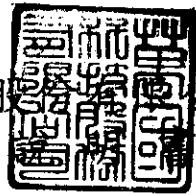


萬國科技股份有限公司
公 開



(九十九年發行員工認股權憑證申報用稿本)

一、公司名稱：萬國科技股份有限公司

二、本公開說明書編印目的：發行員工認股權憑證

- (一) 發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起一年內一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。
- (二) 認股條件及履約方式：請參閱本公開說明書第44~48 頁。
- (三) 發行單位數：發行總額為3,300單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為3,300,000股。
- (四) 認股價格：認股價格以不低於發行當日本公司普通股收盤價格訂定之。
- (五) 權利存續期間：自實際發行日起六年。
- (六) 認購股份種類：本公司普通股股票。

三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。

四、本次發行之相關費用：

- (一) 承銷費用：無
- (二) 其他費用：新台幣90仟元。

五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

七、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項，本公司之風險事項請參閱本公開說明書第2~5頁說明。

八、查詢本公開說明書之網址：<http://newmops.twse.com.tw/>

萬 國 科 技 股 份 有 限 公 司 編 印

中 華 民 國 九 十 九 年 五 月 三 十 一 日 刊 印

一、本次發行前實收資本之來源：

單位：新台幣元

實收資本額	金 額	佔實收資本額比例
設立資本額	6,000,000	0.77%
現金增資	1,309,500,000	168.74%
盈餘轉增資	255,843,760	32.97%
資本公積轉增資	30,000,000	3.87%
員工認股權執行轉增資	14,230,000	1.83%
公司債轉換普通股	360,100	0.05%
減資：普通股	(839,898,810)	-108.23%
合 計	776,035,050	100%

二、公開說明書之分送計劃：

陳列處所：依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。

分送方式：依行政院金融監督管理委員會證券期貨局規定辦理。

索取方法：請透過網際網路下載取閱(<http://newmops.twse.com.tw>)或請親洽以上陳列處所索取。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司 股務代理網址：<http://www.fubon.com>

地址：台北市許昌街17號2樓 電話：(02) 2361-1300

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：潘慧玲、支秉鈞會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所 網址：<http://www.pwc.com/tw>

地址：台北市基隆路一段333號27樓 電話：(02) 2729-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十二、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：廖國雄先生 代理發言人：劉安倫小姐

職稱：副總經理／財會部經理

電話：(02) 8221-3985

電子郵件信箱：spokesman@carry.com.tw

十三、公司網址：<http://www.carry.com.tw>

萬國科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新台幣柒億柒仟陸百萬元		公司地址：台北縣中和市建康路 119 號 5 樓		電話：8221-3985	
設立日期：80 年 6 月 14 日		網址：www.carry.com.tw			
上市日期：91 年 11 月 18 日		上櫃日期：不適用		公開發行日期：90 年 5 月 17 日	
管理股票日期：不適用					
負責人：董事長 陳立青 總經理 陳立青		發言人：廖國雄先生 代理發言人：劉安倫小姐		職稱：副總經理 職稱：財會部經理	
股票過戶機構：富邦綜合證券股份有限公司				電話：(02)2361-1300	
地址：台北市許昌街 17 號 2 樓				網址：www.fubon.com	
股票承銷機構：不適用				電話：無	
地址：無				網址：無	
最近年度簽證會計師：資誠聯合會計師事務所 潘慧玲、支秉鈞會計師				電話：(02)2729-6666	
地址：台北市基隆路一段 333 號國際貿易大樓 27 樓				網址：www.pwc.com/tw	
複核律師：不適用				電話：無	
地址：無				網址：無	
信用評等機構：不適用				電話：無	
地址：無				網址：無	
最近一次經信用評等日期：不適用				評等標的：無 評等結果：無	
董事選任日期：97 年 06 月，任期：3 年		監察人選任日期：97 年 06 月，任期：3 年			
全體董事持股比例：11.25% (99 年 5 月 31 日)		全體監察人持股份比：1.29% (99 年 5 月 31 日)			
董事、監察人及持股超過 10% 股東及其持股份比：(99 年 04 月 20 日)					
職 稱	姓 名	持股份比	職 稱	姓 名	持股份比
董事長 (註)	陳 立 青	5.9%	董 事	劉 文 聰	1.70%
董事 (註)	李 璫 勳	5.9%	獨立董事	伍 忠 賢	0%
董事 (註)	江 東 輝	5.9%	獨立董事	王 淑 芬	0%
董事 (註)	程 一 鵬	5.9%	監察人	簡 敏 芬	1.29%
董事 (註)	林 桂 香	5.9%	監察人	孫 尉 翔	0%
董 事	陳 秘 章	3.67%	監察人	馬 鐘 棋	0%
大股東	陳 立 白	10.22%	大股東	陳 玲 娟	10.09%
(註)億生投資有限公司代表人					
工廠地址：台北縣中和市建康路 119 號 5 樓		電話：(02)8221-3985			
主要產品：矽碟機/轉接卡、儲存裝置、其他				市場結構：內銷 45% 外銷 55%	
				參閱本文之頁次 31 頁	
風 險 事 項		請參閱公開說明書公司概況之風險事項。		參閱本文之頁次 2 頁	
去 (9 8) 年 度		營業收入：新台幣 1,243,110 仟元 稅前純益：新台幣 76,062 仟元 每股盈餘：1.12 元		75 頁	
本次募集發行有價證券種類及金額		請參閱本公開說明書封面。			
發 行 條 件		請參閱本公開說明書封面。			
募集資金用途及預計產生效益概述		不適用			
本次公開說明書刊印日：99 年 5 月 31 日		刊印目的：發行員工認股權憑證			
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：無					

目 錄

頁 次

壹、公司概況

一、公司簡介	1
(一) 設立日期	1
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三) 公司沿革	1
二、風險事項	2
(一) 風險因素	2
(二) 訴訟或非訟事件	5
(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至 公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司 財務狀況之影響	5
(四) 其他重要事項	5
三、公司組織	6
(一) 組織系統	6
(二) 關係企業圖	8
(三) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料	9
(四) 董事及監察人資料	10
(五) 發起人資料	13
(六) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	13
四、資本及股份	18
(一) 股份種類	18
(二) 股本形成經過	18
(三) 最近股權分散情形	18
(四) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	22
(五) 公司股利政策及執行狀況	22
(六) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	22
(七) 員工分紅及董事、監察人酬勞	23

目 錄

頁 次

(八) 公司買回本公司股份情形	23
五、公司債(含海外公司債)辦理情形	24
六、特別股辦理情形	24
七、發行海外存託憑證之辦理情形	24
八、員工認股權憑證辦理情形	24
九、併購辦理情形	24
十、受讓他公司股份發行新股尚在進行中者辦理情形	24

貳、營運概況

一、公司經營	25
(一) 業務內容	25
(二) 市場及產銷概況	31
(三) 最近二年度從業員工人數	38
(四) 環保支出資訊	39
(五) 勞資關係	39
二、固定資產及其他不動產應記載事項	40
(一) 自有資產	40
(二) 租賃資產	41
(三) 各生產工廠現況及最近二年度設備產能利用率	41
三、轉投資事業	42
(一) 轉投資事業概況：	42
(二) 綜合持股比例	42
(三) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其 設定質權之情形	42
(四) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生公司法第一百八十五條情事或有以 部分營業、研發成果移轉子公司者，應揭露放棄子公司現金增資認購情形	42
四、重要契約	42

目 錄

頁 次

參、發行計畫及執行情形

一、前次現金增資、併購或受讓他公司股份發行新股或發行公司債資金運用計畫分析.....	43
二、本次現金增資或發行公司債資金運用計畫分析	43
三、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	43
四、本次併購發行新股應記載事項	43

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料	49
(一) 簡明資產負債表及損益表	49
(二) 影響上述財務報表作一致性比較之重要事項	50
(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見	50
(四) 財務分析	51
(五) 會計科目重大變動說明	53
二、財務報表	54
(一) 最近兩年度財務報表及會計師查核報告	54
(二) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	54
(三) 公開說明書刊印日前之最近期經會計師查核簽證之財務報表.....	54
三、財務概況其他重要事項	54
(一) 公司及其關係企業最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響	54
(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者	54
(三) 期後事項	54
(四) 其他	54
四、財務狀況及經營結果之檢討分析	55
(一) 財務狀況之檢討與分析	55
(二) 經營結果之檢討與分析	56

目 錄

頁 次

(三) 現金流量之檢討與分析	57
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	58
(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 ..	58
(六) 其他重要事項	58

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況	59
(一) 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議及內部稽核發現重大缺失之改善情形 ..	59
(二) 內部控制聲明書	59
(三) 委託會計師專案審查內部控制審查報告	59
二、委託經本會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告	59
三、證券承銷商評估總結意見	59
四、律師法律意見書	59
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	59
六、前次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經本會通知應自行改進事項之改進情形	59
七、本次募集與發行有價證券於申報生效時經本會通知應補充揭露之事項	59
八、公司初次上市、上櫃或前次及最近三年度申報（請）募集與發行有價證券時，於公開說明書中揭露之聲明書或承諾事項及其目前執行情形	59
九、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容	59
十、最近年度及截至公開說明書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	59
十一、其他必要補充說明事項	59
十二、公司治理運作情形	60
(一) 董事會運作情形	60
(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	61

目 錄

頁 次

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	62
(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形	64
(五) 履行社會責任情形	64
(六) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式	64
(七) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總	64
(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	64
(九) 其他特別記載事項	64

陸、重要決議

一、與本次發行有關之決議文	65
二、公司章程	65
三、盈餘分配表	65

壹、公司概况

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國 80 年 6 月 14 日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：台北縣中和市建康路 119 號 5 樓

電話：(02) 8221-3985

工廠地址：台北縣中和市建康路 119 號 5 樓

電話：(02) 8221-3985

(三) 公司沿革

- 民國 80 年公司設立於台北市大同區，登記資本額陸佰萬並成功開發 PCMCIA Card 介面 IC。
- 民國 81 年研發出世界第一台 MemoryCard 矽碟機(亦簡稱矽碟機)。
- 民國 83 年 Memory Card 矽碟機取得兩項專利，且 CARRY 矽碟機成功為美國政府採用，奠定量產基礎。
- 民國 89 年因應國際市場營業擴增需求，於 9 月購置 1,700 坪廠辦，於 10 月通過 ISO9001 品質認證，並獲得金商獎之肯定。
- 民國 90 年推出全球第一台支援 USB2.0 之矽碟機；並且成功研發世界首創 PCMCIA 介面之四合一矽碟片轉接卡，並且在美國、德國、日本、台灣、大陸申請世界專利。
- 民國 90 年 5 月 17 日公開發行核准，並報上市(櫃)輔導。
- 民國 91 年 3 月台灣證券交易所股份有限公司函轉經濟部工業局所出具本公司係屬科技事業及產品已開發成功且具市場性之意見書。
- 民國 91 年 4 月為因應營運發展需求、公司章程及法規之修訂，特引進專業獨立之董監事，於 91 年 4 月 15 日之股東常會選出新任董事 9 席，監察人 3 席。
- 民國 91 年 5 月辦理盈餘、資本公積暨員工紅利轉增資 7,972,000 股，增資後實收資本額為 305,000 仟元整。
- 民國 91 年 5 月向台灣證券交易所提出上市申請。
- 民國 91 年 11 月本公司以科技類股順利掛牌上市。
- 民國 92 年 6 月發行國內第一次可轉換公司債用以償還借款、投入研發費用等。
- 民國 92 年 7 月辦理盈餘、資本公積暨員工紅利轉增資 10,856,200 股，增資後實收資本額為 413,562 仟元整。
- 民國 93 年 6 月多媒體影音產品於 Computex Taipei 2004 獲選為 **Best Choice of COMPUTEX TAIPEI 2004**。
- 民國 93 年 7 月辦理盈餘暨員工紅利轉增資 3,778,176 股，增資後實收資本額為 451,704 仟元整。
- 民國 93 年 12 月多媒體影音產品及雙介面儲存裝置分別榮獲台灣精品標誌。
- 民國 93 年 12 月辦理私募現增 40,000,000 股，增資後實收資本額為 851,704 仟元整。

- 民國 94 年 3 月辦理私募現增 50,000,000 股，增資後實收資本額為 1,351,704 仟元整。
- 民國 94 年 6 月『可攜式多媒體播放機 & DVD-Dual 燒錄機』榮獲 2005 國家產品形象銀質獎。
- 民國 94 年 6 月股東常會全面改選董監事致董事長、總經理及三分之一以上董事發生變動，惟該變動對本公司並無重大影響。
- 民國 94 年 11 月『智慧型顯示隨身碟』榮獲 2006 CES 創新產品設計獎。
- 民國 95 年 1 月辦理減資 62.1363%，減資後同時辦理私募現資 15,000,000 股，增資後實收資本額為 661,805 仟元。
- 民國 95 年 5 月辦理私募現增 10,000,000 股，增資後實收資本額為 761,805 仟元。
- 民國 95 年 9 月轉投資振聯投資有限公司、宏琦投資有限公司及坤遠科技股份有限公司。
- 民國 95 年 11 月辦理因員工認股憑證轉換而增發新股 1,383,000 股之變更登記，增資後實收資本額為 775,635 仟元。
- 民國 95 年 11 月『智慧型顯示隨身碟』榮獲 2006 台灣精品獎。
- 民國 96 年 6 月經經濟部核准將公司中文名稱變更為「萬國科技股份有限公司」，英文名稱變更為「CARRY TECHNOLOGY CO., LTD.」。
- 民國 96 年 7 月本公司於台北縣中和市設置工廠，並開始承接代工業務。
- 民國 96 年 7 月本公司之子公司敏典精密（股）公司決議解散。
- 民國 97 年 1 月完成處分 Carry Technology International Co., Ltd. (Cayman) 及其下投資之上海凱懋數碼科技有限公司。
- 民國 97 年 2 月本公司總經理呂劍榮先生因健康因素考量請辭本公司總經理並轉任本公司顧問，目前本公司總經理職務由董事長暫代。
- 民國 97 年 3 月本公司遷址至台北縣中和市建康路 119 號 5 樓。
- 民國 97 年 3 月本公司 93 年第一次私募普通股完成補辦公開發行，並於 97 年 4 月份正式上市買賣。
- 民國 97 年 6 月本公司 93 年第二次私募普通股完成補辦公開發行，並於同月正式上市買賣。
- 民國 97 年 6 月辦理因員工認股憑證轉換而增發新股 40,000 股之變更登記，增資後實收資額為 776,035 仟元。
- 民國 97 年 6 月本公司董事及監察人全面改選，本次改選結果董事及監察人無重大異動。
- 民國 97 年 9 月解散清算本公司之子公司 Carry Technology International Co., Ltd. (Mauritius)。
- 民國 97 年 9 月本公司之子公司敏典精密股份有限公司清算完畢。
- 民國 99 年 3 月本公司榮獲 Deloitte(德勤)2009 年亞太區高科技 Fast500 榮耀。

二、風險事項

(一) 風險因素

(1) 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：

本公司 98 年度及截至 99 年度第一季止利息及匯兌損益列表如下：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	9 8 年 度	99 年度第一季
營業收入淨額	1,243,110	205,463
兌換損失淨額	2,264	350
稅前淨利	76,062	15,531
兌換損失淨額佔營業收入淨額比例	0.18%	0.17%
兌換損失淨額佔稅前淨利比例	2.98%	2.25%
利息收入	1,070	347
利息收入佔營業收入淨額比例	0.09%	0.17%
利息收入佔稅前淨利比例	1.41%	2.23%
利息費用	29	12
利息費用佔營業收入淨額比例	—	0.01%
利息費用佔稅前淨利比例	0.04%	0.08%

由上表可知匯率及利率變動對本公司損益影響不大。未來公司將持續留意利率與匯率的變動，在適當時機採取必要之避險措施。

因公司之產品原料並未含大宗原物料資源，故通貨膨脹對本公司之營運及獲利影響不大。

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

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資、背書保證及重大衍生性商品交易之行為，此外本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業辦法」、「從事衍生性商品交易處理程序」等，以規範相關交易之安全性。

- (3) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

2009 年下半年度，隨著 USB 3.0 介面之系統端控制 IC 的陸續推出與各家主機板大廠於新機種的導入，USB 3.0 的時代已經正式來臨。USB 2.0 推出多年以來，已經一統外接周邊裝置的介面。近年來影片解析度持續往高畫質高解析度發展，影音檔案需求之資料量也大幅提升，唯有提升現有裝置的傳輸速度，才可以跟上檔案資料量大幅成長的腳步。除此之外，因為電腦內接的介面傳輸速度已大幅提升，比如現有市場之硬碟外接盒使用的 USB 2.0 介面，已經大幅落後 SATA 介面硬碟的傳輸速度，因而 USB 2.0 成為周邊裝置傳輸速度提升的瓶頸，所以 USB 3.0 推出將逐步取代 USB 2.0，成為外接式周邊裝置之主流傳輸介面，因此本公司也將投入一系列產品的開發。

光電元件為未來光源的新趨勢，利用光電元件製作的發光模組可以滿足人類各種指示、照明、光源的需求，在減緩地球溫室效應的時代，更可以達到資源運用的最佳化。本公司致力於產品的節能、減碳不僅是為符合國際市場產業環保化的趨勢，更是企業善盡企業公民的基本義務與本份，使技術創新與產品研發上落實環境保護的執行。

本公司預計開發光電、環保、節能、減碳、能量資通訊之產品製程技術，以期適用於多種環境，符合民生消費市場之需求。

未來預計開發的產品如下：

1. 支援 USB 3.0 介面之讀卡機、SSD 固態硬碟、隨身碟及其他電腦週邊產品。
2. 支援高速記憶卡之 ExpressCard 介面之轉接卡。
3. 光電、環保、節能、減碳、能量資通訊之產品技術。
4. 光電發光元件、模組。
5. 其他光電發光元件週邊產品。

本公司預計研發費用支出將維持以往年度之水準。

(4) 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：

台灣預定於 2013 年全面採用國際財務報導準則 (IFRS)，本公司除已擬定推行計劃呈報董事會外，並已加強相關同仁對 IFRS 之教育訓練，逐步分析 IFRS 對公司整體營運及財務報表可能產生之影響。

除上述外，本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。本公司銷售市場遍及台灣、美洲、歐洲、亞洲等地區，美洲及歐洲地區之銷貨對象多位於已開發國家，而亞洲地區以銷售日本為主，上述地區法律及重大政策均相對穩定，短期內無軍事及政治之風險，故預期本公司未來應不致受國內外重要政策及法律變動而有重大不利之影響。

(5) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

USB 3.0 規格已經完成，預計今年度將會陸續有支援 USB 3.0 高速傳輸介面的裝置問世，且其傳輸速度遠高於原有 USB 2.0 規格，但是仍保有隨插即用與向下相容之特性，對於現有之高速傳輸介面，包含 ExpressCard 或是 SATA 等，勢必帶來一定程度的衝擊，以 ExpressCard 為介面的相關周邊產品，當系統端內建 USB 3.0 功能的規格逐漸普及後，可能會逐漸被 USB 3.0 規格的周邊裝置所取代，因此將持續關注此規格後續產生的應用與導入的時間。

因應科技與產業的變化，本公司將針對新規格推出 USB 3.0 對應的讀卡機，及相關的產品，提升產品線之競爭力。

另外針對全球關注的節能減碳議題，公司亦將針對此一議題開發 LED 等產品或發展新的營運模式。

(6) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一貫秉持「創新、價值、服務、品質」的精神，率領高科技研發團隊在業界樹立清新的形象，對於主管機關所頒布之各項法令亦嚴格遵守，未來若企業形象改變或發生企業危機，本公司將立即組成緊急應變小組以提供完善之對策，截至目前為止本公司企業形象良好，最近年度及截至公開說明書刊印日止並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(7) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用

(8) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用

(9) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：

A. 代工廠：

本公司將持續以往政策，多方尋找及評估各地區之代工廠商以避免委外代工集中於特定加工廠。

B. 原物料廠商：

本公司隨時監控檢討庫存水準，提高存貨週轉率，以降低進貨庫存風險，並積極找尋合格供應商，分散原物料集中供應風險。

2. 銷貨：

本公司一向從嚴控管客戶的信用額度來確保客戶不至於過度信用擴張，並積極開發新產品及新客戶，以避免因銷貨集中可能造成之風險。

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

(11) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形

(12) 其他重要風險及因應措施：無

(二) 訴訟或非訟事件

(1) 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形

(2) 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形

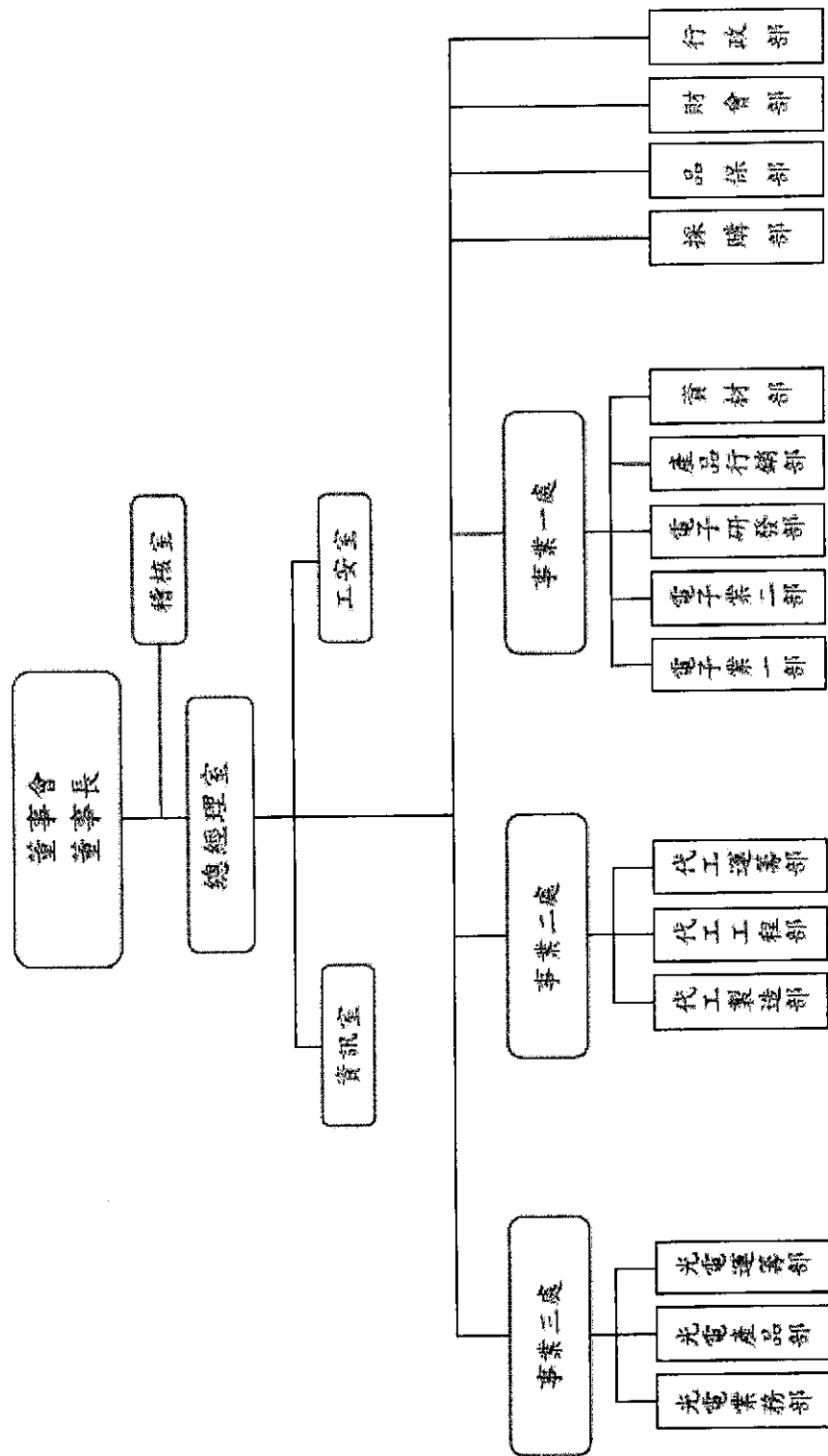
(3) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形

(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無此情形

(四) 其他重要事項：無

三、公司組織
 (一) 組織系統
 (1) 組織結構：

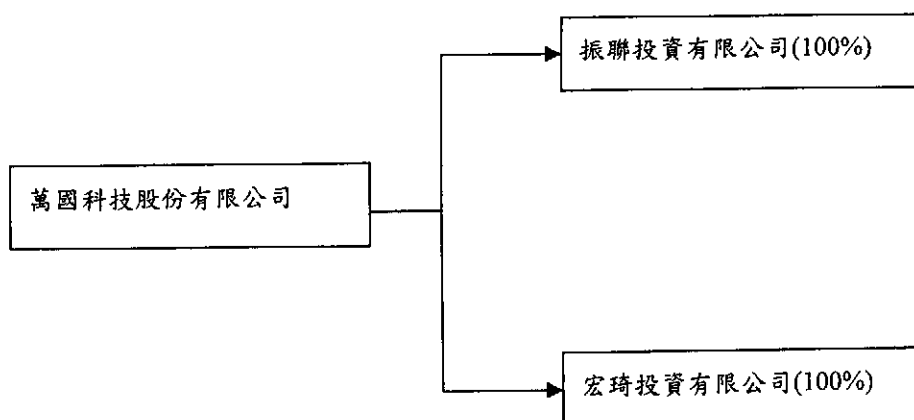
發布日期：98 年 11 月 17 日



(2) 各主要部門所營業務：

部門別		主要職掌業務
稽核室		負責內部稽核之規劃、追蹤與執行，並提供分析、評估等建議。
事業一處	電子業一部	負責讀卡機、記憶體等相關產品行銷策略之擬定、管理與推動，客戶開發、產品銷售與售後服務等業務。
	電子業二部	
	電子研發部	負責新產品規格訂定之檢討分析，產品軟硬體設計研發。
	產品行銷部	負責產品企劃定位、產品市場及產品企劃策略之擬定與執行，提昇企業形象及促進產品銷售。
	資材部	各項生產排程、資材物控、存貨之執行與控制、追蹤。
事業二處	代工製造部	各項產品及代工生產、製程之執行與控制、追蹤。
	代工工程部	負責新產品的試產及導入量產規劃、生產與檢驗治具之設計與製作，協助產線品質、效率及稼動率之改善。
	代工運籌部	負責計劃、指揮有關產品製造的相關活動，以提高生產效能並降低生產成本。管理生產相關之原物料之營運活動及日常管理。
事業三處	光電業務部	統理 LED 行銷業務，負責市場開發及銷售渠道之建立、客服及銷售系統等領域。
	光電產品部	負責光電相關產品行銷策略之擬定與推動，客戶開發、產品銷售與售後服務等業務。預計開發光電、環保、節能、減碳、能量資通訊之產品製程技術。
	光電運籌部	LED 產品供應商開發、各項生產排程、資材物控、存貨之執行與控制、追蹤。
工安室		負責勞工衛生安全、作業危害之辨識、評估及控制、追蹤。
資訊室		綜理資訊政策與系統之規劃、建置、整合與執行。
採購部		綜理原物料、器材與材料之採購及供應。評鑑導入優良廠商，並且依詢、比、議價手法購進有競爭力價格之物料零件，以確保公司產品具競爭力。
品保部		整體品質規劃、控制、改善，建立、施行、保持和改進品質管理體系，以確保公司品質保證之落實，達成客戶滿意之目的。
財會部		推動和建立會計、財務、成本及股務等業務。
行政部		綜理行政管理之規劃與執行、總務及人力資源管理等。

(二) 關係企業圖



單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業項目
振聯投資有限公司	2006.09.28	台北市大安區仁愛路4段300巷26弄21號2樓	NTD 50,000	投資
宏琦投資有限公司	2006.10.02	台北市中山區松江路220號9樓	NTD 50,000	投資

(三) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料：

總經理、副總經理資料、協理、各部門及分支機構主管資料

99年5月31日

職稱 (註1)	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之人			經理人取得股票情形
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	陳立青	97.02.01	—	—	—	—	—	—	淡江大學機械系 勤茂科技副理	保達投資(股)公司董事 宏琦投資有限公司負責人	無	無	無	無
副總經理	陳秘華	94.06.14	2,849,003	3.67%	9,786	0.01%	—	—	萬能工專工管科 拓捷公司總經理	無	無	無	無	無
副總經理	廖國雄	98.07.01	—	—	—	—	—	—	中國文化大學電機系 達財科技公司副總經理	宇瞻科技(股)公司董事	無	無	無	無
協理	王伯平	98.10.01	—	—	—	—	—	—	交通大學機械所 華新麗華(股)公司副總經理	無	無	無	無	無
協理	曾子峯	98.10.01	—	—	—	—	—	—	清華大材料科學工程研究所 博士 晶元光電(股)公司經理	無	無	無	無	無
財務兼會計主管	劉安倫	93.09.13	9,466	0.01%	—	—	—	—	台北大學會研所 資誠聯合會計師事務所副理	振聯投資有限公司負責人	無	無	無	無

(四) 董事及監察人資料

(1) 董事及監察人資料

99年5月31日

職稱	姓名	選(就)任日期	初次選任日期	還任時		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
法人董事	億生投公 限有司	97.06.13	3年	94.06.14	4,574,732	5.90%	—	—	—	—	—	—	本公司：無 他公司：無	無	無	無
董事長	億生投公 代表人 陳立青	97.06.13	3年	94.06.14	—	—	—	—	—	—	—	淡江大學機械系 勤茂科技副理	本公司：總經理 他公司：(註1)	無	無	無
董事	陳秘章	97.06.13	3年	80.06.14	2,849,003	3.67%	—	9,786	0.01%	—	—	萬能工專工管科 拓捷公司總經理	本公司：副總經理 他公司：無	無	無	無
董事	劉文聰	97.06.13	3年	80.06.14	1,645,992	2.12%	—	3,495	0%	—	—	淡江大學電子計算機系 台灣電子電腦工程師	本公司：最高顧問 他公司：無	無	無	無
董事	億生投公 代表人 李璦	97.06.13	3年	94.06.14	100,000	0.13%	—	—	—	—	—	交通大學管研所 電子時報主編	本公司：無 他公司：(註2)	無	無	無
董事	億生投公 代表人 鵬一	97.06.13	3年	94.06.14	30,291	0.04%	—	—	—	—	—	上海工專電子科 勤茂科技生產處副處長	本公司：顧問 他公司：(註3)	無	無	無
董事	億生投公 代表人 江輝	97.06.13	3年	97.06.13	—	—	—	—	—	—	—	國立清華大學電機博士 恩智浦(NXP)半導體資深經理	本公司：顧問 他公司：(註4)	無	無	無
董事 (註11)	億生投公 代表人 林桂香	97.06.13	3年	99.2.23	—	—	—	—	—	—	—	政治大學會計系 資誠聯合會計師事務所	本公司：無 他公司：(註5)	無	無	無
獨立董事	伍忠賢	97.06.13	3年	95.06.14	81	0%	—	—	—	—	—	政治大學企管博士 聯華食品財務經理	本公司：無 他公司：(註6)	無	無	無
獨立董事	王淑芬	97.06.13	3年	95.06.14	—	—	—	—	—	—	—	實踐大學會計系 資誠聯合會計師事務所經理	本公司：無 他公司：(註7)	無	無	無
監察人	簡敏芬	97.06.13	3年	94.06.14	1,018,932	1.31%	—	—	—	—	—	淡水工商管理學院會計系 資誠聯合會計師事務所主任	本公司：無 他公司：(註8)	無	無	無
監察人	孫尉翔	97.06.13	3年	94.06.14	—	—	—	—	—	—	—	美國西北大學MBA AIG亞洲投資部副董事	本公司：無 他公司：(註9)	無	無	無
監察人	馬鐘棋	98.06.16	2年	98.06.16	—	—	—	—	—	—	—	政治大學企業管理研究所 英華達(股)公司高級專員	本公司：無 他公司：(註10)	無	無	無

- 註 1：保達投資（股）公司董事、宏琦投資有限公司負責人。
 註 2：威剛科技（股）公司處長、兆達科技（股）公司董事長、友旺科技（股）公司董事、奇岩電子（股）公司董事。
 註 3：威剛科技（股）公司副總。
 註 4：威剛科技（股）公司副總。
 註 5：威剛科技（股）公司副理。
 註 6：真理大學財務金融系助理教授。
 註 7：興采實業（股）公司董事及財務部經理、神采時尚事業（股）公司監察人、采盟投資（股）公司監察人。
 註 8：威剛科技（股）公司技術副理、友旺科技（股）公司監察人。
 註 9：倍力資訊（股）公司監察人、美商 Och-Ziff Capital Management 亞太區科技投資總監、Solaris Capital Advisors, Ltd. 董事長。
 註 10：威剛科技（股）公司專案經理、兆達科技（股）公司董事。
 註 11：99/2/23 法人董事代表人由謝沛卿改派為林桂香。

法人股東之主要股東

99 年 5 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
億生投資有限公司	陳美玲

(2) 董事及監察人資料

99年5月31日

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格		符合獨立性情形 (註)										其開公立家 任公行獨事 兼他發司董數		
		商務、法 務、會計 師或會計 師與公司 業務所須 相關之公 私大專以 上	法官、檢 察官、律 師或其他 會計師與 公司業務 所須之國 家考試及 證書之領 有專門技 術人員	商務、法 務、會計 師或會計 師與公司 業務所須 相關之公 私大專以 上	1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	
億生投資有限公司 代表人：陳立青			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
億生投資有限公司 代表人：程一鵬			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		0
億生投資有限公司 代表人：李臻勳			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		0
億生投資有限公司 代表人：江東輝			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		0
億生投資有限公司 代表人：林桂香		✓	✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		0
董 事 本 人 陳 秘 章			✓			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董 事 本 人 劉 文 聰			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨 立 董 事 伍 忠 賢	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨 立 董 事 王 淑 芬			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
監 察 人 簡 敏 芬			✓			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
監 察 人 孫 尉 翔			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
監 察 人 馬 鐘 棋			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五) 發起人資料：無

(六) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金(註4)						A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無領取自子公司以外轉投資事業酬金																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		報酬(A)	退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)	業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)					員工認股權憑證得認購股數(H)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
			本公司	合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
法人董事	億生投有公限	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內所有公司 I	本公司	合併報表內所有公司 J
低於 2,000,000 元	青卿輝鵬勳章聰賢芬 立沛東一臻秘文忠淑 陳謝江程李陳劉伍王	青卿輝鵬勳章聰賢芬 立沛東一臻秘文忠淑 陳謝江程李陳劉伍王	青卿輝鵬勳章聰賢芬 立沛東一臻秘文忠淑 陳謝江程李陳劉伍王	青卿輝鵬勳章聰賢芬 立沛東一臻秘文忠淑 陳謝江程李陳劉伍王
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

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

註：99/2/23 法人董事改派林桂香為代表人。

(1) 監察人之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	簡敏芬	—	—	82	82	21	21	0.12%	0.12%	無
監察人	孫尉翔									
監察人(註)	馬鐘棋									

註：於 98/6/16 選任

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	簡敏芬 孫尉翔 馬鐘棋	簡敏芬 孫尉翔 馬鐘棋
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	3 人	3 人

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

(2) 總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	股票紅利金額	現金紅利金額	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
總經理	陳立青															
副總經理	陳秘章	1,275	1,275	76	76	783	783	28		28		2.49%	2.49%	—	—	無
副總經理	廖國雄(註)															

註：於98年7月1日就任

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司E
低於2,000,000元	陳立青 陳秘章 廖國雄	陳立青 陳秘章 廖國雄
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	3人	3人

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

(3) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

98 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	陳立青	0	53	53	0.06%
	副總經理	廖國雄				
	副總經理	陳秘章				
	協理	王伯平				
	協理	曾子峯				
	財會主管	劉安倫				

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例列表如下：

	97 年度		98 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董 事	0.62%	0.61%	0.42%	0.42%
監 察 人	0.11%	0.11%	0.12%	0.12%
總經理及副總經理	10.84%	10.74%	2.49%	2.49%

98 度及 97 年度比例變化的原因係本公司 98 年度稅後純益較 97 年度增加所致。

2. 本公司董事及監察人酬金給付政策請詳查四(七)員工分紅及董事、監察人酬勞說明。
3. 總經理及副總經理酬金之給付方式，係參酌一般同業支付水準，授權董事長按公司內部相關作業辦法核定。
4. 本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金標準或結構與制度將依未來風險因素而調整，且不應引導董事、監察人、總經理及副總經理為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

四、資本及股份
(一) 股份種類

99 年 4 月 20 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	77,603,505	122,396,495	200,000,000	

(二) 股本形成經過

單位：股；新台幣元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94.1	5.11	200,000,000	2,000,000,000	85,170,386	851,703,860	私募現金增資 4 億元	無	94/01/28 經投商字第 09401017010 號
94.4	5.11	200,000,000	2,000,000,000	135,170,386	1,351,703,860	私募現金增資 5 億元	無	94/04/15 經投商字第 09401061880 號
95.1	10	200,000,000	2,000,000,000	66,180,505	661,805,050	減資 839,898,810 元暨 私募現金增資 1.5 億元	無	95/02/03 經投商字第 09501019370 號
95.5	10	200,000,000	2,000,000,000	76,180,505	761,805,050	私募現金增資 1 億元	無	95/05/09 經投商字第 09501084090 號
95.11	7.9	200,000,000	2,000,000,000	77,563,505	775,635,050	認股權憑證轉換股份	無	95/11/01 經投商字第 09501244420 號
97.4	7.9	200,000,000	2,000,000,000	77,603,505	776,035,050	認股權憑證轉換股份	無	97/07/10 經投商字第 09701155010 號

(三) 最近股權分散情形

(1) 股東結構

99 年 4 月 20 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	—	—	18	2,699	18	2,735
持有股數	—	—	18,444,504	58,870,846	288,155	77,603,505
持股比例%	—	—	23.77%	75.86%	0.37%	100%

(2) 最近股數分散情形

每股面額十元

99年4月20日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 至 999	972	223,792	0.29%
1,000 至 5,000	1,065	2,566,075	3.31%
5,001 至 10,000	274	2,304,110	2.97%
10,001 至 15,000	92	1,223,572	1.58%
15,001 至 20,000	64	1,209,782	1.56%
20,001 至 30,000	75	1,909,350	2.46%
30,001 至 50,000	57	2,350,049	3.03%
50,001 至 100,000	66	4,630,519	5.97%
100,001 至 200,000	30	4,535,213	5.84%
200,001 至 400,000	14	3,793,947	4.89%
400,001 至 600,000	5	2,411,669	3.10%
600,001 至 800,000	6	4,554,913	5.87%
800,001 至 1,000,000	4	3,557,907	4.58%
1,000,001 以上	11	42,332,607	54.55%
合 計	2,735	77,603,505	100%

(3) 主要股東名單

99年4月20日 單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
陳立白	7,931,408	10.22%
陳玲娟	7,831,408	10.09%
威剛科技股份有限公司	6,000,000	7.73%
兆升投資股份有限公司	5,500,000	7.09%
億生投資有限公司	4,574,732	5.90%
陳秘章	2,849,003	3.67%
黃國倫	2,057,658	2.65%
陳加立	1,970,495	2.54%
劉文聰	1,315,992	1.70%
兆隆投資股份有限公司	1,300,000	1.68%

(4) 最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：無此情形

(5) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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：

單位：股

職 稱	姓 名	97 年度		98 年度		99 年度截至 5 月 31 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
法 董	人 事	億 生 投 資 有 限 公 司	—	—	—	—	—
董 事 長 兼 總 經 理	億 生 投 資 有 限 公 司 代 表 人：陳立青	—	—	—	—	—	—
董 事	億 生 投 資 有 限 公 司 代 表 人：程一鵬	—	—	—	—	—	—
董 事	億 生 投 資 有 限 公 司 代 表 人：江東輝	—	—	—	—	—	—
董 事	億 生 投 資 有 限 公 司 代 表 人：李璦勳	—	—	—	—	—	—
董 事	億 生 投 資 有 限 公 司 代 表 人：林桂香	—	—	—	—	—	—
董 事 本 人	劉 文 聰	(57,000)	—	(256,000)	—	(35,000)	—
董 事 本 人 兼 副 總 經 理	陳 秘 章	—	—	—	—	—	—
獨 立 董 事	伍 忠 賢	—	—	—	—	—	—
獨 立 董 事	王 淑 芬	—	—	—	—	—	—
監 察 人	簡 敏 芬	—	—	(18,932)	—	—	—
監 察 人	孫 尉 翔	—	—	—	—	—	—
監 察 人	馬 鐘 棋	—	—	—	—	—	—
大 股 東	陳 立 白	—	—	—	—	—	—
大 股 東	陳 玲 娟	—	—	—	—	—	—
副 總 經 理	廖 國 雄	—	—	—	—	—	—
協 理	王 伯 平	—	—	—	—	—	—
協 理	曾 子 峯	—	—	—	—	—	—
財 務 兼 會 計 部 門 主 管	劉 安 倫	—	—	—	—	—	—

本公司董事、監察人、經理人及大股東並無股權移轉或質押之相對人為關係人之情事。

(6) 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

99 年 4 月 20 日

姓 名	本 持 有 股 人 份		配偶、未成年子女份		利 用 他 人 名 義 合 計 持 有 股 份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備 註
	股 數	持 比 股 率	股 數	持 比 股 率	股 數	持 比 股 率	名 稱 (或姓名)	關 係	
陳 立 白	7,931,408	10.22%	7,831,408	10.09%	—	—	1.威剛科技(股)公司 2.陳玲娟 3.兆隆投資(股)公司	1.為該公司董事長 2.配偶 3.為該公司董事	
陳 玲 娟	7,831,408	10.09%	7,931,408	10.22%	—	—	1.威剛科技(股)公司 2.陳立白 3.兆隆投資(股)公司	1.為該公司董事與副總 2.配偶 3.為該公司董事	
威剛科技(股)公司 代表人： 陳 立 白	6,000,000	7.73%	—	—	—	—	1.陳立白 2.陳玲娟	1.為該公司董事長 2.為該公司副總、董事及董事長配偶	
兆隆投資(股)公司 代表人： 陳 美 雲	5,500,000	7.09%	—	—	—	—	—	—	
億生投資有限公司 代表人： 陳 美 玲	4,574,732	5.90%	—	—	—	—	—	—	
陳 秘 章	2,849,003	3.67%	9,786	0.01%	—	—	—	—	
黃 國 倫	2,057,658	2.65%	—	—	—	—	—	—	
陳 加 立	1,970,495	2.54%	—	—	—	—	—	—	
劉 文 聰	1,315,992	1.70%	3,495	0%	—	—	—	—	
兆隆投資(股)公司 代表人： 陳 聖 如	1,300,000	1.68%	—	—	—	—	1. 陳立白 2. 陳玲娟	1.為該公司董事 2.為該公司董事	

(四) 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

年 度			97 年度	98 年度	當年度截至 99 年 5 月 31 日
項 目					
每股市價	最高		35.80	30.85	31
	最低		8.39	8.79	15.80
	平均		18.76	20.28	24.66
每股淨值	分配前		8.59	14.46	13.80
	分配後		8.59	14.46(註 5)	(註 7)
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		77,585	77,604	77,604
	每股盈餘		0.33	1.12	0.24
每股股利	現金股利		—	0.21 (註 5)	(註 7)
	無償配股	盈餘配股	—	— (註 5)	(註 7)
		資本公積配股	—	— (註 5)	(註 7)
	累積未付股利		—	—	—
投資報酬分析	本益比(註 1)		56.84	18.11 (註 5)	(註 6)
	本利比(註 2)		(註 4)	96.57 (註 5)	(註 7)
	現金股利殖利率(註 3)		(註 4)	1.04% (註 5)	(註 7)

註 1：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 2：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 3：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 4：本公司 97 年度未分派股利，故不予列示。

註 5：係依本公司 99 年 3 月 30 日董事會決議項列，惟尚未經 99 年 6 月 18 日召開之股東常會決議通過。

註 6：尚未完成當年盈餘結算。

註 7：尚未決議當年度盈餘分配案。

(五) 公司股利政策及執行狀況

(1) 公司章程所載之股利政策：

本公司目前產業發展屬成長階段，未來數年皆有擴展行銷據點、深耕研究發展、創新產品及擴充生產線計劃暨營運資金之需求，並配合整體環境及產業特性，以達永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效為目標。本公司之股利政策係按第二十七條之累積可供分配盈餘提撥百分之二十以上作為當年度股東紅利；又依公司之未來資本支出預算及資金需求情形，原則上分配將採取平衡股利政策，當年度所分配之股東紅利，至少發放現金百分之二十以上，其餘以股票股利發放之。

(2) 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 99 年度股東常會擬議由 98 年度可供分配盈餘中分配股東現金股利每股 0.21 元。

(六) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本次股東常會擬議全數配發現金股利，故不適用

(七) 員工分紅及董事、監察人酬勞

(1) 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司每年決算後所得盈餘，應先提繳稅款，彌補以前年度虧損，並就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。次依相關法令之規定提列或轉回特別盈餘公積。次提所餘盈餘百分之二為董事及監察人酬勞，及提撥百分之五~十為員工紅利。

就前項分配後之餘額，加計以前年度未分配盈餘，為累積可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。

(2) 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

1. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎：

本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額係以決算後所得盈餘提繳稅款及彌補以前年度虧損，並就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積後，以所餘盈餘提撥百分之二為董事及監察人酬勞，及提撥百分之五為員工紅利做為估列基礎。

配發股票紅利之股數計算基礎：本期無配發股票紅利，故不適用

2. 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

若股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則該差異數視為估計變動，列為本公司民國 99 年度之損益。

(3) 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：

1. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

本公司董事會通過擬議配發之員工現金紅利為 821,392 元，董事、監察人酬勞金額為 328,557 元，前述金額與 98 年度費用估列金額無差異。

2. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無此情形。

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：1.12 元

(4) 盈餘分配議案業經股東會決議者：不適用

(5) 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
本公司 97 年度未配發員工紅利及董事、監察人酬勞，故不適用。

(八) 公司買回本公司股份情形：無此情形

五、公司債（含海外公司債）辦理情形：無此情形

六、特別股辦理情形：無此情形

七、發行海外存託憑證之辦理情形：無此情形

八、員工認股權憑證辦理情形：無此情形

九、併購辦理情形：無此情形

十、受讓他公司股份發行新股尚在進行中者辦理情形：無此情形

貳、營運概況

一、公司經營

(一) 業務內容

(1) 業務範圍

1. 本公司營業內容：

CC01080 電子零組件製造業
 CC01030 電器及視聽電子產品製造業
 F119010 電子材料批發業
 F219010 電子材料零售業
 F118010 資訊軟體批發業
 F218010 資訊軟體零售業
 I301010 資訊軟體服務業
 F601010 智慧財產權業
 F401010 國際貿易業
 CC01110 電腦及其週邊設備製造業
 CB01020 事務機器製造業
 E605010 電腦設備安裝業
 F113020 電器批發業
 F113050 電腦及事務性機器設備批發業
 F113070 電信器材批發業
 F213030 電腦及事務性機器設備零售業
 F213060 電信器材零售業
 I301030 電子資訊供應服務業
 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 公司目前之商品（服務）項目及營業比重：

產品別		主要用途	98 年度營業比重 (%)
矽碟機	外接式	高速存取記憶卡之外接式裝置	14.68%
	內接式	提供電腦PCMCIA/CardBus擴充介面，以讀寫記憶卡或I/O Card 應用之內接式裝置。	
矽碟片轉接卡		提供記憶卡轉換為Express Card介面之轉接卡。	
儲存裝置		包括 DRAM 模組、USB 隨身碟及快閃記憶卡與 SSD 固態硬碟等。	65.33%
其 他		附上述分類外之其他產品。	1.40%
加工收入		各類記憶體儲存裝置之代工及組裝服務。	18.59%
合 計			100.00%

3. 計劃開發之新產品：

快閃記憶體具有體積小、省電、防震及高速傳輸等特性，因此已由大量外接式的應用需求如隨身碟與記憶卡等，擴大使用的範圍，更進一步轉移至內接式的需求。部份小型筆記型電腦，已使用內建快閃記憶體的固態硬碟取代原有的傳統硬碟機。展望未來的趨勢，小型筆記型電腦出貨量持續增加，快閃記憶體仍將朝更大容量的趨勢持續發展。

固態光電元件為未來光源的新趨勢，在節能減碳的現在，利用固態光電元件所製作的發光模組可以滿足人類各種指示、照明、光源的需求，達到資源運用的最佳化。

未來計畫開發之新產品如下：

1. 支援高速記憶卡之 ExpressCard 介面轉接卡。
2. USB3.0 高速讀卡機。
3. USB3.0 高速集線器。
4. USB3.0 高速隨身碟。
5. USB3.0 高速固態硬碟。
6. 固態光電發光元件。
7. 固態光電發光元件模組。
8. 其他電腦週邊產品。

(2) 產業概況

1. 產業之現況與發展：

記憶體 IC 依其動作的原理可分為兩類，其一為揮發性記憶體，透過外部電源的持續供給來維持儲存資料的內容，如 DRAM、SRAM 等；另一類則為非揮發性記憶體，當資料儲存後，不需額外供應電源仍可維持其內容不變，如 MASK ROM、Flash、EEPROM 等。

Flash (快閃記憶體) 是屬於非揮發性記憶體，其原理是利用浮動閘注入或者移去負電子，來達到位元的寫入及抹除的基本操作。其資料更新的單位是以區塊的方式(其大小為 256KB-20MB 間)，非位元組的方式寫入，Flash Memory 依內部架構和實施的技術可以分為 AND、NAND、NOR 和 DiNOR 等幾種，但目前以 NAND 和 NOR 為主流。NAND 技術在設計之初是為了資料儲存應用，NOR 則是為了滿足程式碼的高速讀取，並且支援程式在晶片內部執行。二者各有優勢和不足。NOR 工作電壓低、隨機讀取快、功耗低、穩定性高，適用於作開機程式或其他系統程式的儲存，經常運用於手機、主機板、光碟機、印表機等。而 NAND 則讀取速度快、晶片面積小，特別是有容量大的優勢，主要應於數位相機、多媒體撥放機，數位錄影機，手機等需求的各類規格的小型記憶卡，或是裝置內部的儲存空間。

Flash 的技術可以分為 SLC (Single Level Cell)、MLC (Multi Level Cell)、TLC (Triple-Level Cell)。每個儲存單元內儲存 1 個資訊位元，稱為單階儲存單元 (Single-Level Cell, SLC)，使用這種儲存單元的快閃記憶體也稱為單階儲存單元快閃記憶體 (SLC Flash Memory)，或簡稱 SLC 快閃記憶體。SLC 快閃記憶體的優點

是傳輸速度更快，功率消耗更低和儲存單元的壽命更長，但是每個儲存單元包含的資訊較少。而多階儲存單元快閃記憶體（Multi-Level Cell Flash Memory, MLC Flash Memory）可以在每個儲存單元內儲存 2 個以上的資訊位元，其「多階」指的是電荷充電有多個能階（即多個電壓值），如此便能儲存多個位元的值於每個儲存單元中。藉由每個儲存單元可儲存更多的位元，MLC 快閃記憶體可降低生產成本，但比起 SLC 快閃記憶體，其傳輸速度較慢，功率消耗較高和儲存單元的壽命較低。

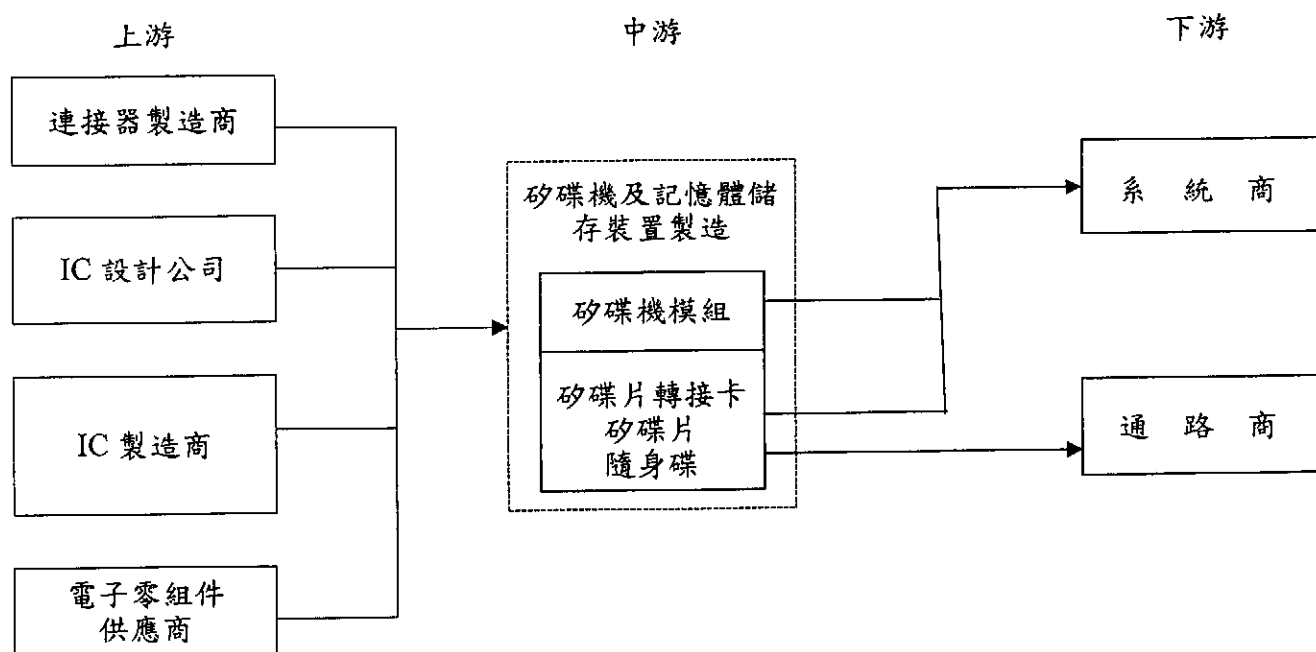
由於 SLC 與 MLC 以每單位位元儲存的成本有明顯的差異，因此為了持續擴充容量降低成本，Flash 製造大廠紛紛將產能配置於 MLC 的 Flash 上，而主流的隨身碟，記憶卡等裝置，也大都以 MLC Flash 作為主要的儲存元件，取代了原有 SLC 的市場。而 SLC 並非因此就消聲匿跡，而是在一些特殊用途的市場，找到了重新出發的機會，如高解析度的單眼數位相機，因為強調高速連拍的功能，必須使用可以高速寫入的 SLC 製成的小型記憶卡，才能滿足使用者的需求，或是固態硬碟機，因為 SLC 的可重複寫入次數較多，因此使用 SLC 作為儲存元件，不僅可以高速傳輸，更可以延長其使用壽命。

隨著小型筆記型電腦推出紛紛內建固態硬碟的機種，取代傳統硬碟內建作業系統，不僅省電，開機速度快，還有抗震效果佳的優點，展望未來，快閃記憶體將會持續往高容量發展，逐步取代部分傳統硬碟機的市場，成為主流的儲存媒體。

讀卡機在面臨日益競爭的產業環境下，已面臨讀卡機產品市場價格大幅下跌，大陸山寨版讀卡機大量生產、低價銷售，內建讀卡機比率增高，外接式讀卡機市場萎縮等考驗，進而使得市場佔有率下降使營業額及獲利均減少。為突破營運瓶頸，在產品價值與市場區隔面，以創新設計作為差異點，並以綠色環保產品與產品高品質提高產品的附加價值。以綠色企業與綠色產品的形象來突顯與其他企業的差異性。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司主要產品線為矽碟機轉接卡與記憶體儲存裝置的研發與製造，屬於產業中下游部分。可位於產業中游，負責提供矽碟機模組給桌上型或筆記型電腦製造商，或是給數位電視製造商及多媒體影音播放裝置製造商。也可位於產業下游，提供矽碟機、轉接卡與記憶體儲存裝置成品給通路商。



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

隨著多媒體之影音資料持續往高解析度的趨勢發展，現有周邊之播放裝置與儲存裝置所面臨的難題，就是最基本的資料傳輸需求。因應全面高解析度的發展趨勢下，目前相當成熟且使用廣泛的 USB 2.0 介面已無法因應大量資料傳輸的需求，因此高速傳輸介面如 eSATA、USB 3.0 等，已有必須的導入的時機產生。近年來 3D 高畫質視訊內容與播放裝置逐漸推陳出新，最明顯的變化就是影音檔案對於容量的需求大幅提升，也帶動了藍光影音光碟的普及。且容量的暴增，導致單位時間傳輸的資料量也因為畫面記錄的訊息暴增而大幅增加。

在一般個人的使用狀況，影音內容已可以相當方便的透過數位相機、攝錄影機的儲存、編修，若所有處理的原始檔案都維持高解析，影音記錄的檔案成長速度，也會因應高解析化大幅提升，屆時傳輸效能就成為影響使用體驗的關鍵，也因此電子產業越來越重視高效傳輸介面技術發展。所以使用者將可以隨時使用高畫質的視訊而不需經過壓縮處理。因此高容量且高速的記憶卡也因應而生，以提供高速影音裝置之檔案儲存使用。因為高速記憶卡定義的傳輸速度已高於現有 USB 2.0 的傳輸上限，若沒有對應之高速的讀卡機，將無法發揮卡片應該有的效能，且採用高速的讀卡裝置，因為可以大幅縮短傳輸的時間，也可以進一步達成節能省電的環保要求。

目前作為儲存裝置的高速傳輸介面分別有 SATA、PCIe、與 USB 3.0 等，而這些介面也依其特性，分別應用於不同領域的儲存裝置，SATA 主要應用於硬碟或 SSD 之介面傳輸使用，而 PCIe 則是則有使用於 SSD 或是內建於系統內部之讀卡機，另外 USB 3.0 則擁有前面兩個介面所缺乏的電源供應，非常適合外接裝置採用。因為 SATA 與 PCIe 介面並無電源的機制，因此並不適合作為外接式讀卡機的介面，所以高速讀卡機的介面將會由 USB 3.0 取代原有 USB 2.0 介面。

隨著 USB 3.0 需求的逐漸增強，除了系統商的內建於主機端以外，各類型的裝置設備逐步滲入市場後，眾多裝置透過 USB 3.0Hub 連接需求就會出現。USB Hub 的使用範圍廣泛，可以透過電腦的傳輸介面，將各式儲存資料與周邊或是手機等裝置進行連結，並且提供快速同步的傳輸能力，USB 3.0 Hub 提供匯流排擴充，至多可接 5 層 Hubs，裝置則最多可接 127 個，也將是達成高速傳輸的重要裝置。

因為 USB 3.0 的重要性如此之高，因此吸引了眾多廠商投入開發，希望透過追求新規格的領先，擴大產品之佔有率。因此今年度將會產生 USB 3.0 的讀卡機，開始取代原有 USB 2.0 的機種，成為讀卡機的標準規格。

(3) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次：

本公司產品為動態隨機存取記憶體模組、快閃記憶體相關產品與 USB 讀卡機、集線器等電腦週邊產品。在動態隨機存取記憶體方面，隨著 IC 晶圓之奈米製程持續發展，容量與速度持續大幅提升，動態隨機存取記憶體模組也必須因應記憶體 IC 之高速的需求，進行高頻硬體開發設計，並搭配專用的測試機台，進行產品相容性與可靠度測試與驗證，以便符合客戶的需求。

在快閃記憶體相關的產品方面，將根據關鍵元件快閃記憶體之特性，搭配可以充分發揮效能與規格之控制晶片，發展出一系列大量資料儲存之產品，並針對個別客戶的需求，進行硬體線路與外觀機構之設計，強化產品之競爭力。

而 USB 矽碟機、集線器等電腦週邊產品，因為 USB 傳輸介面規格由 USB 2.0 提升至 USB 3.0，傳輸速度提升 10 倍，搭配高速的控制晶片進行硬體的開發設計，大幅提升產品的效能，並且建構各種高速之系統平台，針對高速 USB 3.0 系列週邊產品，進行產品的相容性與規格的驗證，提升產品之設計品質。

2. 研究發展：

隨著 USB 3.0 介面之系統端控制 IC 的陸續推出與各家主機板大廠於新機種的導入，USB 3.0 的時代已經正式來臨。USB 2.0 推出多年以來，已經一統外接周邊裝置的介面。近年來影片解析度持續往高畫質高解析度發展，影音檔案需求之資料量也大幅提升，唯有提升現有裝置的傳輸速度，才可以跟上檔案資料量大幅成長的腳步。除此之外，因為電腦內接的介面傳輸速度已大幅提升，比如現有市場之硬碟外接盒使用的 USB 2.0 介面，已經大幅落後 SATA 介面硬碟的傳輸速度，因而 USB 2.0 成為周邊裝置傳輸速度提升的瓶頸，所以 USB 3.0 推出將逐步取代 USB 2.0，成為外接式周邊裝置之主流傳輸介面，因此本公司也將投入一系列產品的開發。

光電元件為未來光源的新趨勢，利用光電元件製作的發光模組可以滿足人類各種指示、照明、光源的需求，在減緩地球溫室效應的時代，更可以達到資源運用的最佳化。本公司致力於產品的節能、減碳不僅是為符合國際市場產業環保化的趨勢，更是企業善盡企業公民的基本義務與本份，使技術創新與產品研發上落實環境保護的執行。

本公司預計開發光電、環保、節能、減碳、能量資通訊之產品製程技術，以期適用於多種環境，符合民生消費市場之需求。

3. 研究發展人員與其學經歷：

研究發展人員主要工作係根據市場發展趨勢，擬定各專案計劃，有系統地進行產品開發工作，並進一步完成測試驗證，以建立技術優勢。本公司相當重視研發人員之素質與專業學養，全體研發人員皆擁有大專以上學歷，且多數曾擔任研發性質之工作，且熟知客戶研發工作之流程，使得產品開發工作及規格合乎客戶需求。

4. 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

	94年	95年	96年	97年	98年
銷貨收入淨額	304,479	181,752	343,341	234,474	1,011,958
研發費用	47,023	34,131	23,712	21,820	13,359
研發費用佔銷貨收入比例	15.44%	18.78%	6.91%	9.31%	1.32%

隨著本公司專業研發團隊經驗日益豐富，產品開發效率高及公司產品銷售金額擴增，本公司研發費用佔銷貨收入比重呈下降趨勢，未來本公司仍會持續投入研究開發工作以拓展公司之營收及獲利。

5. 最近五年度開發成功之技術產品：

年度	研 發 成 果
98 年度	● 高速 SSD 固態矽碟機。 ● USB 3.0 高速集線器。 ● 整合集線器之多功能矽碟機。
97 年度	● 支援資料加密卡與智慧卡之多功能讀卡機。 ● 工業型快閃記憶體儲存模組。 ● Express Card 之 PCI Express 介面高速矽碟片轉接卡。
96 年度	● 支援高容量矽碟片之矽碟機。 ● 支援高速矽碟片之矽碟機。 ● USB 2.0 高速集線器。 ● 支援高容量之可顯示容體資訊之行動碟。
95 年度	● CardBus 介面之高速矽碟片轉接卡。 ● 矽碟片及矽碟機量產測試設備。 ● 支援無線網路卡之轉接器。 ● 可顯示容體資訊之硬碟模組。 ● 可顯示容體資訊之行動碟。
94 年度	● 整合行動碟之矽碟機模組。 ● 可播放矽碟片之大尺寸數位像框模組。 ● 支援高解析度家用網路多媒體播放模組。 ● 附加螢幕之可攜式多媒體影音播放器。 ● 附加螢幕之可攜式矽碟備份儲存與播放裝置。 ● 具備 USB OTG 功能之矽碟備份裝置。 ● 具備數位電視接收功能之數位像框模組。

(4) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫：

- A. 維護讀卡機及 PCI 轉接卡和 PCI-E 介面卡系列的產品線，針對客戶所要求的規格提供完整的讀卡機 Solution。
- B. 規劃 USB Hub 產品線導入現有客戶群，並以此產品推廣至新客戶。
- C. 針對現有 OEM 記憶體模組/隨身碟客戶，提供更完善與全方位服務及有競爭力的價格。
- D. 開發 USB3.0 系列之電腦週邊產品。
- E. LED 芯片及外延之前段產品銷售，針對通路客戶規格提供封裝之原物料需求。
- F. 簽訂各產品代理商合約，維持穩定及持續性之需求。

2. 長期業務發展計畫：

- A. 擴展電腦週邊產品類別，從讀卡機到其它週邊，將慢慢加入現有產品線中，期望藉由讀卡機領域的客戶群，擴展產品線與業務銷售的機會。
- B. 藉由產品差異化以提高週邊產品的附加價值。
- C. 除現有記憶體模組/隨身碟產品，將規劃其他記憶體相關之利基型產品。
- D. 規劃全新設計的 LED 芯片光罩產品導入現有客戶群，並且開發新客戶群。
- E. 針對現有 LED 客戶，提供更完善與全方位服務及有競爭力的價格。
- F. 擴展 LED 模組產品，發展室內照明及戶外照明的未來新興產業。

(二) 市場及產銷概況

(1) 市場分析：

1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區及市場佔有率：

98 年度本公司銷售金額 55% 為外銷國際，主要產品為電腦週邊產品及記憶體產品，銷售金額 45% 為內銷，主要產品為記憶體產品，大致銷售區域分配如下表。98 年度不僅有多款讀卡機產品推出，在亞洲及台灣市場佔有率大幅上揚，整體市場佔有率亦隨之增加。

代工服務則主要以提供國內客戶為主。

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	97 年度		98 年度	
	銷售金額	比率%	銷售金額	比率%
美洲區	35,851	15.29%	46,472	4.59%
亞洲區	148,546	63.36%	465,394	45.99%
歐洲區	15,457	6.59%	17,140	1.69%
台灣區	24,892	10.62%	455,675	45.03%
大洋洲區	9,713	4.14%	25,901	2.56%
非洲區	15	—	1,376	0.14%
合計	234,474	100%	1,011,958	100%

2. 市場未來供需狀況與成長性：

- A. 在 2010 年 IT 產業，預估因景氣回溫及企業換機潮等因素，所以相較於前一年度，將會有高度成長，因 PC 及 Notebook 多有內建讀卡機，所以外接式讀

卡機產品成長幅度有限，因應此一情形，本公司將推出 Hub 等其他電腦週邊產品，以多樣化之產品種類擴大營業額。至於記憶體相關產品，雖然需求大幅成長，但因競爭激烈，本公司除了承接 OEM 訂單外，將嘗試發展符合新興市場大量需求之低階產品。

- B. 預計未來趨勢，新規格 USB3.0 將會慢慢取代 USB2.0，成為新一代外接式周邊產品的主流規格，本公司於 2010 年預計除了針對現有週邊產品導入新規格外，另預計開發於規格轉換期間可能需要用到的轉接卡，此類產品預估有 1~2 年的生命週期。
- C. 在節能減碳已成為全民運動之際，未來各類節能產品需求將大增，目前市場呈現原料短缺及產品成熟度不足的情形。針對此一趨勢，本公司已積極發展 LED 相關模組與照明產品，期望能在此類市場中佔有一席之地。

3. 競爭利基：

- A. 結合研發團隊實力及近 200 個電腦週邊產品設計專利，可提供客戶更具競爭力產品。
- B. 快速且有彈性地提供 OEM/ODM 客戶整合性的服務。
- C. 持續對改善產品品質的堅持，已經獲得世界級客戶的認同。
- D. 持續改善成本結構，增加客戶競爭力與公司獲利。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A. 發展遠景之有利因素：

- ◆ 萬國擁有完整的產品研發技術與能力，對利基型產品開發經驗豐富，客戶對萬國的產品與能力深具信心。
- ◆ 工廠的穩定發展，除了提供穩定的利潤來源外，也可彈性支援各新產品試作試產及量產需求。
- ◆ LED 團隊的建置及相關產品之開發，為萬國邁入另一成長階段提供了發展契機。

B. 發展遠景之不利因素：

- ◆ 外接式讀卡機市場需求逐漸下降，客戶開發不易。
- ◆ LED 原料因各方需求度高取得不易，對於產品及業務開發進度造成阻礙。

C. 因應對策：

- ◆ 增加開發其他電腦週邊產品，期望以多樣化產品為導向，提升銷售業績並降低產品類型過於集中之市場風險。
- ◆ 加強開發並拜訪 LED 原料之供應商，與供應商建立穩定之供需關係，期能滿足未來 LED 產品之發展需求。

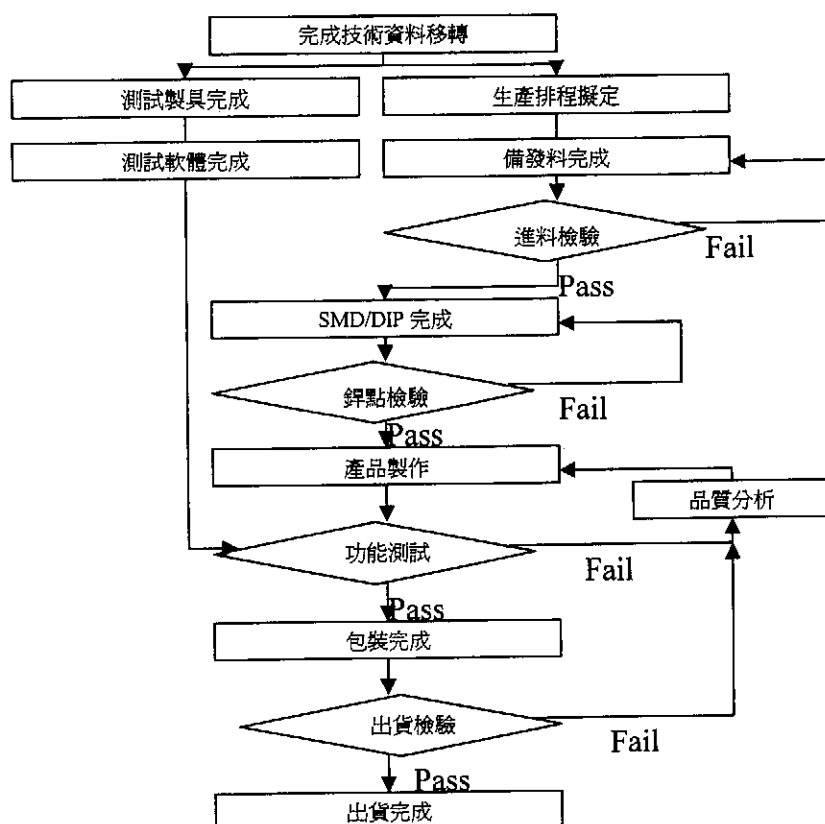
(2) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 重要用途：

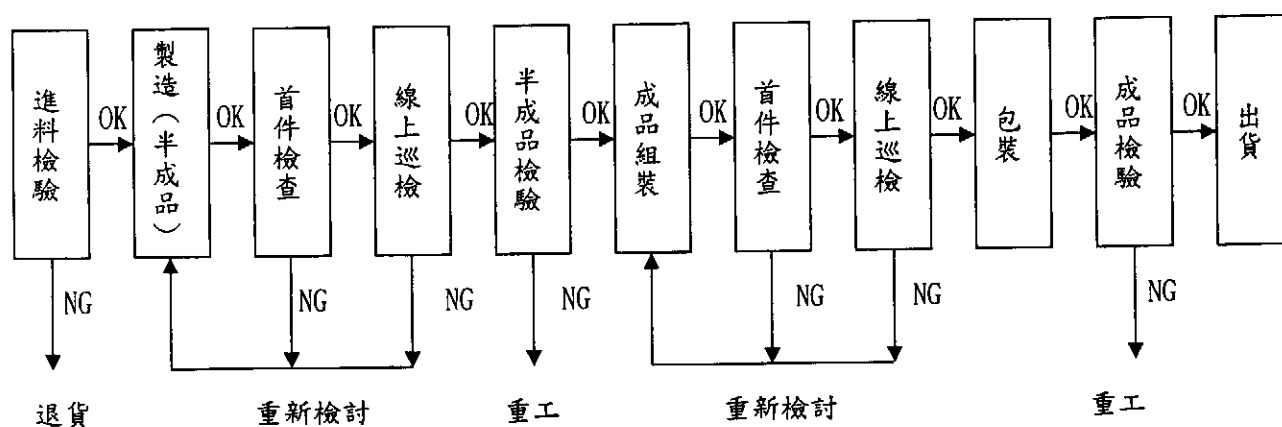
產 品 別	用 途
矽碟機/轉接卡	1. 矽碟機為支援記憶卡之外接式或內接式裝置，主要作為記憶卡等與電腦系統之間資料傳輸的橋樑。透過矽碟機介面之轉換，可將採用其他裝置進行資料寫入之記憶卡的內容，與電腦系統進行資料的交換。 2. 轉接卡主要提供電腦之 PCMCIA/CardBus 擴充介面，透過此轉接卡可支援做為儲存媒體之記憶卡或支援非儲存功能之 I/O Card 應用。
隨身碟 / 記憶卡/ SSD	1. 隨身碟為採用 USB 傳輸介面之快閃記憶體儲存媒體，一般應用做為電腦週邊之可攜式儲存裝置。因為採用相當普及之 USB 傳輸介面，相當有利於在不同電腦之間，進行資料的交換或備份等需求。相較於硬碟機的架構比較，採用快閃記憶體的隨身碟或卡片之優點為省電且抗震效果較佳。 2. 記憶卡也是採用快閃記憶體作為儲存媒體的裝置，主要之用途為提供可攜式裝置之儲存媒體，藉由體積小與省電等優點，目前已是數位相機與手機等可攜式裝置之主流儲存媒體。 3. SSD 為使用非揮發型記憶體做成之固態硬碟機，SSD 構造和記憶卡及隨身碟相同，以快閃記憶體搭配控制晶片進行運作，比採用馬達等精密機構的傳統硬碟簡單許多；此外，速度、耗電表現在無機械原理作動下，整體經濟效益比傳統硬碟更好。
DRAM 模組	DRAM 模組是將多個動態隨機存取記憶體，整合於一電路基板上，主要作為個人電腦、伺服器、工作站、筆記型電腦等之中央處理器的程式指令與運算結果之儲存。隨著電腦硬體發展速度越來越快，DRAM 模組的傳輸速率與容量也持續提升，以因應目前作業系統與應用程式對於系統資源的需求。

2. 產製過程：

A. 生產流程：



B. 品管流程：



(3) 主要原料之供應狀況

產 品	主 要 材 料	主 要 供 應 商
矽碟機、轉接卡、隨身碟、記憶卡、SSD 及 DRAM 模組等	積體電路(IC)	威剛、翔新等
	印刷電路板(PCB)	天熙、欣強等
	插槽(SOCKET、SLOT)	瀚博、皇海等

目前上述材料供應情形穩定。

(4) 最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：

單位：新台幣仟元

年度 項目	97年	98年
營業收入淨額	520,208	1,243,110
營業成本	(426,000)	(1,098,234)
營業毛利	94,208	144,876
毛利率(%)	18.11%	11.65%

毛利率重大變動說明：

單位：新台幣仟元

主要產品別	銷貨收入		銷貨成本		銷貨毛利
	價差(不)有利	量差(不)有利	價差(不)有利	量差(不)有利	
矽碟機/轉接卡	9,977	22,260	(19,027)	16,306	31,631
儲存裝置	(933,164)	777,951	(844,544)	725,904	48,315
	(923,187)	800,211	(863,571)	742,210	79,946
加工收入					(25,185)
其他產品					1,528
跌價損失					(5,654)
存貨盤盈					33
					50,668

毛利率下降原因：

1. 98 年度儲存裝置銷售量較 97 年度大幅增加，而儲存裝置平均毛利較低，致 98 年度銷貨毛利率下降。
2. 加工收入因 98 年度接單金額較低，產能利用率較 97 年度下降，致 98 年度加工利潤率下降。

1. 主要進貨廠名單：

單位：新台幣仟元

CC公司及DD公司均為本公司生產及銷售儲蓄裝置產品之供應商，因本公司98年度儲存裝置銷售比重大增，故對該兩公司進貨金額均大幅增加。

2. 主要銷貨客戶名單：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	97 年				98 年				99 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度營業收入淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度營業收入淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度營業收入淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	CC 公司	286,065	55%	本公司董事長(法人代表)與該公司董事長(法人代表)為二親等。	CC 公司	316,755	25%	本公司董事長(法人代表)與該公司董事長(法人代表)為二親等。	CC 公司	81,227	40%	本公司董事長(法人代表)與該公司董事長(法人代表)為二親等。
2	C 公司	100,593	19%	無	C 公司	160,952	13%	無	D 公司	29,795	14%	無
3	其他	133,550	26%	—	其他	765,403	62%	—	C 公司	22,672	11%	無
4	—	—	—	—	—	—	—	—	其他	71,769	35%	—
	營業收入淨額	520,208	100%		營業收入淨額	1,243,110	100%		營業收入淨額	205,463	100%	

CC 公司為本公司主要代工客戶，而 C 公司於 97 年及 98 年均為本公司 ODM 讀卡機出貨的主要客戶之一，98 年因本公司營業收入大增，故該兩公司所占營業收入比重均下降。

(6) 最近二年度生產量值：

單位：仟台/仟元

生產 量值 主要 商品 (或部門別)	年度	9 7 年 度			9 8 年 度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
矽 碟 機 / 轉 接 卡		1,755	965	136,977	1,600	812	101,593
儲 存 裝 置		266	133	19,535	705	235	68,388
其 他		29,357	27,410	218,367	20,400	16,871	189,712
合 計		31,378	28,508	374,879	22,705	17,918	359,693

(7) 最近二年度銷售量值：

單位：仟台/仟元

銷售 量值 主要商品 (或部門別)	年度	9 7 年 度				9 8 年 度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
矽 碟 機 / 轉 接 卡		4	1,811	921	148,924	4	2,111	1,058	180,358
儲 存 裝 置		225	17,878	383	55,617	9,884	437,217	4,546	374,934
其 他		28,232	290,937	101	5,041	17,667	247,499	73	991
合 計		28,461	310,626	1,405	209,582	27,555	686,827	5,677	556,283

(三) 最近二年度從業員工人數：

99 年 5 月 31 日

年 度		97 年度	98 年度	當 年 度 截 至 99 年 5 月 31 日
員 工 人 數	單位以上主管	2	2	2
	一般職員	73	92	93
	生產線人員	270	232	244
	合 計	345	326	339
平均年歲		34.3	34.7	34.8
平均服務年資		1.65	2.21	2.37
學 歷 分 佈 比 率	博士	0	1	1
	碩士	5	7	6
	大專	87	119	124
	高中	213	164	173
	高中以下	40	35	35

(四) 環保支出資訊

- (1) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：
本公司產品之特性並無污染環境而需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員之情形。
- (2) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無
- (3) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過：無
- (4) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失，處分之總額，因應對策及可能性之支出：無
- (5) 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無

(五) 勞資關係

- (1) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
 1. 員工福利措施及其實施情形：
本公司同仁一律參加勞保、健保，並加保團體人身意外險及定期舉行健康檢查，另有職工福利委員會辦理同仁福利計劃，除對同仁婚、喪、病及生育予以補助外，並辦理團康活動，以調劑同仁身心，加強同仁間之情誼交流。
 2. 員工進修與訓練之實施情形：
本公司為提昇員工素質及工作技能、加強工作效率與品質，訂有「教育訓練管理辦法」，除不定期舉辦公司內部教育訓練外，並鼓勵員工參與外部機構所舉辦之各項進修活動，以期有效開發利用人力資源，進而提高營運績效。
九十八年度員工參與外部機構進修訓練課程包括勞工安全衛生管理教育訓練、防火管理人員訓練、KPI 教育訓練、ISO9001 課程、內部控制制度課程、國際會計準則課程、可延伸企業報導課程、急救人員訓練課程等，其進修與訓練費用共計新台幣伍萬玖仟捌佰貳拾元整。
 3. 退休金制度與其實施情形：
本公司 94 年 6 月份以前均依勞動基準法之相關規定訂定員工退休辦法，並經核准設立勞工退休準備金監督委員會，並依規定提撥勞工退休準備金，儲存於中央信託局專戶中，作為未來支付職工退休金準備之用。
自 94 年 7 月起本公司全體員工依勞工退休金條例按月依薪資總額 6% 提撥退休基金，儲存於勞保局之員工專戶中，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司一向注重員工權益，並依據勞基法規定實施且提供良好的工作環境並強調利益共享的理念，與員工充分協調，按時召開勞資會議及職工福利委員會，尊重勞資雙方協調意見，與員工達成良好之溝通，作為行政及各項福利措施上重要的參考來源。

(2) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，暨目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司無重大勞資糾紛而遭受損失。

二、固定資產及其他不動產應記載事項

(一) 自有資產：

(1) 取得成本達實收資本額百分之十或新臺幣一億元以上之固定資產：無

(2) 閒置不動產及以投資為目的持有期間達五年以上之不動產：

其他不動產資料

單位：新台幣仟元；99年5月31日

不動產名稱	單位	面積	座落地點	取得年月	取得成本	重估增值	未折減餘額	公告現值或評定價值	未來處分或開發計畫
土地	平方公尺	1358.62	新店寶興路	89/09	149,817	—	149,817	64,263 (公告現值)	無
房屋	平方公尺	4207.68	新店寶興路	89/09	36,355	—	23,398	8,750 (評定價值)	無

本公司原設於新店市寶興路45巷1號5樓，於民國97年3月遷址至中和市建康路後，原址轉供出租使用。

(二) 租賃資產：

(1) 資本租賃：無

(2) 營業租賃：

租賃資產資料

單位：新台幣仟元；99年05月31日

資產名稱	單位	數量	租期	賃間	租金	出租人	租金之計算及支付方式	租約所定之限制
廠房	坪	1,346	98.9.1~101.8.31		943	亞旭電腦(股)公司	一個月為一期計,每期租金\$943,按期開立支票。	—

(三) 各生產工廠現況及最近二年度設備產能利用率：

(1) 各生產工廠使用狀況：

99年5月31日

項目 工廠	建物面積	員工人數	生產商品種類	目前使用狀況
中和廠	1,346 坪	280 人	矽碟機／轉接卡 儲存裝置及其他 產品	良好

(2) 最近二年度生產量值表：

單位：仟台／仟元

生產 量值品 主要 商品	年度	97 年 度				98 年 度			
		產能	產量	產能 利用率	產值	產能	產量	產能 利用率	產值
矽碟機／轉接卡		1,755	965	54.99%	136,977	1,600	812	50.75%	101,593
儲存裝置		266	133	50%	19,535	705	235	33.33%	68,388
其 他		29,357	27,410	93.37%	218,367	20,400	16,871	82.70%	189,712
合 計		31,378	28,508	90.85%	374,879	22,705	17,918	78.92%	359,693

三、轉投資事業

(一) 轉投資事業概況：

轉投資事業概況

98年12月31日 單位：新台幣仟元

轉投資事業(註)	主要營業	投成	資本帳價	面值	投資			市價	會計方法	最近年度投資處	投資報酬			持有公司股份數	額
					股數	股比	股份權例				投資損益	分配	股利		
振聯投資有限公司	一般投資業務	50,000	39,723	39,723	係有限公司	100%	100%	39,723	採權益法	(1,061)	—	—	—	—	—
宏琦投資有限公司	一般投資業務	50,000	33,309	33,309	係有限公司	100%	100%	33,309	採權益法	(31)	763	—	—	—	—

註：係公司以權益法認列之長期股權投資。

(二) 綜合持股比例

綜合持股比例

98年12月31日 單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
振聯投資有限公司	有限公司	100%	—	—	有限公司	100%
宏琦投資有限公司	有限公司	100%	—	—	有限公司	100%

註：係公司以權益法認列之長期股權投資。

(三) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形：無

(四) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生公司法第一百八十五條情事或有以部分營業、研發成果移轉子公司者，應揭露放棄子公司現金增資認購情形：無

四、重要契約：無

參、發行計畫及執行情形

一、前次現金增資、併購或受讓他公司股份發行新股或發行公司債資金運用計畫分析：
本公司本次係發行員工認股權憑證，故不適用。

二、本次現金增資、發行公司債或發行員工認股權憑證計畫應記載事項：
本公司本次之員工認股權憑證發行及認股辦法，請參閱第44頁。

三、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

四、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

萬國科技股份有限公司員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，特依據公司法第一四〇條及第一六七條之二等規定及參酌證券交易法第二十八條之三及行政院金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法，配合既有之員工紅利制度，以發揮績效考核及獎勵員工之功能。

二、發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起一年內一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

三、認股權人

以特定條件或對公司有特殊貢獻之本公司及國內外由本公司直接(間接)持有具表決權股數超過50%之子公司全職員工為限。實際得為認股權人之員工及其得認購數量，經董事長核定後，提報董事會同意。授予員工認股權之數量將參酌年資、現任職務及工作績效、整體貢獻或特殊功績等績效表現並評估其發展潛力而定。任一員工被授予之認股權數量，不得超過每次發行員工認股權憑證總數之百分之十，且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。

四、發行總數

發行總額為3,300單位，每單位認股權憑證得認購股數為1,000股，因認股權行使而須發行之普通股新股總數為3,300,000股。

五、認股條件

(一) 認股價格：

認股價格以不低於發行當日本公司普通股收盤價格訂定之。

(二) 權利期間：

1. 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為六年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、贈予他人或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。

認股權憑證授予期間

可行使認股權比例(累計)

屆滿2年

50%

屆滿3年

75%

屆滿4年

100%

2. 認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失或工作績效明顯低落者，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。

3. 前述權利期間及比例，董事會得視每次發行情形調整之。

(三) 認購股份之種類：本公司普通股股票。

(四) 認股權人如因故離職或發生繼承時，應於認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

1. 離職（含自願離職及開除）

已具認股行使權之認股權憑證，得自離職日起一日內行使認股權利，但若遇有第十條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利。

2. 退休

已具行使權之認股權憑證，得自退休日起半年內行使認股權。未具行使權之認股權憑證，於退休當日即視為放棄認股權利。

3. 一般死亡

已具行使權之認股權憑證，由繼承人自死亡日起半年內行使認股權。未具行使權之認股權憑證，於死亡當日即視為放棄認股權利。

4. 因執行公務受職業災害殘疾或死亡者

(1) 因執行公務受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，已授予之認股權憑證，於離職時，可以行使全部之認股權利。惟仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自離職日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），半年內行使之。

(2) 因執行公務受職業災害致死亡者，已授予之認股權憑證，於死亡時，繼承人可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第二項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），半年內行使之。

5. 留職停薪

依政府法令規定及遇個人重大疾病、家庭重大變故、赴國外進修等原因經由公司特別核准之留職停薪員工，已具行使權之認股權憑證，得自留職停薪起始日起一個月內行使認股權利，但若遇有第十條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權利之認股權憑證得於復職後恢復權益，惟認股權行使期間應依留職停薪期間往後遞延，並以認股權憑證存續期間為限，逾認股權憑證存續期間尚未能行使之認股權，即視為放棄認股權利。

6. 資遣

已具行使權之認股權憑證，得自資遣生效日起一個月內行使認股權利，但若遇有第十條第一項之情形者，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即視為放棄認股權利。

7. 調職

如認股權人調動至關係企業或其他公司時，其認股權憑證應比照離職人員方式處理。為應本公司之要求而調動者得由董事長於本條第二項權利行使時程範圍內核訂其認股權利及行使時限。

8. 認股權人或其繼承人若未能於上述期限內行使認股權者，即視為放棄認股權利。

(五) 放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式

以本公司發行新股交付。

七、認股價格之調整

- (一) 本認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（即包含以募集發行或私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併或受讓他公司發行新股、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股價格於基準日依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。

調整後之認股價格＝調整前認股價格×[已發行股數+(每股繳款金額×新股發行股數)/調整前認股價格]/(已發行股數+新股發行股數)

1. 已發行股數係指普通股已發行股份總數，該總股數係以本公司最近一次經主管機關核准登記之實收股份總數為準。

2. 每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。

3. 本公司因合併或受讓他公司股份發行新股時，增資新股每股繳款金額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日之本公司普通股平均收盤價。

4. 遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

- (二) 認股權憑證發行後，本公司發放普通股現金股利占每股時價之比率若有超過百分之一點五時，認股價格依下列公式調整之。

調整後之認股價格＝調整前認股價格×(1-發放普通股現金股利占每股時價之比率)

上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

- (三) 遇本公司辦理盈餘轉增資及資本公積轉增資時，僅依上述第(一)項規定調整認股價格，不另增發員工認股權憑證或調整認股股數。

- (四) 認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，於減資基準日依下列公式計算其調整後認股價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

調整後之認股價格＝調整前轉換價格×(減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)

八、行使認股權之程序

- (一) 認股權人除依法暫停過戶期間外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司股務單位提出申請，再統一由股務單位向本公司股務代理機構提出申請，於送遞時即生認股之效力，且不得申請撤銷。
- (二) 本公司股務代理機構受理認股之請求後，應通知認股權人繳納股款至指定銀行。
- (三) 本公司股務代理機構於確認收足股款後，將認股權人認購之股數及其姓名登載於本公司股東名簿，於五個營業日內以集保劃撥方式發給普通股新股，自向認股權人交付新股之日起即得上市買賣。
- (四) 本公司將於每季結束後向公司登記之主管機關申請資本額變更登記。
- (五) 於上述辦理資本額變更登記之基準日的七日前(不含基準日當日)提出認股請求書，並於基準日前完成繳款者，則參與該次資本額變更登記。

九、稅賦

認股權人依本辦法所認購之股票及其交易所產生之稅賦，除本辦法另有規定外，均按當時中華民國之稅法規定辦理。

十、認股權行使後之權利限制

本公司所交付予員工之認股權憑證，每年度於以下期間不得行使認股權：

- (一) 當年度股東會召開前之法定停止過戶期間。
- (二) 當年度向主管機關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期間。
- (三) 其它依事實發生之法定停止過戶期間。

十一、認股權行使認股後之權利義務

認購後普通股之權利義務與本公司原普通股股份相同。

十二、保密規定

認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，依本辦法第五條第二項第二款辦理。

十三、實施細則

個別認股權人被授予認股權憑證之數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。

十四、其他重要事項

- (一) 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效。發行前修改時亦同。
- (二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定或主管機關之要求辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 簡明資產負債表及損益表：

(1) 簡明資產負債表：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料					當 年 度 截 至 99 年 3 月 31 日 財 務 資 料
		94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	
流 動 資 產		\$ 249,916	\$ 349,846	\$ 318,501	\$ 417,070	\$ 888,755	\$ 876,290
基 金 及 投 資		28,030	151,081	116,207	68,526	94,910	85,094
固 定 資 產		142,817	103,637	171,170	103,232	74,415	69,445
無 形 資 產		2,769	900	3,399	1,945	1,050	881
其 他 資 產		96,423	121,912	126,927	190,333	174,757	174,074
資 產 總 額		519,955	727,376	736,204	781,106	1,233,887	1,205,784
流 動 負 債	分配前	48,796	35,128	66,828	105,134	102,791	126,558
	分配後	48,796	35,128	66,828	105,134	(註)	(註)
長 期 負 債		—	—	—	—	—	—
其 他 負 債		10,078	9,358	8,351	9,295	8,732	8,579
負 債 總 額	分配前	58,874	44,486	75,179	114,429	111,523	135,137
	分配後	58,874	44,486	75,179	114,429	(註)	(註)
股 本		1,351,704	775,635	775,635	776,035	776,035	776,035
資 本 公 積		—	—	—	—	—	—
保 留 盈 餘	分配前	(890,826)	(93,449)	(93,780)	(68,563)	18,253	37,018
	分配後	(890,826)	(93,449)	(93,780)	(68,563)	(註)	(註)
金 融 商 品 未 實 現 損 益		—	—	(21,509)	(40,795)	328,076	257,594
累 積 換 算 調 整 數		203	704	679	—	—	—
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		—	—	—	—	—	—
股 東 權 益 總 額	分配前	461,081	682,890	661,025	666,677	1,122,364	1,070,647
	分配後	461,081	682,890	661,025	666,677	(註)	(註)

註：截至公開說明書刊印日止，98 年度之盈餘分配案尚未經股東會決議。

(2) 簡明損益表：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料					當年度截至 99年3月31 日財務資料
	94年	95年	96年	97年	98年	
營 業 收 入	\$ 304,479	\$ 181,752	\$ 501,999	\$ 520,208	\$1,243,110	\$ 205,463
營 業 毛 利	41,620	27,319	68,152	94,208	144,876	29,690
營 業 損 益	(54,289)	(40,332)	8,635	33,211	69,524	11,847
營業外收入及利益	9,845	16,390	13,752	20,974	23,625	12,217
營業外費用及損失	(131,949)	(12,336)	(22,718)	(36,565)	(17,087)	(8,533)
繼續營業部門 稅前損益	(176,393)	(36,278)	(331)	17,620	76,062	15,531
繼續營業部門損益	(176,954)	(39,618)	(331)	25,301	86,816	18,765
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	(176,954)	(39,618)	(331)	25,301	86,816	18,765
每 股 盈 餘 (註)	(3.81)	(0.55)	—	0.33	1.12	0.24

註：係追溯後每股盈餘，以當年度加權流通在外股數並追溯調整歷年來因盈餘及資本公積增資而增加之加權平均流通在外股數計算。

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

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年 度	簽 證 會 計 師	查 核 意 見
94 年度	資誠聯合會計師事務所 葉冠玟、支秉鈞	修正式無保留意見
95 年度	資誠聯合會計師事務所 陳永清、潘慧玲	修正式無保留意見
96 年度	資誠聯合會計師事務所 陳永清、潘慧玲	修正式無保留意見
97 年度	資誠聯合會計師事務所 潘慧玲、陳永清	修正式無保留意見
98 年度	資誠聯合會計師事務所 潘慧玲、支秉鈞	修正式無保留意見
99 年第一季	資誠聯合會計師事務所 潘慧玲、支秉鈞	保留式核閱意見

註：本公司 95 年度及 98 年度係配合資誠聯合會計師事務所內部行政組織變更之需要，而變更原任之簽證會計師。

(四) 財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 99年3月31日 財 務 資 料	
		94 年	95 年	96 年	97 年	98 年		
財務結構 %	負 債 占 資 產 比 率	11.32	6.12	10.21	14.65	9.04 (註 1)	11.21	
	長期資金占固定資產比率	322.85	658.92	386.18	645.8	1,508.25 (註 1)	1,541.72	
償債能力 %	流 動 比 率	512.16	995.92	476.6	396.7	864.62 (註 1)	692.40	
	速 動 比 率	443.07	928.76	452.53	368.69	773.40 (註 1)	606.36	
	利 息 保 障 倍 數	(7,680.90)	—	—	76,708.7	262,382.76 (註 2)	129,525	
經營能力	應收款項週轉率（次）	3.21	7.47	7.63	4.12	9.01 (註 3)	6.8	
	平 均 收 現 日 數	114	49	48	89	41 (註 3)	54	
	存貨週轉率（次）	1.62	2.49	15.23	8.58	23.17 (註 3)	9.3	
	應付款項週轉率（次）	3.33	5.8	12.53	4.93	16.22 (註 4)	9.59	
	平 均 銷 貨 日 數	225	147	24	43	16 (註 3)	39	
	固定資產週轉率（次）	2.13	1.75	2.93	5.04	16.71 (註 4)	11.83	
	總資產週轉率（次）	0.59	0.25	0.68	0.67	1.01 (註 4)	0.68	
獲利能力	資 產 報 酬 率（%）	(23.62)	(6.35)	(0.05)	3.34	8.62 (註 2)	1.54	
	股 東 權 益 報 酬 率（%）	(41.97)	(6.93)	(0.05)	3.81	9.71 (註 2)	1.71	
	占實收資本比率 %	營 業 利 益	(4.02)	(5.20)	1.11	4.28	8.96 (註 5)	1.53
		稅 前 純 益	(13.05)	(4.68)	(0.04)	2.27	9.80 (註 2)	2
	純 益 率（%）	(58.12)	(21.8)	(0.07)	4.86	6.98 (註 2)	9.13	
	每股盈餘（元）(追溯後)	(3.81)	(0.55)	(0.00)	0.33	1.12 (註 2)	0.24	
現金流量	現 金 流 量 比 率（%）	78.02	(45.93)	(12.3)	56.78	80.04 (註 6)	(1.11)	
	現金流量允當比率（%）	34.69	10.03	(78.13)	(22.06)	90.92 (註 6)	61.7	
	現金再投資比率（%）	7.95	(2.35)	(1.25)	8.51	6.94	(0.12)	
槓桿度	營 運 槓 桿 度	0.81	0.81	2.42	1.72	1.42	1.52	
	財 務 槓 桿 度	0.96	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

最近二年度各項財務比率變動原因說明（若增減變動未達 20% 者可免分析）：

註 1：因本公司 98 年度持有之備供出售金融資產市價上升，流動資產、資產總額及股東權益之其它調整項目較 97 年度增加所致。

註 2：因本公司 98 年度稅前稅後淨利較 97 年度大幅增加所致。

註 3：因本公司 98 年度營業規模擴增、應收帳款收款情形及存貨去化速度控制得宜，致該項比率較 97 年度改善。

註 4：因本公司 98 年度營業規模擴增，銷貨淨額及銷貨成本均較 97 年度增加所致。

註 5：因本公司 98 年度營業淨利較 97 年增加所致。

註 6：因本公司 98 年度之營業活動現金流量較 97 年度增加所致。

上述財務分析之計算公式如下：

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

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

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。

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）。

(五) 會計科目重大變動說明：

會計科目	98 年度		97 年度		增 (減) 變動		說明
	金額	%(註 1)	金額	%(註 1)	金額	%(註 2)	
現金及約當現金	269,372	22	195,814	25	73,558	38	主係 98 年度因公司營業淨利增加，營業活動現金流量較 97 年度增加。
備供出售金融資產流動	392,537	32	48,081	6	344,456	716	主係 98 年度持有之備供出售金融資產市價上升。
存貨	41,964	3	27,775	4	14,189	51	為因應營運規模擴增及客戶訂單所需，於期末增加庫存備料所致。
其它流動資產	51,806	4	1,678	0	50,128	2987	為因應營運規模擴增所新增的預付購料款。
採權益法之長期股權投資	73,032	6	42,266	5	30,766	73	主係 98 年度採權益法之子公司持有之備供出售金融資產市價上升所致。
固定資產淨額	74,415	6	103,232	13	(28,817)	(28)	98 年度處份部份固定資產及折舊提列，致固定資產淨額較 97 年下降。
未分配盈餘	18,253	1	(68,563)	(9)	86,816	127	98 年度因營業規模擴增公司獲利增加，致保留盈餘較 97 年度增加。
金融商品之未實現損益	328,076	27	(40,795)	(5)	368,871	(904)	因 98 年度本公司及子公司持有之備供出售金融資產市價上升所致。
銷貨收入	1,015,588	81	235,124	45	780,464	332	98 年度因公司營業規模擴增，銷貨收入、銷貨成本及營業毛利均較 97 年增加。
加工收入	231,152	19	285,734	55	(54,582)	(19)	
銷貨成本	(909,441)	(73)	(207,810)	(40)	(701,631)	338	98 年度因公司營業規模擴增，銷貨收入、銷貨成本及營業毛利均較 97 年增加。
加工成本	(188,793)	(16)	(218,190)	(42)	29,397	(13)	因 98 年度接單金額較低，產能利用率較 97 年度下降所致。
營業毛利	144,876	11	94,208	18	50,668	54	因公司營業規模擴增，銷貨收入、銷貨成本及銷貨毛利均較 97 年增加。
管理及總務費用	(43,717)	(4)	(30,512)	(6)	(13,205)	43	因公司營業規模擴增，營業費用較 97 年增加。
營業淨利	69,524	5	33,211	6	36,313	109	因公司營業規模擴增，營業淨利較 97 年增加。
什項支出	(2,714)	0	(19,988)	(4)	17,274	(86)	因 97 年支付訴訟和解金而 98 年無此情形所致。
本期淨利	86,816	7	25,301	5	61,515	243	因公司營業規模擴增，營業毛利較 97 年增加所致。

註 1：% 指該科目於各相關報表之同型比率。

2：% 指以前一年為 100% 所計算出之變動比率。

二、財務報表

- (一) 最近兩年度財務報表及會計師查核報告：詳第 73 頁至 82 頁。
- (二) 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：詳第 83 頁至 88 頁。
- (三) 公開說明書刊印日前之最近期經會計師查核簽證之財務報表：無。

三、財務概況其他重要事項

- (一) 公司及其關係企業最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。
- (二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者：無。
- (三) 期後事項：無。
- (四) 其他：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一) 財務狀況之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	97 年度	98 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$ 417,070	\$ 888,755	\$ 471,685	\$ 113.09
基金及投資	68,526	94,910	26,384	38.50
固定資產	103,232	74,415	(28,817)	-27.91
其他資產	192,278	175,807	(16,471)	-8.57
資產總額	781,106	1,233,887	452,781	57.97
流動負債	105,134	102,791	(2,343)	-2.23
其他負債	9,295	8,732	(563)	-6.06
負債總額	114,429	111,523	(2,906)	-2.54
股本	776,035	776,035	-	-
保留盈餘	(68,563)	18,253	86,816	126.62
其他調整項目	(40,795)	328,076	368,871	904.21
股東權益總額	666,677	1,122,364	455,687	68.35

變動分析：

1. 98 年度因備供出售金融資產-流動市價上升、公司營收及獲利增加使現金、存貨及遞延所得稅資產淨額增加，故流動資產較 97 年度增加。
2. 98 年度子公司持有之備供出售金融資產市價上升，致基金及投資較 97 年度增加。
3. 98 年度因處份部份固定資產及折舊提列，致固定資產淨額較 97 年度下降。
4. 98 年度因公司獲利，致保留盈餘較 97 年度增加。
5. 98 年度因本公司及子公司持有之備供出售金融資產-流動市價上升，致股東權益其他調整項目較 97 年度增加。

除上述說明以外之項目，因金額或比率變化不大，不予分析說明之。

(二) 經營結果之檢討與分析：

(1) 經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	97 年度	98 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入總額	\$ 520,858	\$ 1,246,740	\$ 725,882	\$ 139.36
減：銷貨退回及銷貨折讓	(650)	(3,630)	2,980	458.46
營業收入淨額	520,208	1,243,110	722,902	138.96
營業成本	(426,000)	(1,098,234)	672,234	157.80
營業毛利	94,208	144,876	50,668	53.78
營業費用	(60,997)	(75,352)	14,355	23.53
營業淨利	33,211	69,524	36,313	109.34
營業外收入及利益	20,974	23,625	2,651	12.64
營業外費用及損失	(36,565)	(17,087)	(19,478)	-53.27
繼續營業部門稅前淨利	17,620	76,062	58,442	331.68
所得稅利益	7,681	10,754	3,073	40.01
本期淨利	25,301	86,816	61,515	243.13

變動分析：

1. 因公司順利的跨入記憶體產業，再加上記憶體產業的復甦力道強勁，公司的業績有顯著的成長，致營業收入、營業毛利、營業費用及營業淨利均較 97 年度增加。
2. 97 年度本公司支付訴訟案和解金，98 年度無此情形，致 98 年度之營業外費用及損失較 97 年度大幅下降。
3. 在上述原因影響下，98 年度繼續營業部門稅前淨利及稅後淨利均較 97 年度增加。
4. 除上述說明以外之項目，因金額變化不大，不予分析說明之。

(2) 預期未來一年度銷售數量及其依據：

產 品 別	預期銷售數量
矽碟機/轉接卡/電腦週邊	1,044 仟台
資料儲存裝置	3,222 仟個
LED 相關產品	7 仟張晶圓片

(註)其他項目產品及代工業務方面，因產品種類、單位規格繁多，故不予預估數量。

本公司預期銷售數量乃依據既有產品之前一年度數量及新規劃產品之量產時程、市場規模及景氣趨勢為基準訂定，訂定過程並曾與上、中、下游之廠商及客戶適度交換意見。

(3) 對未來財務業務可能影響及因應計畫：

1. 矽碟機市場多數仍為價格導向，客戶及市場開拓不易，本公司將藉由市場的分析與資料的搜集，開拓電腦週邊相關產品線以提升毛利及業績。
2. 儲存裝置產品因市場景氣回溫，記憶體價格呈上升趨勢，本公司將加強儲存裝

置低階產品之開發，以開拓新興市場客戶

3. 加強人員訓練降低異常情形的發生，以持續提升工廠及代工服務之產出效率。
4. 順應消費市場各式節能概念產品風行，推展 LED 相關產品。

(三) 現金流量之檢討與分析：

(1) 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	97 年度	98 年度	變動金額	變動比例 %
營業活動現金流量	59,698	82,275	22,577	37.82
投資活動現金流量	(61,018)	(8,717)	52,301	85.71
融資活動現金流量	1,916	—	(1,916)	-100.00
合 計	596	73,558	72,962	12,241.95

增減比例變動說明：

1. 營業活動：98 年度因公司營業淨利增加，故營業活動現金流量較 97 年度增加。
2. 投資活動：97 年度大規模購置工廠生產所需之固定資產及購買備供出售金融資產，98 年度無此情形，造成 98 年度投資活動現金流出金額較 97 年度大幅減少。
3. 融資活動：97 年度有執行員工認股權及存入保證金而有融資活動現金流入，98 年度無此情形。

(2) 最近二年度流動性及其增減變動分析說明：

項 目 \ 年 度	97 年度	98 年度	增(減)比例 %
現金流量比率	56.78%	80.04%	40.97%
現金流量允當比率	(22.06%)	90.92%	512.15%
現金再投資比率	8.51%	6.94%	-18.45%

1. 增減比例變動說明：
因本公司 98 年度營業活動現金流入較 97 年度增加，故 98 年度現金流量比率與現金流量允當比率均較 97 年度改善。
現金再投資比率因兩年度變動比率不大，故不予分析說明之。

2. 流動性不足之改善計劃：不適用。

(3) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金 剩餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$ 269,372	\$ 96,490	\$ 93,800	\$ 272,062	\$ —	\$ —

1. 99 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：預計 99 年公司獲利狀況穩定，故 99 年度應按月有穩定之淨現金流入。
- (2) 投資活動：預計 99 年度增加長期投資及購置固定資產。
- (3) 融資活動：預計 99 年度無重大融資活動。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情形

(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：

本公司98年度並未新增轉投資公司，但因公司規模逐步擴大，為了因應公司多角化經營及降低生產成本，公司計畫於99年度新增轉投資公司。

98年度轉投資公司中，坤遠科技股份有限公司因營運虧損而提列資產減損損失3,989仟元，其餘轉投資公司除因策略性持股市價回升而使股東權益增加外，並無重大投資損益產生。本公司將會持續監督各轉投資公司之營運情形，並適時採取必要措施。

(六) 其他重要事項：無

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況：

(一) 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議及內部稽核發現重大缺失之改善情形：無。

(二) 內部控制聲明書：請參閱 66 頁。

(三) 委託會計師專案審查內部控制審查報告：無。

二、委託經本會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師覆核之案件檢查表彙總意見：請參閱 89 頁。

六、前次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經本會通知應自行改進事項之改進情形：無。

七、本次募集與發行有價證券於申報生效時經本會通知應補充揭露之事項：無。

八、公司初次上市、上櫃或前次及最近三年度申報（請）募集與發行有價證券時，於公開說明書中揭露之聲明書或承諾事項及其目前執行情形：無。

九、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

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

十一、其他必要補充說明事項：無。

十二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 5 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列)席 率(%)	備註
董事長	億生投資有限公司 代表人：陳立青	5	—	100%	
董事	億生投資有限公司 代表人：程一鵬	1	—	20%	
董事	億生投資有限公司 代表人：李臻勳	5	—	100%	
董事	億生投資有限公司 代表人：江東輝	5	—	100%	
董事	億生投資有限公司 代表人：謝沛卿	5	—	100%	
董事	陳秘章	5	—	100%	
董事	劉文聰	4	—	80%	
獨立董事	伍忠賢	5	—	100%	
獨立董事	王淑芬	4	—	80%	
監察人	簡敏芬	4	—	80%	
監察人	孫尉翔	—	—	0%	
監察人	馬鐘棋	3	—	100%	新任 補選日期：98/06/16

應記載事項：

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

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

98 年度董事對利害關係議案迴避之執行情形如下表：

董事會 日期	迴避董 事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
98/3/24	江東輝	解除本公司法人董事億生投資有限公司代表人江東輝先生之競業禁止案。	因解除競業禁止對象為該名董事。	經主席請該名董事迴避後徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

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

本公司為加強資訊透明度及建立良好之揭露機制，避免資訊不當洩露及確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，故訂定『內部重大資訊處理作業程序』，並將此程序宣達予各董事、監察人及公司內部相關單位，避免違反此程序及內線交易之產生。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
監察人	簡 敏 芬	4	80%	
監察人	孫 尉 翔	—	0%	
監察人	馬 鐘 棋	3	100%	新任 補選日期：98/6/16

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：
本公司監察人與公司員工及股東溝通管道暢通，並已於公開資訊觀測站上列明監察人之連絡方式。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：
本公司稽核人員定期呈送稽核報告予監察人，會計師也會定期就其查核相關事宜發函與監察人溝通，而監察人亦不定期審查公司財務業務情形，並得請管理當局提出說明。

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

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司為確保股東權益，由發言人及代理發言人專責處理股東建議或糾紛等事項。 (二) 本公司股務委由專業股務代理公司協助處理，公司內部並設有股務人員可掌握本公司之主要股東名冊，並依法揭露相關資訊。 (三) 本公司已制定「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」，控管相關風險及建立防火牆。	—
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	(一) 本公司目前已設置獨立董事二席。 (二) 本公司係委由專業會計師進行簽證，並由財會部定期評估其是否符合獨立性之要求。	—
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，尊重其應有之合法權益，並已於公司網站上提供適當溝通管道。	—
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	(一) 本公司依規定定期與不定期於公開資訊觀測站上揭露財務業務及公司治理相關資訊，另定期由專人維護更新本公司網站相關內容，以供股東及社會大眾參考。 (二) 本公司已架設中、英文網站並指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，且業已建立發言人制度，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊能即時允當揭露。	—
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司董事會尚未設置相關之功能委員會。	視未來公司董事會規模及獨立董事人數考量是否設置相關之功能性委員會。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司並未訂定公司治理實務守則，但已逐步以「上市上櫃公司治理實務守則」為規範訂定相關辦法，以強化公司治理之精神。		

七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：

- （一）本公司依政府法規為基礎，保障勞工各項權益。
- （二）定期舉辦員工健康檢查，關心員工健康。
- （三）聘請專業護理人員照顧員工身心健康並安排醫師定期於公司駐診。
- （四）依法成立職工福利委員會，辦理各項福利措施。
- （五）依規定實施建物安全檢查及消防檢查及講習，確保職場安全。
- （六）以公平合理的態度與供應商合作並協助供應商不斷改善，期能與供應商共存共榮。
- （七）建立嚴謹的內控制度，保障投資人及利害關係人之權益。
- （八）董事、監察人及經理人進修之情形如下：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
法人董事 代表人	江東輝	98/07/20	98/07/20	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	當前金融市場的變化與企 業金融風險管理	3
法人董事 代表人	程一鵬	98/05/22	98/05/22		企業犯罪與董監責任險	3
法人董事 代表人	陳立青	98/06/19	98/06/19		金融海嘯後金融機構&企業 對投資金融商品應如何規 避因應	3
法人董事 代表人	李臻勳					3
法人董事 代表人	謝沛卿	98/07/20	98/07/20		當前金融市場的變化與企 業金融風險管理	3
董事	陳秘章	98/08/18	98/08/18		企業經營分析與利潤規劃	3
董事	劉文聰	98/07/24	98/07/24		如何運用財報分析資訊洞 悉財務危機	3
獨立董事	王淑芬	98/04/30	98/04/30	社團法人中華 公司治理協會	10 號存貨公報對企業影響 與因應對策實務	3
獨立董事	伍忠賢	98/08/18	98/08/18		企業經營分析與利潤規劃	3
監察人	孫尉翔	98/11/09	98/11/09	財團法人中華 民國證券暨期 貨市場發展基 金會	董監事如何宏觀解析公司 財務資訊	3
監察人	馬鐘棋	98/09/08	98/09/08		董事與監察人(含獨立)實 務研習班	12
監察人	簡敏芬	98/12/25	98/12/25		新型態內線交易之防制與 避免	3
副總經理	廖國雄	99/2/26	99/2/26		董監事執行職務商業判斷 原則	3
會計主管	劉安倫	98/10/14	98/10/14		國際會計準則(IFRS)與 ROC GAAP 差異解析	7
		98/10/28	98/10/28		董、監事及高階主管因應 對策及採用 IFRS 優勢探 討	3
		98/12/21	98/12/21		企業採用「可延伸企業報 導語言」(XBRL)公告資 訊—實務與最佳執行方針	3
稽核主管	張韻舒	98/8/17	98/8/17	財團法人證券 暨期貨發展基 金會	衍生性商品稽核篇	6

(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：

投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)
全體董事 及監察人	友邦產物保險股 份有限公司	美金 300 萬元	起：98 年 07 月 31 日 迄：99 年 07 月 31 日

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：本公司目前並無相關報告，故不適用。

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司未設置薪酬委員會，故不適用。

(五) 履行社會責任情形：本公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形如下：

1. 公司產品之設計與製造，均以最新環保法規為考量，期能為維持美好環境善盡心力。
2. 本公司依法上網申報廢棄物流向，合法清理廢棄物且回收資源廢棄物。
3. 公司廠區及辦公室全面採用節能燈泡，並將部份文書紙本改採電子化流程作業，落實節能減碳政策。
4. 參與本區管委會並配合相關措施。
5. 通過 ISO 認證(含 9001 及 14001)，避免污染環境及建立安全的工作環境。
6. 本公司熱心慈善公益活動，並發起員工募款資助台灣世界展望協會、家扶基金會、忠義基金會等慈善團體。

(六) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司並未訂定「公司治理守則」，故不適用。

(七) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無此情形。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無

(九) 其他特別記載事項：無

陸、重要決議

- 一、 與本次發行有關之決議文：請參閱第 67～68 頁
- 二、 公司章程：請參閱第 69～72 頁
- 三、 盈餘分配表：

萬國科
盈餘分配表
民國 98 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初待彌補虧損	(68,562,903)	
加：98 年度稅後淨利	86,816,057	
減：提列 10%法定盈餘公積	(1,825,315)	
可供分配盈餘	16,427,839	
分配項目：		
股東紅利	16,296,736	全數以現金發放，每股發放 0.21 元
期末未分配盈餘	131,103	
附註：		
配發員工紅利 821,392 元(全數以現金發放)		
配發董監酬勞 328,557 元		

註：截至申報日止，98 年度之盈餘分配案尚未經股東會決議。

董事長：陳



總經理：陳



會計主管：劉安



萬國科技股份有限公司

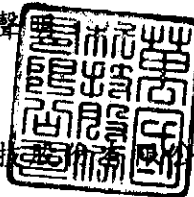
內部控制制度聲明書

日期：99年03月30日

本公司民國98年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國98年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國99年03月30日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

萬國科技



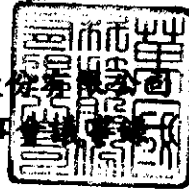
董事長： 陳立青



總經理： 陳立青



萬國科技股份有限公司
第七屆 第十一次董事會議事錄(節錄本)



時 間：民國九十九年三月三十日下午三時

地 點：本公司會議室

出席董事：(略)

請假董事：(略)

缺席董事：(略)

列席監察人：(略)

其他列席人員：(略)

利益迴避議案：(略)

主 席：陳立青

記 錄：劉安倫

壹、報告事項：(略)

貳、承認及討論事項：上次會議並無保留之討論事項，故直接進行本次會議預定之討論事項。

提 案 一：(略)

提 案 二：(略)

提 案 三：(略)

提 案 四：(略)

提 案 五：(略)

提 案 六：(略)

提 案 七：(略)

提 案 八：(略)

提 案 九：(略)

提 案 十：(略)

提 案 十一：(略)

提 案 十二：(略)

提 案 十三：(略)

提案十四：本公司九十九年度員工認股權憑證發行及認股辦法案，提請核議。

說明：1. 依公司法第167條之2規定，公司除法律或章程另有規定者外，得經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，與員工簽訂認股權契約。

2. 為因應公司未來發展需要並留住優秀人才，擬依相關法令規定辦理發行員工認股權憑證，員工認股權憑證發行及認股辦法，請詳附件九。

3. 提請核議。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

參、臨時動議：(略)

肆、散會：經主席徵詢全體出席董事無異通過散會後，於下午三時五十分散會。

主席：陳



紀錄：劉安



萬國科技股份有限公司
第一章 總則



- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，中文定名為萬國科技股份有限公司，英文定名為 CARRY TECHNOLOGY CO., LTD.。
- 第二條：本公司所營事業如左：
- 一、CC01080 電子零組件製造業。
 - 二、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
 - 三、F119010 電子材料批發業。
 - 四、F219010 電子材料零售業。
 - 五、F118010 資訊軟體批發業。
 - 六、F218010 資訊軟體零售業。
 - 七、I301010 資訊軟體服務業。
 - 八、F601010 智慧財產權業。
 - 九、F401010 國際貿易業。
 - 十、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
 - 十一、CB01020 事務機器製造業。
 - 十二、E605010 電腦設備安裝業。
 - 十三、F113020 電器批發業。
 - 十四、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
 - 十五、F113070 電信器材批發業。
 - 十六、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
 - 十七、F213060 電信器材零售業。
 - 十八、I301030 電子資訊供應服務業。
 - 十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條：本公司得為對外保證，其作業依照本公司背書保證作業管理辦法辦理。
- 第四條：本公司設總公司於台北縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第二章 股 份

- 第五條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股（含員工認股權參佰參拾萬股，可分次發行），每股金額新台幣壹拾元，採分次發行，其中未發行股份，授權董事會分次發行。
- 第六條：本公司轉投資總額不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制，轉投資之經營決策授權董事會決定之。
- 第七條：本公司印製之股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製或免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。
- 第八條：股票轉讓之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第九條：本公司股務處理依主管機關所發佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股東會

- 第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召開。
- 第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。股東委託出席辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關所發佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十二條：本公司各股東，除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第十三條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十四條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，董事長因故缺席時，其代理依本章程第二十條規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。
- 第十五條：股東會之決議事項，應做成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

- 第十六條：本公司設董事九名，監察人三名，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。
- 第十六條之一：本公司設置之董事名額中，獨立董事名額為二人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。
- 第十六條之二：本公司授權董事會得於董事及監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事及監察人因違法行為而造成公司及股東重大損害之風險。
- 第十七條：董事缺額達三分之一、或獨立董事均解任、或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。獨立董事因故解任，致人數不足二人者，應於最近一次股東會補選之。除董監事全面改選之情況外，新董事或監察人之任期以補足原任之期限屆滿為止。
- 第十八條：董事會由董事組織之，並由三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並視業務需要得以同一方式互選一人為副董事長；董事長對內為股東會、董事會之主席，董事長對外代表公司。董事會召開之相關事宜，依本公司董事會議事規範辦理之；董事長因故不能出席時，其代理依本章程第二十條規定辦理。
- 第十九條：刪除。

- 第二十條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第二十一條：董事會議之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。
- 董事因故不能出席時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但代理人以受一人之委託為限。
- 第二十二條：董事會議之議事，應做成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後十五日內，將議事錄分發各董事。
- 第二十三條：本公司經營方針及其他重要事項由董事會決議之。
- 第二十四條：監察人除依法執行職務外得列席董事會議陳述意見，但不得加入決議。

第五章 經理及職員

- 第二十五條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

- 第二十六條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並提出於股東常會請求承認：
- 一、營業報告書。
 - 二、財務報表。
 - 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第二十七條：本公司每年決算後所得盈餘，應先提繳稅款，彌補以前年度虧損，並就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。次依相關法令之規定提列或轉回特別盈餘公積。次提所餘盈餘百分之二為董事及監察人酬勞，及提撥百分之五~十為員工紅利。
- 就前項分配後之餘額，加計以前年度未分配盈餘，為累積可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。
- 員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時，亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。
- 第二十八條：本公司目前產業發展屬成長階段，未來數年皆有擴展行銷據點、深耕研究發展、創新產品及擴充生產線計劃暨營運資金之需求，並配合整體環境及產業特性，以達永續經營、追求股東長期利益、穩定經營績效為目標。本公司之股利政策係按第二十七條之累積可供分配盈餘提撥百分之二十以上作為當年度股東紅利；又依公司之未來資本支出預算及資金需求情形，原則上分配將採取平衡股利政策，當年度所分配之股東紅利，至少發放現金百分之二十以上，其餘以股票股利發放之。

第七章 附則

第二十九條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第三十條：本章程訂於中華民國八十年六月八日
第一次修正於民國八十三年十二月三十日
第二次修正於民國八十五年二月十六日
第三次修正於民國八十八年四月一日
第四次修正於民國八十八年七月二十五日
第五次修正於民國八十九年四月二十五日
第六次修正於民國八十九年六月二十五日
第七次修正於民國八十九年八月三日
第八次修正於民國九十年四月九日
第九次修正於民國九十一年四月十五日
第十次修正於民國九十一年十月二十八日
第十一次修正於民國九十一年十月二十八日
第十二次修正於民國九十二年五月二十八日
第十三次修正於民國九十三年五月二十七日
第十四次修正於民國九十三年十月十九日
第十五次修正於民國九十四年六月十四日
第十六次修正於民國九十五年六月十四日
第十七次修正於民國九十六年六月十三日
第十八次修正於民國九十七年六月十三日
第十九次修正於民國九十八年六月十六日

萬國科技股份有限公司



董事長：



會計師查核報告

(99)財審報字第 09002908 號

萬國科技股份有限公司 公鑒：

萬國科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註四(六)所述，萬國科技股份有限公司民國九十八年及九十七年度採權益法評價之長期股權投資振聯投資有限公司，其所認列之投資損益及附註十一(二)所揭露之轉投資事業相關資訊，係依該被投資公司所委任其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該被投資公司之財務報表。民國九十八年及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為新台幣 1,061 仟元及新台幣 11,906 仟元，截至民國九十八年及九十七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 39,723 仟元及新台幣 28,238 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達萬國科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三(一)所述，萬國科技股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

萬國科技股份有限公司已編製民國九十八年及九十七年度之合併財務報表，並因子公司振聯投資有限公司採用其他會計師查核報告，而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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

潘慧玲

會計師

支秉鈞

潘慧玲
支秉鈞



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

(88)台財證(六)第 16120 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 日

98年12月31日	97年12月31日
金額	金額
	%

98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
金 額 _____ %	金 額 _____ %

南

11100	流動資產	現金及約當現金(附註四(一))	\$	269,372	22	\$	195,814	25	2120	流動負債	\$	-	-	\$	43	-
11320		備供出售金融資產 - 流動(附註四(二))		392,537	32		48,081	6	2140	應付票據		40,874	3		41,857	5
11120		應收票據淨額(附註四(三))		16	-		416	-	2150	應付帳款 - 關係人(附註五)		15,938	1		12,553	2
11110		應收帳款淨額(附註四(三))		58,005	5		59,229	8	2160	應付所得稅(附註四(十))		523	-		-	-
11150		應收帳款 - 關係人淨額(附註五)		71,509	6		79,068	10	2170	應付費用		42,471	4		41,946	6
11160		其他應收款(附註四(六)(十)及五)		3,546	-		5,009	1	2280	其他流動負債		2,985	-		8,735	1
120X		存貨(附註四(四))		41,964	3		27,775	4	21XX	流動負債合計		102,791	8		105,134	14
1280		其他流動資產(附註四(九)(十))		51,806	4		1,678	-		其他負債		-	-		-	-
111XX		流動資產合計		888,755	72		417,070	54	2810	應計退休金負債(附註四(十一))		6,165	1		6,728	1
1480	基金及投資	以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(五)(九))		17,675	2		21,664	3	2820	存入保證金		2,567	-		2,567	-
1421		採權益法之長期股權投資(附註四(六))		73,032	6		42,266	5	28XX	其他負債合計		8,732	1		9,295	1
1440		其他金融資產 - 非流動(附註六)		4,203	-		4,596	1	2XX	負債總計		111,523	9		114,429	15
14XX		基金及投資合計		94,910	8		68,526	9	3110	股東權益		-	-		-	-
	固定資產(附註四(七)及五)									股本(附註四(十二))		776,035	63		776,035	99
	成本									普通股股本		18,253	1		68,563	(9)
1531	機器設備			112,656	9		117,694	15	3350	保留盈餘(附註四(十三))		-	-		-	-
1537	器具設備			1,548	-		1,873	-	3450	股東權益其他調整項目		-	-		-	-
1561	辦公設備			3,669	-		4,807	1		金融商品之未實現損益(附註四(二)(六))		328,076	27		40,795	(5)
1631	租賃改良			11,707	1		10,443	1	3XXX	股東權益總計		1,122,364	91		666,677	85
15XY	成本及重估增值			129,580	10		134,817	17		重大承諾事項及或有事項(附註七)		-	-		-	-
15X9	減：累計折舊		(	55,165)	(4)	(	31,511)	(4)				-	-		-	-
1599	減：累計減損			-	-		194)	-				-	-		-	-
1670	未完工程及預付設備款			-	-		120	-				-	-		-	-
15XX	固定資產淨額			74,415	6		103,232	13				-	-		-	-
	無形資產											-	-		-	-
1780	其他無形資產			1,050	-		1,945	-				-	-		-	-
1800	其他資產 - 淨額											-	-		-	-
1800	出租賃資產(附註四(八)及六)			172,962	14		174,728	22				-	-		-	-
1830	遞延費用(附註五)			562	-		6,354	1				-	-		-	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十))			1,233	-		9,251	1				-	-		-	-
18XX	其他資產合計			174,757	14		190,333	24				-	-		-	-
1XX	資產總計		\$	1,233,887	100	\$	781,106	100	1XX	負債及股東權益總計	\$	1,233,887	100	\$	781,106	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。

董事長：陳立青

經理人：陳立青

陳 74

故
通
州
府
志

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	98 年 度	97 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入(附註五)		
4110 銷貨收入	\$ 1,015,588 81	\$ 235,124 45
4170 銷貨退回	(3,396) -	(627) -
4190 銷貨折讓	(234) -	(23) -
4100 銷貨收入淨額	1,011,958 81	234,474 45
4660 加工收入	231,152 19	285,734 55
4000 營業收入合計	1,243,110 100	520,208 100
營業成本(附註四(四)(十四)及五)		
5110 銷貨成本	(909,441) (73)	(207,810) (40)
5660 加工成本	(188,793) (16)	(218,190) (42)
5000 營業成本合計	(1,098,234) (89)	(426,000) (82)
5910 營業毛利	144,876 11	94,208 18
營業費用(附註四(十一)(十三)(十四))		
6100 推銷費用	(18,276) (1)	(8,665) (2)
6200 管理及總務費用	(43,717) (4)	(30,512) (6)
6300 研究發展費用	(13,359) (1)	(21,820) (4)
6000 營業費用合計	(75,352) (6)	(60,997) (12)
6900 營業淨利	69,524 5	33,211 6
營業外收入及利益		
7110 利息收入	1,070 -	4,282 1
7140 處分投資利益(附註四(二))	5,621 1	- -
7210 租金收入	13,176 1	7,783 1
7480 什項收入(附註四(七)(十一)及五)	3,758 -	8,909 2
7100 營業外收入及利益合計	23,625 2	20,974 4
營業外費用及損失		
7510 利息費用	(29) -	(23) -
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(1,092) -	(7,032) (1)
7530 處分固定資產損失(附註五)	(601) -	(272) -
7560 兌換損失	(2,264) -	(366) -
7630 減損損失(附註四(五)(九))	(10,387) (1)	(8,884) (2)
7880 什項支出	(2,714) -	(19,988) (4)
7500 營業外費用及損失合計	(17,087) (1)	(36,565) (7)
7900 繼續營業單位稅前淨利	76,062 6	17,620 3
8110 所得稅利益(附註四(十))	10,754 1	7,681 2
9600 本期淨利	\$ 86,816 7	\$ 25,301 5
	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘(附註四(十五))		
9750 本期淨利	\$ 0.98 \$ 1.12	\$ 0.23 \$ 0.33

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。

董事長：陳立青

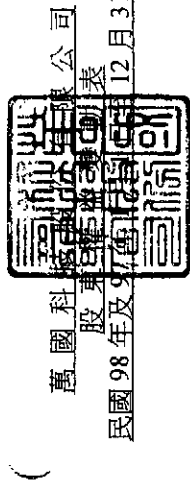


經理人：陳立青



會計主管：劉安





單位：新台幣千元

97 年 度		股東權益其他調整項目				合計
97 年 1 月 1 日餘額		普 通 股	股 本	保 留 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	整 數
行使員工認股權		\$ 775,635	(\$ 93,780)	\$ 21,509	679	\$ 661,025
備供出售金融資產未實現損益		400	(84)	-	-	316
依持股比例認列子公司備供出售金融資產評價調整變動數		-	-	6,119	-	6,119
國外長期投資換算調整數		-	-	25,405	-	(25,405)
97 年度淨利		-	25,301	-	679	(25,301)
97 年 12 月 31 日餘額		\$ 776,035	(\$ 68,563)	\$ 40,795	-	\$ 666,677
98 年 度						
98 年 1 月 1 日餘額		\$ 776,035	(\$ 68,563)	\$ 40,795	-	\$ 666,677
備供出售金融資產未實現損益		-	-	336,250	-	336,250
依持股比例認列子公司備供出售金融資產評價調整變動數		-	-	32,621	-	32,621
98 年度淨利		-	86,816	-	-	86,816
98 年 12 月 31 日餘額		\$ 776,035	\$ 18,253	\$ 328,076	-	\$ 1,122,364

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。

董事長：陳立青



經理人：陳立青
76



會計主管：劉安

98 年 度

97 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$	86,816	\$	25,301
調整項目				
折舊費用(含出租資產)		30,947		26,532
攤銷費用(含其他資產)		6,820		9,811
呆帳費用		992		370
存貨跌價及呆滯損失提列數		7,334		1,680
採權益法認列之投資損失		1,092		7,032
取得採權益法評價被投資公司發放之現金股利		763		2,146
減損損失		10,387		8,884
處分固定資產損失		601		272
固定資產及閒置資產累計減損迴轉數	(	194)	(	832)
遞延所得稅資產淨變動數	(	11,385)	(	7,681)
資產及負債科目之變動				
應收票據與帳款		632	(	43,977)
應收帳款-關係人淨額		7,559		8,499
存貨	(	21,523)	(	20,084)
其他應收款及其他流動資產	(	35,660)		4,095
應付票據及帳款	(	1,026)		21,252
應付帳款-關係人		3,385		4,035
應付所得稅		523		-
應付費用		525		5,357
其他流動負債	(	5,750)		7,662
應計退休金負債	(	563)	(	656)
營業活動之淨現金流入		82,275		59,698

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動增加	(	8,206)	(	41,962)
其他金融資產-非流動減少		393		28,806
被投資公司清算收回股款		-		6,086
購置固定資產價款	(	2,623)	(	56,827)
處分固定資產價款		1,852		4,559
無形資產及遞延費用增加	(	133)	(	1,680)
投資活動之淨現金流出	(	8,717)	(	61,018)

融資活動之現金流量

存入保證金增加	-			1,600
員工認股權行使	-			316
融資活動之淨現金流入	-			1,916
本期現金及約當現金增加		73,558		596
期初現金及約當現金餘額		195,814		195,218
期末現金及約當現金餘額	\$	269,372	\$	195,814
不影響現金流量之投資活動：				
採權益法評價被投資公司清算應收回股款	\$	-	\$	2,045

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。

董事長：陳立青



經理人：陳立青

77



會計主管：劉安



資誠會計師事務所

PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 台北市基隆路一段333號27樓
27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1
Taipei, Taiwan 11012
Tel: (886) 2 2729 6666
Fax: (886) 2 2757 6371
www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(98)財審報字第 08000686 號

萬國科技股份有限公司 公鑒：

萬國科技股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六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(六)所述，萬國科技股份有限公司民國九十七年度採權益法評價之長期股權投資振聯投資有限公司，係依該被投資公司所委任其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該被投資公司之財務報表。民國九十七年度採用其他會計師查核報告認列之投資損失為 11,906 仟元，截至民國九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額為 28,238 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」、商業會計法、商業會計處理準則及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達萬國科技股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

萬國科技股份有限公司已編製民國九十七年及九十六年度合併財務報表，分別經本會計師出具因採用其他會計師查核報告之修正式無保留查核報告書及無保留意見查核報告書，備供參考。

資 誠 會 計 師 事 務 所

潘慧玲

會計師

陳永清

潘慧玲
陳永清



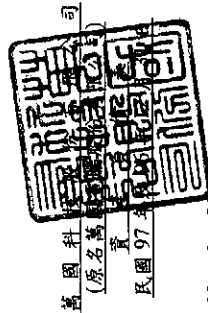
前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(77)台財證(一)第 10320 號

中華民國九十八年二月二十七日



單位：新台幣千元

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
金	額	額	金	額
	%	%		%

資 產					負債及股東權益				
	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日
	金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金(附註四(一))	1100	\$ 195,814	25	\$ 195,218	27	\$ 43	\$ -		
應收票據淨額(附註四(二))	1320	48,081	6	-	應付票據	2120	-		
應收帳款淨額(附註四(三))	1120	416	-	40	應付帳款 - 關係人(附註五)	2140	5		
應收帳款 - 關係人淨額(附註五)	1140	59,229	8	15,998	2150	2	41,857	20,648	3
其他應收款(附註四(六)(九)及五)	1150	79,068	10	87,567	2170	6	12,553	8,518	1
存貨(附註四(四))	1160	5,009	1	3,595	2280	12	41,946	36,589	5
其他流動資產合計	120X	27,775	4	9,371	21XX	1	8,735	1,073	-
流動資產合計	1280	417,070	54	318,501	2810	14	105,134	66,828	9
基金及投資	11XX				其他負債				
以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(五))	1480	21,664	3	30,548	應計退休金負債(附註四(十))	2810	6,728	7,384	1
採權益法之長期股權投資(附註四(六))	1421	42,266	5	85,659	存入保證金	2820	2,567	967	-
基金及投資合計	14XX	63,930	8	116,207	其他負債合計	28XX	9,295	8,351	1
其他金融資產 - 非流動(附註六)	1440	4,596	1	33,402	負債總計	2XXX	114,429	75,179	10
固定資產(附註四(七)、五及六)					股東權益				
成本					股本(附註四(十一))	3110	776,035	775,635	106
土地	1501	-	-	79,550	普通股股本	3350	68,563	93,780	13
房屋及建築	1521	-	-	29,436	保留盈餘(附註四(十二))				
機器設備	1531	117,694	15	78,270	待彌補虧損				
傢具設備	1537	1,873	-	1,413	股東權益其他調整項目				
辦公設備	1561	4,807	1	7,015	金融商品之未實現損益(附註四(二)(六))	3450	40,795	21,509	3
租賃改良	1631	10,443	1	-	累積換算調整數	3420	-	679	-
成本及重估增值	15XY	134,817	17	195,684	股東權益總計	3XXX	666,677	661,025	90
減：累計折舊	15X9	(31,511)	(4)	(21,550)	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
減：累計減損	1599	(194)	-	(5,850)					
未完工程及預付設備款	1670	120	-	2,886					
固定資產淨額	15XX	103,232	13	171,170					
無形資產									
其他無形資產	1780	1,945	-	3,399					
其他資產 - 淨額									
出租資產(附註四(八)及六)	1800	174,728	22	80,494					
遞延費用(附註五)	1830	6,354	1	13,031					
遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(九))	1860	9,251	1	-					
其他資產合計	18XX	190,333	24	93,525					
資產總計	1XXX	781,106	100	736,204					
					負債及股東權益總計	1XXX	781,106	736,204	

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所潘慧玲、陳永清會計師民國九十八年二月二十七日查核報告。



董事長：陳立青



經理人：陳立青



會計主管：鄭

民國 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	97	年	度	96	年	度		
	金	額	%	金	額	%		
營業收入(附註五)								
4110 銷貨收入	\$	235,124	45	\$	344,080	68		
4170 銷貨退回	(	627)	-	(	723)	-		
4190 銷貨折讓	(	23)	-	(	16)	-		
4100 銷貨收入淨額		234,474	45		343,341	68		
4660 加工收入		285,734	55		158,658	32		
4000 營業收入合計		520,208	100		501,999	100		
營業成本(附註四(十三)及五)								
5110 銷貨成本	(	206,137)	(39)	(	315,062)	(63)		
5660 加工成本	(	218,190)	(42)	(	118,785)	(24)		
5000 營業成本合計	(	424,327)	(81)	(	433,847)	(87)		
5910 營業毛利		95,881	19		68,152	13		
營業費用(附註四(十三))								
6100 推銷費用	(	8,665)	(2)	(	9,786)	(2)		
6200 管理及總務費用	(	30,512)	(6)	(	26,019)	(5)		
6300 研究發展費用	(	21,820)	(4)	(	23,712)	(5)		
6000 營業費用合計	(	60,997)	(12)	(	59,517)	(12)		
6900 營業淨利		34,884	7		8,635	1		
營業外收入及利益								
7110 利息收入		4,282	1		4,229	1		
7150 存貨盤盈		7	-		5	-		
7160 兌換利益		-	-		340	-		
7210 租金收入		7,783	1		5,801	1		
7480 什項收入(附註四(七)(十)及五)		8,909	2		3,377	1		
7100 營業外收入及利益合計		20,981	4		13,752	3		
營業外費用及損失								
7510 利息費用	(	23)	-	(	-	-		
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(	7,032)	(2)	(	12,738)	(3)		
7530 處分固定資產損失(附註五)	(	272)	-	(	2,334)	-		
7560 兌換損失	(	366)	-	(	-	-		
7570 存貨跌價及呆滯損失	(	1,680)	-	(	6,042)	(1)		
7630 減損損失(附註四(五)(七))	(	8,884)	(2)	(	603)	-		
7880 什項支出(附註六)	(	19,988)	(4)	(	1,001)	-		
7500 營業外費用及損失合計	(	38,245)	(8)	(	22,718)	(4)		
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)		17,620	3	(	331)	-		
8110 所得稅利益(附註四(九))		7,681	2		-	-		
9600 本期淨利(損)	\$	25,301	5	(\$	331)	-		
	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
基本每股盈餘(附註四(十四))								
9750 本期淨利	\$	0.23	\$	0.33	\$	-	\$	-

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
潘慧玲、陳永清會計師民國九十八年二月二十七日查核報告。

董事長：陳立青

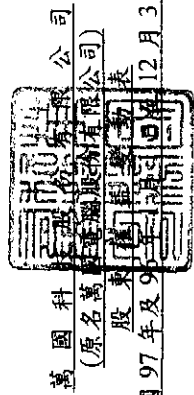


經理人：陳立青



會計主管：劉安倫





萬國科 建設股份有限公司
(原名萬國建設股份有限公司)
股東 權益 變動 表
民國 97 年 及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

普 通 股 股 本	待 彌 補 虧 損	金融商品之未實現損益	累 積 換 算 調 整 數	合 計
96 年 1 月 1 日餘額	\$ 775,635 (\$ 93,449)	\$ -	\$ 704	\$ 682,890
依持股比例認列子公司備供出售金融資產未實現損益	-	(21,509)	-	(21,509)
國外長期投資換算調整數	-	-	(25)	(25)
96 年度淨損	(331)	-	-	(331)
96 年 12 月 31 日餘額	\$ 775,635 (\$ 93,780)	\$ 21,509	\$ 679	\$ 661,025
97 年 1 月 1 日餘額	\$ 775,635 (\$ 93,780)	\$ 21,509	\$ 679	\$ 661,025
行使員工認股權	400 (84)	-	-	316
備供出售金融資產未實現損益	-	6,119	-	6,119
依持股比例認列子公司備供出售金融資產未實現損益	-	(25,405)	-	(25,405)
國外長期投資換算調整數	-	-	(679)	(679)
97 年度淨利	-	25,301	-	25,301
97 年 12 月 31 日餘額	\$ 776,035 (\$ 68,563)	\$ 40,795	\$ -	\$ 666,677

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所潘慧玲、陳永清會計師民國九十八年二月二十七日查核報告。



董事長：陳立青



經理人：陳立青
81



會計主管：劉安

單位：新台幣仟元

97 年 度

96 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利(損)	\$	25,301	(\$	331)
調整項目				
折舊費用(含出租資產)		26,532		12,858
攤銷費用(含其他資產)		9,811		7,235
呆帳費用		370		4,857
存貨跌價及呆滯損失提列數		1,680		6,042
採權益法認列之投資損失		7,032		12,738
取得採權益法評價被投資公司發放之現金股利		2,146		-
減損損失		8,884		603
處分固定資產損失		272		2,334
固定資產及閒置資產累計減損迴轉數	(	832)	(	625)
遞延所得稅資產淨變動數	(	7,681)		23
資產及負債科目之變動				
應收票據與帳款	(	43,977)		1,689
應收帳款-關係人淨額		8,499	(	87,124)
存貨	(	20,084)		3,921
其他應收款及其他流動資產		4,095	(	3,132)
應付票據及帳款		21,252		722
應付帳款-關係人		4,035		7,324
應付費用		5,357		23,628
其他流動負債		7,662		26
應計退休金負債	(	656)	(	1,007)
營業活動之淨現金流入(流出)		59,698	(	8,219)

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動增加	(	41,962)		-
其他金融資產-非流動減少		28,806		2,075
被投資公司清算收回股款		6,086		-
購置固定資產價款	(	56,827)	(	84,469)
處分固定資產價款		4,559		3,000
無形資產及遞延費用增加	(	1,680)	(	17,456)
投資活動之淨現金流出	(	61,018)	(	96,850)

融資活動之現金流量

存入保證金增加		1,600		-
員工認股權行使		316		-
融資活動之淨現金流入		1,916		-
本期現金及約當現金增加(減少)		596	(	105,069)
期初現金及約當現金餘額		195,218		300,287
期末現金及約當現金餘額	\$	195,814	\$	195,218
不影響現金流量之投資活動：				
採權益法評價被投資公司清算應收回股款	\$	2,045	\$	-

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
潘慧玲、陳永清會計師民國九十八年二月二十七日查核報告。

董事長：陳立青



經理人：陳立青



82

會計主管：劉安倫



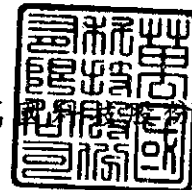
萬國科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

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

特此聲明

公司名稱：萬國科技股份有限公司



負責人：陳立青



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 日

會計師查核報告

(99)財審報字第 09003160 號

萬國科技股份有限公司 公鑒：

萬國科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如合併財務報表附註一(二)所述，列入上開合併財務報表之子公司振聯投資有限公司，及附註十一(二)所揭露之轉投資事業相關資訊，係依該公司所委任其他會計師查核簽證之財務報表揭露，本會計師並未查核該公司之財務報表。本會計師並未查核該財務報表。振聯投資有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 39,773 仟元及新台幣 28,288 仟元，各佔合併資產總額之 3%及 4%；民國九十八年及九十七年度之稅後淨損分別為新台幣 1,061 仟元及新台幣 11,906 仟元，各佔合併總損益之(1%)及(47%)。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達萬國科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三(一)所述，萬國科技股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

潘慧玲

會計師

支秉鈞

潘慧玲
支秉鈞



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
(88)台財證(六)第 16120 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 日

民國 98 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)98 年 度
金 額 %97 年 度
金 額 %

營業收入(附註五)					
4110 銷貨收入	\$	1,015,588	81	\$	235,131 45
4170 銷貨退回	(	3,396	-	(	627) -
4190 銷貨折讓	(	234	-	(	23) -
4100 銷貨收入淨額		1,011,958	81		234,481 45
4660 加工收入		231,152	19		285,734 55
4000 營業收入合計		1,243,110	100		520,215 100
營業成本(附註四(五)(十四)及五)					
5110 銷貨成本	(	909,441	(73)	(	207,809) (40)
5660 加工成本	(	188,793	(15)	(	218,190) (42)
5000 營業成本合計	(	1,098,234	(88)	(	425,999) (82)
5910 營業毛利		144,876	12		94,216 18
營業費用(附註四(十一)(十三)(十四))					
6100 推銷費用	(	18,276	(1)	(	8,665) (1)
6200 管理及總務費用	(	43,845	(4)	(	29,502) (6)
6300 研究發展費用	(	13,359	(1)	(	21,820) (4)
6000 營業費用合計	(	75,480	(6)	(	59,987) (11)
6900 營業淨利		69,396	6		34,229 7
營業外收入及利益					
7110 利息收入		1,103	-		4,390 1
7310 金融資產評價利益(附註四(二))		10,740	1		- -
7122 股利收入		109	-		1,563 -
7210 租金收入		13,176	1		7,783 1
7480 什項收入(附註四(七)(十一)及五)		3,758	-		10,042 2
7100 營業外收入及利益合計		28,886	2		23,778 4
營業外費用及損失					
7510 利息費用	(	29	-	(	23) -
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	(	-	-	(	6,130) (1)
7530 處分固定資產損失(附註五)	(	601	-	(	272) -
7540 處分投資損失(附註四(二))	(	6,225	(1)	(	4,393) (1)
7560 兌換損失	(	2,264	-	(	366) -
7630 減損損失(附註四(六)(九))	(	10,387	(1)	(	8,884) (2)
7880 什項支出	(	2,714	-	(	20,095) (4)
7500 營業外費用及損失合計	(	22,220	(2)	(	40,163) (8)
7900 繼續營業單位稅前淨利		76,062	6		17,844 3
8110 所得稅利益(附註四(十))		10,754	1		7,684 2
9600XX 合併總損益	\$	86,816	7	\$	25,528 5
歸屬於：					
9601 合併淨損益	\$	86,816	7	\$	25,301 5
602 少數股權損益		-	-		227 -
	\$	86,816	7	\$	25,528 5
基本每股盈餘(附註四(十五))	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
9750 本期淨利	\$ 0.98	\$ 1.12		\$ 0.23	\$ 0.33

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。

董事長：陳立青



經理人：陳立青

86



會計主管：劉



() 國科技股份及其子公司
合併財務報表
民國98年及97年度12月31日

單位：新台幣仟元

97 年 度	普 通 股 股 本	保 留 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	東 權 益 其 他	累 積 換 算 調 整 數	合 計
97 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 775,635	\$ 93,780	\$ 21,509	\$ 679	\$ 661,025
行使員工認股權	400	84	-	-	316
備供出售金融資產未實現損益	-	-	6,119	-	6,119
依持股比例認列子公司備供出售金融資產評價調整變動數	-	-	25,405	-	(25,405)
國外長期投資換算調整數	-	-	-	(679)	(679)
97 年度合併淨損益	-	25,301	-	-	25,301
97 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 776,035	\$ 68,563	\$ 40,795	\$ -	\$ 666,677
98 年 度					
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 776,035	\$ 68,563	\$ 40,795	\$ -	\$ 666,677
備供出售金融資產未實現損益	-	-	336,250	-	336,250
依持股比例認列子公司備供出售金融資產評價調整變動數	-	-	32,621	-	32,621
98 年度合併淨損益	-	86,816	-	-	86,816
98 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 776,035	\$ 18,253	\$ 328,076	\$ -	\$ 1,122,364

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。



董事長：陳立青



經理人：陳立青
87



會計主管：劉

98 年 度

97 年 度

營業活動之現金流量

合併總損益	\$	86,816	\$	25,528
調整項目				
折舊費用(含出租資產)		30,947		26,532
攤銷費用(含其他資產)		6,820		9,811
呆帳費用		992		370
存貨跌價及呆滯損失提列數(迴轉收入數)		7,334	(	1,441)
金融資產評價(利益)損失	(	10,740)		6,130
減損損失		10,387		8,884
處分固定資產損失		601		272
固定資產及閒置資產累計減損迴轉數	(	194)	(	832)
其他資產累計減損迴轉數		-	(	450)
遞延所得稅資產淨變動數	(	11,385)	(	7,681)
少數股權		-	(	227)
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產-流動		15,910		-
應收票據與帳款		632	(	43,977)
應收帳款-關係人		7,559		8,499
存貨	(	21,523)	(	16,963)
其他應收款及其他流動資產	(	31,820)		3,033
應付票據及帳款	(	1,026)		21,244
應付帳款-關係人		3,385		4,035
應付所得稅		523		-
應付費用	(	625)		4,780
其他流動負債	(	4,600)		4,091
應計退休金負債	(	563)	(	656)
營業活動之淨現金流入		89,430		50,982

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動及非流動增加	(	8,206)	(	41,962)
以成本衡量之金融資產-非流動增加		-	(	1,053)
其他資產及其他金融資產-非流動減少		393		28,806
購置固定資產價款	(	2,623)	(	56,827)
處分固定資產價款		1,852		4,559
無形資產及遞延費用增加	(	133)	(	1,680)
投資活動之淨現金流出	(	8,717)	(	68,157)

融資活動之現金流量

存入保證金增加		-		1,600
員工認股權行使		-		316
融資活動之淨現金流入		-		1,916
匯率影響數		-	(	679)
本期現金及約當現金增加(減少)		80,713	(	15,938)
期初現金及約當現金餘額		212,573		228,511
期末現金及約當現金餘額	\$	293,286	\$	212,573

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
潘慧玲、支秉鈞會計師民國九十九年三月三日查核報告。



資誠聯合會計師事務所

PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 台北市基隆路一段333號27樓

27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1

Taipei, Taiwan 11012

Tel: (886) 2 2729 6666

Fax: (886) 2 2757 6371

www.pwc.com/tw

萬國科技股份有限公司申報件檢查表案

會計師複核彙總意見

萬國科技股份有限公司本次為辦理發行員工認股權證，共發行 3,300 單位員工認股權憑證，每單位可認購普通股 1,000 股，預計共可認購普通股 3,300,000 股，每股面額 10 元，預計發行總金額 33,000,000 元，向行政院金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，萬國科技股份有限公司本次向行政院金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

萬國科技股份有限公司

資誠聯合會計師事務所

會計師 潘慧玲



中華民國九十九年六月十四日

萬國科技股份有限公司

董事長：陳 立 青



總經理：陳 立 青



董 事：李 璨 勳



董 事：江 東 輝



董 事：林 桂 香



董 事：程 一 鵬

