股票代號:2459



敦吉科技股份有限公司 AUDIX CORPORATION

九十四年度

年 報

公司網址:WWW. audix. com 證期會指定資訊申報網站之網址: http://newmops. tse. com. tw 中華民國九十五年四月三十日 刊印

壹、本公司發言人、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:劉定國

職稱:副總經理

電話:(02)2659-4900

電子郵件信箱:dickliu@audix.com

代理發言人 姓名:何大龍

職稱:財會部經理 電話:(02)2659-4900

電子郵件信箱:Kevin_Ho@audix.com

貳、總公司、分公司、工廠之地址及電話:

總公司:台北市內湖路一段120 巷 8 號

電話:(02)2659-4900

分公司:高雄市楠梓加工出口區開發路 51 號

電話:(07)361-5141

參、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話:

名稱:台証綜合證券股份有限公司股務代理部

地址:台北市建國北路一段 96 號 B1

網址: www. tsc. com. tw 電話:(02)2504-8125

會計師姓名:王金來會計師、張嵐菁會計師

事務所名稱:致遠會計師事務所

地 址:台北市基隆路一段333號9樓

網 址: www. dey. com. tw 雷 話: (02)2720-4000

伍、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

陸、公司網址:www.audix.com

目 錄

		<u>頁次</u>
壹	、致股東報告書	
	一、九十四年度營業報告書	. 1
	二、九十五年度營業計劃概要	. 2
貳、	、公司概況	
	一、公司簡介	. 3
	二、公司組織	. 6
	三、公司資本及股份	. 16
	四、公司債辦理情形	. 22
	五、特別股辦理情形	. 23
	六、海外存託憑證辦理情形	. 23
	七、員工認股權憑證辦理情形	. 23
	八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	
參、	、營運概況	
	一、業務內容	. 25
	二、市場及產銷概況	
	三、從業員工	
	四、環保支出資訊	
	五、勞資關係	
	六、重要契約	
肆、	、資金運用計畫執行情形	
	一、計畫內容	. 37
	二、執行情形	
伍、	、財務概況	
,	一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	. 38
	二、最近五年度財務分析	
	三、最近年度財務報告之監察人審查報告	
	四、最近年度財務報表	
	五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	
	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	. 00
	六、公司及共關係企業取近千度及截至午報刊中日正,如有發生財務過特图 難情事,應列明其對本公司財務狀況之影響	. 94
	無情事,應列明兵對本公司財務狀況之影音 七、最近二年度財務預測達成情形	
	· 取业一十反别伤限例连成钥形·····	. 54

陸、	財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	
	一、財務狀況	95
	二、經營結果(96
	三、現金流量(97
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	97
	五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年	
	投資計畫(97
	六、風險事項之分析評估	97
	七、其他重要事項	99
柒、	公司治理運作情形1(00
	一、公司治理運作及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因10	00
	二、公司如訂有公司治理守則及相關規章者,應揭露其查詢方式	01
	三、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	01
捌、	特別記載事項	
	一、關係企業相關資料1(02
	二、內部控制制度執行狀況1(07
	三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不	
	同意見之情形10	08
	四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	08
	五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形1	80
	六、最近年度及截至年報刊印日止,股東會及董事會之重要決議1	08
	七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其	
	內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形1	80
	八、其他必要補充說明事項10	08
	九、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事	
	項 10	08
	十、會計師之資訊1(09

壹、致股東報告書

一、九十四年度營業報告書

本公司九十四年度營業額為新台幣 5,831,482 仟元,稅前淨利為新台幣 468,350 仟元。

(一)九十四年度營業計劃實施成果:

單位:新台幣仟元

			·	
項目	九十四年度	九十三年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入淨額	5, 831, 482	6, 050, 847	(219, 365)	-3. 63%
營業成本	5, 430, 320	5, 618, 550	(188, 230)	-3. 35%
營業毛利	401, 162	432, 297	(31, 135)	-7. 20%
營業費用	255, 322	236, 111	19, 211	8. 14%
營業淨利	145, 840	196, 186	(50, 346)	-25.66%
稅前純益	468, 350	487, 953	(19,603)	-4. 02%

1.預算執行情形:不適用。

2.財務收支及獲利能力分析:

	項目	九十四年度	九十三年度
財務結構(%)	負債佔總資產比率	36. 23%	37. 87%
州 / / / / / / / / / / / / / / / / / / /	長期資金佔固定資產比率	878. 78%	746. 79%
償債能力(%)	流動比率	115. 97%	115. 32%
頂限肥刀(/0)	速動比率	108.14%	97. 37%
	資產報酬率	10.60%	11.43%
獲利能力(%)	股東權益報酬率	16. 31%	18. 95%
7支 77 凡 / / (/ 0)	純益率	7. 37%	7. 44%
	每股盈餘(元)	3. 36	3. 72

3.研究發展狀況

- (1)繼續結合集團內各研發、製造部門及日系大廠合作開發大尺寸 LCD TV INVERTER、CCFL (冷陰極燈管)、背光模組件、精密連接器、高壓變壓器、 繞線電感等產品開發。
- (2) 安規部取得台灣標準檢驗局(BSMI)指定產品安規測試實驗室認可,可進行在台市場銷售之資訊產品及影音視訊產品的 CNS 國家標準測試。安規部新設立雷射(Laser)測試系統,可對 LED 產品進行 IEC60825-1 的驗證測試。研發部研發完成 EN55020/CNS14409 廣播電視視訊產品電磁抗干擾測試系統並轉移予電磁相容部進行影音視訊產品的驗證測試。

(二)九十五年度營業計劃概要

1.經營方針:

本公司著重將資源運用於需求面高度成長及應用面廣泛之顯示產品,致 力於相關主力零組件的導入、產製、銷售並建立整合解決方案。且加速推展 製造部門產製能力之提昇、以對應客戶需求,並繼續尋求合作公司及委製公 司新零組件之引進產銷。

2. 營業目標:

本公司零組件應用於手機、數位相機、可錄式光碟機、液晶監視器、液晶電視等產業上,隨著產業外移及高整合性產品的推陳出新,除加強引進高附加價值之產品線並擴大與 Third Parties 之合作,以整合性產品快速切入客戶終端產品外,並配合現有產品線,擴大對客戶之深耕,以增加公司營收。

3.重要產銷政策:

- (1) 針對手機產業,利用現有產品線與 Third Parties 合作,以 Solution 方式推展產品。例如: MCP(多層堆疊記憶模組)、Wireless FEM(無線前端模組)、天線開關模組、Micro SD Connector(微型開關連接器)、Flash Memory、RFIC(射頻積體電路)、Blue-tooth Module(藍芽模組)、UWB模組、VCO Diode(電壓控制二極體)、SIM Card...等。通訊產業中如 VOIP 用繼電器。
- (2) 利用顯示器產品線之優勢,積極推廣背光模組、大尺寸 LCD TV INVERTER、CCFL(冷陰極燈管)及 SMD LED (貼片式發光二極體)、LCD Driver、Touch Panel...等零件,並積極引進新產品,例如: LCD TV 用 Demodulator (解調器)、Tuner、半導體元件...等。
- (3)利用代理光學讀取頭之優勢,未來加強對 Super Multi DVD_RW、DVD Recorder 產業之推廣,並對相關零組件例如:馬達、馬達驅動器、晶片組及各種精密 Switch(開關)、Connector(連接器)進行擴販。
- (4)強化電源產業半導體元件之銷售,例如:RISC CPU、 MOS FET (金屬氧化場效電晶體)、IGBT (絕緣 閘雙極性電晶體)、PWM IC、Coil Transformer...等,另外在電動腳踏車產業方面,將整合 Total Solution 提供組以縮短設計時程。

貳、公司概況

一、公司簡介

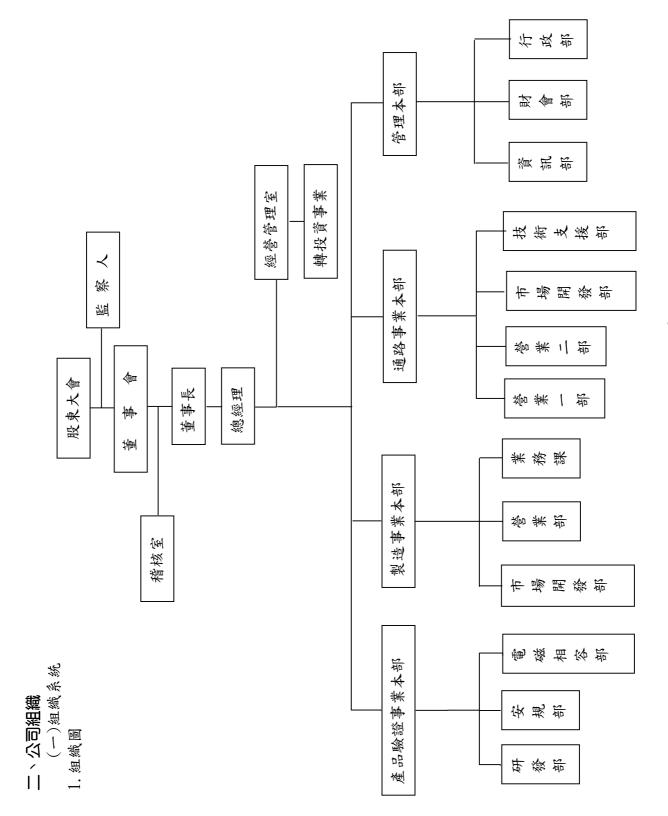
(一)設立日期:中華民國 69 年 08 月 07 日。

(二)公司沿革:

- 69年08月:設立敦吉股份有限公司,資本額為新台幣壹佰萬元整,主要經營電子零組件代理銷售。
- 71年12月:成立技術部門,開始微電腦應用及 ASIC 設計服務,提昇競爭能力。
- 72年10月:辦理現金增資肆佰萬元,實收資本額伍佰萬元整。
- 74年11月:購置於台北市復興北路38、40號9樓辦公室。
- 75年10月:辦理現金增資壹仟萬元,實收資本額壹仟伍佰萬元整。
- 76年05月:辦理現金增資壹仟伍佰萬元,實收資本額參仟萬元整。
- 77年04月:與日本 Tokin Corporation 合資,成立台灣東金科技股份有限公司,主要經營電子產品之電磁波干擾測試。
- 78年08月:與日本高見澤電機製作所合資,成立高華電機股份有限公司,主 要經營繼電器之製造。
- 78年10月:投資新加坡奧迪股份有限公司,主要經營電子產品之進口買賣。
- 78年12月:辦理現金增資貳仟萬元,實收資本額伍仟萬元整。
- 79年01月:合併凱華精密為敦吉股份有限公司機電事業部門,主要從事模具 製造與塑膠零件射出成型等產品。
- 79年07月:與奧迪合併為敦吉股份有限公司,增資換股參仟萬元,辦理現金 增資伍仟肆佰萬元及盈餘轉增資壹仟萬元,實收資本額壹億肆仟 肆佰萬元整。
- 79年10月:辦理現金增資陸佰萬元,實收資本額壹億伍仟萬元整。
- 79年10月:機電事業部門遷入座落於桃園縣平鎮市之新建兩層現代化鋼筋水泥廠房,佔地 3,347平方公尺,建物 2,871.54平方公尺,擴大產能及營運規模。
- 79 年 12 月:取得美國 FCC 認可。
- 80年01月:投資香港豐國電子有限公司,經營電子零組件代理銷售。
- 80年08月:投資台灣東金電子股份有限公司,主要經營磁鐵心、線圈之製造加工。
- 80年08月:辦理盈餘轉增資壹仟伍佰萬元及資本公積轉增資壹仟伍佰萬 元,實收資本額壹億捌仟萬元整。
- 80 年 09 月:成立德國人體工學(ZH 1/618)ISO9241 書面特性測試實驗室。
- 81 年 01 月:奉投審會核准經由香港豐國科技投資有限公司,於廈門成立信華 機電(廈門)有限公司。
- 81年02月:投資香港豐國科技投資有限公司,主要經營電子產品買賣及投資業務。
- 82年04月:敦吉股份有限公司變更公司名稱為敦吉科技股份有限公司。
- 82年11月:與TUV 訂定 MPR 測試合作契約,由TUV 委託敦吉全權測試,設立 MPR 測試專用隔離室。
- 83年05月:開始進行CE委託測試及申請,使國外委託測試增加。
- 83年08月:開始接受 CNS(經濟部中央標準局)委託測試。
- 85年08月:轉投資之信華機電(廈門)有限公司,變更公司名稱為信華科技 (廈門)有限公司。

- 85 年 10 月:向台北市政府標購內湖區西湖段四小段 385 地號興建廠辦大樓。
- 85年10月:購置內湖區西湖段四小段386地號(上項之毗鄰地)。
- 86年02月:通過CSA ISO Guide 25品質審核,成為CSA 多項產品合格測試實驗室。
- 87年05月:證期會核准為公開發行公司,並辦理現金增資陸仟萬元、盈餘轉 增資玖仟萬元及資本公積轉增資玖仟萬元,實收資本額肆億貳仟 萬元整。
- 88年03月:內湖科技大樓取得建築物所有權狀,正式啟用。
- 88年03月:平鎮廠通過 ISO 9001 品質認証。
- 88年07月:盈餘轉增資肆仟貳百萬元,實收資本額肆億陸仟貳百萬元整。
- 88 年 10 月:正式掛牌上櫃。
- 89年05月:盈餘及員工紅利轉增資壹億肆仟肆百萬元,實收資本額陸億零陸 佰萬元整。
- 90年05月:安規之電性測試領域榮獲中華民國實驗室認證委員會人體工學等七項認可證書。
- 90年09月:股票於臺灣證券交易所掛牌交易。
- 91 年 06 月:經證期會申報生效,盈餘轉增資壹億參仟貳佰萬元,實收資本額 玖億元整。
- 91年08月:取得工業局核發之營運總部營運範圍證明函。
- 91年12月:以12/30為合併基準日,簡易合併子公司「台灣東金科技(股)公司」。
- 92年07月:轉換公司債轉換普通股51,561,730元。
- 92年07月:經證期會申報生效,盈餘轉增資壹億捌佰捌拾萬元整。
- 92 年 10 月: 辦理公司債轉換普通股 31,874,240 元暨員工認股權證轉換普通 股 4,320,000 元,實收資本額 1,094,555,970 元整。
- 93 年 01 月: 辦理公司債轉換普通股 4, 114, 410 元暨員工認股權證轉換普通股 2, 572, 000 元,實收資本額 1, 101, 242, 380 元整。
- 93 年 04 月: 辦理公司債轉換普通股 7,343,650 元暨員工認股權證轉換普通股 390,000 元,實收資本額 1,108,976,030 元整。
- 93 年 8 月 辦理 庫 藏 股 註 銷 普 通 股 減 資 22,760,000 元 ,實 收 資 本 額 1,086,216,030 元 整。
- 93 年 8 月 辦理公司債轉換普通股 52,080 元暨員工認股權證轉換普通股 240,000 元,實收資本額 1,086,508,110 元整。
- 93年8月 合資設立之高華電機自93年2月辦理清算,並於93年8月清算完成。
- 93 年 9 月 經證期會申報生效,盈餘暨員工紅利轉增資 106,741,440 元,實收資本額 1,193,249,550 元整。
- 93年11月 辦理員工認股權證轉換普通股 1,108,000 元,實收資本額 1,194,357,550 元整。
- 94年1月 辦理員工認股權證轉換普通股 804,000 元,實收資本額 1,195,161,550 元整。
- 94年1月 轉投資之台灣恩益禧東金電子(股)公司之持股全數處分完畢
- 94年4月 辦理員工認股權證轉換普通股 224,000 元,實收資本額 1,195,385,550 元整。
- 94年7月 辦理公司債轉換普通股 6,742,550 元暨員工認股權證轉換普通

- 股 738,000 元,實收資本額 1,202,866,100 元整。
- 94 年 9 月 經證期會申報生效,盈餘暨員工紅利轉增資 59,844,940 元,實收資本額 1,262,711,040 元整。
- 94 年 11 月 辦理公司債轉換普通股 43,622,860 元暨員工認股權證轉換普通 股 1,428,000 元,實收資本額 1,307,761,900 元整。
- 95 年 1 月 辦理公司債轉換普通股 7, 117, 870 元暨員工認股權證轉換普通股 664,000 元,實收資本額 1, 315, 543, 770 元整。
- 95 年 4 月 辦理公司債轉換普通股 1,527,680 元暨員工認股權證轉換普通股 378,000 元,實收資本額 1,327,499,450 元整。



-9-

2. 各主要部門所營業務

- (1)產品驗證事業本部:負責各種電子產品安全規格之測試、驗證、新產品 軟體研發,設有安規部、研發部、電磁相容部。
 - A. 研發部:負責新產品及測試應用系統之開發及研究。
 - B. 安規部:負責安規測試驗證之勞務提供及諮詢。
 - C. 電磁相容部:負責電磁相容性測試驗證之勞務提供及諮詢。
- (2)製造事業本部:統合國內外製造事業、產銷整合及自有商品之研發推銷、 受託代製業務,並依功能別設有新事業開發部、營業部、業務課。
 - A. 市場開發部:負責開發新客戶或新產品承接設計,開發製造業務,並 提昇敦吉集團製造端之整體能力。
 - B. 營業部:掌控市場動向,整合產品職責規劃,落實產銷整合以建立海內外整體販賣體制。
 - C. 業務課:負責採購、出貨、庫存管理之工作。
- (3)通路事業本部:負責銷售各類代理及自有之電子零組件,並依功能別設有營業一、二部、市場開發部、技術支援部。
 - A. 營業一、二部:負責自有產品及代理商品之國內外業務開發、接單處理、廠商客戶往來及服務等。
 - B. 市場開發部:負責自有產品及新代理商品之市場調查、情報收集、產品企劃、銷售策略制定等。
 - C. 技術支援部:負責對銷售零組件應用有關之 FAE 工作,產品整合應用 支援、軟體技術提供等。
- (4)管理本部:負責財務會計、人力資源、行政總務、資訊系統、經營績效、 投資評估等,設有資訊部、財會部、行政部。
 - A. 資訊部:負責資訊系統軟硬體架構之整合、規劃、建置及維護。
 - B. 財會部:負責財務、會計、股務工作。
 - C. 行政部:負責人事、召募、教育訓練、總務、保全、法務等工作。
- (5)經營管理室:負責新事業之開發及評估、集團整體含轉投資事業之營運 統合協調及經營績效管理。
- (6)稽核:負責集團各事業部門之內部稽核工作。

(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1.董事及監察人資料

	1		(95 年 04 月	Я 30 В
職	基	羅	中	初次 選任	選 任 時持有股份	時.	現 在持有股數	女	配偶、未成年子女 現在持有股份	年子女 设份	利用他人名 義持有股份	人名股份	主要經(農)區	目前兼任本公司	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人	,二親等以內關係 晉、董事或監察/	9關係 監察人
		日期	荆	甲	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持有比例	(十)		職稱	姓名	關係
董事長	鍾正宏	93. 06. 15	3年	76. 06. 01	16, 468, 939	14.85%	17, 414, 029	13.12%	8, 560, 710	6. 45%	I	I	台灣大學經濟學系 台灣日立電子公司管理(師、菱台公司總經理/董事 長	教吉科技總經理、信華科技 (厦門)、友華精密、信華電子 (吳江)、敦吉機電(厦門)之 董事長及豐國電子、豐國科 技、JSJK、日立光電之董事	-	1	I
神 中	黄文治	93. 06. 15	3年	93. 06. 15	11,149	0.01%	92, 948	0.07%	I	T	Í	1	台灣大學經濟研究所碩士 美國耶魯大學經濟研究所 碩士、建弘證券總經理、 建弘投額董事長	建華證券(股)公司駐會顧問	I	I	I
油 事	陳慶宗	93. 06. 15	3年	87. 04. 15	745, 591	0.67%	907, 411	0.68%	371, 339 0. 28%	0. 28%	I	I	交通大學電子工程系 美國NARTE國際認證EMC工 程師	敦吉科技執行副總經理、上海 源笙、信華電子(吳江)董事	_	I	I
1/101	JSJK HOLDING CO., LTD. 代表人: 郭文娟	93. 06. 15	#I	87. 04. 15	10, 314, 312	9. 30%	8, 993, 282	6. 77%	1	I	I	1	金甌高職會統科	富都飯店執行副總秘書	ı	I	I
準 事	羅吉鴻	93. 06. 15	3年	91. 06. 10	2, 588, 272	2. 33%	2, 437, 055	1.84%	2, 347, 054 1. 77%	1.77%	I	I	文化大學經濟系大中銅鐵公司經理	立功公司董事長、恒陽公司總 經理、伍輝金屬、伍強公司及 厚恰公司之董事	副總經理	羅吉添	兄弟
監察人	葉日松	93, 06, 15	3年	93. 06. 15	73, 472	0.07%	82, 562	0.06%	26,818 0.02%	0.02%	I	ĺ	美國天普(TEMPLE)大學國際企業管理博士	國立暨南大學國際企業系教授		I	I
監察人	JSJK HOLDING CO., LTD. 代表人: 薪 森	93. 06. 15	3年	87. 04. 15	10, 314, 312	9.30%	8, 993, 282	6. 77%	1	1	1	1	台灣大學商學系 定遠染整廠公司總經理	#	1	ı	I
1.	00 % 51 4 4	ON JUINIUM AINI PIO B OI 女 OV 分 EI 不 FF · 卡	DI L	IN IIO.	I OJ JIVI	キル早末 ヤグル UTI	せっしょ										

註:郭文娟係 93 年 10 月 20 日 JSJK HOLDING CO.,LTD 改派之董事代表

2. 法人股東之主要股東

95年04月30日

法人股東之主要股東	鍾正宏、郭秀寶
法人股東名稱	JSJK HOLDING CO., LTD.

3. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

H H	一税寺と経理人	關係	I	I	I	I	ı	I	ı	I	I	1	I	1
平 即 仁	井郎陶玖一税寺 以内關係之經理、	姓名	I	I	I	I	ı	I	I	I	I	I	I	1
四	果 以内	職稱	I	I	I	I	1	1	1	ı	I	1	I	1
			信信順、守記信信順、之	敦吉科技執行副總經理、上海 源笙、信華電子(吳江)董事	豐國電子總經理、豐國科技、豐國電子、敦吉電子物流上海 之董事	ı	新加坡奧迪、敦吉馬來西亞之 董事	ı	豐國科技、豐國電子、信華倉 儲之董事	_	I	_	I	1
	主 垂 ※ (學) 麻	上 女 姓(千/准	台灣大學經濟學系台灣日立電子公司管理師、菱台公司總經理/董事長	交通大學電子工程系 徳州儀器公司工程師、美國 NARTE國際認證EMC工程師	輔仁大學應用數學系 敦吉科技公司協理	日本東京電機大學精密機械 条 日本ALPS台北分公司董事/ 副總經理	日本早稻田大學商學部、敦 吉科技公司協理	文化大學機械工程系菱台公司經理	成功大學工業設計系 敦吉科技公司經理	亞東工專電子科 台灣東金科技經理	海洋大學電子系 敦吉科技公司經理	四海工專電子科 敦吉科技公司經理	成功大學冶金材料系 敦吉科技公司經理	台灣大學金融研究所碩士
4 1	. 人名 . 股份	持有 比例	1	I	I	ı	1	1	_	_	Ι	_	Ι	1
利用小	利用他人名 義持有股份	股數	I	I	I	I	I	1	1	-	I	1	I	1
ナケ	不	持股 比率	6.45%	0. 28%	0.02%	I	I	I	1	-	-	1	-	1
All All	配摘、木双牛 子女持有股份	股數 8,560,710 371,339		371, 339	21, 020	I	ı	1, 766	-	_	I	-	I	1
	份	持股 比率	13.12%	0.68%	0.09%	0.13%	0.08%	0.39%	0.03%	I	0.03%	0.01%	0.02%	1
	持有股份	股數	17, 414, 029	907, 411	115, 488	168, 295	105, 661	516, 804	43, 973	71	40, 530	14, 267	31, 287	1
	選(就)任	日期	76.06.01	83.07.01	88. 01. 01	89. 10. 01	93.01.01	93.01.01	95.02.01	93.01.01	93.01.01	93.01.01	93.01.01	93, 06, 04
	the state of		鍾正宏	陳慶宗	弊高兴	郭肇民	郭俊賢	羅吉添	劉定國	劉李煌	蘇昭賢	蔡家宏	异家鈺	何大龍
	華	が	董事長兼總經理	產品驗證 事業本部執 行副總經理	通路事業本部執行副總經理	製造事業 本部執行 副總經理	營業一部 副總經理	替業二部 副總經理	管理本部 副總經理	協理	協理	協理	協理	財會部經理

4. 董事、監察人、總經理及副總經理之報酬暨配發員工紅利之經理人姓名及配發 情形

董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事之酬金

			馬費 E 2)		.酬 E 2)	盈餘分 董事 (註	酬勞		盈餘。	分配之	.員工紅	工利金	額(註	£3)		前四耳	頁總額		之比例) (註	認股			.報酬 = 5)
職稱	姓名 (註1)	本	合報內	本	合報內	本	合報內		1	公司	利	合併	(註	9所有 : 6) t票紅 ^z		本	合報表所、	本	合報內	本	合報內	本	合併報表內介
		公司	有 司 (註 6)	公司	有司 (註 6)	公司	有司 司 (6)	現金 紅利	股數	市價	金額	現金 紅利		市價	金額	公司	有司 (i) (b)	公司	有公 司 (註 6)	公司	有司 (註 6)	公司	有公 司 (註 6)
董長 總理	鍾正宏																						
董事	黄文治																						
董兼行總理	陳慶宗	230	230	-	-	2, 600	2, 600	476	78, 000	45	3, 510	476	78, 000	45	3, 510	6, 816	6, 816	1.59%	1. 59%	_	-	_	_
董事	羅吉鸿																						
	JSJK HOKDING CO., LTD. 代表人: 郭文娟																						

	董	事人數			
 給付本公司各個董事酬金級距	94	! 年度			
"一门不公司"一门里于"加亚"火炬	本公司(註7)	合併報表內所有公司 (註8)			
低於 2,000,000 元	5人	_			
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	_	_			
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	_	_			
10,000,000 元(含)~50,000,000 元	_	_			
50,000,000 元以上	_	_			
總計	5人	_			

- 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,其酬金應分別按其身分揭露。屬董事酬金部分揭露於本表;屬總經理及副總經理之酬金部分揭露於下表。
- 註2:係填列最近年度董事支領車馬費及報酬金額。
- 註 3:係填列最近年度盈餘分配擬議配發之董事酬勞金額。若董事兼任員工(指兼任總經理及副總經理以外 之經理人或員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者,尚應揭露最近年度盈餘分配董事會通 過擬議配發員工紅利金額,並另應填列附表二之二。其股票紅利之「市價」,上市上櫃公司係最近年度 會計期間最末一個月之平均收盤價計算之;若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨 值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

- 註 4:若董事兼任員工(指兼任總經理及副總經理以外之經理人或員工)領取員工認股權憑證者,應填列本表及附表十五。
- 註 5:如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算 之租金及其他給付。
- 註 6:應揭露合併報表內所有公司給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註7:本公司給付各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。
- 註 8:合併報表內所有公司給付本公司各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。

(2)監察人之酬金

	1.1 47	車,E (註	与費 : 2)		酬 . 2)	監察ノ	分配之 人酬勞 : 3)	前三項	頁總額	益之比值	稅後純 列(%) :3)		報酬 4)
職稱	姓名 (註1)	本公司	合併報 有內公司 (註5)	本公司	合併報 有內公司 (註5)	本公司	合併報 有公司 (註5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	本公司	合併報 有公司 (註5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)
監察人	葉日崧												
	JSJK HOKDING CO.,LTD. 代表人: 葉森	65	6 5		-	900	900	965	965	0. 22%	0. 22%	-	-

	監	察人人數
給付本公司各個監察人酬金級距	()4 年度
	本公司(註6)	合併報表內所有公司 (註7)
低於 2,000,000 元	2人	-
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	_	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	_	-
10,000,000 元(含)~50,000,000 元	_	-
50,000,000 元以上	_	_
總計	2 人	-

- 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: 係填列最近年度監察人支領車馬費及報酬金額。
- 註 3:係填列最近年度盈餘分配擬議配發之監察人酬勞金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 4:如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。
- 註 5:應揭露合倂報表內所有公司給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註 6:本公司給付各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。
- 註7:合併報表內所有公司給付本公司各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。

(3)總經理及副總經理之酬金

		薪· (註		特多	金及 支費 (2)		盈餘分)配之。	員工紅	利金額	[(註:	3)		前三項	頁總額		之比例) (註	取得員股權器額(言			報酬
職稱	姓名 (註1)		合併報表		合併報表		本公	司		合併	報表 P (註	9所有 : 6)	公司		合併報表		合併報表		合併報表		合併報表
		本	內所 有公	本	內所 有公		股	栗紅利			彤	と票紅ス	利	本	內所 有公	本	內所 有公	本	內所 有公	本	內所 有公
		公司	7 司 (註 6)	公司	司 (註 6)	現金 紅利	股數	市價	金額	現金 紅利	股數	市價	金額	公司	司 (註 6)	公司	7 司 (註 6)	公司	7 司 (註 6)	公司	司 (註 6)
總經理	鍾正宏		0)		0)										0)		0)		0)		0)
執行 副總 經理	陳慶宗																				
執行 副總 經理	鄭益洲																				
執行 副總 經理	郭肇民	12, 148	12, 352	1, 201	1, 201	1,616	191, 000	45	8, 595	1, 616	191, 00) 45	8, 595	23, 560	23, 764	5. 48%	5. 53%	-	-	-	-
副總經理	郭俊賢																				
副總經理	羅吉添																				
副總經理	唐淑芬																				

	總經理及副總經理人數				
給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	94 年度				
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)			
低於 2,000,000 元	3人	_			
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	4 人	_			
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	_	_			
10,000,000 元(含)~50,000,000 元	_	_			
50,000,000 元以上	_	-			
總計	7人	-			

- 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。
- 註 2: 係填列最近年度總經理及副總經理支領薪資、獎金及特支費金額。
- 註 3:係填列最近年度盈餘分配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),並另應填列附表二之二。其股票紅利之「市價」,上市上櫃公司係最近年度會計期間最末一個月之平均收盤價計算之;若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 4:若 總經理及副總經理領取員工認股權憑證者,應填列本表及附表十五。
- 註 5:如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算 之租金及其他給付。
- 註 6:應揭露合併報表內所有公司給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註7:本公司給付各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。
- 註8:合併報表內所有公司給付本公司各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

94年12月31日

				股票紅利		現金紅利		總額占
	職稱	姓名	股數	市價	金額	金額	總計 (任二)	稅後純益之
			(股)	(元)	(仟元)	(仟元)	(仟元)	比例 (%)
經	總經理	鍾正宏						
	執行副總經理	陳慶宗						
	執行副總經理	鄭益洲						
	執行副總經理	郭肇民						
	副總經理	郭俊賢						
	副總經理	羅吉添						
	副總經理	唐淑芬						
理	協理	蔡家宏	266, 000	45	11, 970	2, 440	14, 410	3. 35%
	協理	劉李煌						
	協理	劉定國						
	協理	蘇昭賢						
	協理	吳家鈺						
	協理	吳啟成						
	財會經理	何大龍						
人								

5. 董事及監察人所具專業知識及獨立之情形

(1)董事及監察人獨立之情形

<i>佐</i> #	是否具有五年以上商務、注律、財		符名	6獨立	性情刑	纟(註	1)		
保什	工间劢 "公什" 网								備 註
姓名	務或公司業務所	1	2	3	4	5	6	7	(註2)
11.11	須之工作經驗								
鍾正宏	是			✓	✓	✓	✓	✓	_
黄文治	是	✓	\	\	\	✓	\	✓	-
陳慶宗	是		✓	✓	✓		✓	✓	-
法人董事代表人	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
郭文娟									_
羅吉鴻	是	✓		✓	✓	✓	✓	✓	_
葉日崧	是	✓	\	\	\	✓	\	✓	_
法人監察人代表人		✓	✓	✓	✓	✓	✓		
葉森									_

- 註1:各董事、監察人符合各條件者,於各條件代號下方空格中打"√"。
 - (1)非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人,但其兼任母公司或子 公司之獨立董事、獨立監察人者,不在此限。
 - (2)非直接或間接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。
 - (3)非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
 - (4)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、受僱人 或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
 - (5)非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
 - (6)非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、 獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、 經理人及其配偶。
 - (7)非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。
- 註 2: 擔任公司獨立董事或獨立監察人者,如有兼任其他公司獨立董事或獨立監察人情事,應備註說明兼任家數。

(2)董事及監察人進修之情形

職稱	姓名	進修	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
नम्प् <i>र</i> मन्	XIA	起	迄	工州平位	外任石舟	足沙叫教
董事	陳慶宗	94/12/02	94/12/02	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	企業籌資與股東權益	3. 0
法人董事代表人	郭文娟	94/12/09	94/12/09	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	董事與監察人執行職務 之權責與法律責任	3. 0
董事	羅吉鴻	94/12/09	94/12/09	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	董事與監察人執行職務 之權責與法律責任	3. 0
獨立董事	黄文治	94/06/07	94/06/07	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	35 號公報對企業之影響	3. 0
		94/06/21	94/06/21	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	董監事連帶責任問題之 探討	3. 0
		95/02/20	95/02/20	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	獨立董事責任及功能、 審計委員會之運作	3. 0

- (三)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
 - 1. 股權變動情形

		94 年	度	95 年度截至 4	月 30 日止	
職稱	姓名	持有股數	質押股數	持有股數	質押股數	備註
		增(減)數	增(減)數	增(減)數	增(減)數	
董事長	鍾正宏	7, 613, 046	-	-	_	
董事	黄文治	2, 359	-	30, 000	-	
董事	陳慶宗	60, 965	-	-	-	
董事	羅吉鴻	(330, 023)	-	-	-	
董事	JSJK HOLDING					
	CO., LTD.	(2, 162, 884)	1	_		
監察人	JSJK HOLDING		_			
	CO., LTD.	(2, 162, 884)		_		
監察人	葉日崧	3, 094	-	_	-	
大股東	郭秀寶	4, 433, 051	ı	_	1	
總經理	鍾正宏	7, 613, 046	ı	_	ı	
執行副總經理	陳慶宗	60,965	ı	_	ı	
執行副總經理	鄭益洲	19, 727	ı	_	ı	
執行副總經理	郭肇民	33,259	-	_	_	
副總經理	郭俊賢	23, 773	-	-	_	
副總經理	羅吉添	36, 697	-	(90,000)	-	
副總經理	唐淑芬	22, 421	-	-	-	
協理	蔡家宏	(35,990)	-	-	-	
協理	劉李煌	(2, 998)	_	(11,000)	_	
協理	劉定國	21, 973	-	-	-	
協理	蘇昭賢	(6, 931)	_	-	_	
協理	吳家鈺	(4, 940)	-	(9,000)	_	
協理	吳啟成	0	-	-	_	
財會經理	何大龍	0	-	-	_	

2. 股權移轉資訊:無

3. 股權質押資訊:無

(四)公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制事業對同一轉投資事業之持股數並計算綜合持股比例

95年4月30日 單位:股;%

轉投資事業	本公司。	投資		、 經理人及 制事業之投資	綜合投	資
(註)	股 數	持股 比例	股 數	持股比例	股 數	持股 比例
香港豐國科技投資(有)公司	1, 626, 812, 169	99.99%	1	-	1, 626, 812, 170	100%
香港豐國電子(有)公司	80, 991, 728	99.99%	1	-	80, 991, 729	100%
新加坡奥迪(股)公司	950, 000	95.00%	-	-	950, 000	95%

三、資本及股份

(一)股本來源

95年4月16日 單位:股

叽瓜纤虾	核定	股 本		/ L -+
股份種類	流通在外股份(上市公司股票)	未發行股份	合 計	備註
普 通 股	132, 762, 545	67, 237, 455	200, 000, 000	

		核定	こ股本	實必		備	註	
年月	每股 面額	股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
88. 07	10元	100, 000, 000	1, 000, 000, 000	46, 200, 000	462, 000, 000	盈餘轉增資4,200 萬元	無	註一
89. 05	10元	100, 000, 000	1, 000, 000, 000	60, 600, 000	606, 000, 000	盈 餘 轉 增 資 14,400萬元	無	註二
90.05	10元	100, 000, 000	1, 000, 000, 000	76, 800, 000	768, 000, 000	盈 餘 轉 增 資 16,200萬元	無	註三
91.06	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	90, 000, 000	900, 000, 000	盈 餘 轉 增 資 13,200萬元	無	註四
92.07	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	95, 156, 173	951, 561, 730	公司債轉換股份 51,561,730元	無	註五
92. 08	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	105, 836, 173	1, 058, 361, 730	盈 餘 轉 增 資 10,680萬元	無	註六
92. 10	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	109, 455, 597	1, 094, 555, 970	公司債轉換股份 31,874,240 元 暨 認股權憑證轉換 股份4,320,000元	無	註七
93. 01	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	110, 124, 238	1, 101, 242, 380	公司債轉換股份 4,114,410元暨認 股權憑證轉換股 份2,572,000元	無	註八
93. 04	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	110, 897, 603	1, 108, 976, 030	公司債轉換股份 7,343,650元暨認 股權憑證轉換股 份390,000元	無	註九
93. 08	10元	160, 000, 000	1,600,000,000	110, 926, 811	1, 109, 268, 110	公司債轉換股份 52,080元暨認股權憑證轉換股份 240,000元	無	註十
93. 08	10元	160, 000, 000	1, 600, 000, 000	108, 650, 811	1, 086, 508, 110	庫藏股註銷減資 22,760,000元	無	註十一
93. 10	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	119, 324, 955	1, 193, 249, 550	盈 餘 轉 增 資 106,741,440元	無	註十二
93. 11	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	119, 435, 755	1, 194, 357, 550	認股權憑證轉換 股份1,108,000元	無	註十三
94. 01	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	119, 516, 155	1, 195, 161, 550	認股權憑證轉換 股份804,000元	無	註十四
94. 04	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	119, 538, 555	1, 195, 385, 550	認股權憑證轉換 股份224,000元	無	註十五

		核异	足股本	實业	1.股本	備	註	
年月	毎股面額	股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
94. 07	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	120, 286, 610	1, 202, 866, 100	公司債轉換股份 6,742,550,元暨 認股權憑證轉換 股份738,000元	無	註十六
94. 09	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	126, 271, 104	1, 262, 711, 040	盈餘轉增資59,844,940元	無	註十七
94. 11	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	130, 776, 190	1, 307, 761, 900	公司債轉換股份 43,622,860,元暨 認股權憑證轉換 股份1,428,000元	無	註十八
95. 01	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	131, 554, 377	1, 315, 543, 770	公司債轉換股份 7,117,870元暨認 股權憑證轉換股 份664,000元	無	註十九
95. 04	10元	200, 000, 000	2, 000, 000, 000	132, 749, 945	1, 327, 499, 450	公司債轉換股份 1,527,680元暨認 股權憑證轉換股 份378,000元	無	註二十

註一: 88年07月08日(88)台財證(一)第62609號核准。 註二:89年05月18日(89)台財證(一)第42955號核准。 註三:90年05月10日(90)台財證(一)第125678號核准。 註四:91年06月24日(91)台財證(一)第134252號核准。 註五:92年07月08日經授商字第092012039750號核准。 註六:92年08月11日經授商字第09201241090號核准。 註七:92年10月09日經授商字第09201290050號核准。 註八:93年01月13日經授商字第09301001680號核准。 註九:93年04月19日經授商字第09301061700號核准。 註十:93年08月03日經授商字第09301144790號核准。 註十一:93年08月31日經授商字第09301154240號核准。 註十二:93年10月18日經授商字第09301197930號核准。 註十三:93年11月4日經授商字第09301202670號核准。 註十四:94年1月17日經授商字第09401008730號核准。 註十五:94年4月19日經授商字第09401065800號核准。 註十六:94年7月27日經授商字第09401144210號核准。 註十七:94年9月19日經授商字第09401183570號核准。 註十八:94年11月04日經授商字第09401219100號核准。 註十九:95年2月10日經授商字第09501011720號核准。 註二十:95年4月21日經授商字第09501072400號核准。

(二)總括申報制度相關資訊:無

(三)股東結構

95年04月16日

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及 外 人	合 計
人數	1	17	30	12, 474	16	12, 538
持有股數	881, 419	3, 646, 177	1, 248, 104	112, 393, 189	14, 593, 656	132, 762, 545
持股比例	0.66%	2.75%	0.94%	84. 66%	10.99%	100%

(四)股權分散情形

1. 普通股:

每股面額十元

95年04月16日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至 999	2, 967	694, 688	0. 52%
1,000 至 5,000	7, 002	15, 809, 781	11. 91%
5,001 至 10,000	1, 391	11, 315, 474	8. 52%
10,001 至 15,000	346	4, 432, 389	3. 34%
15,001 至 20,000	226	4, 294, 533	3. 23%
20,001 至 30,000	201	5, 185, 072	3. 91%
30,001 至 40,000	101	3, 696, 388	2. 78%
40,001 至 50,000	61	2, 847, 276	2.14%
50,001 至 100,000	138	9, 424, 297	7. 10%
100,001 至 200,000	58	8, 216, 710	6. 19%
200,001 至 400,000	20	5, 726, 804	4. 31%
400,001 至 600,000	5	2, 424, 052	1.83%
600,001 至 800,000	7	4, 946, 319	3. 73%
800,001 至 1,000,000	4	3, 582, 698	2. 70%
1,000,001 至	11		37, 79%
1, 000, 000, 000	11	50, 166, 064	01.19/0
1,000,000,000 以上	0	0	0
合 計	12, 538	132, 762, 545	100.00%

2. 特别股:本公司並未發行特別股

(五)主要股東名單

95年04月16日

		00 01/1 10 4
股份 主要	持有股數	持 股 比 例
股東名稱	N N M &	11 /12 10 1/1
鍾正宏	17, 414, 029	13. 12%
JSJK HOLDING CO., LTD	8, 993, 282	6. 77%
郭秀寶	8, 560, 710	6. 45%
羅吉鸿	2, 437, 055	1.84%
廖玲珠	2, 347, 054	1. 77%
建華銀行託管建華證券(亞洲)客戶建弘資產專戶	2, 310, 123	1. 74%
鍾元凱	1, 933, 905	1. 46%
鍾元琦	1, 774, 674	1. 34%
亞東證券股份有限公司	1, 701, 000	1. 28%
MARIART CO., LTD.	1, 491, 249	1.12%
花旗託管花旗環球市場有限公司投資專戶	1, 202, 983	0. 91%

(六)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

_				十世。例	
項目		年度	93 年度	94 年度	95 年度截至 4月30日
最高		58.00	51.00	58. 50	
每股市價		最低	24. 60	24. 50	38. 80
		平均	39. 15	38. 23	45. 51
每股淨值		分配前	19. 99	22. 03	-
 本 放 伊 但		分配後	17. 85	(註6)	-
	加木	雚平均股數	120, 969	127, 823	-
每股盈餘	每股盈餘	調整前	3. 72	3. 36	-
	(註2)	調整後	3. 55	(註6)	-
	£	見金股利	1. 95	(註6)	ı
每股股利	無償配股	盈餘配股	0. 3895	(註6)	ı
可以放作	無頂印放	資本公積配股	-	(註6)	I
累積未付股利		0	0	1	
投資報酬	本益比(註3)		10. 52	11. 38	
投 貝 報 酬 分析	本利比(註	4)	20.08	(註6)	_
	現金股利殖	利率(註5)	4. 98%	(註6)	_

註1:分配後數字係依次年度股東常會決議分配之情形填列。

註2:係依次年度股東常會決議無償配股情形追溯調整。

註3:本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 4: 本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註5:現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 6:95 年度股東常會尚未召開,未有每股股利之決議資料。

(七)公司股利政策及執行狀況:

1. 股利政策:

因應電子科技創新成長,本公司供應電子零組件及解決方案,正處於成長期之產業生命週期,考量本公司未來資金之需要與永續經營之健全財務規劃,公司就尚可分派盈餘提撥 20%以上分派股利。本公司發放股票股利及現金股利兩種,分派現金股利比率不低於當年度分配總額之 10%。

2. 執行狀況: 本次股東會擬議每股配發股票股利 0.45 元及現金股利 2.15 元。

(八)本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位:新台幣仟元(除每股盈餘為新台幣元外)

#度 95 年度(預估) 期初實收資本額(仟元) 1,315,544 本 年 度 毎股現金股利(元) 2.15 配股配息 盈餘轉增資每股配股數(元) 0.45 情 形 資本公積轉增資每股配股數 一			十位,州日川八(小 马)及五	M 3 3 1 1 1 1 1 2 1 7
本年度 每股現金股利(元) 2.15 配股配息 盈餘轉增資每股配股數 — 營業利益(仟元) 註 營業利益較去年同期增(減)比率(%) 註 稅後純益(仟元) 註 每股盈餘(元) 註 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 註 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 註 本區餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 註 現金股利 擬制年平均投資報酬率(%) 註 提制年平均投資報酬率(%) 註 凝制年平均投資報酬率(%) 註 凝制年平均投資報酬率(%) 註	項目		年度	95 年度(預估)
 配股配息情形 一資本公積轉增資每股配股數 一營業利益(仟元) 一營業利益較去年同期增(減)比率(%) 競後純益(仟元) 稅後純益較去年同期增(減)比率(%) 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 註 若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 現金股利 提制年平均投資報酬率(%) 註 提制年平均投資報酬率(%) 註 	期初實收資	·本額(仟元)		1, 315, 544
情 形 資本公積轉增資每股配股數 — 註 營業利益(仟元) 註 證 營業利益較去年同期增(減)比率(%) 註 稅後純益(仟元) 註 稅後純益較去年同期增(減)比率(%)	本 年 度	每股現金股利(元)		2. 15
營業利益(仟元) 營業利益較去年同期增(減)比率(%) 稅後純益(仟元) 稅後純益較去年同期增(減)比率(%) 每股盈餘(元) 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 在平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 現金股利 提制年平均投資報酬率(%) 註 提制每股盈餘(元) 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註	配股配息	盈餘轉增資每股配股數(元	.)	0.45
營業利益較去年同期增(減)比率(%) 註 稅後純益(仟元) 註 稅後純益(仟元) 註 稅後純益較去年同期增(減)比率(%) 註 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 注 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 註 若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 註 規金股利 擬制年平均投資報酬率(%) 註 若未辦理資本公積轉增資 擬制每股盈餘(元) 註 擬制每股盈餘(元) 註	情 形	資本公積轉增資每股配股數	数	_
 營業績效變化情形 稅後純益(仟元) 稅後純益較去年同期增(減)比率(%) 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 註 若盈餘轉增資全數改配放擬制每股盈餘(元) 現金股利 提制年平均投資報酬率(%) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 		營業利益(仟元)		註
營業績效 變化情形 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 若盈餘轉增資全數改配放 提制每股盈餘(元) 理金股利 提制年平均投資報酬率(%) 註 若未辦理資本公積轉增資 擬制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註		營業利益較去年同期增()	咸)比率(%)	註
 變化情形 每股盈餘(元) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 每股盈餘較去年同期增(減)比率(%) 在平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 註 若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 現金股利 提制年平均投資報酬率(%) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 提制每股盈餘(元) 註 	丛坐结故	稅後純益(仟元)		註
每股盈餘(元) 註		146 28 56 5 68 工 午 13 日 19 19 1 1	咸)比率(%)	註
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%) 註 若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 註 現金股利 擬制年平均投資報酬率(%) 註 按制每股盈餘(元) 註 接制每股盈餘(元) 註 接制年平均投資報酬率(%) 註	发化用ル	每股盈餘(元)	註	
若盈餘轉增資全數改配放 擬制每股盈餘(元) 註 現金股利 擬制年平均投資報酬率(%) 註 接制		每股盈餘較去年同期增()	註	
摄制性 每股盈餘若未辦理資本公積轉增資 提制每股盈餘(元) 註 擬制年平均投資報酬率(%) 註	年平均投資報酬率(年平均		匀本益比倒數)(%)	註
擬制性 每股盈餘若未辦理資本公積轉增資 擬制年平均投資報酬率(%) 註		若盈餘轉增資全數改配放	擬制每股盈餘(元)	註
每股盈餘若未辦理資本公積轉增資 擬制年平均投資報酬率(%) 註	坛 出 址	現金股利	擬制年平均投資報酬率(%)	註
及本益比			擬制每股盈餘(元)	註
若未辦理資本公積且盈餘 擬制每股盈餘(元) 註			擬制年平均投資報酬率(%)	註
	八个业儿	若未辦理資本公積且盈餘	擬制每股盈餘(元)	註
轉增資改以現金股利發放 擬制年平均投資報酬率(%) 註		轉增資改以現金股利發放	擬制年平均投資報酬率(%)	註

註:依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」之規定,本公司無需公告申報民國95年度財務預測,故不適用。

(九)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

成數:員工紅利不低於分配總額之百分之二,董事監察人酬勞不高於百分之二。 範圍:員工股票紅利分配之對象除本公司員工外,得包括:

- (1)本公司持股逾百分之五十以上之從屬公司員工。
- (2)本公司直接或間接投資而對其人事、財務、業務等方面有控制權之公司員工。
- 2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊:
 - (1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額:員工股票紅利:新台幣 15,000 仟元,董事、監察人酬勞:新台幣 3,500 仟元
 - (2) 擬議配發員工股票紅利股數占盈餘轉增資之比例:20.07%
 - (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:3.10元
- 3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形:

		民國九十三年度	
	股東會決議	原董事會通過	差異數
	實際配發數	擬議配發數	左共数
配發情形			
1. 員工股票紅利			
(1)股數(仟股)	1, 200	1, 200	-
(2)金額(仟元)	\$12,000	\$12,000	_
(3)占當年底流通在外股數			_
之比例	1.00%	1.00%	
2. 董監事酬勞(仟元)	\$3, 500	\$3,500	_

(十)公司買回本公司股份情形:無

四、公司債辦理情形:

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保可轉換公司債
發行(辦理)日期	91. 06. 03
面額	新台幣壹拾萬元
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	國內
發 行 價 格	按票面金額發行
總額	新台幣捌億元
利率	票面利率:0%
期限	五年期/到期日:96.06.02
保 證 機 構	無
受 託 人	中國信託商業銀行 信託部
承 銷 機 構	倍利綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	律師姓名:王百合
	事務所名稱:中道法律事務所
簽 證 會 計 師	會計師姓名:王金來、陳秋芳
	事務所名稱:致遠會計師事務所
償 還 方 法	除依轉換辦法轉換或贖回外,
	餘到期以現金一次還本
未償還本金	207, 300, 000 元
贖回或提前清償之條款	詳公司債之發行及轉換辦法
限 制 條 款	詳公司債之發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、	無
公司債評等結果	
附其他 截至年報刊印日止已轉換(交換或	
權利 認股)普通股、海外存託憑證或其他	592, 700, 000 元
有價證券之金額	
發行及轉換(交換或認股)辦法	詳公司債之發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	元,依目前轉換價格 28.8 元可轉換普通股約
	7,197.916 仟股,佔 95 年 4 月 16 日流通在外股數
> 16 15 11 5 12 10 15 16 14 14 16 16	≥ 5.42% ·
交換標的委託保管機構名稱	無

轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保可轉換公司債		
年 度 項 目		94 年度	當年度截至 95年4月30日	
轉換公司債 市價	最高	172	204	
	最低	105. 4	148	
	平均	134. 17	168. 46	
轉換價格		28.8	28.8	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		55. 58	55. 58	
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股	

五、特別股辦理情形:無。

六、海外存託憑證辦理情形:無。

七、員工認股權憑證辦理情形:

(一)員工認股權憑證辦理情形

95年4月30日

員工認股權	第 1 次 (90 年度)	第 2 次 (03 年度)		
憑證種類	員工認股權憑證	員工認股權憑證			
主管機關核准日期	90年5月30日	92 年 12			
發行 (辦理) 日期	90年9月10日	93年1月6日	93年4月28日		
發行單位數	3,400,000 股	3,000,000 股	2,000,000 股		
發行得認購股數占	2. 56%	2. 26%	1. 51%		
發行付認 期 放 数 占 已 發 行 股 份	2. 30%	2. 20%	1. 51/0		
總數比率					
認股存續期間	7年	 7年	7年		
	'	<u>'</u>	'		
履約方式	以本公司發行新股交付	以本公司發行新股交付			
	1		認股權人自被授予員工認股		
			權憑證屆滿2年後可按下列		
ma 4.1.4m nn Hn HB 77 .1	時程行使認股	時程行使認股時和工作社和明月旬	時程行使認股		
限制認股期間及比			時程 可行使認股比例		
率 (%)	国满 2 年 40%	国滿 2 年 40%	国滿 2 年 40%		
	国满3年 60% 日本4年 90%	国满3年 60%	国满3年 60%		
	国满 4 年 80%	国满 4 年 80%	国滿 4 年 80%		
- H	国满5年 100%	屆滿5年 100%	屆滿5年 100%		
已執行取得股數	1,987,600 股	無	無		
已執行認股金額	新台幣 38,559,440 元	無	無		
未執行認股數量	1,412,400 股	3,000,000 股	2,000,000 股		
未執行認股者其每	19.4/股	41.1/股	35.1/股		
股認購價格	13.17.72	111 1/ //2	33117700		
未執行認股數量占	1.06%	2.26%	1.51%		
已發行股份總數比					
率 (%)					
	未執行認股數量占已發行股	本公司之認股權人自被授予	本公司之認股權人自被授予		
			員工認股權憑證屆滿二年		
			後,方能依員工認股權憑證		
	不大。		發行及認股辦法所列時程行		
對股東權益影響			使認股權,故分次發行後二		
			年內尚不致對股權稀釋造成		
			實際之重大稀釋及對股東權		
		益造成重大影響。	益造成重大影響。		

(二)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參千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

1.90 年度之員工認股權

0 日		级学级税	州						
95 年 4 月 30 日		未執行 未執行 未執行認股數	份總數比			%89 U	0.00%		
6	未執行	未執行 認股金額	(仟元)			令丰	17,479		
	¥	未執行	認胶價格			人 1001 10 1 10 1 1 10 1 1 1 1 1 1 1 1 1	13.4 16		
		未執行 認股數量	(仟股)			ムナ 001	106 <u>a</u> <u>a</u>		
		已執行 已執行認股數 未執行 認股金額 量占已發行股 認股數量	份總數比率			0 0 0	0.04%		
	已執行	己執行認股金額	(仟元)			1 200	1, 503		
	į	.執行 股價格	\mathcal{L}			26.5 及	22.3		
		己執行 己 2	(仟股)			Ľ.	4.		
	加加种	央体認放數 里占已發行股份 编載: 表	数比半			7064			
		取得認服數量 (仟股)				7 → 1 OEE	DC = = 0.00		
		姓名		鍾正宏	陳慶宗	鄭益洲	郭肇民	郭俊賢	羅吉添
		題		總經理	執行副總經理	執行副總經理	執行副總經理	副總經理	副總經理

2.93 年度之員工認股權

未執行認股數 量占已發行股 30 95 年 4 月 未執行 未執行 已執行 己執行 已執行認 姓名 職稱

份總數比率 0.72% 認股金額 (仟元) 승 39, 456 未執行 認股價格 合計 960 41.1 元 認股金額 (仟元) 己執行認股價格 股數量 (仟股) 取得認股數量 占已發行股份 總數比率 0.72% 取得 認股數量 (仟股) 合計 960 羅吉添 劉定國 劉李煌 异家鈺 鍾正宏 郭肇民 郭筱賢 蔡家宏 何大龍 鄭益洲 蘇昭賢 執行副總經理 執行副總經理 執行副總經理 財會經理 副總經理 副總經理 副總經理 總經理 協理 協理 協理 協理

累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之前十大員工,其認股權憑證之認購金額皆未達新台幣三千萬元以上

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無

參、營運概況

一、業務內容:

(一)業務範圍

1.主要內容:

- (1)家庭電器用品及其零組件、通訊產品及其電子零件、電子儀器(度量衡除外)及工業用電子產品、汽車機械及零組件等之設計、加工、製造及買賣 (管制品除外)。
- (2)各式半導體、電路基板、控制電路模組板及繼電器等之設計、加工、製造及買賣。
- (3)各式電腦及其週邊設備產品及其零組件之研究開發設計、加工、製造及買賣。
- (4)精密模具之設計、加工、製造及買賣。
- (5)精密塑膠射出成型之加工、製造及買賣。
- (6)電磁波測試設備之設計、製作及施工。
- (7)產業專用機之設計、製造及加工。
- (8)有線及無線電話機、傳真機、數據機等通信器材之品質功能測試及代辦申請驗證手續。
- (9)電子、電腦零組件及資訊電腦之相關產品、通信用相關產品之各式安全規格之諮詢、測試及代辦申請驗證手續。
- (10)I301010 資訊軟體服務業。
- (11)F118010 資訊軟體批發業。
- (12)F218010 資訊軟體零售業。
- (13)F119010 電子材料批發業。
- (14)F219010 電子材料零售業。
- (15)前各項業務之進出口貿易與代理國內外廠商產品報價經銷業務。
- (16)除許可業務外,得經營法令非禁止或限制之業務
- 2.目前之主要產品及營業比重

產品	比重
手機零組件	26.46%
小尺寸 LCD 背光模組	22.53%
光儲存裝置(ODD)	16.89%
冷陰極燈管(CCFL)	10.94%
安規及電磁相容測試驗證	2.65%
其它電子零組件代理	20.53%
合計	100.00%

3.公司目前之商品項目與應用

產品類別	用 途
電子零組件	應用於手機、PDA、數位相機、可錄式光碟機、液晶面板、
	液晶 Display、Notebook 等產品
光電材料、元件	光學讀取頭應用於液晶電視、液晶顯示器、手機、數位相

	機、PDA、掌上型遊戲機等
安規及電磁相容性測	資訊電腦及其週邊設備、消費性電子等產品之安全規格及
試驗證	電磁相容測試與驗證。

4.計畫開發之新商品或服務

開發大尺寸 LCD TV INVERTER、CCFL (冷陰極燈管)、背光模組件、精密連接器、高壓變壓器、繞線電感等產品開發。

取得台灣標準檢驗局(BSMI)指定產品安規測試實驗室認可,可進行在台市場銷售之資訊產品及影音視訊產品的 CNS 國家標準測試。

新設立雷射(Laser)測試系統,可對 LED 產品進行 IEC60825-1 的驗證測試。 研發完成 EN55020/CNS14409 廣播電視視訊產品電磁抗干擾測試系統並轉移予電磁相容部進行影音視訊產品的驗證測試。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司所代理行銷或自行產製之電子零組件及所提供之技術服務,主要 應用於光電、資訊、通訊等相關產業。

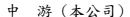
根據工研院 IEK-ITIS(經濟部產業技術資訊服務推廣)計畫調查顯示, 2005 年台灣光電產業產值突破兆元規模, 達新台幣 1 兆 700 億元, 較 2004 年 9,472 億元成長 13%, 其中光顯示產業產值 6,679 億元, 佔光電產業產值 62.5%, 比重最高;預計 2006 年台灣光電產業產值成長 10%, 達 1.17 兆元左右。

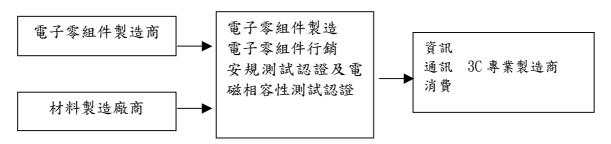
根據工研院 IEK-ITIS(經濟部產業技術資訊服務推廣)計畫調查顯示, 2005 年電子零組件下游需求市場包括 PC、手機、數位相機、DVD、遊戲機、通訊設備產品等出貨量,皆展現至少 15%以上的成長幅度,雖然其平均價格仍持續衰退中,但整體而言,下游市場對零組件之需求為向上成長趨勢,導致需求增加幅度約在 5~10%之間。展望 2006 年,資訊、通訊、消費性、汽車等下游需求市場仍將持續成長,預估 2006 年全球電子零組件市場供過於求情況應可望獲得紓解,因此其成長幅度可望達到 7.0%,達 1,426 億美元。

依據經濟部工業生產統計年報資料,我國 2005 年電子零組件業生產指數增加 15.58%,主因看好數位消費性電子產品市場,高階通訊產品、PC 晶片組及消費性相關晶片需求強勁,IDM 及記憶體廠又大量回補庫存,IC 設計、IC 製造、晶圓代工及封測業等產能利用率均明顯上揚,另液晶電視價格降低有效提高消費者的採購意願,TFT-LCD 面板及其相關零組件在新產能逐步增加投片量的挹注下,出貨量維持高檔所致。產值方面,亦由 2004 年之 2 兆零 793 億元,提升為 2 兆 1,950 億元,計增加 5.56%。

2.產業上、中、下游之關聯性

本公司之上游為國內外電子、資訊、通訊等零組件之設計或製造原廠, 部份為材料製造廠商供應本公司製造零組件、模具用。本公司代理行銷或自 行產製之零組件主要供應資訊、通訊、消費性等 3C 產業製造廠,並對 3C 產業提供安規測試認證之技術服務,為 3C 產業之供應鏈中重要環節,其關 聯性圖示如下:





3.產品之各種發展趨勢

(1)手機

依市場調查機構 IDC 表示,2005 年第四季全球手機出貨量為2.54億支,已是連續二季超過2億支,並帶動全球手機銷售量超過8億支,成長率達16.7%。市場調查機構 Strategy Analytics 更樂觀指出,由於市場買氣不墜,預期2006年全球手機出貨量為將達9.3億支。

(2)小尺寸 LCD

2005年台廠中小尺寸 TFT-LCD 共出貨 1.06億片,出貨金額為 18.62億美元。無論是出貨量或金額上,2005年皆為台廠中小尺寸 TFT-LCD 出貨大幅成長的一年,出貨量年成長率高達 106.5%,出貨額也以 51.4%年成長率攀升。2006年台廠中小尺寸 TFT-LCD 出貨成長力道將無法維持之前高成長率,估計將達 62.7%,為 1.73億片,出貨金額 28.67億美元,年增率 54%,工研院 IEK 也認為有近 62%的產值成長;2007年後,台廠雖仍具價格競爭優勢,台灣中小尺寸 TFT-LCD產業成長幅度,在應用端市場已漸趨飽和下,僅能維持緩步成長,但以出貨量來看,可望首度突破 2億片關卡。

(3)光儲存裝置(ODD)

依根據 IDC 預估,2005 年全球光碟機產量將由 04 年的 2.5 億台,成長 11.4%達 2.79 億台,05 年預估各產品線佔整體出貨量分別為CD-ROM 達 4550 萬台,(佔整體出貨量比重為 16.3%),DVD-ROM 達 5220 萬台(佔 18.7%),CD-R/RW 達 3240 萬台(佔 11.6%),Combo 達 4740萬台(佔 16.9%),DVD-RW 達 1 億 200萬台(佔 36.5%)。展望 2006 年全球光碟機出貨量將成長 8.9%達 3.04億台,其中半高型光碟機出貨量將成長 6.9%YoY 達 2.31億台,而薄型光將成長 15%YoY 達 7300萬台,在次世代藍光應用尚無法於 06 年普及的情況下,06 年光碟機仍將以 DVD 燒錄機為主流。

(4) 背光模組(BACK LIGHT)

目前以 Hi tachi DD 為主要販賣對象, 因應整體市場需求考量, 將來考慮以台灣廠商作為經營對象。但於積極投入台灣市場的同時, 不管 是在技術層次或是成本考量上都是極大的進步, 尤其面臨目前因原材料 價格不斷上漲, 導致成本壓力加重, 因此如何有效提昇生產技術及取得原 料供應商全面的配合, 將是目前努力的重點。

針對目前全市界每年 20%以上成長率的手機市場,提供了販賣 BACK LIGHT 有利的環境,展望未來能於 2006 年達成 3 千萬台的目標產值。

(5) 冷陰極管(CCFL)

面板產業延續了2005年的需求榮景,除了LCD MONITOR的市場需求依然暢旺、樂觀,再加上LCD TV的需求趨勢也同時快速成長的影響,面板之關鍵零組件 CCFL 於2006年 Q1~Q2 仍然呈現供不應求的情況。由於在液晶電視的高度成長預期下,為確保燈管來源穩定,各家面板廠商資管廠商之間幾乎都以協議年度供應數量的方式,來確保供應與需求的平衡。因此,雖然目前燈管廠商都在進行擴大產能的計劃,但是因為燈管供應的數量仍無法符合面板廠商的需求,預估無論是在燈管供應與市場價格方面應該都能保持穩定的狀態。以終端產品而言,LCD MONITOR係屬於成熟性高的產品,因此,確保燈管品質、可靠性與效能的穩定是未來的 MONITOR 燈管能否持續維持市場占有率的決勝關鍵。至於於是未來的 MONITOR 燈管能否持續維持市場占有率的決勝關鍵。至於於東島電視用的燈管,其所需的規格相較於 MONITOR 燈管,規格的要求上更為嚴苛。因此,提昇燈管的品質與效能的穩定呈現,將是未來燈管廠能不確保優勢的市場占有率之關鍵。本公司的技術能力來自日立,擁有燈管業界之先進的品質控管實績,再加上嚴謹的出貨時程控制,因此,無論是在品質或是供應上,都具有高度的穩定性,足以滿足客戶的要求。。

(6)安規及電磁相容性測試與驗證

由於通訊、資訊、消費性產品日新月異,政府對電子商品的 EMC 認證制度推行,使安規及電磁相容性測試與驗證服務需求與日俱增。但因台商外移中國、同業眾多,市場競爭日趨激烈。

4.產品競爭情形

(1) 電子零組件

- 1. 在 手機 零 組 件 上 佈 局 深 遠 如 RFIC, PA, ASM/FEM, ISOLATOR, LCD DRIVER, MCP, MICRO SD CONNECTOR, SWITCH, LED, VCO DIODE, VARISTOR, 等元件上提供客户 One Stop Buy Solution. 並搭配 Third Parties 合作,提供 Total Solution 給客戶,成效良好,另外在無線模具之 Solution 上推廣日立金屬之802.11N Wireless-FEM 模組,未來 Wi-Fi及 Wimax 之模組 Solution 也將可預期。
- 2. 在 ODD 佈局上,持續針對 PLAYER 市場,做光學讀取頭擴販,另在 Recorder 方面,配合 third Parties 之 chipset 作銷售,另外 DVD-RW 及次世代藍光擴展 SDRAM, Motor diver, Switch, chipset 及光學讀取頭,相信在 2H/95 會有長足貢獻。
- 3. 在 LCD Display/TV 上佈局:Tunner/Lcd Dewulator/Inverter/AMP. IC 等結合 Third Parties 推展 Total Solution。

(2)安全規格測試與驗證

目前國內除財團法人電子檢驗中心外,另尚有 20 家左右可進行安全規格與電磁相容性測試與驗證的獨立實驗室,本公司產品驗證事業本部所擁有的安全規格與電磁相容性實驗室專精於資訊產品的安全規格與電磁相容性測試與驗證工作,實驗室的設備與作業程序等完全符合 ISO 17025 的要求,因此廣泛為如美國的 UL、FCC、NVLAP 加拿大的 CSA、挪威的 Nemko 與德國的 DATech、萊因(TUV Rheinland)或 TUV Product Service、日本 VCCI、台灣 BSMI、TAF CNLA 等驗證發證單位認可,可接受客戶委託於本實驗室內進行產品之測試及報告或目擊測試(Witness Test)進而取得符合證書。

(三)技術及研發概況

1.研究發展情形

- (1)近2年開發完成全自動 EMC 測試控制系統、全自動射出成型監視控制系統及 EMC 對策零件、數位液晶電視干擾(CNS14409)測試系統。
- (2)未來之研究發展除以本身 R&D 人員力量外,並藉由合作公司之技術援助方式,進行 Display 相關零件、精密連接器、高壓變壓器等產品開發。

2.最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

最近五年度研發費用情形

單位:新台幣仟元

年度 項目	90 年	91 年	92 年	93 年	94 年
研發費用	6, 867	5, 741	6, 977	15, 903	4, 294
營業收入	2, 722, 377	4, 226, 572	6, 191, 408	6, 050, 847	5, 831, 482
研發費用占營業收 入比例	0. 25%	0.14%	0.11%	0. 26%	0.07%

最近五年度研發成果

fr cic	TO TO U H
年度	研發成果
	1. 行動電話及藍芽(Bluetooth)產品之電磁相容(EMC)測試軟體
90	2. 行動電話天線接收模型(Antenna Pattern)測試程式
	3. 中華民國實驗室認證體系(CNLA)之實驗室認可
	1. MPEG4 晶片應用
91	2. 大哥大免持聽筒語音辨識系統
	3. 記憶卡(SD CARD)式掌上型液晶顯示攝錄影機(camacorder)
92	1. GPIB Switch 控制器之開發
92	2. CISPR20 測試系統
93	1.2D Antenna Pattern 測試系統
ยอ	2. 手機 Acoustic EMC 測試系統
0.4	1. 廣播電視抗干擾測試系統
94	2. 幅射功率自動測試系統
95	1. 電動腳踏車整體方案模組導入

(四)長短期業務發展計畫

1.短期發展計劃:

本公司現有之產品線涵蓋主動、被動、機構、通信及光電等產品線,應用層面相當廣,將積極擴大客戶群做好 logistic 運作,導入新產品並提供全方位之解決方案,提昇公司的營收獲利。

2.長期發展計劃:

建構較完整的研發與市調組織,積極引進新產品,著重於新市場的開發例如光電產業、汽車產業、醫療產業等新市場之開展,以期擴大代理產品之營收及獲利,並開發自有模組,提供協助客戶縮短設計時程,以期早日投入銷售。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位:新台幣仟元

項目	94 年度		
	內銷	外 銷	
電子零組件	1, 148, 275	4, 528, 328	
安規測試驗證	92, 589	62, 290	
合計	1, 240, 864	4, 590, 618	

上述外銷地區主要為日本、中國大陸、香港等亞洲地區。

2.市場占有率

單位:新台幣億元

產品或服務項目	市場産値	敦吉公司 94 年度 營業收入金額	約略市場 佔有率
電子零組件 半導體電子零組件、電晶體、變壓器、繼電器、天線開關模組、隔離器、變頻器、線圈液晶模組、聲波濾波器、石英振盪器、連接器、電子開關、鍵盤零件、背光模組、LCD相關零組件、光學讀取頭、SMD LED、光學鏡片、觸控面板、二極體。	21, 950	58.31	0.27%

資料來源:工業生產統計年報

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據MIC預估,05及06年全球手機用戶分別為20.04億戶及23.78億戶,普及率分別為31%及36%,至09年將突破30億戶。2006年手機由於功能上已成為部份MP3、隨身碟、PDA、GPS、DSC、FM、TV、…等等的共用平台,將具有部份市場取代效應,市場餅將擴大,整體市場成長不能小覷,2006年市場需求可望達到近9億支的出貨量。在高階手機與低階手級同時上下往中階市場靠攏,將形成1萬元左右的中高階換機市場大幅成長,以MIC預估的資料可知,06年換機市場就比05年足足多了4成的成長率,將成為各家廠商必爭之地。

根據SEMI 預測,2005年全球半導體資本支金額出約457.04億美元,佔全球半導體銷售比重約20.2%,2006年比重則將下降為17.5%,低於過去五年平均21.4%,顯示全球半導體資本支出並未出現過度膨脹;而終端需求包括3G手機、數位電視、MP3 Player及遊戲機將成為2006年驅動半導體產業成長之主要需求來源。

展望2006年全球光碟機出貨量將成長8.9%達3.04億台,其中半高型光碟機出貨量將成長6.9%YoY 達2.31億台,而薄型光將成長15%YoY 達7300萬台,在次世代藍光應用尚無法於06年普及的情況下,06年光碟機仍將以DVD 燒錄機為主流。

2006年以大尺寸面板需求面而言,預期仍將相當樂觀,根據拓普資料顯示,監視器因受惠於面板價格大幅滑落,仍將持續刺激替換需求,預估監視器可望達1.25億台,YOY為11.74%;而NB面板部分,由於NB低價化日益風行,預估06年NB需求仍將有27.06%的成長達0.74億台,惟,不論監視器或NB的成長性均已邁入成熟期,市場注目的焦點移往LCD TV部分,05年LCD TV渗透率已超過10%,因終端價格持續滑落,以及專供生產LCD TV面板的六、七代線亦將陸續投產,持續以降價刺激需求,預估06年LCD TV將成長65.11%至3800萬台,合計06年大尺寸部分需求將可達2.37億台,較05年成長22.72%,面板需求量仍將呈現成長的趨勢。由於應用尺寸的放大,根據AKT資料,面積的成長幅度更高達45.49%。

由於產品走向輕薄短小低耗電的趨勢,以迎合個人化個性化時代

之來臨,另外半導體使得儲存記憶體裝置容量愈來愈大,可是體積卻可愈來愈小,數位消費電子發展受上述影響,預期在數位相機產業、MP3播放機、可攜式DVD播放機、數位攝影機將有很好的發展,另例如IPOD、遊戲機(PS2, XBOX)結合INTERNET功能,使得產品發展環境更具互動性,人性化。

隨著國內電子資訊、通訊、消費等 3C 產業產值產量不斷增長,所需零組件來自國外及國內自製皆有,近年國內零組件產業亦加速發展而於供應面佔有相當比率,唯部份項目因技術能力或特性要求等因素,而仍相當程度仰賴國外供應來源,如高層次大尺吋 TFT-LCM、光學讀取頭、通訊 IC、驅動 IC、聲波濾波器、隔離器、大尺吋平面短管顯示管、觸控面板、電壓抑制震盪器等仍以國外來源為主力,而本公司掌握產製上述零組件大廠之代理行銷通路成為台灣 3C 產業所需零組件之重要供應商。另與代理原廠有合資之電子零組件製造公司產品亦由本公司代理行銷,可提供之來源齊全、國內外兼備,因此在我國 3C 產業未來之產銷發展上,本公司之產品內容,營運架構等方面特質,仍將為廠商在供應面選擇合作之主要對象。

4.競爭利基

本公司所處產業固屬競爭最激烈之一,但本公司之業務內容及營運方式 有如下優勢而為本公司之利基:

(1)完整之產品線

本公司代理日本 HITACHI (DD,DP,Media,METAL,Aic)、RENESAS、ELPIDA、FUJITSU- COMPONENT、ALPS、NEC-TOKIN、NKMOT、AUVITEK、台灣宏齊等大廠之電子零組件,包括 ASIC、U-COM、LOGIC、LINEAR IC、MEPG4、LCD Demalator 晶片、TRANSISTOR、DIODE 等各種半導體、TFT/STN-LCM、背光模組、光學讀取頭、冷陰極燈管、天線開關模組、觸控面板、晶片型天線、隔離器、聲波濾波器、調諧器、震盪器、連接器開關、變壓器、繼電器、線圈、發光二極體、光學鏡片等,並有自製塑膠模具成型零件及 EMC 對策零件,應用之對應面廣泛齊全,可提供下游產業全方位之解決方案而能爭取較廣大客戶群。

(2)核心事業整合發展

通路事業本部負責行銷,製造事業本部統合轉投資之信華科技(廈門)公司及與日本日立合資之子公司日立光電,與日本友和合資之子公司友華精密電子從事生產,產品驗證事業本部提供安全規格及電磁相容測試驗證技術服務,三大事業部門整合而對下游客戶提供支援,充分滿足由設計開發至生產銷售過程之各種需求。

(3)涵蓋台灣、東南亞之行銷倉儲物流系統

本公司在台灣已建立逾23年之行銷倉儲物流系統累積運作之專業知識及應變能力,於15年前延伸至香港、新加坡、泰國、馬來西亞、日本,在中國大陸亦有多年之行銷服務實務並經各代理原廠授予代理權,我國產業外移之際,本公司仍完全掌握下游客戶之各地產銷所需訂單。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.完整之產品線

本公司代理日本HITACHI(DP,DD,media,metal,AIC)、RENESAS、ELPIDA、FUJITSU-COMPONENT、ALPS、NEC-TOKIN、KMOT、AUVITEK、台灣宏齊等大廠之電子零組件,包括ASIC、U-COM、LOGIC、LINEAR IC、MEPG4、LCDdemidulator晶片、TRANSISTOR、DIODE等各種半導體、TFT/STN-LCM、背光模組、光學讀取頭、冷陰極燈管、天線開關模組、觸控面板、晶片型天線、隔離器、聲波濾波器、調諧器、震盪器、連接器開關、變壓器、繼電器、線圈、發光二極體、光學鏡片等,並有自製塑膠模具成型零件及EMC對策零件,應用之對應面廣泛齊全,可提供下游產業全方位之解決方案而能爭取較廣大客戶群。

B.三大核心事業整合運作之整體優勢

通路事業本部負責行銷,製造事業本部統合轉投資之信華科技(廈門)公司及與日本日立合資之子公司日立光電,與日本友和合資之子公司友華精密電子從事生產,產品驗證事業本部提供安全規格及電磁相容測試驗證技術服務,三大事業部門整合而對下游客戶提供支援,充分滿足由設計開發至生產銷售過程之各種需求。

C.企業營運總部統籌策略及區域功能之發揮

91年8月獲經濟部核發企業營運總部證明,海外投資收益等得享有 在國內免徵所得稅之利益,大幅降低所得稅費用,相對提高淨利。

企業營運總部成功統籌策略之運行,近年來總部及各分支據點之 營運成果均見同步發揮,各分支據點彈性發揮在現地之速度效率特 點,有效對應現地客戶個別需要,為本公司於激烈變動環境中之關鍵 優勢之一。

(2)產業環境及因應措施

產品壽命縮短變化激烈、需求面之要求交期短、交易條件嚴苛致利 潤微薄,為近年來產業普遍現象。

本公司之因應:

- A.由台灣延伸發展及配合客戶產銷據點移動而構建之物流系統,以達貨 暢其流,可快速因應多變及短交期之要求。
- B.訂定營收預算以追求適度營收成長並兼顧合理利益為基本政策,規避 高風險客戶及惡性殺價訂單,依內控制度流程審核訂單之承接。
- C.為了進一步提昇獲利能力,將計劃性引進新代理增加新產品,並進行 汽車電子、光電產業、醫療器材等新市場的開發,加強自有模組的開 發以提高附加價值。

(二)主要產品之重要用途和產製過程

1.主要產品之用途

產品類別	用 途
	用於資訊方面例如:筆記型電腦、光碟機、光儲存、液晶顯
	示器、主機板及板卡、電源供應器、掌上型數位輔助器、工
	業電腦;用於通訊方面例如行動電話、網路電話、網通產品、
電子零組件	數據機;用於消費性電子產品例如數位相機、液晶電視、
	MP3、PMP、影音播錄放影機、高傳真數位電視。用於汽車電
	裝產業例如衛星導航系統,影音放影機,防盜系統等等應用
	之電子產品。
安規及電磁相容性測	資訊電腦及其週邊設備、消費性電子等產品之安全規格及電
試驗證	磁相容測試與驗證。

- 2.主要產製過程:(略)本公司非製造業,製造事業歸屬於子公司內。
- (三)主要原料之供應狀況:(略)本公司非製造業,故無相關資料。
- (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)總額百分之十之客戶
 - 1. 最近二年度銷貨占百分之十客戶

單位:新台幣仟元

	93 年				94 年			
項目	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	1111 ATC AT A	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	BEST TONE	1, 777, 700	29. 38	無	HITACHI DD	1, 313, 726	22. 53	無
2	HITACHI DD	1, 551, 011	25. 63	無	BEST TONE	661, 061	11. 34	無
	其他	2, 722, 136	44. 99	_	其他	3, 856, 695	66.13	-
	銷貨淨額	6, 050, 847	100.00	_	銷貨淨額	5, 831, 482	100.00	_

2. 最近二年度進貨占百分之十主要供應商

單位:新台幣仟元

	93 年				94 年			
項目	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	日日 かんシー 人	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	HITACHI CHINA	2, 024, 965	35. 45	無	信華科技 (廈門)	1, 552, 944	29. 38	關係人
2	信華科技 (廈門)	1, 740, 281	30. 47	關係人	HITACHI EAST	932, 740	17. 65	無
3	台灣瑞薩	614, 987	10.77	_	台灣瑞薩	776, 647	14.69	_
4	_	_	_	_	日立光電	618, 574	11.70	·
5	其 他	1, 331, 488	23. 31	_	其 他	1, 404, 768	26. 58	_
	合 計	5, 711, 721	100.00	_	合 計	5, 285, 673	100.00	_

(五)最近二年度生產量值:(略)本公司非製造業,製造事業歸屬於子公司內。

(六)最近二年度銷售值

單位:新台幣仟元

項目	93 年	- 度	94 年度		
	內 銷	外 銷	內 銷	外 銷	
電子零組件	1, 104, 116	4, 767, 662	1, 148, 275	4, 528, 328	
安規測試驗證	112, 914	66, 155	92, 589	62, 290	
合計	1, 217, 030	4, 833, 817	1, 240, 864	4, 590, 618	

註:因本公司商品種類眾多,且數量單位不一,較無一致之數量統計,故僅依產品類別之銷售值表示。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

95年04月30日

		93 年度	94 年度	當年度截至 95 年 04 月 30 日
	業務行銷	85	85	88
日ナノ州	技 術	74	95	92
員工人數	管 理	34	40	41
	合 計	193	220	221
平均年歲		33. 74	33. 24	34. 15
平均服務年資		5. 95	5. 7	5.8
	博士	0%	0%	0%
教育	碩 士	3.6%	4.09%	4.07%
程度	大 專	91. 2%	91. 37%	91.41%
比例	高中	5. 2%	4. 55%	4.5%
	國中	0%	0%	0%

四、環保支出資訊:本公司最近年度及截至年報刊印日止無因環境污染而遭受損失、處分或賠償,因應歐盟環保指令(RoHS)進度為 100%,均符合歐盟環保指令規定。

五、勞資關係

- (一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形,以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形
 - 1. 員工福利措施:
 - (1)本公司員工一律加入勞工保險、享受勞保給付。
 - (2)本公司依勞基法提撥勞工退休金存入中央信託局。
 - (3)本公司定期提撥員工福利金,由福利委員會統籌運用。
 - (4)健康檢查。
 - (5)生日禮金及婚喪賀奠。
 - (6)服務滿五、十年、十五年者,各給與價值壹萬元、貳萬元、參萬元之金元寶。
 - (7)每年舉辦年度旅遊及不定期康樂活動。
 - 2. 退休制度與其實施情形:
 - (1)民國八十六年十二月以前依所得稅法之規定,按每年已付薪資總額百分 之四提列休金準備。自民國八十六年十二月起,改依「勞動基準法」之規定, 每月按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金撥交由勞工退休準備金監督

委員會專戶儲存及支用。本公司自八十六年底起,依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」,以八十六年十二月三十一日為衡量日完成 精算,於十二月底資產負債表按該公報規定揭露,自八十七年一月一日起按 該公報規定認列淨退休金成本,本公司為保障員工之權益,均已遵照辦理。

勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行,對適用該條例之員工,公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工每月薪資百分之六。

- (2)勞資間之協議情形:本公司無勞資糾紛之情事
- 3. 勞資間之協議情形:

本公司有關勞資關係之一切規定措施,均依相關法令,故實施情形良好,任何有關勞資關係之新增或修正措施,均經勞資雙方充分協議溝通後才定案,故無任何爭議發生。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止,因勞資糾紛所遭受損失,並揭露目前及未來可 能發生之估計金額與因應措施。
 - 1. 本公司向來重視勞資關係,因此未曾發生勞資爭訟,也未曾因勞資糾紛而遭 受損失。
 - 2. 目前及未來可能發生之估計損失與因應措施:

本公司目前及未來均將充分遵循勞工法令及加強福利措施,建立互動式 之溝通及申訴管理。本公司之勞資關係向來理性和諧,未來如無其他外界勞 資關係變化因素,應不致發生任何金額損失。

六、重要契約

契約起訖日期	契約性質	當事人	主要內容	限制條款
90.10.01 起~	代理銷售合約	HITACHI METAL	天線開觀模組 SMD Fewite Core 3D Seusor IC	無特殊限制
92.09.01 起 (除非 60 天前通知 或因違約終止,可自 動延長)	代理銷售合約	KONICA MINOLTA	代理銷售 KONICA 光學鏡片,區域包 括台灣、香港、中 國大陸	無特殊限制
94. 10. 24~95. 10. 24	代理銷售合約	宏齊科技股份有 限公司	SMD LEDS 產品之經 銷推廣	無特殊限制
94.11.19~95.11.18 (到期可續約)	電源業務委託契約	HITACHI MEDIA ELECTRONIC CO., LTD.	受託電源組件設計 製造技術開發及販 賣等業務	無特殊限制
94.04.01~95.03.31 (除非有終止通知否 則自動續約)	代理銷售合約	台 灣 瑞 薩 (RENESAS) 股份 有限公司		1. RENESAS 決定零組件 供應價格等條件。 2. RENESAS 可限制代理 銷售地區及經書面 通知修改佣金比率。
95.04.01~96.03.31 (到期可續約)	代理銷售合約	HITACHI EAST ASIA.	體、液晶顯示面	1. HITACHI 決定零組件 供應價格等條件。 2. HITACHI 可限制代理 銷售地區及經書面 通知修改佣金比率。

肆、資金運用計畫執行情形

一、計畫內容:截至年報刊印日之前一季止,前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之分析:無。

二、執行情形:不適用。

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表資料

單位:新台幣仟元

単位・新台幣什兀							
年	最 近	五年度財	務資料(註	1)	當年度截至		
項 度 ——	90 年 (01 年 92	年 93 年	94 年	95年3月31日		
且	30 +	71 + 32	4 33 4	94 +	財務資料		
流動資產 77	'3, 794 1, 40	7, 777 1, 994,	666 1, 493, 586	1, 871, 860	1, 720, 318		
基金及投資 94	0, 200 1, 89	5, 654 1, 988,	175 2, 065, 840	2, 667, 120	2, 664, 359		
固定資產(註2) 40	4, 288 39	6, 328 380,	256 338, 600	327, 889	325, 569		
無形資產	-	-			_		
其他資產 3	57, 860	6, 266 51,	560 78, 061	71, 213	71, 056		
資產總額 2,08	34, 689 3, 51	1, 977 4, 247,	484 3, 844, 691	4, 518, 688	4, 431, 632		
· 分配前 45	1, 749 88	4, 384 1, 399,	258 1, 295, 207	1, 614, 031	1, 319, 998		
流動負債 分配後(註2) 56	8, 549 1, 04	8, 184 1, 623,	812 1, 549, 932	-	_		
長期負債	- 81	5, 022 463,	490 140, 005	<u> </u>	_		
其他負債 12	1, 123	9, 572 20,	813 20, 849	23, 226	23, 911		
負債總額 分配前 57	72,872 1,71	8, 978 1, 883,	561 1, 456, 061	1, 637, 257	1, 343, 909		
分配後(註2) 68	9, 672 1, 88	2, 778 2, 108,	115 1, 710, 786	-	_		
股 本 76	8,000 90	0,000 1,101,	242 1, 195, 161	1, 315, 544	1, 327, 450		
資本公積 12	24, 955 12	4, 955 419,	711 437, 071	572, 713	598, 783		
保留盈餘 分配前 56	4, 909 71	2, 507 817,	497 879, 230	994, 440	1, 186, 700		
分配後(註2) 31	6, 109 44	1, 907 486,	202 564, 660	-	_		
金融商品未實現損益	-	-	-	-	2, 866		
累積換算調整數 5	53, 953	5, 537 25,	473 (122, 832)	(1, 266)	-28, 076		
未認列為退休金	-	-		_	_		
成本之淨損失							
股東權益 分配前 1,51	1,817 1,79	2, 999 2, 363,	923 2, 388, 630	2, 881, 431	3, 087, 723		
總 額 分配後(註2) 1,39	5, 017 1, 62	9, 199 2, 139,	369 2, 133, 905	j –	_		

註1:以上各年度及當年度第一季財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註2:截至九十五年四月三十日止本公司尚未召開股東常會,故未揭露分配後數字

(二)簡明損益表資料

單位:新台幣仟元

		最近五年度部份財務資料						
年度項目	90 年	91 年	92 年	93 年	94 年	至 95年3月 31日 出改次回		
No. No. o						財務資料		
營業收入	2, 772, 377	4, 226, 572	6, 191, 408	6, 050, 847	5, 831, 482	1, 459, 993		
營業毛利	333, 915	357, 776	521, 572	432, 297	401, 162	103, 055		
營業損益	144, 577	181, 181	278, 622	196, 186	145, 840	38, 066		
營業外收入及利益	192, 866	188, 179	223, 444	329, 691	349, 367	179, 178		
營業外費用及損失	11, 260	39, 874	49, 719	37, 924	26, 857	5, 217		
繼續營業部門稅前(損)益	326, 183	329, 486	452, 347	487, 953	468, 350	212, 027		
繼續營業部門損益	251, 455	396, 398	375, 590	450, 223	429, 780	192, 260		
停業部門損益	-	_	-	_	_	-		
非常損益	-	-	_	_	_	_		
會計原則變動之累積 影響數	_	_	-	-	_	_		
本期損益	251, 455	396, 398	375, 590	450, 223	429, 780	192, 260		
每股盈餘(元)	3. 27	4.40	3. 59	3. 72	3. 36	1. 45		

註1:以上各年度及當年度第一季財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見:

查核 年 度	會計 師 姓 名	查 核 意 見
九十年	陳秋芳、王金來	修正式無保留意見(註1)
九十一年	陳秋芳、王金來	修正式無保留意見(註1)
九十二年	張嵐菁、王金來	修正式無保留意見(註1)
九十三年	張嵐菁、李明昱	修正式無保留意見(註1)
九十四年	張嵐菁、王金來	修正式無保留意見(註1)

註1: 有關新加坡奧迪及台灣恩益禧東金電子公司之財務報表未經致遠會計師事務所查核,而係由其他會計師查核。

二、最近五年度財務比率分析:

年 度			最近五年度財務分析(註一)					當年度截至
分析項目		90 年度	91 年度	92 年度	93 年度	94 年度	95年3月31日 財務資料	
財務結	負債占資產	比率	27. 48	48. 95	44. 35	37. 87	36. 23	30.33
構(%)	長期資金占	固定資產比率	373. 95	658.05	743. 56	746. 79	878. 78	948. 41
償債	流動比率(%	(i)	171.29	159.18	142.55	115. 32	115. 97	130. 33
	速動比率(%	(i)	153.88	146. 92	135. 28	97. 37	108.14	124. 25
能力	利息保障倍	·數(倍)	32.60	18.09	20.66	30.71	26. 71	43.89
	應收款項週	.轉率(次)	5. 58	6. 20	5. 44	5. 70	6. 86	5. 71
經	平均收現日	數	65	59	67	64	53	64
營	存貨週轉率	(次)	17. 66	37. 82	51.67	31.86	29. 01	53. 67
能	應付款項週	轉率(次)	10.87	11. 25	8. 08	7.4	7. 34	6. 56
力	平均銷貨日	數	21	10	7	11	13	7
	固定資產週	.轉率(次)	6. 62	10.56	15. 95	16.83	17. 50	17.87
	總資產週轉	率(次)	1.36	1.51	1.60	1.50	1.39	1.30
	資產報酬率	.(%)	12. 97	14. 68	10.13	11.43	10.60	4. 38
獲	股東權益報	.酬率(%)	18. 12	23. 99	18. 07	18. 95	16. 31	6. 44
利	占實收資	營業利益	18.83	20.13	25. 30	16. 42	11.09	2.87
能	本比率%	稅前純益	42.47	36. 61	41.08	40.83	35. 60	15. 97
力	純益率(%)		9. 24	9. 38	6.07	7. 44	7. 37	13. 17
	每股盈餘	追溯前	3. 27	4.40	3. 59	3. 72	3. 36	1.45
	(元)	追溯後	2.14	3. 38	3. 10	3. 55	尚未分配	_,
現金	現金流量比	率(%)	49. 13	(2.28)	26. 50	27. 28	25. 72	-
	現金流量允	.當比率(%)	77. 88	(6.59)	19.63	31.14	51.02	-
流量	現金再投資	比率(%)	10.33	(4.90)	6. 98	4.88	5. 77	-
槓	營運槓桿度		1.18	1.13	1.00	1.00	1.00	1.00
桿度	財務槓桿度		1.08	1.12	1.09	1.09	1.14	1.15

註一:以上各年度及當年度第一季財務資料均經會計師查核簽證或核閱。

註二:分析項目之計算公式如下

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:

- 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平均售貨日數=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x(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稅前純益佔實收資本比率=稅前純益/實收資本額。
- ④純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- ⑤每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

5. 現金流量:

- ①現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- ②淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
- ③現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6. 槓桿度:

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

三、監察人查核報告書

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等,其中財務報表業經委託致遠會計師事務所查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本監察人等查核,認為尚無不符,爰依公司法第二百一十九條之規定,繕具報告書,敬請鑒察。

此致

本公司九十五年股東常會

敦吉科技股份有限公司

監察人:葉日崧

監察人: JSJK HOLDING CO., LTD. 法人代表 葉森

中華民國九十五年四月二十八日

四、九十四年度財務報表

敦吉科技股份有限公司 會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之資產負債表,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三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。如財務報表附註四.5所述,敦吉科技股份有限公司民國九十四年度及民國九十三年度採權益法評價之部份長期股權投資,係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得,本會計師並未查核該等財務報表。民國九十四年度及民國九十三年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失及投資收益分別為新台幣134仟元及新台幣350仟元。截至民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日止,其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣35,725仟元及新台幣59,323仟元。

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

依本會計師之意見,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製,足以允當表達敦吉科技股份有限公司民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之財務狀況,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述,敦吉科技股份有限公司自民國九十四年一月一日起依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」處理其所規範之資產。

敦吉科技股份有限公司已編製民國九十四年度及民國九十三年度之合併財務報 表,並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案,備供參考。

此 致

敦吉科技股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所 原證期會核准辦理公開發行公司財務報告 查核簽證文號:(84)台財證(六)第12590號 台財證(六)第09200100592號

王 金 來 會計師: 張 嵐 菁

中華民國九十五年二月二十日

4

数吉科技股份有限公司 資產負債表 民國九十四年十二月三十一日 及民國九十三年十二月三十一日 (金額均以新台幣仟元為單位)

會計主管:何大龍 經理人: 鍾正宏

董事長:鍾正宏

敦吉科技股份有限公司 損 益 表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日 (金額除每股盈餘外,均以新台幣仟元為單位)

			九十四年	 F度	九十三年	- 度
代 碼	項目	附 註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入				,	
4110	銷貨收入		\$5,705,303	97.84	\$5,881,894	97.21
4170	減:銷貨退回與折讓		(36,778)	(0.63)	(31,854)	(0.53)
4100	銷貨收入淨額		5,668,525	97.21	5,850,040	96.68
4610	券務收入		162,957	2.79	200,807	3.32
	·	二、四.19及五	5,831,482	100.00	6,050,847	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本		5,402,899	92.65	5,569,220	92.04
5610	一		27,421	0.47	49,330	0.82
	· ************************************	四.20及五	5,430,320	93.12	5,618,550	92.86
5910	營業毛利	7.20%	401,162	6.88	432,297	7.14
6000	· 一	四.20及五				
6100	推銷費用	7.20%	177,690	3.05	170,331	2.82
6200	管理及總務費用		73,338	1.26	49,877	0.82
6300	研究發展費用		4,294	0.07	15,903	0.26
0300	營業費用合計		255,322	4.38	236,111	3.90
6900	營業淨利		145,840	2.50	196,186	3.24
0,00	吕 宋 行 71		110,010		170,100	3.21
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		909	0.02	438	0.01
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.5	309,389	5.31	283,285	4.68
7130	成分固定資產利益 處分固定資產利益	一次口.5	87	3.51	6,121	0.10
7140	虚分投資利益	二及四.5	7,788	0.13	2,611	0.10
7150	一	一次日.5	52	0.13	343	0.04
7160	行貝盤盘 兌換利益	_	3,964	0.07	2,070	0.01
7210	九揆利益 租金收入	五	5,564	0.07	5,733	0.03
7210	祖金收八 存貨跌價回升利益	二及四.4	12,331	0.09	3,733	0.10
7480	付貝	一及四.4	9,283	0.21	29,090	0.48
/400	「頃收八 營業外收入及利益合計		349,367	5.99	329,691	5.45
	宫 果外收八及剂 益合司		349,307	3.99	329,091	3.43
7500	營業外費用及損失					
7510	宮票外員用及俱天 利息費用		18,219	0.31	16,425	0.27
7510		- n - n - 5	10,219	0.31	12,000	0.27
	其他投資損失	二及四.5	- 68	_	12,000	0.20
7530	處分固定資產損失	- 7 - 1	08	_	7,000	0.12
7570	存貨跌價及呆滯損失	二及四.4	6 220	0.11	7,909	0.13
7630	減損損失	二、三及四.7	6,330	0.11	1 500	0.02
7880	什項支出 ************************************		2,240	0.04	1,590	0.03
7000	營業外費用及損失合計		26,857	0.46	37,924	0.63
7900	本期稅前淨利	- 7 21	468,350	8.03	487,953	8.06
8110	所得稅費用	二及四.21	(38,570)	(0.66)	(37,730)	(0.62)
9600	本期淨利		\$429,780	7.37	\$450,223	7.44
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.22				
	本期稅前淨利		\$3.66		\$3.84	
	本期淨利		\$3.36		\$3.55	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.22				
	本期稅前淨利	1	\$3.41		\$3.59	
	本期淨利		\$3.12		\$3.30	
			5 明 叶			

(請參閱財務報表附註)

敦吉科技股份有限公司 股東權益變動表 民國九十四年一月一日至十二月三十一日 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日 (金額均以新台幣仟元為單位)

	合計	\$2,363,923		ı	1	1	(221,854)	(2,700)	29,949	(82,606)	88,805	(88,805)	(148,305)	450,223	2,388,630		ı	1	1	ı	(239,225)	(12,000)	(3,500)	189,962	6,218	121,566	429,780	\$2,881,431	
	庫藏股票	-\$								(88,805)	88,805				ı													\$	
累積	算調整	\$25,473											(148,305)		(122,832)											121,566		\$(1,266)	
	未分配盈餘	\$651,290		(37,559)	(88,741)	(18,000)	(221,854)	(2,700)				(57,195)		450,223	675,464		(45,022)	(122,832)	(47,845)	(12,000)	(239,225)	(12,000)	(3,500)				429,780	\$622,820	
保留盈餘	特別盈餘公積	-\$																122,832										\$122,832	
	法定盈餘公積	\$166,207		37,559											203,766		45,022											\$248,788	(注)
	資本公積	\$419,711							22,553	3,657		(8,850)			437,071									132,478	3,164			\$572,713	 請參閱財務報表附註
	預收股本	-\$																						7,118	664			\$7,782	1115
	普通股股本	\$1,101,242			88,741	18,000			7,396	2,542		(22,760)			1,195,161				47,845	12,000				50,366	2,390			\$1,307,762	
	附註	四.12	四.17						二及四.10	二及四.13	二及四.18	-	11			四.17								二及四.10	二及四.13	11			
	項目	民國九十三年一月一日餘額	九十二年度盈餘分配	提列法定盈餘公積	盈餘轉增資	員工紅利轉增資	分配現金股利	董監事酬勞	可轉換公司債轉換普通股	員工認股權行使	買回庫藏股票	註銷庫藏股票	認列被投資公司換算調整數	九十三年度淨利	民國九十三年十二月三十一日餘額	九十三年度盈餘分配	提列法定盈餘公積	提列特别盈餘公積	盈餘轉增資	員工紅利轉增資	分配現金股利	分配員工紅利	董監事酬勞	可轉換公司債轉換普通股	員工認股權行使	認列被投資公司換算調整數	九十四年度淨利	民國九十四年十二月三十一日餘額	

經理人: 鍾正宏

董事長:鍾正宏

會計主管:何大龍

敦吉科技股份有限公司 現金流量表

现金流重衣 民國九十四年一月一日至十二月三十一日 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日 (金額均以新台幣仟元為單位)

項目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量:		
本期淨利	\$429,780	\$450,223
調整項目:		
固定資產之折舊	21,064	20,177
出租資產之折舊	428	428
其他資產之折舊	557 332	656
各項攤提 處分投資利益	(7,788)	1,252 (2,611)
	(309,389)	(283,285)
權益法評價之長期股權投資發放現金股利	93,329	(203,203)
長期股權投資永久性跌價損失	- -	12,000
處分固定資產利益	(87)	(6,121)
處分固定資產損失	68	-
處分其他資產利益	(3,260)	(28,230)
處分其他資產損失		355
減損損失	6,330	- (2.242)
退休金準備轉存中信局基金	(1,530)	(2,343)
退休金轉存勞保局基金	(2,156)	(3,053)
支付退休金 提列退休金	7,133	5,432
任列亚怀垂 估列可轉換公司債應付利息補償金	11,961	14,169
資產及負債科目變動:	11,501	1,,105
應收票據淨額	14,315	28,652
應收帳款淨額	(324,650)	615,487
應收帳款-關係人淨額	(21,483)	112,191
存貨淨額	106,472	(133,833)
在建工程	(351)	2,821
預付款項	(191)	243
其他流動資產	(8,810) 3,078	6,783 (2,747)
遞延所得稅資產—流動 遞延所得稅資產—非流動	(862)	(2,747) (9)
應付票據	(972)	(669)
應付帳款	273,758	(300,316)
應付帳款一關係人	124,275	(143,368)
應付所得稅	(10,143)	(17,055)
預收款項	2,379	1,001
應付費用	6,300	(6,097)
其他流動負債	5,222 415,109	11,164
營業活動之淨現金流入 投資活動之現金流量:	413,109	353,297
报 其 的 勤 之	(843,000)	(968,500)
出售短期投資價款	558,000	1,006,888
購入長期股權投資	(1,515)	(18,000)
處分長期股權投資價款	30,649	27,538
購置固定資產	(11,275)	(22,429)
處分固定資產價款	142	8,060
處分其他資產價款	3,924	41,207
存出保證金(增加)減少	198 (262,877)	(191) 74,573
投資活動之淨現金流入(出) 融資活動之現金流量:	(202,877)	
融貝活動之現金流重· 短期借款增加(減少)	(45,069)	43,584
行使員工認股權	6,218	6,199
發放董監事酬勞	(3,500)	(2,700)
發放現金股利	(239,225)	(221,854)
發放員工現金紅利	(12,000)	-
買回庫藏股票	(202.5=0	(88,805)
融資活動之淨現金流出	(293,576)	(263,576)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(141,344) 441,072	164,294 276,778
期初現金及約當現金餘額 期末現金及約當現金餘額	\$299,728	\$441,072
現金流量資訊之補充揭露:	ΨΖͿͿ,120	ΨΤΤ1,0/2
本期支付利息	\$6,520	\$1,656
本期支付所得稅	\$46,498	\$57,540

(請參閱財務報表附註)

董事長:鍾正宏 經理人:鍾正宏 會計主管:何大龍

敦吉科技股份有限公司 財務報表附註 民國九十四年十二月三十一日 及民國九十三年十二月三十一日 (金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於民國六十九年八月七日,主要營業項目為半導體、LCM、光學讀取頭及其他電子資訊通訊零組件代理行銷。民國七十八年十二月起,增加精密模具及塑膠射出成品之設計、製造加工買賣業務。民國七十九年七月三十一日合併奧迪公司後,加入其原有之代理電子零件等之業務。民國八十年增加安全規格測試驗證業務。

本公司股票於民國八十八年十月四日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃買賣交易。另本公司已經台灣證券交易所核准於台灣證券交易所交易,並於民國九十年九月十七日正式掛牌上市。

本公司於民國九十四年及九十三年十二月三十一日之員工人數分別為220及200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及一般公認會計原則編製。重要會計政 策彙總如下:

1. 會計估計

公司管理階層編製財務報表時,為符合一般公認會計原則之要求,必須作重要之會計估計和假設,此會計估計和假設會影響資產負債表日資產和負債之金額、或有資產和負債之揭露及財務報表期間收入和費用之金額,惟實際結果與此項估計可能存在差異。

2. 外幣交易及外幣財務報表換算

- (1)本公司之交易事項係以新台幣為記帳單位。以外幣為計價基準之交易事項係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。至資產負債表日未收取或未償付之外幣債權或債務,因匯率變動所發生之兌換損失或利益,則按資產負債表日之匯率調整,其兌換差額屬長期股權投資部份,以「累積換算調整數」科目,列入股東權益調整項目,其餘列為當期損益。遠期外匯買賣合約所發生之應收及應付款項餘額於資產負債表中互為抵減,其差額列為資產或負債。若為避險性質之遠期外匯買賣合約,則於訂約日以該日之即期匯率入帳,其與約定遠期匯率計算入帳之差額,於合約期間攤銷,資產負債表日則以該日之即期匯率調整,所產生之兌換損益列為當期損益。若為規避可辨認外幣承諾匯率變動風險者,其兌換損益均遞延至實際交易發生時,作為交易價格之調整項目。
- (2)本公司以權益法評價之國外轉投資事業外幣財務報表,係依下列基礎換算為 新台幣:所有資產及負債係以資產負債表日匯率換算;股東權益中除期初保 留盈餘以上年度期末換算後餘額結轉外,餘均按歷史匯率換算;損益科目則 依當年度加權平均匯率換算。對於國外轉投資事業外幣財務報表換算所產生 之兌換差額,依投資比例認列外幣換算調整數,並單獨列示於股東權益項下。

3. 短期投資

係投資債券基金,以取得成本為入帳基礎,期末則按成本與市價孰低法評價; 出售時成本之計算則採用加權平均法。

4. 備抵呆帳

備抵呆帳係按應收款項收回之可能性評估提列。備抵呆帳金額係依據收款經 驗,客戶信用評等並考量內部授信政策,依據帳齡結構按比例提列。

5. 存 貨

存貨係按成本與市價孰低法評價,成本之計算採加權平均法;至於市價之取決, 商品係指重置成本,製成品部份則指淨變現價值。比較成本與市價孰低時,係 採總額比較法。存貨除評估市場需求改變之可能影響,提列存貨報廢損失外, 並依據未來之需求,評估發生呆滯之可能性,依據庫齡結構按比例予以提列備 抵存貨損失。

6. 在建工程

本公司承包工程之合約價款若屬金額重大,且工程期間超過一年以上者採用完

工百分比法認列工程損益,其餘則採全部完工法認列工程損益。在建工程餘額 超過預收款餘額時,預收款應列為在建工程之減項並列於流動資產項下;預收 款餘額超過在建工程餘額時,在建工程應列為預收款之減項,並列於流動負債 項下。

7. 長期股權投資

- (1)長期股權投資係按一般公認會計原則之規定,對持有股權比例達百分之二十 以上之長期股權投資按權益法評價,即被投資公司發生純益或純損時應按約 當持股比例認列投資收入或投資損失;本公司與按權益法評價之被投資公司 間順逆流交易所產生之未實現利益,應加以消除;其取得成本與持股淨值之 差額,則按五年平均攤入投資損益;發放現金股利則作為長期股權投資之收 回;增發新股時,若各股東非按比例認購,致使投資比例發生變動,並因而 使投資之股權淨值發生增減者,其增減數調整「長期股權投資」及「資本公 積」或「保留盈餘」。對持有被投資公司普通股股權比例未達百分之二十之 長期股權投資,如被投資公司為上市(櫃)公司,期末則按成本與市價孰低法 評價,市價低於成本而產生之未實現長期股權投資跌價損失則於資產負債表 列為股東權益減項;如被投資公司為非上市(櫃)公司,按成本法評價。
- (2)按權益法評價之長期股權投資,其與被投資公司間之順流交易,有關公司間 未實現損益之銷除比例,端視對被投資公司是否具有控制能力而定。若對被 投資公司具有控制能力,則公司間未實現損益予以全部銷除;若對被投資公 司不具控制能力,則公司間未實現損益按持有被投資公司之股權比例予以銷 除;而與被投資公司間之逆流交易,不論對被投資公司是否具有控制能力, 公司間未實現損益按持有被投資公司之股權比例予以銷除。
- (3)本公司依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定,已與直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十及有權主導董事會超過半數之投票權,且公司之控制權操控於該董事會之被投資公司編製合併財務報表。

8. 固定資產

(1)固定資產係按成本減累計折舊及累計減損計價。重大之增添、更新及改良列 為資本支出;經常性之維護及修理支出則列為當期費用。處分固定資產損益 列為當期營業外收支項下。閒置之固定資產按帳面價值或淨變現價值孰低轉 列其他資產項下,差額列為當期損失,當期提列之折舊費用列為營業外支出。 (2)折舊依行政院令頒「固定資產耐用年數表」之耐用年限,按平均法計提,其 耐用年數如下:

房屋及建築8 ~55 年機器設備2 ~8 年運輸設備2 ~5 年辦公設備3 ~15 年其他設備2 ~10 年

- (3)已屆耐用年限目前尚在使用之固定資產,依估計仍可使用年限續提折舊。
- (4)非營業用固定資產轉列其他資產—出租資產,並續提折舊。

9. 遞延費用

係相關電腦軟體、技術授權金及公司債發行成本,按三年至十年平均攤銷。

10. 資產減損

本公司於每一資產負債表日評估所有適用財務會計準則公報第三十五號 之資產是否有減損跡象,如有減損跡象,則進行減損測試,依公報規定 以個別資產或資產所屬之現金產生單位進行測試。減損測試結果如資產(或資產所屬現金產生單位)之帳面價值大於可回收金額,則須認列減損損 失,而可回收金額則為淨公平價值及使用價值之較高者;反之,若於資 產負債表日有證據顯示資產於以前年度認列之減損損失可能已不存在或 減少時,應重新評估可回收金額,若可回收金額因資產之估計服務潛能 變動而增加時,減損應予迴轉,惟迴轉後帳面價值不可超過資產在未認 列減損損失情況下,減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

另外,已分攤商譽之現金產生單位或群組,不論有無減損跡象,每年定期進行減損測試。減損測試結果如現金產生單位或群組之帳面價值(包含商譽之帳面價值)大於可回收金額,則須認列減損損失,認列減損時,商譽先行減除,減除不足之數再依帳面價值之相對比例分攤至商譽以外之其他資產。商譽之減損,一經認列,嗣後不得以任何理由迴轉。

減損損失及減損迴轉利益列為營業外收支。

11. 轉換公司債

轉換公司債發行成本列為遞延費用,按公司債發行期間攤提為費用。

轉換公司債約定贖回價格高於轉換公司債面額,於公司債發行日至約定贖回權期間屆滿日之期間,按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。

轉換公司債持有人行使轉換權利時,按面值法處理,將轉換之公司債及其相關資產負債科目列為股本及資本公積,不認列轉換損益。

12. 庫藏股票

本公司依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定 ,對於公司收回已發行股票作為庫藏股票時採成本法處理。本公司買回 之庫藏股票成本在資產負債表作為股東權益減項 ,而處分或註銷庫藏股票時 ,其差額調整資本公積或沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積 ;如有不足 ,則借記保留盈餘。

13. 收入認列方法

收入於獲利過程大部分已完成,且已實現或可實現時認列。貨品銷售或勞務提供若未符合上述認列條件時,則俟條件符合時方認列為收入。

14. 資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於以後各期,且每筆購進之總金額達一定金額以上者列為資產,其餘認列為 當期費用或損失。

15. 退休金

本公司訂有員工退休辦法,以本公司全體員工為對象,自民國八十六年十二月起依「勞動基準法」規定設立勞工退休準備金監督委員會,每月按薪資總額一定比率提撥退休準備金,存入中央信託局退休基金專戶。由於上述退休準備金係以退休準備金監督委員會名義存入,與本公司完全分離,故未列入上開財務報表中。

「勞工退休金條例」自民國九十四年七月一日起施行,並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定,或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工,本公司每月負擔之員工退休提撥率,不得低於員工每月薪資百分之六。

退休金之會計處理係依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定,屬確定給付退休辦法者,淨退休金成本係按精算報告提列,包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬、未認列過渡性淨資產與退休金利益之攤提。未認列過渡性資產按十五年平均攤銷。屬確定提撥退休辦法者,依權責發生基礎,將每期提繳之退休基金數額認列為當期費用。

16. 酬勞性員工認股選擇權計劃

本公司自民國九十三年一月一日起對於所發行之酬勞性員工認股選擇權計劃,依內含價值法按衡量日標的股票市價與行使價格間之差額認列為酬勞成本,並揭露採用公平價值法之擬制淨利與每股盈餘資訊。

17. 所得稅

本公司依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數列為遞延所得稅負債,與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產,再評估其遞延所得稅資產之可實現性,估列其備抵評價金額。

本公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理,因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分,於股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

18. 每股盈餘

本公司依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」之規定計算每股盈餘。基本每股盈餘以普通股股東之本期淨利(損)除以普通股加權平均流通在外股數;稀釋每股盈餘則以普通股股東之本期淨利(損)調整具稀釋作用之潛在普通股之股利、具稀釋作用之潛在普通股於本期已認列之利息費用及具稀釋作用之潛在普通股因轉換而產生之任何其他收入與費用之變動後,除以普通股加權平均流通在外股數加上所有具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股之加權平均流通在外股數。

三、 會計變動之理由及其影響

本公司自民國九十四年一月一日起依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」處理其所規範之資產,該公報生效日前之資產減損未依三十五號公報

規定辦理者,無須追溯調整。此項變動致使本公司民國九十四年十二月三十一日之其他資產-其他及遞延費用分別減少 5,400 仟元及 930 仟元,民國九十四年一月一日至十二月三十一日之稅前純益減少 6,330 仟元、基本每股稅前盈餘減少 0.05 元。

四、重要會計科目之說明

1. 現金及約當現金

現金及約當現金包括:

	94. 12. 31	93. 12. 31
零用金及週轉金	\$438	\$607
支票及活期存款	157, 017	440, 465
定期存款	142, 273	
合 計	\$299, 728	\$441,072

2. 短期投資

短期投資包括:

	94. 1	2.31	93. 12. 31		
	成本	市價	成本	市價	
債券型基金	\$419, 394	\$421, 599	\$131, 396	\$131, 755	
減:備抵短期投資跌價損失					
淨 額	\$419, 394		\$131,396		

3. 應收票據及應收帳款淨額

(1)應收票據淨額:

	94. 12. 31	93. 12. 31
應收票據	\$43, 131	\$57, 521
減:備抵呆帳	(212)	(287)
淨 額	\$42, 919	\$57, 234

(2)應收帳款淨額:

	94. 12. 31	93. 12. 31
應收帳款	\$901,631	\$575, 229
減:備抵呆帳	(10, 856)	(9, 104)
淨額	\$890, 775	\$566, 125

4. 存貨及在建工程淨額

(1)存貨及在建工程淨額包括:

	94. 12. 31	93. 12. 31
商品	\$126, 845	\$245, 557
製成品		91
小計	126, 845	245, 648
減:備抵存貨跌價及呆滯損失	(3, 548)	(15, 879)
淨額	\$123, 297	\$229, 769
在建工程成本減:預收工程款	\$1, 248 	\$897
淨額	\$1,248	\$897

(2)民國九十四年及九十三年十二月三十一日之存貨保額分別為 244,000 仟元 及 184,000 仟元。

5. 長期股權投資

(1)長期股權投資包括:

	94. 12	. 31	93. 12. 31		
被投資公司名稱	期末金額	持股比例	期末金額	持股比例	
採權益法之長期投資					
高華電機(股)公司	\$-	-	\$-	-	
新加坡奧迪(股)公司	35, 725	95.00%	33, 206	90.00%	
香港豐國電子(有)公司	374,805	100.00%	427,984	100.00%	
香港豐國科技投資(有)公司	1, 813, 196	100.00%	1, 423, 137	100.00%	
台灣恩益禧東金電子(股)公司		_	26, 117	20.00%	
小計	2, 223, 726		1, 910, 444	_	
採成本與市價孰低法之長期投資					
Silicon Motion Technology	24,000	0.56%	24,000	0.66%	
Corporation					
(原名慧榮科技(股)公司)				-	
合 計	\$2, 247, 726	:	\$1, 934, 444		

(2)本公司原持有台灣恩益禧東金電子(股)公司之股票 19,515 仟股,於民國九

十四年第一季全數出售,並認列處分投資利益4,789仟元。

- (3)高華電機(股)公司之會計年度為四月制(四月一日至翌年三月三十一日)。 該公司已於民國九十三年二月辦理清算,於民國九十三年六月先退還原始投 資額 21,960 仟元予本公司,另於民國九十三年八月清算分配 5,579 仟元予 本公司,並於民國九十三年八月二十三日清算完成。
- (4)本公司原投資新加坡奧迪(股)公司 900,000 股,持股比例為 90%。另本公司 於民國九十四年度新增投資 50,000 股,新增投資股數後,本公司對新加坡 奧迪(股)公司之持股比例為 95%。
- (5)本公司原持有慧榮科技(股)公司之股票 687,000 股,民國九十三年度因評估 慧榮科技股份有限公司股權價值回復之希望不大,故提列永久性跌價損失計 12,000 仟元,帳列其他投資損失。另該公司於民國九十四年上半年度轉換 為 Silicon Motion Technology Corporation (為依開曼群島法令設置之公 司)之股票計 687,000 股。

Silicon Motion Technology Corporation 並於民國九十四年六月三十日以四股換一股 American Depositary Shares(ADS)掛牌上市,本公司按成本與市價孰低法評價。

- (6)本公司於民國九十四年度收到香港豐國電子有限公司發放之現金股利計 93,329仟元。
- (7)本公司民國九十四及九十三年度按權益法認列之投資收益(損失),係依據被 投資公司經會計師查核簽證之財務報表認列,其金額如下:

	94 年度	93 年度
高華電機(股)公司	\$-	\$(1,699)
新加坡奧迪(股)公司	124	(1,553)
香港豐國電子有限公司	28, 760	55, 098
香港豐國科技投資有限公司	280, 763	229,536
台灣恩益禧東金電子(股)公司	(258)	1,903
投資收益	\$309, 389	\$283, 285

本公司就持股比例達百分之五十以上,或雖持股比例未達百分之五十,但對其具有控制能力之被投資公司,除依權益法評價外,並編製合併報表。

6. 固定資產

- (1)民國九十四年及九十三年十二月三十一日之固定資產投保金額分別為241,941 仟元及217,350 仟元。
- (2)本公司截至民國九十四年及九十三年十二月三十一日固定資產質押情形詳財務報表附註六。
- (3)本公司民國九十四年及九十三年度均未有利息資本化之情形。

7. 出租資產

(1)出租資產包括:

	94. 12. 31	93. 12. 31
房屋及建築	\$23, 966	\$23, 966
減:累計折舊	(4,922)	(4, 494)
淨額	\$19,044	\$19, 472

(2)上述資產因已出租而非供營業上使用,故轉列至其他資產項下。

8. 其他資產-其他

(1)其他資產-其他包括:

	94. 12. 31	93. 12. 31
土 地	\$26, 023	\$26, 402
房屋及建築	32, 955	23, 301
辦公設備	2, 453	_
減:累計折舊	(20, 154)	(8,004)
減:累計減損	(5,400)	
淨額	\$35, 877	\$41,699
	<u></u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·

(2)上述資產因非供營業上使用,故轉列至其他資產項下。

9. 短期借款

借款機構	借款性質	94. 12. 31	擔保品
華南商業銀行	綜合借款	\$170, 467	土地及建築物
台北國際商業銀行	綜合借款	86, 034	土地及建築物
日商瑞穗實業銀行	信用借款	33,557	無
香港上海匯豐銀行	信用借款	14, 509	無

台灣工業銀行	信用借款	33, 028	無
合 計		\$337, 595	_
年利率		YEN 0.59%~0.60	0%
		USD 4.53%~5.4	1%
		NTD1.70%	
借款機構	借款性質	93. 12. 31	擔 保 品
華南商業銀行	綜合借款	\$251, 593	土地及建築物
台北國際商業銀行	綜合借款	81, 920	土地及建築物
日商瑞穗實業銀行	綜合借款	24,227	無
香港上海匯豐銀行	綜合借款	24, 924	<u>無</u>

年利率

合 計

YEN 0.592% USD 2.88~3.05% NTD 1.50%

\$382,664

10. 應付公司債

(1)應付公司債明細如下:

	94. 12. 31	93. 12. 31
國內第一次無擔保可轉換公司債	\$240, 500	\$412, 200
加:應付利息補償金	29, 209	35, 510
小計	269, 709	447, 710
減:一年內到期部份	(269, 709)	(307, 705)
合 計	\$-	\$140,005

(2)主要發行條件如下:

A. 發行總額:

發行總額為新台幣捌億元,每張面額新台幣壹拾萬元。

B. 發行期間:

民國九十一年六月三日發行,自發行日起五年到期。

C. 債券票面利率及還本付息方式:

票面年利率 0%,除依發行及轉換辦法規定轉換為本公司普通股,或依發行及轉換辦法由本公司提前贖回者,或債權人依發行及轉換辦法提前賣回外,到期時按債券面額以現金一次還本。

D. 擔保情形:無。

E. 轉換期間:

債權人得於本轉換公司債發行之日起滿三個月後,至到期日前十日止,除依法暫停過戶期間及自本公司向臺灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起,至權利分派基準日止之期間外,得隨時向本公司請求將本轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股股票。

F. 轉換價格調整及其重設:

a. 發行時之轉換價格定為每股新台幣 55.58 元。惟本轉換公司債發 行後,除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證 券而換算普通股股份者外,遇有本公司已發行普通股股份增加, 或遇有本公司以低於每股時價之轉換或認股價格再發行具有普 通股轉換權或認股權之各種有價證券時,轉換價格於現金增資認 股基準日、配股基準日、分割基準日、現金增資參與發行海外存 託憑證發行日、具有普通股轉換權或認購權之各種有價證券發行 日時,按發行及轉換辦法調整。

本公司於民國九十一年七月二十六日董事會通過依發行辦法調整轉換價格為每股新台幣 42.90 元。

本公司於民國九十二年七月二日董事會通過依發行辦法調整轉換價格為每股新台幣 38.40 元。

本公司於民國九十三年八月二十六日董事會通過依發行辦法調整轉換價格為每股新台幣 34.50 元。

本公司於民國九十三年九月十五日董事會通過依發行辦法調整轉換價格為每股新台幣 30.70 元。

本公司於民國九十四年八月十五日董事會通過依發行辦法調整轉換價格為每股新台幣 28.80 元。

- b. 本轉換公司債發行後,如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份 減少時,按發行及轉換辦法調整轉換價格。
- c. 於民國九十一年至九十六年之無償配股除權基準日或配息基準日(以較晚者為主,若當年度未辦理無償配股或配息時,則以 6月27日為基準日),按轉換價格之訂定模式向下重新訂定轉換價格,惟不得低於發行時轉換價格之 80%。
- d. 本轉換公司債發行後,遇有發放普通股現金股利佔股本之比率若有超過15%者,應就其超過部份於除息基準日等幅調降轉換價格。
- G. 本公司對本轉換公司債之贖回權:
 - a. 本轉換公司債自發行滿一年後之翌日起至發行期間屆滿前四十日止,若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)以上時,本公司得按發行及轉換辦法所訂之債券贖回收益率計算收回價格,以現金收回其全部債券。
 - b. 本轉換公司債經債權人請求轉換後,其尚未轉換之債券總金額低於新台幣捌仟萬元(發行總額之10%)時,本公司得依前項所述債券贖回收益率計算收回價格,以現金收回其全部債券。

H. 債權持有人之賣回權:

債權人得於發行滿第三年及第四年時,要求本公司以債券面額加計利息 補償金(滿三年為債券面額之 9.27%;滿四年為債券面額之 13.65%),將 其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

(3)截至民國九十四年及九十三年十二月三十一日止,國內第一次無擔保可轉換公司債面額計559,500仟元及387,800仟元之債券持有人申請轉換為本公司股票分別為15,242,939股及9,494,611股,因該項轉換而應轉銷之淨額(包括轉換公司債面額及已認列之應付利息補償金等)超過普通股面額部份計438,416仟元及305,937仟元列為資本公積。

11. 員工退休金辦法

本公司對正式聘用之員工訂有退休辦法。依該辦法規定,員工退休金之

支付,係依據服務年資及退休時之薪資計算。

截至民國九十四年及九十三年十二月三十一日止,存於中央信託局之勞工退休準備金餘額分別為23,665仟元及21,864仟元。

「勞工退休金條例」自民國九十四年七月一日起施行,係屬確定提撥退休辦法。員工得選擇繼續適用「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。依該條例規定,本公司每月負擔之勞工退休金提撥率,不得低於員工每月薪資百分之六。本公司業已依照該條例訂定之員工退休辦法,自民國九十四年七月一日起每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。依該條例,本公司於民國九十四年度提撥3,226仟元之退休金費用。本公司退休金相關資訊揭露如下:

(1) 淨退休金成本組成項目如下:

	94 年度	93 年度
服務成本	\$2, 519	3, 725
利息成本	1,820	1, 619
退休基金資產之預期報酬	(850)	(758)
攤銷與遞延數	418	280
淨退休金成本	\$3, 907	\$4,866

(2)退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下:

	94. 12. 31	93. 12. 31
給付義務:		
既得給付義務	\$(7,480)	\$(10,080)
非既得給付義務	(34, 887)	(35,064)
累積給付義務	(42, 367)	(45, 144)
未來薪資增加之影響數	(10, 180)	(6, 868)
預計給付義務	(52, 547)	(52, 012)
退休基金資產公平價值	23, 665	24, 294
提撥狀況	(28, 882)	(27,718)
未認列過渡性淨給付義務	3,098	12, 417
未認列退休金損失(利益)	2, 558	(5, 548)
應計退休金負債	\$(23, 226)	\$(20, 849)

(3)截至民國九十四年及九十三年十二月三十一日止,本公司員工退休辦法之員工既得給付分別為7,480仟元及10,080仟元。

(4)主要精算假設如下:

折現率	3.50%	3.50%
未來薪資水準增加率	1.50%	1.00%
預期退休基金資產報酬率	3 50%	3 50%

12. <u>股</u> 本

本公司民國九十三年一月一日之額定股本為 1,600,000 仟元,實收股本為 1,101,242 仟元,分為 110,124 仟股,每股面額 10 元,分次發行。

民國九十三年度本公司發行之國內第一次無擔保可轉換公司債債券持有人已依轉換價格及轉換辦法之規定,申請轉換增加普通股股本 7,396 仟元,並經主管機關核准變更登記。

民國九十三年度本公司發行之第一次員工認股權憑證持有人已依認購價格要求轉換為普通股,計轉換增加普通股股本 2,542 仟元,每股面額 10 元,並經主管機關核准變更登記。

民國九十三年六月十五日經本公司股東會決議通過,以未分配盈餘 88,741 仟元及員工紅利 18,000 仟元轉增資發行新股,每股面額 10 元,發行新股計 10,674 仟股,並經主管機關核准變更登記。另基於業務需要,經股東常會決議增加額定股本為 2,000,000 仟元,每股面額 10 元,分為 200,000 仟股。

民國九十三年七月二十一日經本公司董事會決議,通過依證券交易法第二十八條之二規定,將民國九十三年度為維護公司信用及股東權益之目的而買回之庫 藏股 22,760 仟元,共計 2,276 仟股予以註銷,本公司董事會決議減資基準日為民國九十三年八月五日。

截至民國九十三年十二月三十一日止,本公司之實收股本為 1,195,161 仟元, 分為 119,516 仟股,每股面額 10 元。

民國九十四年度本公司發行之國內第一次無擔保可轉換公司債債券持有人已依轉換價格及轉換辦法之規定,申請轉換增加普通股股本 57,484 仟元,截至民國九十四年十二月三十一日止,除 50,366 仟元已經主管機關核准變更登記外,餘7,118 仟元尚未辦理變更登記。

民國九十四年度本公司發行之第一次員工認股權憑證持有人已依認購價格要求

轉換為普通股,計轉換增加普通股股本 3,054 仟元,每股面額 10 元,截至民國九十四年十二月三十一日止,除 2,390 仟元已經主管機關核准變更登記外,餘664 仟元尚未辦理變更登記。

民國九十四年六月十四日經本公司股東會決議通過,以未分配盈餘 47,845 仟元 及員工紅利 12,000 仟元轉增資發行新股,每股面額 10 元,發行新股計 5,985 仟股,並經主管機關核准變更登記。

截至民國九十四年十二月三十一日止,本公司之實收股本為 1,315,544 仟元, 分為 131,554 仟股,每股面額 10 元。

13. 酬勞性員工認股選擇權計畫

本公司於民國九十年五月二十九日、民國九十二年十二月三十日經財政部證券 暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 340,000 單位及 5,000 單位,每單 位認股權憑證得認購本公司 10 股及 1,000 股之普通股,員工行使認股權時,以 發行新股方式為之。認股價格為發行當日本公司普通股收盤價。認股權人自被 授予員工認股權憑證屆滿二年後,可按一定時程及比例行使認股權,此認股權 憑證之存續期間為七年。

	發行單位	流通在外單位	目前認股
認股權憑證發行日期	總數(股數)	總數(股數)	價格(元)
九十年九月十日	3, 400, 000	1, 472, 200	\$19.4
九十三年一月六日	3, 000, 000	3, 000, 000	41.1
九十三年四月二十八日	2, 000, 000	2, 000, 000	35. 1

(1)酬勞性員工認股選擇權計畫相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表:

	94 年度		93 4	手度
	數量	加權平均	數量	加權平均
認股選擇權	(股數)	行使價格(元)	(股數)	行使價格(元)
期初流通在外	6, 950, 600	\$36.9	2, 710, 800	\$26.5
本期給與	-	-	5, 000, 000	42.5
本期行使	(305, 400)	20.36	(254, 200)	24.4
本期沒收	_	-	(506,000)	_
本期失效	(173, 000)	-		-
期末流通在外	6, 472, 200	34. 31	6, 950, 600	36. 9
期末可行使之認股選擇權	1, 472, 200		1, 950, 600	
本期給與之認股選擇權加權				
平均公平價值(元)	\$6.21		\$6.21	

(2)截至民國九十四年十二月三十一日酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊:

		截至資產負債表日流通在外之認股選擇權			目前可行使認用	股選擇權
核准	行使價格	94年12月31日	加權平均預期	加權平均	94年12月31日	加權平均
發行日期	之範圍	流通在外之股數	剩餘存續期限	行使價格	可行使之股數	行使價格
90.05.29	19.4 元	\$1, 472, 200	2.71 年	19.4 元	1, 472, 200	19.4元
92.12.30	41.1 元	3,000,000	5.00年	41.1 元	_	-
92.12.30	35.1 元	2,000,000	5.33 年	35.1 元		-
		6, 472, 200			1, 472, 200	

(3)本公司自民國九十三年一月一日起所發行之酬勞性員工認股選擇權計畫,皆依內含價值法認列所給與之酬勞成本,九十四年度於帳上認列 0 元之酬勞成本。若採公平價值法認列酬勞性員工認股選擇權計畫,財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下:

	94 年度
本期淨利(仟元)	\$429, 780
擬制淨利(仟元)	\$418, 459
基本每股盈餘(元)	\$3.36
擬制基本每股盈餘(元)	\$3. 27
稀釋每股盈餘(元)	\$3.12
擬制稀釋每股盈餘(元)	\$3.03

上述酬勞性員工認股選擇權計畫依公平價值法估計酬勞成本,並採用Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值,各該項因素於九十四年度之加權平均資訊分別如下:預期股利率為 15%,預期價格波動率為 58.1%及 56.7%,無風險利率為 2.62%及 2.39%,預期存續期間為 5~6.5年。

14. 資本公積

- (1) 依公司法規定資本公積僅能用於彌補虧損,公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時,不得以資本公積補充之。
- (2) 另依公司法規定,公司無虧損者,得將下列資本公積之全部或一部撥 充資本:

- (A)超過票面金額發行股票所得之溢額。
- (B)受領贈與之所得。
- (3) 依現行法令規定,以資本公積撥充資本者,每年撥充之合計金額,不 得超過實收資本額百分之十。

15. 法定盈餘公積

依公司法規定,就稅後純益提撥百分之十為法定盈餘公積,並繼續提撥至其總額達股本總額時為止。法定盈餘公積得以彌補公司虧損;又當該項公積已達實收資本百分之五十時,得以其半數撥充股本。

16. 特別盈餘公積

依證券主管機關之規定,公司如有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時,在分配盈餘前,應先在下列限額內提列相同數額之特別盈餘公積:

- (1)股東權益減項中屬於當年度發生之金額,其提列之特別盈餘公積以不 超過當年度稅後盈餘加計以前年度累積未分配盈餘之合計數為限。
- (2) 股東權益減項中屬於以前年度發生之金額,以不超過以前年度累積未分配盈餘扣除第(1)款已提列數後之餘額為限。
- (3) 嗣後股東權益減項有迴轉時,得就迴轉部分分派盈餘。

17. 盈餘分配

依照本公司章程規定,年終結算稅後純益,應先彌補以往年度虧損,次提列百分之十為法定盈餘公積,並依法規定於有長期股權投資未實現跌價損失、累積換算調整數等股東權益減項時,提列必要之特別盈餘公積,俟該減項迴轉後,再轉列累積盈餘。如尚有餘額,由董事會擬定分配案,提請股東會決議分派之,其中員工紅利不低於分配總額之百分之二,董事監察人酬勞不高於百分之一。

民國九十三年六月十五日經股東常會決議修訂章程,修訂後董事監察人酬勞不 高於百分之二。

本公司民國九十三年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下:

		民國九十三年	-度
	股東會決議	原董事會通過	差異數
	實際配發數	擬議配發數	
一、配發情形			
1.員工股票紅利			
(1)股數(仟股)	1,200	1,200	
(2)金額	\$12,000	\$12,000	
(3)占當年底流通在外股數之比例	1.00%	1.00%	
2.董監事酬勞	\$3,500	\$3,500	
二、每股盈餘相關資訊(追溯前)			
(1)原基本及稀釋每股盈餘	3.72/3.44 元	3.72/3.44 元	
(2)設算基本及稀釋每股盈餘	3.59/3.33 元	3.59/3.33 元	

民國九十三年度現金股利及股票股利因本公司此期間可轉換公司債發生轉換及員工行使認股權,造成流通在外股數發生變動,故於民國九十四年八月十五日經董事會決議通過股東配股率調整為每股 0.3895 元、股東配息率調整為每股 1.95元。

本公司民國九十四年度盈餘分配案,截至會計師查核報告書出具日止,尚未經董事會通過,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。

18. 庫藏股票

(1)庫藏股票明細如下:

九十三年度

			(單	位:仟股)
收回原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
維護公司信用及				
股東權益		2, 276	(2, 276)	

- (2)證券交易法規定公司對買回已發行在外股份之數量比例,不得超過公司已發行股份總數百分之十,收買股份之總金額,不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。若以民國九十三年十二月三十一日為計算基礎,則買回股數最高上限為119,516仟股,收買股份金額最高上限為1,304,833仟元,本公司截至民國九十三年十二月三十一日止,買回之庫藏股票股數為0仟股,金額為0仟元。
- (3)依民國九十三年七月二十一日之董事會決議,本公司為維護公司信用及股東權益之目的而買回之庫藏股2,276仟股予以註銷,其相關說明詳如附註四.12。
- (4)本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押;於未轉讓前,不得享有 股東權利。

19. 營業收入淨額

	94 年度	93 年度
銷貨收入	\$5, 705, 303	\$5, 881, 894
佣金收入	8, 078	21, 738
測試服務收入	154, 879	179, 069
合 計	5, 868, 260	6, 082, 701
減:銷貨退回及折讓	(36,778)	(31, 854)
淨額	\$5, 831, 482	\$6,050,847

20. 營業成本及費用

本公司民國九十四年及九十三年度發生之用人、折舊及攤銷費用功能別彙總表如下:

功能別	94 年度			93 年度		
	屬於營業	屬於營業		屬於營業	屬於營業	
性質別	成本者	費用者	合計	成本者	費用者	合計
用人費用						
薪資費用	_	134, 505	134, 505	_	130, 176	130, 176
勞健保費用		10, 186	10, 186		10,021	10,021
退休金費用	ı	7, 133	7, 133	ı	5, 432	5, 432
折舊費用	_	21, 064	21,064	_	20, 177	20, 177
攤銷費用	_	332	332	_	1, 252	1, 252

21. 營利事業所得稅

(1)依現行稅法規定之當期所得稅與財務報表所得稅費用之調節:

	94 年度	93 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$117,078	\$121,978
永久性及暫時性差異之所得稅影響數	(79, 195)	(70,653)
投資抵減之所得稅影響數	(170)	(1, 162)
遞延所得稅資產及負債之所得稅影響數	2, 216	(2,755)
以前年度所得稅(高)低估數	(1, 359)	(9,678)
所得稅費用	\$38, 570	\$37, 730
	-	
(2)遞延所得稅資產與負債:		
	94. 12. 31	93. 12. 31
遞延所得稅資產總額-流動	\$5, 700	\$8, 412
遞延所得稅負債總額一流動	(4, 831)	(4, 465)
淨額	\$869	\$3, 947
遞延所得稅資產總額-非流動	\$871	\$9
遞延所得稅負債總額-非流動	_	_
淨額	\$871	\$9

本公司於民國九十四年十月六日取得經濟部工業局核發之九十四年度符合企業營運總部營運範圍證明函,因此符合促進產業升級條例第七十條之一規定之營運總部,取得其投資國外關係企業分配之投資收益,免徵營利事業所得稅之適用。

(3)因暫時性差異及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債餘額如下:

	94.	12. 31	93.	12. 31
	金額	所得稅影響數	金 額	所得稅影響數
流動項目:				
暫時性差異				
未實現存貨跌價損失	\$3, 548	\$887	\$15,879	\$3,970
未實現之呆帳提列數	3, 356	839	2, 561	640
未實現之兌換利益	(19, 326)	(4, 831)	(17, 862)	(4, 465)
未實現之兌換損失	10, 498	2, 624	15, 209	3, 802
其他	5, 400	1, 350	_	
		\$869		\$3, 947
非流動項目:				
暫時性差異				
退休金超限	\$3, 483	\$871	\$36	\$9

(4)本公司民國九十二年度(含)以前之營利事業所得稅申報案件,均經稅捐稽徵機關核定在案。

(5) 兩稅合一相關資訊:

截至民國九十四年十二月三十一日止,本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 28,740仟元,預計民國九十四年度盈餘分配之稅額扣抵比率為8.98%。民國 九十三年度盈餘分配之稅額扣抵比率為12.46%。

(6)未分配盈餘相關資訊:

	94. 12. 31	93. 12. 31
86 年度以前	\$166,031	\$166, 031
87 年度以後	456, 789	509, 433
合 計	\$622, 820	\$675, 464

22. 每股盈餘

本公司截至民國九十四年十二月三十一日止尚有員工認股權憑證及票面利率為 0%之可轉換公司債流通在外,故屬複雜資本結構之公司。民國九十四年度及九 十三年度每股盈餘之計算,經考慮該潛在普通股如全數轉換成普通股,具有稀 釋作用,故揭露基本及稀釋每股盈餘:

	94 年度				
	金額(分子)		股數-仟股	每股盈	餘(元)
	稅前	稅後	(分母)	稅前	稅後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$468, 350	\$429, 780	127, 823	\$3.66	\$3.36
具稀釋作用之潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	-	-	868		
可轉換公司債	11, 961	8, 971	12, 152		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益					
加潛在普通股之影響	480, 311	438, 751	140, 843	\$3.41	\$3.12

	(33 年度(追溯後)	
金額(分子)	股數-仟股	每股盈	餘(元)
稅前	稅後	(分母)	稅前	稅後

基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$487, 953	\$450, 223	126, 954	\$3.84	\$3.55
具稀釋作用之潛在普通股之影響					
員工認股權憑證	_	-	1,063		
可轉換公司債	14, 168	10,626	11, 767		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益					
加潛在普通股之影響	502, 121	460, 849	139, 784	\$3.59	\$3.30

計算每股盈餘時業依民國九十四年九月六日為增資基準日之股東紅利及員工紅利轉增資發行新股追溯調整。

五、關係人交易

民國九十四年度及九十三年度之重大關係人交易如下:

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公	司之關係
香港豐國科技投資有限公司	持股100%之被投資公	· 司
香港豐國電子有限公司	持股100%之被投資公	· 司
新加坡奧迪(股)公司	持股 95%之被投資公司	可
高華電機(股)公司	採權益法評價之被投	資公司
	(已於九十三年八月	二十三日清算結束)
台灣恩益禧東金電子(股)公司	採權益法評價之被投	資公司
	(已於九十四年一月	出售,已非關係人)
信華科技(廈門)有限公司	係香港豐國科技投資	有限公司持股100%之
	被投資公司	
日立光電(吳江)有限公司	係香港豐國科技投資	有限公司持股 49%之
	被投資公司	
敦吉電子物流中心(上海)有限公	係香港豐國科技投資	有限公司持股100%之
司	被投資公司	
郭秀寶	本公司董事長之配偶	
(二)與關係人間之重大交易		
1. 進 貨:		
	94 年度	93 年度

		佔本公司進貨		佔本公司進貨
	金額	淨額百分比	金額	淨額百分比
台灣恩益禧東金電子(股)公司	\$596	0.01%	\$2, 744	0.05%
香港豐國電子有限公司	45, 024	0.85%	338,953	5.93%
信華科技(廈門)有限公司	1, 552, 944	29. 36%	1, 740, 281	30.47%
日立光電(吳江)有限公司	618,574	11.70%	84, 300	1.48%
敦吉電子物流中心(上海)有限公司	640	0.01%		
小 計	2, 217, 778	41.93%	2, 166, 278	37.93%
電波暗室工程成本:				
香港豐國電子有限公司	2, 438	0.05%		_
合 計	\$2, 220, 216	41.98%	\$2, 166, 728	37. 93%

上開進貨條件與付款期間均與一般客戶相同(30-90天)。

2. 營業收入:

	94 年度		93	年度
		佔營業收入		佔營業收入
	金 額	百分比	金 額	百分比
銷貨收入:				
香港豐國電子有限公司	\$152, 067	2. 61%	\$455, 075	7. 52%
新加坡奥迪(股)公司	17, 144	0.30%	15, 077	0.25%
信華科技(廈門)有限公司	20, 618	0.35%	9, 494	0.16%
日立光電(吳江)有限公司	18, 790	0.32%	-	-
敦吉電子物流中心(上海)有限公司	29, 996	0.51%	-	_
小 計	238, 615	4.09%	479, 646	7. 93%
佣金收入:				
日立光電(吳江)有限公司	355	0.01%	_	_
電波暗室工程收入:				
香港豐國電子有限公司	454	0.01%	24, 723	0.41%
軟體開發收入:				
香港豐國電子有限公司	1, 327	0.02%	_	

驗證代辦收入:

香港豐國電子有限公司	173	_		-
合 計	\$240, 924	4.13%	\$504, 369	8.34%

上開與關係人營業收入之條件與收款期間均與一般客戶相同(60-150天)。

3. 應收帳款-關係人:

	94. 12. 31		93. 1	2. 31
	佔總應收票			佔總應收票
		據、帳款		據、帳款
	金 額	百分比	金 額	百分比
香港豐國電子有限公司	\$7,713	0.76%	\$45, 072	6.60%
新加坡奧迪(股)公司	2, 154	0. 21%	2, 068	0.30%
信華科技(廈門)有限公司	16, 929	1.67%	3, 136	0.46%
日立光電(吳江)有限公司	18, 723	1.84%	_	-
敦吉電子物流中心(上海)有限公司	26, 240	2. 58%		
合 計	\$71, 759	7.06%	\$50, 276	7. 36%

4. 本公司與關係人之資金融通情形如下:

其他應收款-關係人

		94. 12. 31	
	最高餘額	期末餘額	全年利息總額
香港豐國科技投資有限公司	\$30, 194	\$-	\$ -

5. 其他流動資產:

	94. 12. 31		93. 1		2. 31	
			佔其他流動			佔其他流動
	金	額	資產百分比	金	額	資產百分比
香港豐國電子有限公司		\$15	0.08%		\$-	

6. 應付帳款-關係人:

	94. 12. 31		93. 12. 31	
		佔總應付票		佔總應付票
		據、帳款		據、帳款
	金 額	百分比	金 額	百分比
香港豐國電子有限公司	\$1, 156	0.12%	\$9, 174	1.71%
台灣恩益禧東金電子(股)公司	-	-	145	0.03%

信華科技(廈門)有限公司	254,505	27. 24%	197, 382	36.73%
日立光電(吳江)有限公司	86, 322	9. 24%	11, 007	2.05%
合 計	\$341, 983	36. 60%	\$217, 708	40.52%

7. 其他流動負債:

	94. 1	2. 31	93. 12. 31	
		佔其他流動		佔其他流動
	金 額	負債百分比	金 額	負債百分比
香港豐國電子有限公司	\$7	0.03%	\$-	-
信華科技(廈門)有限公司	9, 310	43. 50%	526	3. 25%
合 計	\$9, 317	43. 53%	\$526	3. 25%

8. 租金收入:

本公司出租部分建築物予關係人,其租賃契約書主要內容如下:

			94 年度		93 年度	
		租金之計算		佔該科目		佔該科目
	出租場所	及收取方式	金 額	餘額百分比	金 額	餘額百分比
台灣恩益禧	高雄市楠梓加工	按月以現金	\$430	7. 73%	\$5, 160	90.01%
東金電子	出口區開發路51	或支票收取				
(股)公司	號全部廠房					
高華電機	北市內湖路一段	按月以現金	-	-	15	0.26%
(股)公司	120巷8號5樓	或支票收取				
合 計			\$430	7. 73%	\$5, 175	90.27%

9. 租金支出:

			94	年度	93	年度
		租金之計算		佔該科目		佔該科目
	承租場所	及支付方式	金 額	餘額百分比	金 額	餘額百分比
郭秀寶	台北縣林口鄉頂	年初以現金				
	福村53-11號	或支票給付	\$2,400	35. 76%	\$2,400	42.19%

10. 本公司於民國九十三年度向香港豐國科技投資有限公司購入慧榮科技(股)公司股票 300,000 股,金額計 18,000 仟元。

11. 背書及保證情形:

截至民國九十四年十二月三十一日止,本公司為新加坡奧迪(股)公司進貨付款保證之金額為美金500仟元。

六、 質押之資產

本公司之下列資產已提供金融機構作為銀行借款及其他信用融資之擔保:

				擔保債
資產名稱	94. 12. 31	93. 12. 31	抵押或質押機構	務內容
固定資產—				
內湖路土地	\$120,879	\$120,879	華南商業銀行	綜合借款
內湖路建築物	151, 846	155,285	華南商業銀行	綜合借款
小 計	272, 725	276, 164	_	
其他資產-其他-				
平鎮廠土地	26, 023	26,023	台北國際商業銀行	綜合借款
平鎮廠建築物	15, 229	15, 011	台北國際商業銀行	綜合借款
小 計	41, 252	41,034		
合 計	\$313, 977	\$317, 198	_	

七、 重大承諾事項及或有事項

截至民國九十四年十二月三十一日止,本公司有下列或有及承諾事項未列入上開財務報表之中:

- 1. 本公司之海關保證金為4,300仟元。
- 2. 本公司之外勞履約保證金為32仟元。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

本公司於民國九十五年一月十九日經董事會決議通過,由持股 100%之香港豐國科 技投資有限公司以美金 2,900 仟元轉投資信華科技(深圳)有限公司,持股比例為 100%。

十、其 他

1. 金融商品之公平價值

	94. 12. 31		93. 1	2. 31
非衍生性金融商品	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
現金及約當現金	\$299, 728	\$299, 728	\$441,072	\$441,072
短期投資	419, 394	421,599	131, 396	131, 755
應收票據及款項	1, 005, 453	1, 005, 453	673,635	673, 635
長期股權投資	2, 247, 726	_	1, 934, 444	_
存出保證金	15, 082	15, 082	15, 280	15, 280
負債				
短期借款	337,595	337,595	382, 664	382, 664
應付票據及款項	934, 358	934, 358	537, 297	537, 297
應付公司債	269,709	-	447, 710	-

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下:

- (1)短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值,因為此類商 品到期日甚近,其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現 金及約當現金、應收票據及款項、短期借款及應付票據及款項。
- (2)短期投資如有市場價格可循時,則以此市場價格為公平價值。若無市場價格 可供參考時,則依財務或其他資訊估計公平價值。
- (3)長期股權投資及應付公司債因成本及資訊取得之限制,故估計此等金融商品 之公平價值非實務上可行。
- (4)存出保證金因無法預期其收回日期,以致無法估計其公平價值,而以帳面價值為公平價值。

2. 衍生性金融商品資訊

(1)名目本金金額及信用風險

	93. 12. 31		
金融商品	名目本金	信用風險	
預售遠期外匯合約	\$-	<u></u> \$-	

本公司之交易對象均為信用良好之銀行,預期對方不會違約,故應無重 大信用風險。

(2)市場價格風險

本公司持有之預購(售)遠期外匯合約主要係為避險性質,其因匯率變動產生 之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷,故無重大市場價格風險。

(3)流動性風險及現金流量風險

本公司從事遠期外匯買賣交易之目的即在規避外幣淨資產或淨負債之匯率 變動風險,因到期時有相對之現金流入或流出,本公司之營運資金足以支 應,故無籌資風險。又因遠期外匯買賣合約之匯率已確定,故預期均不致產 生重大之現金流量風險。

(4)持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司之衍生性金融商品因非交易目的而持有。訂定遠期外匯合約,主要係為規避外幣債權、債務及承諾因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本公司選擇之避險工具係以能與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品為主,並作定期評估。

(5)非交易目的衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

遠期外匯合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減,其差額列為流動資產或流動負債,民國九十三年十二月三十一日列為其他應收款及其他應付款之餘額為 0 仟元,其於民國九十三年度產生兌換損失為 21 仟元,列於損益表之營業外費用及損失項下。

十一、附註揭露事項

- 1. 重大交易事項相關資訊
 - (1)資金貸與他人:詳附表一。
 - (2)為他人背書保證:詳附表二。
 - (3)期末持有有價證券情形:詳附表三。
 - (4)本期累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:詳附表四。
 - (5)取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:無。
 - (6)處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:無。
 - (7)與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上 者:詳附表五。
 - (8)應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:無。
 - (9)從事衍生性商品交易:無。

2. 轉投資事業相關資訊

- (1)對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制力者,應揭露被投資公司之相關資訊:詳附表七。
- (2)對被投資公司直接或間接具有控制力者,須揭露被投資公司上述第一點 (1)~(9)項之相關資訊:詳附表一、二、三、五及六。

3. 大陸投資資訊

- (1)投資大陸公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、投資損益、期末投資帳面價值,已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額:詳附表八。
- (2)進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額:

進貨金額	上總進貨百分比	應付款項期末餘額
\$2, 219, 620	41.97%	\$341, 983

(3)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額:

鎖貨金額	上總銷貨百分比	
\$223, 780	3.83%	\$69,605

- (4)財產交易金額及其所產生損益:無。
- (5)票據背書及保證或提供擔保品之期末餘額及目的:無。
- (6)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額:無。
- (7)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項,如勞務提供或收受 等:無。

十二、 部門別財務資訊

1. 產業別資訊

本公司僅經營單一產業,主要業務為代理電子零件買賣。

2. 地區別財務資訊

本公司無國外營運部門,無財務會計準則公報第二十號「地區別資訊」之適用。

3. 內外銷總金額及對各重要地區之外銷金額

年度		
項目	94 年度	93 年度
國內地區(即台灣)內銷之營業收入	\$1, 240, 864	\$1, 217, 030
國內地區(即台灣)外銷之營業收入	4, 590, 618	4, 833, 817
營業收入淨額	\$5, 831, 482	\$6, 050, 847

4. 客戶資訊

	94 年度			93 年度	
		占營業收入			占營業收入
客戶名稱	金額	比例(%)	客戶名稱	金額	比例(%)
客戶 A	\$1, 313, 726	22. 53%	客戶 A	\$1,777,700	29. 38%
客戶 B	\$661,061	11. 34%	客戶 B	\$1,551,011	25. 63%

單位:新台幣/美金/港幣/人民幣仟元

Ċ,		1	~;		C)		C)		~			
單位:新台幣/美金/港幣/人民幣仟元	資金貸與	最高限額	NTD1,152,572		NTD1,152,572		NTD1,152,572		RMB4,467 NTD1,152,572			
3幣/美金/港幣	業務往來	金 額	鎌		無		単		MB4,467 N			
: 新台	翀	``							\mathbb{Z}			
單位	保品	價值	谯		礁		礁		棋			
	华	名稱	谯		棋		無		棋			
	提列備抵	呆帳金額	棋		棋		棋		棋			
	尊	田	海		資金		海		資金			
	資金貸與	原	短期營運	運用	短期營運	運用	短期營運	運用	短期營運	運用		
	₩	阊										
	*	四日	棋		棋		棋		棋			
	期末	餘額	ı		USD5,000 USD5,000		ı		ı			
	本期最高	翗	NTD30,194		2,000		USD414		B2,500			
	本則	餘	NTD		OSD		[SO		RME			
	對象	限額	2,572		2,572		2,572		2,572			
	對個別對象	資金貸與限額	NTD1,152,572		NTD1,152,572		NTD1,152,572		NTD1,152,572			
	粣	涇			Z		Z		Z			
	往來	科目	其他應收款	₩ Y	款		款		款			
		"		-關係人	暫付款		暫付款		暫付款			
			香港豐國科技投	_	F技	公司	H枝投	_	温	公司		
	貸與	對象	豐國利	資有限公司	信華電子科技	(吳江)有限公司	香港豐國科技投	資有限公司	倉儲貿	(深圳)有限公司		
			布	資有	争	(本)	布港	資有	布華	(深)		
色人	平田	(ID)	股份		科技	公司	一		(廈門)			
附表一:資金貸與他人	資金貸出	之公司	敦吉科技股份	有限公司	香港豐國科技	投資有限公司	香港豐國電子	有限公司	信華科技(廈門) 信華倉儲貿易	有限公司		
/ / / /		號		柜	佈	救		布		有		
附表		鐊	0		1		2		3			

單位:新台幣/美金仟元

附表二:為他人背書保證

	背書保證者	被背書保證對象	對象	對單一企業	本期最高	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證金額佔	
	: : :			-	•		<u>.</u>		背書保證最高限額
编號	公司名稱	公司名稱	關係	背書保證限額	背書保證餘額	保證餘額	背書保證金額	最近期財務報表淨值之比率	
0	敦吉科技	新加坡奧迪股	註]	NTD1,152,572	USD 500	OSD 500	兼	0.60%	以母公司期末淨值之百分之五
	股份有限公司	份有限公司							十為限額。NTD 1,440,716
	春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春 春	敦吉電子物 流中心(上海) 右限公司	註1	NTD1,152,572	USD 4,000	ı	棋	1	以母公司期末淨值之百分之五 十為限額。NTD 1,440,716
2	6 華科技 (廈門)有限公司		刊	NTD1,152,572	USD 3,000	USD 3,000	棋	3.63%	以母公司期末淨值之百分之五 十為限額。NTD 1,440,716

註1:直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

附表三:期末持有有價證券情形					摄	44	單位:新台幣/港幣/星幣/人民幣仟元 	人民幣仟元
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	股數/單位	帳面金額	持股比例	市價(每股/單位淨值)	備註
敦吉科技(股)公司								
景順中信債券基金	債券基金	•	短期投資	5,380,081.04 單位	\$78,459		14.6791 元	
建弘全家福债券基金	"		"	420,967.73	67,758	1	$162.2820 \pounds$	
新光吉星債券基金	"	,	"	6,026,197.25	84,660	,	14.1318元	
倍立寶元債券基金	"		"	7,428,729.80	88,517		11.9943 元	
永昌麒麟債券基金	"	,	"	2,747,403.70	30,000		10.9202 元	
富鼎優質債券基金	"	1	"	3,185,641.00	35,000		10.9876元	
富鼎益利信債券基金	"	1	"	2,776,918.30	35,000	0.00%	12.6047 元	
4 4					\$419,394			
新加坡奧迪(股)公司	未上市股票	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	950,000 股	35,725	95.00%	37.68元	
香港豐國電子有限公司	"	"	"	80,991,729	374,805	100.00%	4.64元	
香港豐國科技投資有限公司	"	"	"	1,626,812,170	1,813,196	100.00%	1.12 元	
Silicon Motion Technology Corporation	上市股票	採成本與市價孰低法評價之被投資公司	"	687,000	24,000	0.56%	98.55元	
(原名:慧榮科技(股)公司)								
本					\$2,247,726			
未法學國科技投資有限公司								
信華科技(廈門)有限公司	未上市股票	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	1	HKD 215,492	100.00%	•	
信華電子科技(吳江)有限公司	"		"	,	HKD103,089	100.00%	•	
日立光電(吳江)有限公司	"	"	"	ı	HKD 52,165	49.00%	•	
敦吉電子物流中心(上海)有限公司	"	"	"	ı	HKD7,553	100.00%	•	
信華倉儲貿易(深圳)有限公司	"	"	"	•	HKD3,156	100.00%	•	
敦吉機電(廈門)有限公司	"	ll l	"		HKD5,973	100.00%	•	
合 計					HKD387,428			
信華科技(廈門)有限公司								
友華精密電子(吳江)有限公司	未上市股票	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	ı	RMB 33,135	20.00%	•	
厦門鉅祥精密模具有限公司	"	採成本法評價之被投資公司	"	ı	RMB 1,103	8.00%	•	
	"	"	"	ı	RMB 50	0.13%	ı	
io (a					KMB 34,288			
新加坡奧迪(股)公司								
敦吉馬來西亞公司	未上市股票	採權益法評價之被投資公司	長期股權投資	80,000 股	SGD 89	100.00%	ī	

沿

位
岀
4
ユ 以
+
11
少人
百
麵
*
湾
炎
政策
元岐
愈元
1
6条
来
#
※
育證考
「債さ
有
回 回
丑
氰
炭
#
買
養
影
国
表

附表四:累積買進或	附表四:累積買進或賣出同一有價證券達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上	幣一億元或	實收資本	額百分之二	十以上								單位	單位:新台幣仟元
	有價證券種類		交易	1	期和		EmX	<		€ EX	H		崩	*
買、賣之公司	及名稱	帳列科目	交易	關係人	單位	金額	單位	金額	單位	售價	帳面成本	處分(損)益	單位	金額
敦吉科技(股)公司	新光吉星債券基金	短期投資	,	ı	2,880,800.80 單位	\$40,087	18,291,867.60	\$256,500	15,146,471.15	\$213,000	\$211,927	\$1,073	6,026,197.25	\$84,660
敦吉科技(股)公司	倍立寶元債券基金	短期投資	,		2,464,788.00 單位	29,130	19,127,859.30	227,500	14,163,917.50	169,000	168,113	887	7,428,729.80	88,517
敦吉科技(股)公司	建弘全家福債券基金	短期投資	,		251,265.50 單位	40,123	794,767.43	128,000	625,065.20	101,000	100,365	635	420,967.73	67,758
敦吉科技(股)公司	景順中信債券基金	短期投資	,		1,526,363.00 單位	22,056	8,976,349.86	131,000	5,122,631.82	75,000	74,597	403	5,380,081.04	78,459

内衣工:共開 你人迷、朔貝へ並領廷 17 中一傷儿弘貝収貝 4 朝日ガベーT以上	ゴガベーート	4						1	-		
							交易情形與一般交易不同	般交易不同	應收(付)票據、帳款	、帳款	
			=	交易情形	形		之情形及原因	原因			
交易對象關關係	≪				佔總進(銷)					佔總應收	備註
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	進(鍼)貨	金額	貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	(付)票據、	
										帳款之比率	
香港豐國電子有限公司 按權益法評價之被投資公司	投資公		鍼	NTD152,067	2.61%	60-150天	•	1	應收帳款一關係人		
									NTD7,713	0.76%	
信華科技(廈門)有限公司 按權益法評價之孫公司	公司		進貨	NTD1,552,944	29.36%	30-90天	•	•	應付帳款一關係人		
									NTD254,505	27.24%	
日立光電(吳江)有限公司 按權益法評價之孫公司	公司		進貨	NTD 618,574	11.70%	30-90天	1	ı	應付帳款一關係人		
									NTD 86,322	9.24%	
信華科技(廈門)有限公司 聯屬公司			進貨	HKD 60,144	15.30%	90天	ı	1	應付帳款一關係人		
									HKD 4,130	2.09%	
敦吉科技(股)公司 按權益法評價之母公司	公司		進貨	HKD 38,506	%08.6	60天	ı	1	應付帳款一關係人		
									HKD1,644	2.02%	
敦吉科技(股)公司 按權益法評價之母公司	公司		夠貨	RMB398,531	72.60%	60天	•	•	應收帳款一關係人		
									RMB62,935	70.52%	
香港豐國電子有限公司 聯屬公司			銷貨	RMB65,543	11.94%	30天	•		應收帳款一關係人		
									RMB4,406	4.94%	
教吉科技(股)公司 按權益法評價之母公司	公司		銷貨	RMB156,921	29.93%	30-90天		1	應收帳款一關係人		
									RMB21,219	43.82%	

單位:人民幣仟元	提列備抵	呆帳金額	→
<u>sal-</u>	應收關係人款項	期後收回金額	RMB52,181
	逾期應收關係人款項	處理方式	1
	逾期應收圖	金 額	ı
		週轉率	7.02次
	應收關係人	款項餘額	RMB62,935
資本額百分之二十以上		關係	接権益法評價之母公司
新台幣一億元或實收資		交易對象	数吉科技(股)公司
附表六: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	帳列應收	款項之公司	信華科技(廈門)有限公司

仟元
ų.
4
星幣
75.
更
\
辫
/人民,
J
$\overline{}$
/
泰
統
换
112
/
٠.`
4
業

/
. `
辫
10
米
171
• •
Н
\approx
盟
單位
圌
圌
圖
圖
画
圖
圖
画
画
画
画
圖
調
調

附表七:對被投資公司直接或間接具有重大影響力或控制能力時相關之資訊

		200 X - 200 HT 2- 200 HT		后松招客全缩	: 全領	H.	甜卡挂右	1	対投資小司	木小司初列	-
投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額	本期指益	4.5 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	備註
数吉科技(限)公司	香港豐國科技投資(有)公司	7F.NO.16-17, Kineitic Industrial Center, 7 Wang Kwong Road, Kowloon Bay,	買賣電子零組件及投資業務	\$707,710	\$707,710	1,626,812,170 股	100.00%	\$1,813,196	\$282,029	\$280,763	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
*	香港豐國電子(有)公司		電子零組件買賣及代理	356,990	356,990	80,991,729	100.00%	374,805	27,029	28,760	註2
	新加坡奧迪(股)公司	NO.02-01, A-Z Building. 140 Paya Lebar Road, Singapore 1440	*	16,995	15,480	950,000	95.00%	35,725	216	124	注3
*	台灣恩益禧東金電子(股)公司	高雄市楠梓加工出口區開發路21-1號	各種線圏及磁鐵心之 製造及外銷生産	1	22,244			1	(1,551)	(258)	
香港豐國科技投資 (有)公司	信華科技(廈門)有限公司	福建省厦門市杏南路46號	生產及銷售繼電器等零組件	HKD 60,200	HKD 60,200	1	100.00%	HKD 215,492	HKD 44,527	HKD 44,527	
	信華電子科技吳江(有)公司	江蘇省吳江市經濟發展區運東分區江興東路1289號	生產新型電子元器件、新型儀表元器件和材料及其零件設計加工、軟及其零件設計加工、軟件產品開發技術諮詢與社務閱與	HKD 107,200	HKD 83,850		100.00%	HKD 103,089	HKD (1,728)	HKD (1,728)	
	日立光電(吳江)有限公司	江蘇省吳江市經濟發展區運東分區江興東路1289號	冷陰極效電管、平面顯示器及顯示管相關 轉件:以及顯示管相關 零件、模具之設計、 製造、銷售	HKD 38,220	HKD 38,220	,	49.00%	HKD 52,165	HKD 44,943	HKD 22,022	
"	敦吉電子物流中心(上海)有限 公司	上海市外高橋保稅區美盛路177號3號樓2層	電子零組件之銷售	HKD 1,248	HKD 1,248	1	100.00%	HKD 7,553	HKD 1,725	HKD 1,725	
	信華倉儲貿易(深圳)有限公司	深圳市福田保稅區海區道 1號綜合信興倉運中心2樓	舍儲業務、國際貿易 、韓口貿易、區內貿 易,以及業務市場諮詢提供	HKD 2,730	HKD 2,730	,	100.00%	HKD 3,156	HKD 330	HKD 330	
"	敦吉機電(廈門)有限公司	厦門市集美區杏南路46號1號廠房3樓	設計、生產、加工片式元器件、較感元器件及傳感器等數型電子及傳感器等數型電子不認得本,電子專用子売器件、電子專用生產設備及其零配件、測試儀器	HKD 5,850	HKD 5,850		100.00%	HKD 5,973	HKD 51	HKD 51	
信華科技(廈門) 有限公司	友華精密電子(吳江)有限公司	江蘇省吳江市經濟發展區運東 分區江興東路1289號	生產新型電子元件、 模具及其零件	USD 2,875	USD 2,875	1	50.00%	RMB 33,135	RMB 14,097	RMB 7,048	
新加坡奥迪(股) 公司	敦古馬來西亞公司	2F, 202A Wisma Denko, 41, Aboo Sittee / Lane, Penang, Malaysia	電子零組件買賣	SGD51	SGD 51	80,000	100.00%	SGD 89	SGD 30	SGD 30	
註1:本期採權益法該註2:本期採權益法該註3:本期採權益法該	註1:本期採權益法認列投資收益282,029仟元及銷除順逆流交易所產生之未實現毛利(1,266)仟元。 註2:本期採權益法認列投資收益27,029仟元及銷除順逆流交易所產生之未實現毛利1,731仟元。 註3:本期採權益法認列投資收益196仟元及銷除順逆流交易所產生之未實現毛利(72)仟元。	质迹流交易所產生之未實現毛利 1逆流交易所產生之未實現毛利 流交易所產生之未實現毛利(72)	1(1,266)作元。 1,731作元。)仟元。	0							

附表八:大陸投資資訊	

單位:新台幣/美金/港幣仟元

N. V. Salaria				本期期初自	本期匯出或	487	本期期末自	本公司直接	本期認列	期末投資	截至本期
大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	台灣匯出累	收回投資金額	第	台灣匯出累	或間接投資	投資損益	帳面價值	上巴羅回
				積投資金額	匯出	收回	積投資金額	之持股比例			投資損益
信華科技(廈門)有限公司	生產和銷售繼電器等	\$443,475仟元	(計一)	\$145,690仟元			\$145,690仟元	100%	\$184,164仟元	\$912,997件元	\$92,446
	電子零組件	(USD13,500仟元)		(USD4,435件元)	1		(USD4,435件元)		(HKD 44,527件 元)	(HKD215,492件元)	
									(注三)		
信華電子科技吳江(有)公司	生產新型電子元器件、	\$459,900仟元	(年一)	\$91,257件元			\$91,257仟元	100%	\$(7,147)任元	\$436,767件元	,
	新型儀表元器件和材料	(USD14,000件元)		(USD2,778作え)			(USD2,778作元)		(HKD(1,728)作え)	$(\text{HKD } 103,089 \# \tilde{\mathcal{R}})$	
	及其零件設計加工、軟								(二型)		
	件產品開發技術諮詢與										
	技術服務										
日立光電(吳江)有限公司	冷陰極效電管、平面顯示器	\$328,500仟元	(年一)	\$160,965仟元			\$160,965仟元	49%	\$91,083任元	\$221,013任元	
	及顯示管相關零件、模具之	(USD10,000件元)		(USD4,900作え)	1	'	(USD4,900作え)		(HKD22,022件元)	$(\text{HKD52,165} \not \in \vec{\mathcal{L}})$	
	設計、製造、銷售								(註四)		
敦吉電子物流中心(上海)	電子零組件之鐵售	\$6,570任元	(社一)		,			100%	\$7,135仟元	\$32,001任元	•
有限公司		(USD200件元)							(HKD1,725件元)	(HKD 7,553件元)	
									(註二)		
信華倉儲貿易(深圳)	倉储業務、國際貿易、	\$12,710仟元	(年)			,		100%	\$1,365仟元	\$13,371任元	
有限公司	轉口貿易、區內貿易,	(HKD3,000件元)							(HKD330件元)	(HKD 3,156件元)	
	以及業務市場諮詢提供								(三章)		
敦吉機電(廈門)有限公司	設計、生產、加工片	\$24,638仟元	(年一)					100%	\$211仟元	\$25,306仟元	,
	式元器件、敏感元器	(USD750件元)							(HKD51件元)	(HKD 5,973件元)	
	件及係威器等新型電								(三辈)		
	子元器件、電子 集用										
	生產設備及其零配件										
	、測試儀器										

依經濟部投審會規定	赴大陸地區投資限額	81.152.572件元	
經濟部投審會	核准投資金額	\$1,376,415 £	(USD 41,900件元)
本期期末累計自台灣匯	出赴大陸地區投資金額	\$397,912仟元	(USD 12,113件元)

註一、透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註二、本期認列之投資損益係經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表。

註三、該被投資公司實收資本額未達新台幣三仟萬元,本期認列之投資損益係未經會計師查核之自結財務報表。

註四、本期認列之投資損益係經與中華民國會計師事務所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

敦吉科技股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

敦吉科技股份有限公司及其子公司民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年 十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國 九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流 量表,業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任,本會計師 之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如合併財務報表附註二.1 所 述,列入合併財務報表之子公司中,有關新加坡奧迪股份有限公司及敦吉馬來西亞公司 民國九十四年度之財務報表未經本會計師查核,而係由其他會計師查核。因此本會計師 對上開合併財務報表所表示之意見中,有關上述合併子公司之財務報表所列之金額係依 據其他會計師之查核報告。民國九十四年十二月三十一日該等公司之資產總額為新台幣 49,895 仟元,占合併資產總額之 0.88%,民國九十四年度之營業收入淨額為新台幣 101,303 仟元,占合併營業收入淨額之1.18%。另如財務報表附註四.5 所述,敦吉科技 股份有限公司及其子公司民國九十四年度及民國九十三年度採權益法評價之部份長期 股權投資,係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得,本會計 師並未查核該等財務報表。民國九十四年度及民國九十三年度依據其他會計師查核之財 務報表所認列之投資損失及投資收益分別為新台幣 258 仟元及新台幣 350 仟元。截至民 國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日止,其相關之長期股權投資 餘額分別為新台幣 0 仟元及新台幣 59,323 仟元。

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

依本會計師之意見,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,第一段所述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及一般公認會計原則編製,足以允當表達敦吉科技股份有限公司及其子公司民國九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之財務狀況,暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述,敦吉科技股份有限公司及其子公司自民國九十四年一 月一日起依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」處理其所規範之 資產。

如合併財務報表附註三所述,敦吉科技股份有限公司民國九十四年度合併財務報表 之編製個體已依新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定處理,且民國 九十三年度合併財務報表依規定未予追溯重編。

此 致

敦吉科技股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所

原證期會核准辦理公開發行公司財務報告查核簽證文號:(84)台財證(六)第12590號

台財證(六)第 09200100592

號 王 金 來

會計師:

張嵐菁

中華民國九十五年二月二十日

-06-

會計主管:何

致吉科技股份有限公司及其子公司 合併資產負債表 民國九十四年十二月三十一日 及民國九十三年十二月三十一日 (金額均以新台幣仟元為單位)

П		, ,	Ş	0	7			0	• •	٥ ،	7	S	3	<u> </u>		Ş		Ϋ́	<u>.</u>		9	9	4	<u> </u>					<u>.</u>			<u></u>	= '	<u> </u>	21			Ś		.4		8	4	. 7	اوا	Q	 .
月三十一	%	13.88	0.05	15.30	0.27	9.0	0.97	0.30	90.0	7.7	0.72	1.65	41.83			3.05	'	3.05			0.46	0.46	45.34						26.09	1		9.28	0.0	0.03	0.22	1		4.45	1	14.74		(2.68)	52.14	2.5	54.66	100 00	
111	金額	\$635,806	2,338	701,197	12,370	27,981	44,403	13,908	05 176	071,00	50/,/05	75,741	1,916,625			140,005		140 005	20,01		20,849	20,849	2 077 479						1,195,161			425,116	487	1,435	10,028	5		203,766	. •	675,464		(122,832)	2 388 630	115.514	2,504,144	\$4 581 623	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
11	%	12.62	0.02	22.13	1.59	0.23	1.51	0.20		70.4	4.70	06:0	43.96				7 37	25.7	10:1		0.41	0.41	46.69					0	23.10	0.14		9.90	0.01	0.05	0.18			4.39	2.17	11.00		(0.02)	50.89	2.42	53.31	100 00	20.00
十四	金额	\$714,491	1,366	1,252,971	89,871	12,996	85,784	11 084		0000	607,607	50,695	2,488,967				131 303	131 303	070,101		23,226	23,226	2 643 586	22262.261					1,307,762	7,782		560,758	487	1,435	10,028	5		248,788	122,832	622,820		(1.266)	2.881.431	136,755	3,018,186	\$5 661 772	1
	附註	四.9及六			五	二及四.22		1	1	1111	一久四.10					二及四.10	日11				二及四.12						12 18	四.13、四.14及四.10			二、四.10及四.15							四.16	四.17	四.18		1					
± ± ±	負債及股東權益	流動負債 短期借款	應付票據	應付帳款	應付帳款一關係人	應付所得稅	應付費用	福砂 貸款	次代文宗	一十つ世独へ大名言がイナビボット	一年內到期公司價	其他流動負債	流動負債合計		長期附息負債	7.201.700 應付公司債	后 由 体 梦	医奶 眉形 手 的 自 自 各 人 计	KANIN ON KIDA	其仇,自债	然	其他,自信令計	くびない。	Ķ	即事辦米	及不會 耳中穴 世界事 基本	4 公司 及不信间 品 十	及 令 **	晋迪股股本	預收股本	資本公積	發行溢價	處分資產增益	長期投資	合併溢價	其	保留盈餘	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配 盈餘	股東權益其他項目	累結換質調整數	次次次少3.月次 中今回時東 権 私 今 学	少數股權	股東權益合計	自 债 及 股 東 雄 芯 緬 計	アストイード
4	代碼	21xx 2100	2120	2140	2150	2160	2170	2261	07.00	0/77	1/77	2280			24xx					28xx	2810	2883				3000	2444	21 XX	3110	3140	32xx	3210	3240	3260	3270	3280	33xx	3310	3320	3350	34xx	3420		3610			
日一十三	%					18.55	- 1			•			0.09	57.60				0.03	6.10		2.64		9.32	0.48	2.16	20.5					ſ	32.34			1.55					0.38		0.95	1	İ		100 00	
1.1 并	金額	\$883,756	131,396	95,296	7,843	850,128	89,677	532,869	200,	600 10	700,47	19,407	3,947	2,639,218			236.855	42,333	279,239		120,879	1 105 114	427,149	22,160	112 531	135,108	100001	1,922,941	(487,057)	40,030	6,054	1,481,968			70,989			19,472	29,915	17,470	6	43 343	110 209	160		\$4 581 623	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
B - + =	%	16.24	7.41	1.09	1	26.96	1.21	8 40	20.0	20.0	0.08	1.14	0.02	62.57			3 00	0.51	4.41		2.14	21.31	11.45	0.57	3.20	2.50	70.04	40.09	(10.81)	1	0.28	29.56			1.29			0.34	99.0	0.46	0.03	0.68	2.17	i		100 00	
四年	金額	\$919,696	419,394	61,623		1,526,588	68,530	475,518	1 2/8	0+7,1	4,300	64,767	698	3,542,799			221 014	78,605	249,709		120,879	1 206 559	648 305	32,129	181 150	80,130	2 200,043	7,00,007	(611,906)	19	15,566	1,673,346			73,231			19,044	37,232	25,882	1,847	38 682	122,687	0001		\$5 661 772	1, (1)
	附註	二及四.1	二及四.2	二及四.3	二及五	二及四.3	二及五	二及四4	1 th 11 Th	+: 四×ー		五	二及四.22			二及四.5				二、四6、五及六															11			二及四.7		二及三	二及四.22	二、三及四8					
		流動資產 現金及約當現金		應收票據淨額				存貨等額	こべてが大学上台	在や一体	損付款場	其他流動資產	遞延所得稅資產一流動	流動資產合計		長期股權投資	アグライス 京社 大人 原出 古火	本作司分へ又対众 単なよずよい	本以本法之权劫权 其 長期股權投資合計	田介香森	十大	戾居及建築	★ 別 記 第 編 報 記 第 編 報 記 第 編 報 記 章 編 報 記 章 編 報 記 章 編 報 記 章 編 報 記 章 編 記 章 記 章	運輸設備	まつが発	<u>样</u> 7. 改届 并化均布	水方以面匠心炎补洛的	回 人 貝 <u>库</u> 總 夠	减:累計折售	未完工程	預付設備款	固定資產淨額	4	無形資產	土地使用權		其他資產	出租資產淨額	存出保證金	遞延費用	- 非活動					香 春 徳 計	W W W W W W W W W W
ļ	a		1110	1120	1130	1140	1150	1210	070	> 0	0071	1280	286			1421	101	142101	7017	5xx		1521	1531	1551	1561	100	16		6xc	1671	672				1782			800	1820	1830	098	880	,				

(請參閱合併財務報表附註) 經理人: 鍾正宏

董事長:鍾正宏

敦吉科技股份有限公司及其子公司 合併損益表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日 (金額除每股盈餘外,均以新台幣仟元為單位)

			九十四	<u>年度</u>	九十三年	年度
代碼	項目	附 註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	·				
4110	銷貨收入		\$8,466,784	98.22	\$7,674,761	97.85
4170	減:銷貨退回與折讓		(36,778)	(0.43)	(31,854)	(0.41)
4100	銷貨收入淨額		8,430,006	97.79	7,642,907	97.44
4600	勞務收入		190,265	2.21	200,807	2.56
	營業收入合計	二、四.20及五	8,620,271	100.00	7,843,714	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本		7,680,034	89.09	6,899,067	87.96
5610	勞務成本		25,059	0.29	49,330	0.63
	營業成本合計	四.21及五	7,705,093	89.38	6,948,397	88.59
5910	營業毛利		915,178	10.62	895,317	11.41
6000	營業費用	四.21及五				
6100	推銷費用		243,969	2.83	185,574	2.37
6200	管理及總務費用		220,890	2.56	160,810	2.05
6300	研究發展費用		4,294	0.05	15,903	0.20
	營業費用合計		469,153	5.44	362,287	4.62
6900	營業淨利		446,025	5.18	533,030	6.79
7100	營業外收入及利益			A = -		0.00
7110	利息收入		4,631	0.05	1,763	0.02
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.5	90,826	1.05	-	-
7122	股利收入		6	-	-	-
7130	處分固定資產利益	<u>-</u> -	87	-	6,121	0.08
7140	處分投資利益	_	11,655	0.14	447	0.01
7150	存貨盤盈		-	-	304	-
7160	兌換利益	五	20.057	- 0.24	4,879	0.06
7210	租金收入		20,957	0.24	22,013	0.28
7260	存貨跌價回升利益	二及四.4	13,900	0.16	- (7.400	-
7480	什項收入 ************************************		22,925	0.27	67,409	0.86
7500	營業外收入及利益合計		164,987	1.91	102,936	1.31
7500 7510	營業外費用及損失		22.766	0.29	21 277	0.27
7521	利息費用	- 7 - 5	32,766	0.38	21,277 4,703	0.27 0.06
7522	採權益法認列之投資損失	二及四.5	-	-	12,000	0.06
7530	其他投資損失	二及四.5	1,071	0.01	12,000	0.13
7550	處分固定資產損失 存貨盤虧	_	2,964	0.01	124	-
7560	行 員	_	7,232	0.04	-	-
7570	上 充換損天 存貨跌價及呆滯損失	一 二及四.4	1,232	0.08	14,013	0.18
7630	海損損失 減損損失	一及四.4	6,330	0.07	14,013	0.18
7880			42,605	0.50	35,065	0.45
7000	營業外費用及損失合計		92,968	1.08	87,182	1.11
7900	本期稅前淨利		518,044	6.01	548,784	6.99
8110	本期 税 用 净 利 所 得 稅 費 用	二及四.22	(60,573)	(0.70)	(70,768)	(0.90)
8900	繼續營業部門淨利	一人口.22	457,471	5.31	478,016	6.09
9600	合併總損益		\$457,471	5.31	\$478,016	6.09
7000	后所総領益 歸屬予:		Ψ157, Τ/1		<u> </u>	
9601	合併淨利		429,780	4.99	450,223	5.74
9602	少數股權淨利		27,691	0.32	27,793	0.35
9600	合併總損益		\$457,471	5.31	\$478,016	6.09
	D 1/1 1/3 1/2 III					
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.23	稅.前	稅後	稅前	稅後
	繼續營業部門損益	1	\$4.05	\$3.58	\$4.32	\$3.77
	合併總損益		\$4.05	\$3.58	\$4.32	\$3.77
	少數股權淨利		\$(0.22)	\$(0.22)	\$(0.22)	\$(0.22)
	母公司股東之損益		\$3.83	\$3.36	\$4.10	\$3.55
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.23				
	繼續營業部門損益		\$3.76	\$3.31	\$4.03	\$3.50
	合併總損益		\$3.76	\$3.31	\$4.03	\$3.50
	少數股權淨利		\$(0.19)	\$(0.19)	\$(0.20)	\$(0.20)
	母公司股東之損益		\$3.57	\$3.12	\$3.83	\$3.30
		() + A DE A NO	计		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	

(請參閱合併財務報表附註)

敦吉科技股份有限公司及其子公司合併股東權益變動表 各併股東權益變動表 民國九十四年一月一日至十二月三十一日 及民國九十三年一月一日至十二月三十一日 (金額均以新台幣仟元為單位)

						保留盈餘		累			
項目	附註	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	算調整	庫藏股票	少數股權	各
民國九十三年一月一日餘額	四.13	\$1,101,242	\$	\$419,711	\$166,207	\$	\$651,290	\$25,473	\$	\$65,347	\$2,429,270
九十二年度盈餘分配	四.18										
提列法定盈餘公積					37,559		(37,559)				•
盈餘轉增資		88,741					(88,741)				
員工紅利轉增資		18,000					(18,000)				
分配現金股利							(221,854)				(221,854)
董監事酬券							(2,700)				(2,700)
可轉換公司債轉換普通股	二及四.10	7,396		22,553							29,949
員工認股權行使	二、四.13及四.14	2,542		3,657					(88,805)		(82,606)
買回庫藏股票	二及四.19								88,805		88,805
註銷庫藏股票	二及四.19	(22,760)		(8,850)			(57,195)				(88,805)
認列被投資公司換算調整數	11							(148,305)			(148,305)
九十三年度淨利							450,223			27,793	478,016
少數股權變動數										22,374	22,374
民國九十三年十二月三十一日餘額		1,195,161	ı	437,071	203,766	ı	675,464	(122,832)		115,514	2,504,144
九十三年度盈餘分配	四.18										
提列法定盈餘公積					45,022		(45,022)				ı
提列特別盈餘公積						122,832	(122,832)				1
盈餘轉增資		47,845					(47,845)				1
員工紅利轉增資		12,000					(12,000)				
分配現金股利							(239,225)				(239,225)
分配員工紅利							(12,000)				(12,000)
董監事酬券							(3,500)				(3,500)
可轉換公司債轉換普通股	二及四.10	50,366	7,118	132,478							189,962
員工認股權行使	二、四.13及四.14	2,390	664	3,164							6,218
認列被投資公司換算調整數	1[121,566			121,566
九十四年度淨利							429,780			27,691	457,471
少數股權變動數										(6,450)	(6,450)
民國九十四年十二月三十一日餘額		\$1,307,762	\$7,782	\$572,713	\$248,788	\$122,832	\$622,820	\$(1,266)	\$-	\$136,755	\$3,018,186
				(社会明人)	(社会明人以口改却丰加社)						

(請參閱合併財務報表附註)

經理人:

董事長:

會計主管:

-92-

敦吉科技股份有限公司及其子公司 合併現金流量表

民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日(金額均以新台幣仟元為單位)

75 13	九上四左应	上 一左立
	九十四年度	九十三年度
本期淨利	\$429,780	\$450,223
少數股權淨利	27,691	27,793
調整項目:	101 000	100 044
固定資產之折舊	121,338	100,944
各項攤提 處分投資利益	9,145 (11,655)	5,871 (447)
灰刀权貝利益 採權益法認列之投資損失(收益)	(90,826)	4,703
長期股權投資永久性跌價損失	-	12,000
處分固定資產利益	(87)	(6,121)
處分固定資產損失	1,071	124
處分其他資產利益	-	(28,230) 355
處分其他資產損失 減損損失	6,330	-
退休金準備轉存中信局基金	(1,530)	(2,343)
退休金轉存勞保局基金	(2,156)	-
支付退休金	-	(3,053)
提列退休金	7,133	5,432
估列可轉換公司債應付利息補償金 ※3.7.2.4.4.4.1.4.4.1.4.1.1.4.1.1.1.1.1.1.1.1	11,961	14,169
資產及負債科目變動: 應收票據淨額	33,673	42,435
應收票據—關係人淨額	7,843	(7,618)
應收帳款淨額	(676,460)	607,745
應收帳款一關係人淨額	21,147	(8,676)
存貨淨額	57,351	(122,809)
在建工程	(351) 19,436	2,821 6,234
預付款項 其他流動資產	(45,360)	17,822
共心, 加到貝座 遞延所得稅資產—流動	3,078	(2,747)
遞延所得稅資產—非流動	(1,838)	(9)
應付票據	(972)	(669)
應付帳款	550,949	(484,727)
應付帳款一關係人	78,326	(8,494)
應付所得稅 應付費用	(14,985) 40,311	(15,541) (39,693)
預收貨款	(2,824)	13,908
其他流動負債	(25,046)	(15,443)
營業活動之淨現金流入	552,473	565,959
投資活動之現金流量:	(942,000)	(0(0,500)
購入短期投資 山 住 紅 如 扒 恣 価 払	(843,000) 558,000	(968,500) 1,006,888
出售短期投資價款 購入長期股權投資	338,000	(41,868)
處分長期股權投資價款	49,108	44,454
購置固定資產	(223,588)	(199,016)
處分固定資產價款	969	8,306
處分其他資產價款 5000000000000000000000000000000000000	3,924	41,207
無形資產增加 其他資產-其他(增加)減少	(16) (21,723)	(11) 4,377
兵他員產一兵他(增加)減少 存出保證金減少	3,545	625
遞延費用增加	(6,690)	(15,990)
投資活動之淨現金流出	(479,471)	(119,528)
融資活動之現金流量:	70.505	(0.145)
短期借款增加(減少)	78,685 36,217	(2,165)
長期借款增加(減少) 少數股權增加(減少)	(6,450)	(7,071) 22,374
少数股権増加(減少) 發放現金股利	(239,225)	(221,854)
發放員工現金紅利	(12,000)	
發放董監事酬勞	(3,500)	(2,700)
行使員工認股權	6,218	6,199
買回庫藏股票	(140.055)	(88,805)
融資活動之淨現金流出 匯率影響數	(140,055) 17,323	(294,022) (50,727)
匯平彩等数 子公司首次併入影響數	85,670	(30,727)
本期現金及約當現金增加數	35,940	101,682
期初現金及約當現金餘額	883,756	782,074
期末現金及約當現金餘額	\$919,696	\$883,756
現金流量資訊之補充揭露:	#01.070	ф. 70 2
本期支付利息 本期支付新得報	\$21,070 \$77,635	\$5,723 \$89.948
本期支付所得稅	\$//,033	\$69,948
	1人以叶改却丰加计)	

(請參閱合併財務報表附註)

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

七、最近二年度財務預測達成情形:無

陸、財務狀況及經營結果檢討分析與風險事項

一、財務狀況:

E					
年度				差 異	
項目	94 年度	93 年度	金	額	%
流動資產	1,871,860	1, 493, 586	378, 274	(註一)	25. 33
固定資產	327, 889	338, 600	(10, 711)		(3.16)
其他資產	71, 213	78, 061	(6,848)		(8.77)
資產總額	4, 518, 688	3, 844, 691	673, 997		17. 53
流動負債	1, 614, 031	1, 295, 207	318, 824	(註二)	24. 62
長期負債	_	140, 005	(140,005)	(註三)	(100.00)
負債總額	1, 637, 257	1, 456, 061	181, 196		12.44
股 本	1, 315, 544	1, 195, 161	120, 383		10.07
資本公積	572, 713	437, 071	135, 642	(註四)	31.03
保留盈餘	994, 440	879, 230	115, 210		13.10
股東權益總額	2, 881, 431	2, 388, 630	492, 801	(註四)	20.63

增減比率變動分析說明:

註一: 本期因應收帳款尚未到期收回,致流動資產較上期大幅增加。

註二: 本期流動負債增加,主要係應付帳款尚未沖轉所致。

註三: 本期長期負債減少,主要係將一年內到期公司債轉列至流動負債項下所致。

註四: 本期資本公積及股東權益增加,主要係可轉換公司債及員工認股權陸續行

使轉換為股本所致。

二、經營結果

(一)經營結果比較分析

項目	94 年度	93 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	\$5, 868, 260	\$6, 082, 701	\$(214, 441)	(3.53)
減:銷貨退回及折讓	(36,778)	(31, 854)	4, 924	15. 46
營業收入淨額	5, 831, 482	6, 050, 847	(219, 365)	(3.63)
營業成本	5, 430, 320	5, 618, 550	(188, 230)	(3.35)
營業毛利	401, 162	432, 297	(31, 135)	(7.20)
營業費用	255, 322	236, 111	19, 211	8.14
營業利益	145, 840	196, 186	(50, 346)	(25.66)
營業外收入及利益	349, 367	329, 691	19, 676	5. 97
營業外費用及損失	26, 857	37, 924	(11, 067)	(29.18)
稅前淨利	468, 350	487, 953	(19,603)	(4.02)
所得稅費用	(38, 570)	(37,730)	840	2. 23
本期淨利	\$429, 780	\$450, 223	\$(20, 443)	(4.54)

1. 增(減)比例變動分析說明:

(1)營業利益較上期減少之主要原因:

銷貨收入較上期減少,主要係因市場削價競爭致毛利下降,且復以外幣 匯率變動,致影響外銷收入所致。

(2)營業外費用及損失減少之主要原因:

營業外費用及損失減少,主要係因上期採本法評價之長期投資因價值評 估而認列其他投資損失,而本期則無此情事,致營業外費用及損失下降。

- 2. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長之主要影響因素:
 - (1)小尺寸背光模組已接獲主要客戶需求預測,未來數量將大幅成長。
 - (2)合資公司產製之 CCFL 在獲國內重要 TFT 供應商採用、良率提昇及 TFT 產 能開出的情況下, CCFL 將呈現供不應求的狀況,預計 95 年出貨量 6,000 萬支。
 - (3)本公司在手機市場佈局甚早,包括 PA/MCP/FLASH MEMONRY/ASM VCO/BL Module/RFIC/CONNECTOR 等相關零組件,因此手機市場之成長也將帶動營收成長。
- (二)營業毛利變動分析:

不適用。

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析

年度			
項目	94 年度	93 年度	增(減)比例
現金流量比率	25. 72%	27. 28%	(5.72)%
現金流量允當比率	51.02%	31.14%	63. 84%
現金再投資比率	5. 77%	4.88%	18. 24%

增減比例變動分析說明:

現金流量比率及現金再投資比率前後期變動未達 20%以上。

現金流量允當比率較上期增加,主要係本期因資本支出減少及現金股利之發放相對於上期 變化較大所致。

(二)未來一年現金流動性分析

期初現金	預計全年來自	預計全年	預計現金剩餘	預計現金	全不足額
	營業活動淨現	現金流出	(不足)數額	之補非) 措施
餘額①	金流量②	量③	11+2-3	投資計畫	理財計畫
299, 728	350,000	238, 000	411, 728	-	-

本年度現金流量變動情形分析:

- (1) 營業活動:本期營業活動淨現金流入估計為 350,000 仟元。
- (2)投資活動:估計新增投資設備、處分投資價款及其他資產現金流入約 32,000仟元。
- (3)融資活動:估計發放現金股利流出約270,000仟元。

四、重大資本支出及其資金來源之檢討分析:

(一)重大資本支出之運用情形及其資金來源:

	實際或預期	實際或預期	所需資	預定資金	運用情形
計劃項目	之資金來源	完工日期	金總額	94 年度	95 年度
轉投資子公司	自有資金	95 年第一季	USD2, 900	_	USD2, 900

(二)預期未來無重大資本支出。

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

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項:

(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. 最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施:本公司 94 年度利息費用為 18,219 仟元,其中因發行可轉債提列之利息補償金為 11,961 仟元,實際銀行利息費用為 6,258 仟元,僅佔 94 年度營業收入之 0.11%,因此市場利率之變動對本公司並未產生重大影響。
- 2. 最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施:本公司 94 年度認列 兌換盈益 3,964 仟元,佔 94 年度營業收入之 0.07%,故匯率變動對公司並 未產生重大影響。
- 3. 最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施:94 年度並無通貨膨脹 情形。
- (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、 獲利或虧損之主要原因及未來因應措施:
 - 1. 本公司投資均以穩健投資為原則,並無從事高風險高槓桿之投資。
 - 2. 本公司從事遠期外幣合約之衍生性商品主要係為規避外幣債權、債務及承諾 因匯率變動產生之風險,本公司選擇之避險工具係以能與被避險項目公平價 值變動呈高度負相關之衍生性金融商品為主並有定期評估。
 - 3. 本公司為子公司背書保證額度共美金伍佰萬元。
 - 4. 本公司目前無資金貸與他人之情事。
- (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用:

單位:新台幣仟元

研發計劃名稱	預計投入之研發費用
RF 等測試系統	4,600

(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:

本公司之經營均以遵循相關法令為原則,相關部門隨時注意國內外重要政策及法律變動情形,並配合調整公司內部制度,確保營運之順暢及評估其對公司之影響,最近年度國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施:

本公司營運範圍涵括電子零組件之通路行銷、產品製造及產品驗證事業,致力於產品及客戶之多元化及強化行銷管道,並積極與客戶及供應商緊密合作,掌握市場動態。針對產業特性,特別加強應收帳款之管理,以維持企業之穩健經營,分散風險。是以科技改變及產業變化所衍生之市場需求,可提供本公司於新產品、新事業之發展契機,對本公司財務業務並無不利之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施:

本公司秉誠治理,多年來致力維持企業形象,善盡社會責任,並遵守法令規章。針對可能發生之外在情勢,恐危及企業之聲譽等事宜,因應不同之狀況,擬訂具體的因應計劃,採取必要之行動與措施。截至目前為止,未發生足以重大影響企業形象之情事。

- (七)進行併購之預期效益及可能風險:本公司無併購之計劃。
- (八)擴充廠房之預期效益及可能風險:本公司無擴建廠房的計劃。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險:
 - 1. 本公司 94 年度單一客戶之銷貨比例均在 30%以下,且積極開發新產品線有成,客戶群穩定增加,對單一客戶依賴度不高,並無銷貨集中之風險。
 - 2. 另在進貨廠商方面,94 年度最大供應商約佔進貨總金額 29%,主要係本公司 為該廠商之主要代理商,惟透過銷售產品多元化及開發新代理產品線及供應 商無虞,故亦無集中風險情形。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東,股權之大量移轉或更換對公司之 影響及風險。

本公司董事、監察人或大股東雖曾有出現變化或股權移轉,但各事業之營 運皆委由專業經理人,公司經營團隊穩健,並積極推動公司治理,引入獨立董 事及獨立監察人,配合堅定的策略聯盟夥伴,持續為公司維持紮實的經營成 果,並進而逐步提昇公司長期的產業競爭能力。故對公司並無不利之影響及風 險之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險:

本公司董監事持股始終保持一穩定的比例;且各事業之營運皆委由專業 經理人,公司經營團隊穩健,無經營權改變的風險。

- (十二)訴訟或非訟事件,應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、 持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重 大訴訟、非訟或行政爭訟事件,其結果可能對股東權益或證券價格有重大影 響者,應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截 至年報刊印日止之處理情形:無
- (十三)其他重要風險:無

七、其他重要事項:無。

柒、公司治理運作情形

一、上市上櫃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

與上市上櫃公司治理 實務守則差異情形及原因	-	-		-
運作情形	(一) 公司處權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (一) I. 召開股東會時依股東會議事規則辦理。 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股 2. 平時設有專人辦理相關事宜。 東之最終控制者名單之情形 (二)依股務代理機構提供之股東名冊掌握之。 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆 (三)本公司訂有『子公司監控作業辦法』子公司均依相 之方式	(一)目前五席董事中有一席符合獨立董事條件。(二)本公司聘任之會計師由董事會評估其專業能力及獨立性並協同會計師事務所定期調整簽證會計師。	(一)目前二席監察人中有一席符合獨立監察人條件。(二)監察人經常列席董事會、股東會及其他重要會議等,與員工及股東之溝通管道暢通。	ま立與利害關係人溝通管道之情形 以建立與利害關係人溝通管道,進行溝通。 (一) 公司架設網站,揭露財務業務及公司治理資 (一)本公司已架設網站,介紹公司及產品,並依相關法 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文 (二)本公司已設置發言人,並由專人負責公司資訊之 網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 憲、落實發言人制度、法人說明會過程放置 公司網站等)
項目	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	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	溝通之情形	四、建立與利害關係人溝通管道之情形 五、資訊公開 (一)公司架設網站,揭露財務業務及公司治理資 (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)

		1 +1 -7 : 0 :	與上市上櫃公司治理
	項目	建作情形	實務守則差異情形及原因
ヾ	六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形	本公司未設置審計委員會。	本公司五席董事中,有一席獨立董
			事並具有專業之會計財務背景,故
			本公司雖未設置審計委員會,但仍
			合乎公司治理實務之運作需要,可
			執行與審計委員會同等之監督及管
			理職能。
ħ	七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公言 無	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	守則之差異情形 :
く	他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如	董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標	會狀況、風險管理政策及風險衡量標
	準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形	、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會	監察人購買責任保險之情形及社會責
	任等):		
	1. 董事及監察人進修之情形:本公司之董事及監察	察人均具有專業背景,且大部分董事及監察人均有從事該專業背景工作,本公司亦定期提供	该專業背景工作,本公司亦定期提供
	證基會等專業機構最新課程予公司董監事參考,	,本公司董事及監察人均有積極參與課程,請參考本冊第13頁本公司董監事進修情形,以落	第13頁本公司董監事進修情形,以落
	實公司治理之政策。		
	2. 董事出席及監察人列席董事會狀況及董事對利皇	害關係議案迴避之執行情形:本公司董事均積極參與公司之董事會議,監察人亦積極列席參	司之董事會議,監察人亦積極列席參
	與,董事對有利害關係之議案均有迴避且對有利	利害關係之議案,不會請求他人代理行使表決權。	
	3. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保訓	護消費者或客戶政策之執行情形:公司針對重要管理指標訂有管理辦法及各種內部規章並依	票訂有管理辦法及各種內部規章並依
	辨法執行,進行風險管理。		
	4. 本公司已於92年度股東常會通過購買董事及監察	察人責任保險,並於93年5月執行完成,以強化股東權益之保障	之保障。

二、公司如訂有公司治理守則及相關規章者,應揭露其查詢方式:無

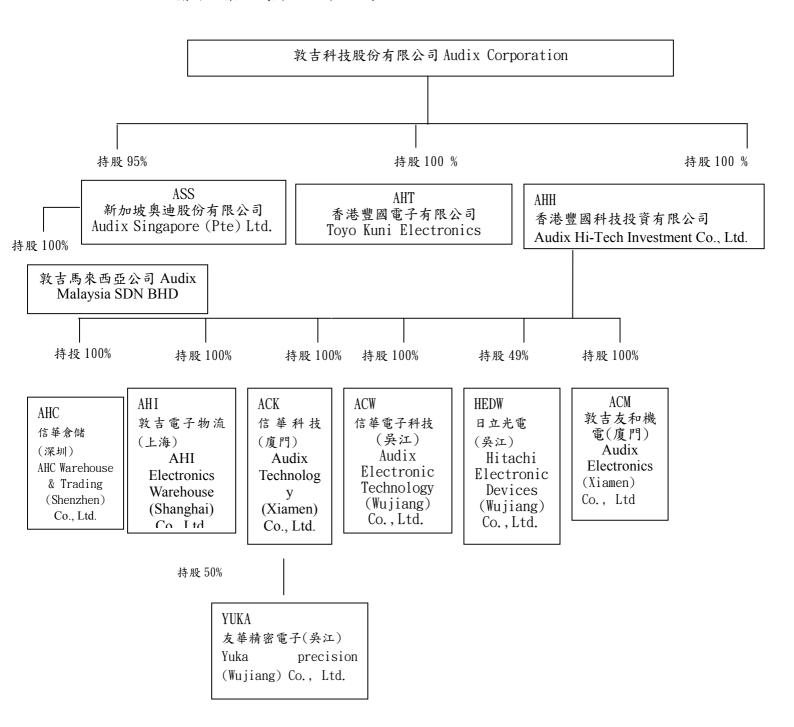
三、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊:無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併報告書

1. 關係企業組織圖: 94 年 12 月 31 日



2. 關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本	主要營業或生產項目
		厦門市杏林區杏南路 46 號		變壓器線圈.繼電器.開
公司	1331. 02. 23	发门中古称四古用路 40 加	大亚 1,000 两几	關,防電磁干擾元件,塑膠
公司				
	1005 05 04			模具及零件之製造及銷售
	1985. 05. 24	香港九龍灣宏光道 7 號興	港幣 16, 268 萬元	電子零組件買賣及投資
限公司		力工業中心7樓16-17號		
香港豐國電子有限公	1989. 05. 12	香港九龍灣宏光道 7 號興	港幣 8,099 萬元	電子零組件代理及買賣
司		力工業中心7樓16-17號		
新加坡奥迪(股)公司	1989. 10. 21	NO. 02-01, A-Z	新加坡幣100萬元	電子零組件代理及買賣
		BUILDING, 140 PAYA LEBAR		
		ROAD, SINGAPORE		
敦吉馬來西亞公司	1990. 01. 31	2F, 202A Wisma Denko, 41,	馬幣 8 萬元	電子零組件買賣
		Aboo Sittee/Lane,		
		Penang, Malaysia		
敦吉電子物流(上海)	1996, 03, 29		美金 20 萬元	電子零組件買賣
有限公司			7 - 7 - 7 - 7	
信華倉儲貿易(深圳)	1998 19 10	深圳市福田區仔稅區	港幣 300 萬元	倉儲業務、國際貿易、轉口
有限公司	1330. 12. 10		他们 000 两几	貿易、區內貿易以及業務市
7 IKA N				場諮詢提供
人 共 雨 フ 似 山 (巴 上)	2002 00 20		¥ 入 1 400 共 5	
	2002. 00. 28	江蘇省吳江市經濟發展區	美金 1,400 禺九	生產新型電子元件材料,照
有限公司	2002 10 22	環東分區	V 1 1 000 15 -	相機電路設計及加工銷售
	2002. 10. 23	江蘇省吳江市經濟開發區	美金1,000萬元	冷陰極燈管、平面顯示器及
公司				顯示管相關零件、模具之設
				計、製造、銷售
友華精密電子(吳江)	2002. 10. 24	江蘇省吳江市經濟開發區	美金 575 萬元	塑膠模具及射出成型
有限公司				
敦吉機電(廈門)有限	2004. 02. 16	廈門市杏林區杏南路 46 號	美金75萬元	電子元器件之設計、加工
公司				、生產及銷售

- 3. 依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係者:無。
- 4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業:本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括:電子零組件之代理及買賣,塑膠模具射出成型,繼電器、線圈、開關、變壓器、背光模組、冷陰極燈管等製造,電磁干擾測試,安規測試驗證等。

5. 關係企業董監事、經理人資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
新加坡奥迪(股)公司	董事	敦吉科技(股)公司 - 張安隆	950, 000	95.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 鍾元凱	950, 000	95.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 郭俊賢	950, 000	95.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 林珍珠	950, 000	95.00%
敦吉馬來西亞公司	董事	新加坡奥迪(股)公司 - 張安隆	80, 000	100.00%
	董事	新加坡奧迪(股)公司 - 郭俊賢	80, 000	100.00%
	董事	新加坡奥迪(股)公司 - 鍾元凱	80, 000	100.00%
	董事	新加坡奧迪(股)公司 - 王妙涼	80, 000	100.00%
	董事	新加坡奧迪(股)公司 - Joseph Christi Majella	80, 000	100.00%
香港豐國電子有限公司	董事	敦吉科技(股)公司 - 鍾正宏	80, 991, 729	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 張安隆	80, 991, 729	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 鄭益洲	80, 991, 729	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 劉定國	80, 991, 729	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 鍾元凱	80, 991, 729	100.00%
香港豐國科技投資有限公司	董事	敦吉科技(股)公司 - 鍾正宏	1, 626, 812, 170	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 張安隆	1, 626, 812, 170	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 鄭益洲	1, 626, 812, 170	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 劉定國	1, 626, 812, 170	100.00%
	董事	敦吉科技(股)公司 - 鍾元凱	1, 626, 812, 170	100.00%
信華科技(廈門)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 - 鍾正宏	美金 1,350 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 張安隆	美金 1,350 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 佐藤邦男	美金 1,350 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 郭肇民	美金 1,350 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 黃宏修	美金 1,350 萬 元	100.00%
信華電子科技(吳江)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 - 鍾正宏	美金 1,500 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 陳慶宗	美金 1,500 萬 元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 張安隆	美金 1,500 萬 元	100.00%
日立光電(吳江)有限公司	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 鍾正宏	美金 1,375 萬 元	49. 00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 青木忠雄	美金 1,375 萬 元	49. 00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 郭肇民	_	49. 00%
敦吉友和機電(廈門)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 - 鍾正宏	美金75萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 張安隆	美金75萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 佐藤邦男	美金 75 萬元	100.00%
信華科技(深圳)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 -	美金 210 萬元	100.00%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
		張安隆		
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 蔡家宏	美金 210 萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 王麟	美金 210 萬元	100.00%
敦吉電子物流(上海)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 - 張安隆	美金20萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 鄭益洲	美金20萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 王麟	美金20萬元	100.00%
信華倉儲貿易(深圳)有限公司	董事長	香港豐國科技投資有限公司 - 張安隆	港幣 300 萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 劉定國	港幣 300 萬元	100.00%
	董事	香港豐國科技投資有限公司 - 王麟	港幣 300 萬元	100.00%
友華精密電子(吳江)有限公司	董事長	信華科技(廈門)有限公司 - 鍾 正宏	美金287.5 萬元	50.00%
	董事	信華科技(廈門)有限公司 - 張 安隆	美金287.5 萬元	50.00%
	董事	信華科技(廈門)有限公司 - 郭 肇民	美金287.5 萬元	50.00%
	董事	信華科技(廈門)有限公司 - 王 麟	美金 287.5 萬元	50.00%

6. 各關係企業營運概況

單位:新台幣仟元

							-1 132 - 11	「ロ巾」し
企 業 名 稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	
							(稅後)	盈餘(元)
新加坡奥迪股份有限公 司	19, 752	49, 895	12, 214	37, 681	101, 303	1, 225	216	0. 22
敦吉馬來西亞	695	8, 037	5, 827	2, 210	26, 001	1, 224	571	7.14
香港豐國電子有限公司	343, 147	729, 862	354, 299	375, 563	2, 161, 515	30, 771	27, 029	0.33
香港豐國科技有限公司	689, 247	1, 973, 244	158, 783	1, 814, 462	0	(1,008)	282, 029	0.17
日立光電(吳江)有限公司	328, 500	1, 378, 850	927, 779	451,072	2, 058, 572	185, 275	185, 882	_
信華科技(廈門)有限公司	443, 475	1, 652, 793	739, 780	913, 013	2, 155, 155	195, 566	184, 159	_
敦吉機電(廈門)有限公司	24, 638	25, 308	0	25, 308	0	(70)	210	_
信華電子科技吳江(有) 公司	459, 900	613, 561	176, 772	436, 790	11, 947	(14, 827)	(7, 147)	-
敦吉電子物流中心(上海)有限公司	6, 570	165, 836	133, 833	32, 004	380, 254	8, 961	7, 136	_
信華倉儲貿易(深圳)有 限公司	12, 710	42, 728	29, 435	13, 293	57, 020	1, 843	1, 365	_
友華精密電子(吳江)有 限公司	188, 888	356, 862	87, 133	269, 729	225, 193	60, 279	55, 342	_

備註:新加坡幣匯率19.7523 人民幣匯率4.0705 港幣匯率4.2368 美金匯率32.85

(二)聲明書

聲明書

本公司民國九十四年度(自民國九十四年一月一日至民國九十四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱:敦吉科技股份有限公司

董事長:鍾正宏

中華民國九十五年二月二十日

(三)關係報告書:本公司之關係企業均非公開發行公司,依規定無需編製關係報告書。

二、內部控制制度執行狀況

(一)內部控制聲明書

敦吉科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期:九十五年四月二十四日

本公司民國九十四年一月一日至九十四年十二月三十一日之內部控制制度,依據自 行檢查的結果,謹聲明如下:

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任,本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成,提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制,不論設計如何完善,有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保;而且,由於環境、情況之改變,內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制,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,認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理),包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效,其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容,並對外公開。上述 公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事,將涉及證券交易法第二十條、第 三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十五年四月二十四日董事會通過,出席董事五人中,無人持反對意見,餘均同意本聲明書之內容,併此聲明。

敦吉科技股份有限公司

董事長:鍾正宏 簽章

總經理:鍾正宏 簽章

- (二)經證期會要求公司需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。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者:無。
- 四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形:無。
- 五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形:無。
- 六、最近年度及截至年報刊印日止,股東會及董事會之重要決議:請詳附件一P.110。
- 七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違 反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形:無。
- 八、其他必要補充說明事項:無。
- 九、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項:無。

十、會計師之資訊

(一)公費資訊:

- 1. 簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上或非審計公費達新台幣五十萬元以上者:無。
- 2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者:無。
- 3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者:無。

(二)更換會計師資訊:

本公司原簽證會計師為致遠會計師事務所張嵐菁及李明昱會計師,因事務所內部職務調整需要,自民國九十四年度第四季之財務報告起,變更由致遠會計師事務所王金來會計師及張嵐菁會計師為簽證會計師。

(三)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,應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬 事務所或其關係企業之期間:無

附件一

敦吉科技股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間:中華民國九十四年六月十四日(星期二)上午九時整。

地點:台北市內湖區內湖路一段一二()巷八號九樓。

出席:親自出席及委託出席股份總數計 74,165,649 股,佔本公司已發行股份總數

119,612,355 股之62.00 %

主席:鍾正宏 紀錄:何大龍

列席:致遠會計師事務所 張國安資深經理

中道法律事務所 黃韻如律師

主席宣佈開會:親自出席股東及委託出席股東代表股數已達法定數額。

主席致詞:(略)

壹、報告事項:

- (一)九十三年度營業報告書。(略)
- (二) 監察人查核報告。(略)
- (三) 對外背書保證情形報告。(略)
- (四)資金貸與他人情形報告。(略)
- (五)九十三年度大陸投資情形報告。(略)
- (六)九十三年度庫藏股買回執行情形報告。(略)

以上各報告案均洽悉股東會。

貳、承認及討論事項

第一案

案由:承認九十三年度營業報告書及財務報表案。

說明:(一)本公司九十三年度財務報表已編造完成,業經致遠會計師事務所張嵐菁、李明昱會計師查核簽證完竣,連同營業報告書送請監察人查核竣事,請參閱附表。

(二)謹 提請承認。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由:承認九十三年度盈餘分配表案。

說明:(一)本公司九十三年度盈餘分配表擬如下:

敦吉科技股份有限公司 民國九十三年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	282, 435, 757
加:本年度稅後淨利	450, 223, 130
滅:庫藏股註銷	(57, 194, 554)
可供分配盈餘	675, 464, 333
減:提列法定盈餘公積	(45, 022, 313)
減:提列特別盈餘公積	(122, 832, 848)
分配項目:	
股東紅利-股票股利(每股 0.4 元) (15.21	%) (47, 844, 940)
股東紅利-現金股利(每股2.0元)(76.05%	(239, 224, 710)
員工紅利-股票紅利 (3.82%	(12,000,000)
員工紅利-現金紅利 (3.82%	(12,000,000)
董監事酬勞 (1.10%	(3,500,000)
期末未分配盈餘	193, 039, 522

- 註 1. 為配合股務作業,本公司盈餘分配轉增資部份計算至拾元為止。
- 註 2. 分配項目係由董事會擬定分配案,提請股東會決議分派之,其中員工紅利不得低於百分之二,董監酬勞不高於百分之二。
- 註3. 本公司盈餘分配原則,係先分配93年度可分配盈餘,若有不足部分,依盈餘產生之年序,採後進先出之順序分配以前所累積之可分配盈餘。
- 註 4. 現金股利:每股分配現金股利 2.0 元,俟股東常會通過後,授權董事會另訂 除息基準日辦理發放。
- 註 5. 擬議配發員工股票紅利之股數佔盈餘轉增資之比例為 20.06%。
- 註 6. 考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 3.49 元。
- 註7. 如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷,可轉換公司債發生轉換暨員工認股權之行使,致影響流通在外股份數量,配股配息比率因此發生變動者,擬由股東會授權董事會辦理。

(二)謹 提請承認。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案由:討論盈餘轉增資發行新股案。

- 說明:(一)為充實營運資金,擬由本公司九十三年度可分配盈餘中提撥盈餘 47,844,940 元,撥充資本發行新股 4,784,494 股,每股面額 10 元,原股東按除權基準 日股東名簿所載持股,每仟股無償配發 40 股,不足一股之畸零股,由股東 自行於除權基準日五日內向本公司股務代理機構辦理併湊成整股,逾期得由 董事長洽特定人按面額認購。
 - (二)另擬由本公司九十三年度可分配盈餘中提撥員工紅利 12,000,000 元,撥充 資本發行新股 1,200,000 股,每股面額 10 元,依員工紅利股票配發處理原 則分發給員工。
 - (三)本次轉增資發行之新股共計 5,984,494 股,其權利義務與原發行股份相同。 俟呈奉主管機關核准後,由董事會另行訂定除權基準日,其他未盡事宜授權 董事會全權處理。
 - (四)本次盈餘轉增資發行新股案,本公司得採無實體發行。

- (五)如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷,可轉換公司債發生轉換暨員工認股權之行使,致影響流通在外股份數量,配股配息比率因此發生變動者,擬由股東會授權董事會辦理。
- (六)謹 提請公決。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

案由:修訂本公司章程部分條文案。

說明:(一)依臺灣證券交易所股份有限公司中華民國九十四年二月一日台證上第 0940100293號函辦理。

(二)依公司法第196條:董事之報酬,未經章程訂明者,應由股東會議定。同法第227條規定監察人準用第196條。

敦吉科技股份有限公司章程修訂條文對照表

	修訂前	修訂後	說明
第二十三條	無	董事長、董事及監察人之報酬,	依九十四年二月一日臺
之二		授權董事會依其對本公司營運	灣證券交易所(股)公司
		參與之程度及貢獻之價值,並參	台證上字第 0940100293
		酌同業通常之水準議定之。	號函規定辦理。
第二十九條	前略,第十八次修正	前略,第十八次修正於民國九十	增加修訂次數日期。
		一年六月十日。第十九次修正於	
	十日。第十九次修正	民國九十三年六月十五日。第二	
	於民國九十三年六月	十次修正於民國九十四年六月	
	十五日。	十四日。	

(三)謹 提請公決。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

案由:擬修訂本公司「背書保證作業程序」案。

說明:(一)配合本公司業務需求及組織調整,修訂條文中背書保證額度及權責單位名 稱,檢附修正之條文對照表,請參考附表。

(二)謹 提請公決。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案

案由:擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

說明:(一)配合本公司組織調整,修訂條文中權責單位名稱,檢附修正之條文對照表, 請參考附表。

(二)謹 提請公決。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第七案

案由:擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

說明:(一)配合本公司組織調整,修訂條文中之權責單位名稱,檢附修正之條文對照表,請參考附表。

(二)謹 提請公決。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、臨時動議:經主席徵詢全體出席股東,無臨時動議提出。

肆、散 會:同日上午九時十一分,主席宣佈散會,獲全體出席股東無 異議通過。

主席:鍾正宏 紀錄:何大龍

敦吉科技股份有限公司 九十五年第四次董事會議事錄

壹、開會時間:民國 95 年 3 月 24 日(星期五)上午 10 時 30 分。

貳、開會地點:本公司內湖科技大樓二樓會議室

參、主 席:鍾正宏

肆、 出席人員:鍾正宏、黃文治、陳慶宗、羅吉鴻

列席人員:葉日崧、葉森、劉定國、王芝萍、何大龍

伍、報告事項:

案由:本公司取得或處分資產報告。

說明:本年度2月1日至2月28日間,本公司取得及處分新光吉星、倍立寶元、建弘

全家福及中信景順債券型基金累積獲利 NT\$ 214,041 元,詳見附件一。

第二案 稽核室提

案由:稽核報告。

說明:依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十六條規定:公開發行公司 內部稽核人員應秉持超然獨立之精神,以客觀公正之立場,確實執行其職務,除 定期向各監察人報告稽核業務外,稽核主管並應列席董事會報告。

第三案 經管室提

案由:降低關係人交易情形。

說明:本公司為除訂定「關係人交易管理辦法」,擬更進一步降低關係人交易情形。本公司 2005 年度台灣接單大陸出貨之營收 NT\$1,506,287 仟元,主要由敦吉母公司接受 Hitachi DD 之小尺寸背光模組及 Fujitsu 之繼電器訂單。此部份營收佔敦吉母公司營收的 25.83%。本公司擬規劃自 2006 年 3 月起不再經由敦吉母公司接單。此一調整雖會影響敦吉母公司之營收。但就合併報表而言,對集團營收及獲利並不會有重大影響。

陸、討論事項:

第一案財會部提

案由:本公司民國 94 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表,謹 提請承認。 說明:

- 1. 本公司民國 94 年度營業報告書、財務報表及合併財務報表已編製完成,相關財務報 表業經致遠會計師事務所王金來、張嵐菁會計師查核峻事,出具修正式無保留意見 之查核報告。請參考附件二。
- 2. 依公司法規定,本案提請承認後,將送請監察人查核,並提請於民國 95 年股東常會 承認。

決議:經出席董事一致無異議通過

第二案董事會提

案由:本公司董事會召集 95 年股東常會相關事宜,謹提請 核議。 說明:

- (一)本公司擬定於民國95年6月14日(星期三)上午九時整舉行股東常會。
- (二) 開會地點:台北市內湖區內湖路一段 120 巷 8 號 9 樓。
- (三)停止過戶期間:自95年4月16日至95年6月14日止。
- (四)股東提案權期間:自95年4月7日至95年4月17日止。
- (五)依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定於股東會停止過戶 期間依法停止轉換登記。
- (六)議案內容如下
 - 1. 報告事項
 - (1) 94 年度營業報告書
 - (2) 94 年度監察人查核報告書
 - (3) 94 年度對外背書保證情形。
 - (4) 94 年度資金貸與他人情形報告。
 - (5) 94 年度大陸投資情形報告
 - 2. 承認事項
 - (1) 94 年度營業報告書及財務報表案
 - (2) 94 年度盈餘分配案
 - 3. 討論事項
 - (1) 盈餘暨員工紅利轉增資發行新股案
 - (2) 修訂本公司「公司章程」部分條文案
 - (3) 修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案
 - (4) 修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案
 - 4. 臨時動議

決議:經出席董事一致無異議通過

第三案財會部提

案由:擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案,謹提請 核議。

說明:配合金管會 94 年 12 月 29 日金管證六字第 0940006026 號函規定修訂,檢附修訂

前後條文對照表,請參考附件三。

決議:經出席董事-致無異議通過

第四案 財會部提

案由:擬修訂本公司「公司章程」部分條文案,謹提請 核議。

說明:因應新修訂之公司法及及證券交易法相關規定,擬修訂本公司「公司章程」部分

條文,檢附修訂前後條文對照表,請參考附件四。

決議:經出席董事一致無異議通過

第五案財會部提

案由:擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案,謹提請 核議。

說明:配合金管會94年10月14日金管證一字第0940135965號函規定修訂,擬修訂本

公司「股東會議事規則」部分條文,檢附修訂前後條文對照表,請參考附件五。

決議:經出席董事一致無異議通過

第六案 財會部提

案由:本公司 91 年度國內第一次無擔保可轉換公司債,95 年第一季轉換可轉債申請換發普通股案。

說明:

- (一) 依據 91 年 3 月 25 日(九一)台財政(一)字第 106134 號函規定,每季至少應辦理資本額變更登記一次。
- (二)本公司 91 年度國內第一次無擔保可轉換公司債,95 年第一季轉換價格為 28.8 元,申請轉換之可轉債新台幣 33,200,000 元,換發成普通股 1,152,768 股,每股面額新台幣 10 元,共計新台幣 11,527,680 元,擬定於 95 年 3 月 23 日為換發新股基準日,並訂 95 年 4 月 7 日為增資基準日。

決議:經出席董事一致無異議通過

第七案 財會部提

案由:本公司 90 年度發行之員工認股權憑證, 95 年第一季行使員工認股權憑證案。 說明:

- (一)本公司 90 年度申報發行員工認股權憑證,經證期會 90 年 5 月 30 日(90)台財證(一) 第 133393 號函申報生效,另經董事會通過於 90 年 9 月 10 日發行,又經臺灣證券 交易 92 年 8 月 22 日台證上字第 0920021110 號函申報核備自 92 年 9 月 10 日起 90 年度員工認股權憑證開始得申請轉換為普通股。
- (二)95 年第一季行使之員工認股權憑證,每股認購價格為新台幣 19.4 元,認購股份為 37,800 股,每股面額新台幣 10 元,共計新台幣 378,000 元,擬定於 95 年 3 月 23 日為換發新股基準日,另訂 95 年 4 月 7 日為增資基準日。

(三)截至 95 年 3 月 23 日止,本公司實際已發行股數為 132, 744, 945 股,實收股本新台幣 1, 327, 449, 450 元。

決議:經出席董事一致無異議通過

柒、臨時動議:無。

主席:鍾正宏 記錄:何大龍

敦吉科技股份有限公司

董事長兼總經理: 鍾正宏