



# 建漢科技股份有限公司

股票代號：3062

CyberTAN Technology, Inc.

## 簡式公開說明書

(發行限制員工權利新股定本)

- 一、公司名稱：建漢科技股份有限公司
- 二、本公開說明書編印目的：一〇三年第一次發行限制員工權利新股。
  - (一)發行種類：本公司普通股新股。
  - (二)發行股數：4,000,000 股。
  - (三)發行金額：本次為無償發行，每股面額10元，總額新台幣40,000,000元。
  - (四)發行條件：請參閱本公開說明書第36頁至第40頁。
- 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：不適用。
  - (二)其他費用：包括會計師等其他相關費用約新台幣150,000元整。
- 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、投資人應詳閱本公司說明書之內容，並應注意本公司之風險事項，請參閱本公開說明書第 4 頁說明。
- 八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>  
公司網址：<http://www.cybertan.com.tw/>

建漢科技股份有限公司 編製

中華民國一〇三年十一月十日刊印

## 一、本次發行前實收資本之來源

單位：新台幣元;%

實收資本之來源	金額	占實收資本額比率
設立資本額	75,000,000	2.30
現金增資	275,000,000	8.45
盈餘、資本公積及員工紅利轉增資	2,584,977,180	79.40
合併宇太網訊增資	242,138,000	7.44
員工認股權轉換	162,969,000	5.01
庫藏股減資	(84,270,000)	-2.60
合計	3,255,814,180	100.00

## 二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：依規定函送有關單位。

(二)分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。

(三)索取方式：請透過公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)或本公司網站(<http://www.wnc.com.tw>)自行下載。

三、證券承銷商之名稱、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：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區民生東路一段51號3樓。

網址：<http://www.gfortune.com.tw> 電話：(02)2562-1658

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：

簽證會計師姓名：馮敏娟會計師、徐聖忠會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市基隆路一段333號27樓

網址：<http://www.pwc.com.tw> 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、代理發言之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：	王璟德	代理發言人姓名：	陳雲
職稱：	營運處副總	職稱：	策略技術事業處副處長
電話：	(03)577-7777	電話：	(03)577-7777
電子郵件信箱：	<a href="mailto:eric.chen@cybertan.com.tw">eric.chen@cybertan.com.tw</a>	電子郵件信箱：	<a href="mailto:eric.chen@cybertan.com.tw">eric.chen@cybertan.com.tw</a>

十三、公司網址：<http://www.cybertan.com.tw>

## 建漢科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額: 3,255,814,180 元		公司地址: 新竹科學園區園區三路99號		電話: (03)577-7777	
設立日期: 民國87年6月10日		網址: <a href="http://www.cybertan.com.tw">http://www.cybertan.com.tw</a>		上市日期: 民國92年7月28日	
上櫃日期: 不適用		公開發行日期: 民國90年10月19日		管理股票日期: 不適用	
負責人: 董事長: 陳澤燦 總經理: 吳忠和		發言人: 王璟德 職稱: 營運處副總		代理發言人: 陳雲 職稱: 策略技術事業處副處長	
股票過戶機構: 福邦證券股份有限公司股務代理部 地址: 台北市中山區民生東路一段51號3樓		電話: (02)2562-1658 網址: <a href="http://www.qfortune.com.tw">http://www.qfortune.com.tw</a>			
股票承銷機構: 不適用 地址: 不適用		電話: 不適用 網址: 不適用			
最近年度簽證會計師: 資誠聯合會計師事務所 地址: 臺北市基隆路一段333號27樓		馮敏娟、徐聖忠會計師		電話: (02)2729-6666 網址: <a href="http://www.pwc.com.tw">http://www.pwc.com.tw</a>	
複核律師: 不適用 地址: 不適用		電話: 不適用 網址: 不適用			
信用評等機構: 不適用 地址: 不適用		電話: 不適用 網址: 不適用			
最近一次經信用評等日期: 不適用		評等標的: 不適用 評等結果: 不適用			
董事選任日期: 101.6.18 任期: 3 年					
全體董事持股比例: 6.23% (103 年 9 月 6 日)					
董事及持股超過 10% 股東及其持股比例: (103 年 9 月 6 日)					
<u>職稱</u>	<u>姓名</u>	<u>持股比例</u>	<u>職稱</u>	<u>姓名</u>	<u>持股比例</u>
董事長	鴻揚創業投資(股)公司 代表人 陳澤燦	3.08%	獨立董事	呂正樂	0.00%
董 事	嘉聯投資(股)公司 代表人 吳忠和	0.07%	獨立董事	莊晴光	0.00%
董 事	鴻準精密工業(股)公司 代表人 凌致平	3.08%			
工廠地址: 重慶市沙坪壩西永綜保 A 區 D21					
主要產品: 無線通訊產品	市場結構: 以外銷為主(102年度)			參閱本文之頁次 第 19 頁及 27 頁	
風險事項	請參閱本公開說明書公司概況之風險事項			參閱本文之頁次 第 4 頁	
去(102)年度	合併營業收入: 12,910,859 仟元 合併稅前純益: 222,020 仟元 每股盈餘: 0.49 元			第 49 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及本次限制員工權利新股發行條件之相關說明				
募集資金用途及預計產生效益概述				不適用	
本次公開說明書列印日期: 103 年 9 月 29 日			列印目的: 一〇三年第一次發行限制員工權利新股		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次: 請參閱本公開說明書目錄					

# 建漢科技股份有限公司

## 公開說明書目錄

<b>壹、公司概况</b> .....	1
一、公司簡介.....	1
二、風險事項.....	4
三、公司組織.....	8
四、資本及股份.....	14
<b>貳、營運概況</b> .....	19
一、業務內容.....	19
二、市場及產銷概況.....	27
三、轉投資事業.....	34
四、重要契約.....	35
<b>參、發行計畫及執行情形</b> .....	36
一、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項.....	36
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用.....	36
三、本次併購發行新股應記載事項：不適用.....	36
<b>肆、財務概況</b> .....	41
一、最近五年度簡明財務資料.....	41
二、財務報告應記載事項.....	47
三、財務概況其他重要應記載事項.....	47
四、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項.....	48
<b>伍、特別記載事項</b> .....	51
一、內部控制制度執行狀況.....	51

二、委託經金融監督管理委員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出具之評等報告.....	51
三、證券承銷商評估總結意見報告.....	51
四、律師法律意見書.....	51
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	51
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應 補充揭露之事項.....	51
七、最近年度及截至公開說明書函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.....	51
八、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項.....	51

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一) 設立日期：民國87年6月10日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新竹科學園區園區三路99號 (03)577-7777

工廠：重慶市沙坪壩西永綜保A區D21

(三) 公司沿革

本公司於87年6月成立，資本額為新台幣柒仟伍佰萬元，從事有線通信機械器材製造、電子零組件之製造及寬頻網際網路存取路由器/閘道器、虛擬私有網路、防火牆、第三/四層交換器之研究、開發及銷售等業務。

87年6月	一埠10M乙太網路IP分享閘道器研發成功。
87年7月	八埠10M乙太網路IP分享閘道器研發成功。
87年11月	四埠10/100M雙速乙太網路IP分享閘道器研發成功。
88年2月	八埠10/100M雙速乙太網路IP分享閘道器研發成功。
88年7月	智慧型乙太網路交換器研發成功。
88年9月	辦理現金增資，增資後實收資本額為新台幣壹億參仟伍佰萬元。
88年10月	經由國科會第147次指導委員會審核，獲准在新竹科學工業園區設廠。
88年10月	四埠10/100M交換式乙太網路路由器研發成功。
89年2月	一埠10/100M高速乙太網路路由器研發成功。
89年4月	八埠10/100M交換式乙太網路路由器研發成功。
89年6月	USB介面10/100M交換式乙太網路路由器研發成功。
89年10月	10M HPNA 2.0家用網路路由器研發成功。
89年11月	購買新竹科學園區園區三路99號廠房。
89年12月	辦理現金增資，增資後實收資本額為新台幣參億伍仟萬元。
90年2月	寬頻網路電話路由器研發成功。
90年3月	ADSL路由器研發成功。
90年6月	盈餘及資本公積轉增資，實收資本增加至新台幣陸億玖仟參佰萬元。
90年7月	遷入新竹科學園區園區三路99號廠房。
90年8月	VPN虛擬私有網路路由器研發成功。

90年10月	證期會(九〇)台財證(一)字第一六二三二二號，核准公開發行。
90年11月	四埠 10/100M 交換式無線 802.11b 乙太網路路由器研發成功。
91年1月	股票於興櫃掛牌買賣。
91年1月	電源線/乙太網路橋接器研發成功。
91年2月	電源線/USB 橋接器研發成功。
91年3月	Firewall 防火牆路由器研發成功。
91年5月	四埠 10/100M 交換式 VPN/Firewall 路由器研發成功。
91年6月	簽定與宇太網訊合作意向書，正式對外宣佈策略合作。
91年7月	四埠 10/100M 交換式無線 802.11b VPN/Firewall 路由器研發成功。
91年8月	四埠 10/100M 交換式電源線路由器研發成功。
91年10月	二埠 WAN/四埠 LAN 交換式 VPN/Firewall 路由器研發成功。
91年11月	USB VPN/Firewall 網路開道器研發成功。
91年11月	增資發行新股受讓宇太網訊(股)公司股份，宇太網訊為本公司 100% 持有之轉投資公司，實收資本增加至新台幣壹拾肆億陸仟參佰伍拾捌萬柒仟伍佰壹拾元。
91年12月	四埠 10/100M 交換式無線 802.11g 乙太網路路由器研發成功。
92年3月	本公司與宇太網訊(股)公司訂 3月1日為合併基準日正式合併。
92年3月	電源線/無線網路 11b 橋接器、無線 11b 簡報伺服器、11g 無線網路卡及 11g 無線擷取器 Access point 研發成功。
92年4月	11g 無線網路橋接器研發成功。
92年7月	ADSL 11g 無線網路路由器研發成功。
92年7月	股票正式上市於臺灣證券交易所掛牌買賣。
93年2月	802.11a/g 系列無線區域網路產品研發成功。
93年3月	支援無線串流下載音樂播放之播放器研發成功。
93年4月	整合 VoIP 暨 ADSL 無線路由器、無線 DVD 播放器、符合大陸 WAPI 之無線 PCI 網卡及 PCMCIA 網卡研發成功。
93年4月	全球第一家獲得 WAPI (WLAN Authentication and Privacy Infrastructure) 認證之網通廠。
93年4月	數位家庭產品語音媒體轉接器(Audio Media Adaptor)正式出貨。
93年8月	通過 TL 9000 國際認證。
93年9月	通過 WPA2 (Wireless Protected Access 2) 與 WMM(Wi-Fi Multimedia) 認證。

93年10月	取得 SONY「綠色夥伴」證書。
93年10月	大中華地區唯一通過「數位生活網路聯盟」組織(DLNA)之“Designed to DLNA Guidelines”測試之廠商。
93年10月	手持式裝置無線內建模組正式出貨。
93年11月	11a/b/g MIMO 無線網路卡研發成功。
93年12月	11a+g 路由器研發成功。
94年1月	11b 極小型化無線模組研發成功。
94年3月	11g 極小型化無線模組研發成功。
94年9月	數位媒體播放器(DMA)通過數位生活網路聯盟(DLNA :Digital Living Network Alliance)首批正式版本的互通性測試。
94年9月	榮獲素有『科技界奧斯卡獎』之稱的經濟部產業科技發展獎之優等企業獎殊榮。
94年9月	工研院電通所及建漢科技共同舉辦「IEEE 802.16 第39次工作會議」，此為 IEEE802.16 會議首度在台灣舉行。
95年5月	Draft 802.11n 路由器出貨。
95年12月	3G HSDPA 路由器出貨。
96年2月	建漢首次被納入台灣中型 100 及資訊科技指數成分股。
96年6月	Homeplug AV 產品正式出貨。
96年12月	三合一(WiFi, Bluetooth, GPS)無線 SiP 模組出貨。
97年10月	獲得思科頒發全球最佳 ODM/JDM 合作夥伴。
98年4月	802.11n VoIP 開道器出貨
98年9月	802.11g VoIP 電話產品出貨
98年10月	WiFi TV 出貨
98年10月	網路儲存設備出貨
99年2月	數位機上盒出貨
99年4月	VoIP Desktop Phone
99年9月	日本數位電視機上盒出貨
100年3月	小型企業用 VOIP 交換機出貨
100年4月	EAPON 路由器出貨
100年5月	獲得 Lenovo 頒發 2010 年最佳合作夥伴。
101年1月	支援 LTE/3.5G 網卡之中小型企業無線路由器出貨
101年3月	802.11n 3x3 無線網路長距橋接器

101年5月	802.11n 4x4 視訊橋接器出貨
101年5月	320x128 大屏幕網路電話線路擴充模組出貨
101年6月	微小型無線模組 (SiP) 出貨超越每月一百萬套
102年3月	Miracast (Wireless Display) 無線顯示棒出貨
102年7月	Wi-Fi 802.11as 無線路由器出貨
102年9月	NAS 網路儲存伺服器出貨
103年3月	IoT (物聯網) 模組出貨

## 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

##### (1) 利率變動對公司損益之影響

本集團103年第二季現金及約當現金約28億元，本期無借款餘額，手中剩餘資金皆透過風險評估後做適當之投資並定期評估銀行借款利率。

##### (2) 匯率變動對本集團損益之影響

在匯率方面，本集團係跨國營運，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元。本集團銷貨係以美元報價，而原物料採購以美元報價為主，故大部分外幣部位可藉由經常性之進銷貨沖抵達到自然避險效果，其餘部份再依資金需求及市場狀況轉換成台幣。

##### (3) 通貨膨脹對本集團損益之影響

本集團去年未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

##### (4) 本集團未來因應措施

未來本集團對利率、匯率及通貨膨脹之因應措施為：

- A. 加強外幣債權債務互抵之自然避險效果。
- B. 針對未來公司營運預測及資金需求及早將資金收益及借款成本作規劃及安排。
- C. 利用輔助工具如衍生性金融商品等，於適當風險規範下作避險之安排。

#### 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

##### (1) 高風險、高槓桿投資之執行情形及未來因應措施

本集團專注於本業之經營，不從事高風險、高槓桿之投資。

(2) 資金貸與他人之執行情形及未來因應措施

本集團最近年度及截至公開說明書列印日止並無從事資金貸與他人之情事。未來若因業務需要而遇有需進行資金融通之必要亦將依本集團訂定之「資金貸與他人作業程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項資金貸與他人之資訊。

(3) 背書保證之執行情形及未來因應措施

本集團最近年度及截至公開說明書列印日止，公司並無從事背書保證之情事。未來若遇有需進行為他人背書保證之必要，亦將依本集團訂定之「背書保證作業程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項為他人背書保證之資訊。

(4) 衍生性商品交易之執行情形及未來因應措施

本集團從事衍生性金融商品交易政策均依照本集團所規定之辦法執行，所交易之部位皆完全符合本集團營業所產生之範圍內以能夠規避大部分市場價格風險為目的。未來若遇有需進行衍生性商品交易之必要亦將依本集團訂定之「衍生性商品交易處理程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項交易資訊。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

(1) 未來研發計畫

- A. 802.11 n/ac 無線網卡系列產品
- B. 802.11 n/ac 無線網路路由器系列產品
- C. 無線 SiP 模組
- D. Cable Modem 開道器
- E. IAD
- F. 無線數位影音家用系列產品
- G. 衛星數位機上盒
- H. IP 網路電話
- I. IOT 無線模組
- J. IOT 開道器
- K. 智能路由器
- L. 衛星通訊開道器

(2) 預計投入之研發費用

本集團將持續投入上述各項產品開發計劃所需之研發設備支出並吸收優

秀研發人才，不斷創新與開發，以維持技術領先，贏得市場契機。本集團一百零二年度研發費用投入比例約與一百零一年度相當。

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

本集團無受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事；本集團對於最近年度國內外重要政策及法律變動，均由各相關權責人員充分掌握並採取必要之措施因應。

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

近年度科技事實上並無重大改變，惟因市場競爭激烈，本集團將以加強產品功能及降低產品成本並嚴格控制營運費用以為因應。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團並無企業形象改變之相關情事，故不適用。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本集團無併購他公司之計畫，未來若有進行併購計畫時，將秉持審慎評估態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，確實保障原有股東權益。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團廠房之擴充與增建，皆有經相關技術團隊進行可行性評估及財務分析以掌握其可能之風險，並備妥相關因應措施。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)進貨：本集團進貨 10%以上之供應商主要係因客戶指定之供應商，而該供應商皆屬國際大廠，供貨穩定無疑，因此本集團進貨並無重大風險。

(2)銷貨：未來建漢在客戶面的爭取是以全球佈局為考量，除了北美的 Cisco 之外，歐洲區、亞洲區及中國大陸等地，目前已陸續出貨中，未來出貨成長可期。

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。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本集團之重大營運規劃多由公司專業經理人依產業及市場環境整體評估後提出，由董事會通過後執行，且公司已建立完整組織，充分區分各部門權責，

透過有效落實公司內部管理制度，及部門間之協調及溝通，充分落實經營策略掌握經營效率及確保經營成果，因此經營權如有改變對公司營運影響及風險將有效降低。

12. 其他重要風險及因應措施：無。

(二) 訴訟或非訟事件

1. 本集團最近二年度及截至公開說明書列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

2. 本集團董事、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列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。

3. 本集團董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東，最近二年度及截至公開說明書列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。

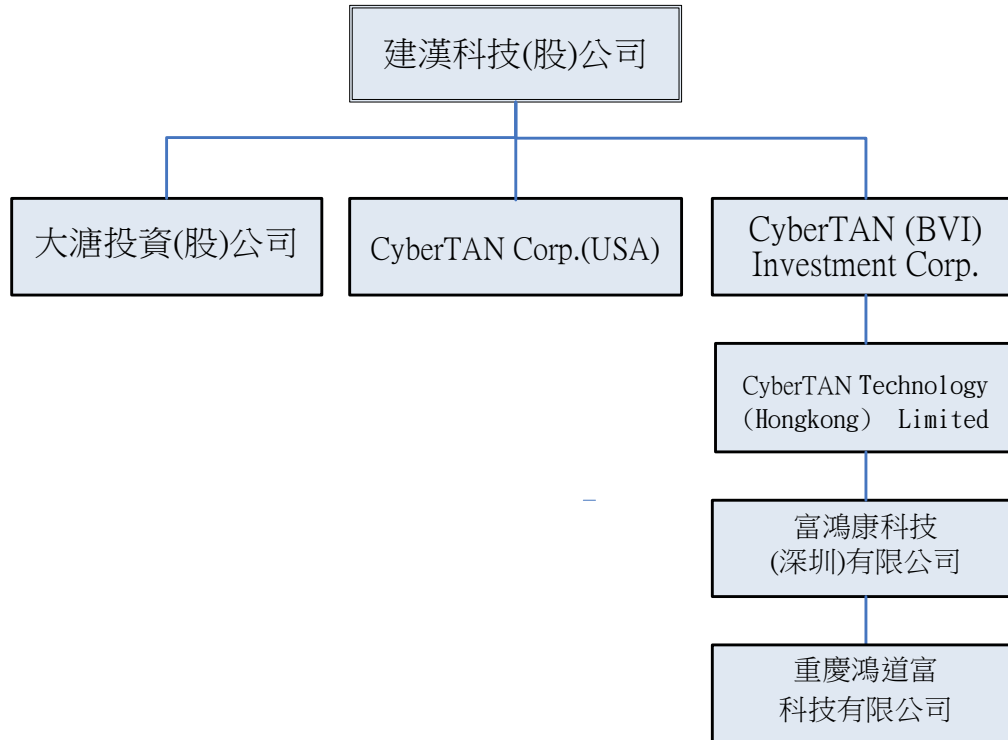
(三) 本集團董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四) 其他重要事項：無。

### 三、公司組織

#### (一)關係企業

##### 1. 關係企業組織圖(至103.06.30止，均為100%轉投資公司)



##### 2. 各關係企業名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

103年06月30日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 單位：仟元	主要營業或 生產項目
CyberTAN Corp. (USA)	89.06	20 Maxwell Irvine, California 92618	USD 600	有線及無線通訊 設備銷售
大澹投資(股) 公司	93.03	台北市羅斯福路5段101號 7樓	NTD 100,000	一般投資業
CyberTAN (BVI) Investment Corp.	98.01	P. O. Box8500ffshore Incorporations Centre, The Valley, Anguilla, British West Indies,	USD 13,744	一般投資業
CyberTAN Technology (Hongkong) Limited	97.08	Suites 2205-6, Island Place Tower. 510 King' s Road, North Point, HK.	USD 6,344	一般投資業
富鴻康科技 (深圳)有限公司(註)	98.03 (取得)	深圳市寶安區龍華街道油松 第十工業區東環二路二號	CNY 34,971	開發生產經營高 端路由器等
重慶鴻道富 科技有限公司	100.05	重慶市沙坪壩區東區一路1 號	CNY 53,500	開發生產經營高 端路由器等

## (二)本公司董事及監察人

## 1. 董事及監察人資料

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要學/經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱	姓名
董事長	鴻揚創業投資(股)公司	101.6.18	三年	95.01.20	10,035,348	3.08%	10,035,348	3.08%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人: 李廣益	-	-	-	736,702	0.23%	766,776	0.24%	0	0	0	0	紐約州立大學電機工程碩士	1.. 台林通信(股)公司法人董事代表人 2.. 台揚科技(股)公司董事 3.. 群陽創業投資(股)公司董事長	—	—	—	
董事	嘉聯投資(股)公司	101.6.18	三年	95.01.20	227,224	0.07%	227,224	0.07%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人: 吳忠和	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	1. 美國羅倫斯大學資管所碩士 2. 鴻海網通事業群副總經理 3. 國基電子研發處協理 4. 亞瑟科技研發部經理兼產品支援部經理	1. 建漢科技股份有限公司總經理 2. 台揚科技股份有限公司董事 3. 群陽創業投資股份有限公司董事 4. 富鴻康科技(深圳)有限公司董事 5. 重慶鴻道富科技有限公司董事	—	—	—	
董事	鴻準精密工業(股)公司	101.6.18	三年	95.01.20	10,035,348	3.08%	10,035,348	3.08%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人: 凌致平	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	1. 美國華盛頓大學企研所 2. 台灣大學商學系	1. 鴻海事業群副總經理 2. 國宙電子(上海)有限公司董事 3. 國基電子(上海)有限公司董事 4. 訊芯電子科技(中山)有限公司董事	—	—	—	
獨立董事	呂正樂	101.6.18	三年	95.01.20	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計研究所	1. 盛群半導體(股)公司獨立董事、薪酬委員 2. 亞東聯合會計師事務所合夥會計師 3. 台灣農林(股)公司薪酬委員	—	—	—	
獨立董事	莊晴光	101.6.18	三年	96.06.15	0	0	0	0	0	0	0	0	University of Texas at Austin	1. IEEE Fellow 2. Board Member of the IEEE Proceedings	—	—	—	
監察人	錦順投資(股)公司	101.6.18	三年	101.6.18	1,687,533	0.52%	1,687,533	0.52%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

	代表人： 王文慧	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	MS in Accountancy, University of Houston	無	-	-	-
監察人	劉慧君	101.6.18	三年	95.01.20	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學法學士	1. 圓平法律事務所律師 2. 台北律師公會行政法委員會委員 3. 成熙一資產管理股份有限公司清算人 4. 慶欣欣實業股份有限公司清算人	-	-	-

2. 法人股東之主要股東

103.09.06

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
鴻揚創業投資(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	97.5%
	郭台銘	1.5%
	寶鑫國際投資股份有限公司	0.5%
	黃秋蓮	0.25%
	游象富	0.25%
矽騰投資(股)公司	Goldway Industries Limited	100.00%
嘉聯投資(股)公司	Super Venture Investments Limited	100.00%
利億國際投資(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	100.00%
鴻準精密工業(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	9.99%
	寶鑫國際投資股份有限公司	9.02%
	鴻揚創業投資股份有限公司	6.07%
	鑫盛投資股份有限公司	5.65%
	鴻元國際投資股份有限公司	2.44%
	鴻棋國際投資股份有限公司	2.28%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.36%
	大通託管挪威中央銀行投資專戶	1.30%
	先進國際投資股份有限公司	1.23%
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	1.14%
錦順投資(股)公司	陳忠義	2.95%

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

103.09.06

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
鴻海精密工業(股)公司	郭台銘	12.35%
	花旗託管鴻海精密工業(股)公司存託憑證專戶	2.16%
	花旗託管新加坡政府投資專戶	2.01%
	大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	1.77%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.54%
	摩根大通銀行託管阿布達比投資局投資專戶	1.34%
	摩根大通銀行託管 ABP 退休基金專戶	1.16%
	摩根大通銀行託管挪威中央銀行投資專戶	1.13%
	渣打託管富達清教信託:富達低價位股基金	1.07%
	中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產	0.84%
鑫盛投資(股)公司	Hopetown Properties Limited	100%
寶鑫國際投資(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	100%
鴻元國際投資(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	100%
鴻棋國際投資(股)公司	鴻海精密工業股份有限公司	100%

### 3. 本公司董事之專業知識情形

姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任其他公開發行人獨立董事家數	
	條件	商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所 須相 關系 之公 立大 校講 師以 上	法官、檢 察官、 律師、 會計 師或 其他 與公 司業 務所 需之 國家 考試 及證 書之 專業 人員	商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所 須之 工 作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9		10
董事長：陳澤燦			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
董事：凌致平			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
董事：吳忠和			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		無
獨立董事：呂正樂			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
獨立董事：莊晴光	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (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。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 四、資本及股份

##### (一)股本形成經過

##### 1. 截至公開說明書列印日止股本形成經過

年 月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註	
		股數 (仟股)	金 額 (仟元)	股數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 本 來 源	以現金以外之財 產抵充股款者
87.06	10	7,500	75,000	7,500	75,000	設立股本	—
88.09	10	31,500	315,000	13,500	135,000	現金增資 0.6 億元(註 1)	—
89.12	40	45,500	455,000	35,000	350,000	現金增資 2.15 億元(註 2)	—
90.06	10	100,000	1,000,000	69,300	693,000	盈餘轉增資增資 2.1 億元 員工紅利轉增資 0.28 億元 資本公積轉增資 1.05 億元 (註 3)	—
91.07	10	188,000	1,880,000	122,145	1,221,450	盈餘轉增資增資 3.81 億元 員工紅利轉增資 0.78 億元 資本公積轉增資 0.69 億元(註 4)	—
91.11	10	188,000	1,880,000	146,359	1,463,588	受讓宇太網訊(股)公司股票增 資發行新股 2.42 億元(註 5)	受讓宇太網訊 (股)公司股票增 資發行新股
92.08	10	325,000	3,250,000	203,782	2,037,823	盈餘轉增資增資 3.66 億元 員工紅利轉增資 0.62 億元 資本公積轉增資 1.46 億元(註 6)	—
93.09	10	363,000	3,630,000	250,580	2,505,798	盈餘轉增資增資 3.06 億元 員工紅利轉增資 0.60 億元 資本公積轉增資 1.02 億元(註 7)	—
94.02	10	363,000	3,630,000	248,381	2,483,808	註銷庫藏股減資 0.22 億元(註 8)	—
94.09	10	363,000	3,630,000	267,170	2,671,701	盈餘轉增資增資 0.50 億元 員工紅利轉增資 0.14 億元 資本公積轉增資 1.24 億元(註 9)	—
95.03	10	363,000	3,630,000	269,854	2,698,541	員工認股權轉增資(註 10)	—
95.03	10	363,000	3,630,000	270,139	2,701,391	員工認股權轉增資(註 11)	—
95.05	10	363,000	3,630,000	277,764	2,777,640	員工認股權轉增資(註 12)	—
95.09	10	363,000	3,630,000	293,128	2,931,278	盈餘轉增資增資 0.55 億元 員工紅利轉增資 0.16 億元 資本公積轉增資 0.83 億元(註 13)	—
95.10	10	363,000	3,630,000	294,721	2,947,208	員工認股權轉增資(註 14)	—
96.01	10	363,000	3,630,000	294,756	2,947,558	員工認股權轉增資(註 15)	—
96.09	10	363,000	3,630,000	309,259	3,092,589	盈餘轉增資增資 0.51 億元 員工紅利轉增資 0.25 億元 資本公積轉增資 0.69 億元(註 16)	—

96.11	10	363,000	3,630,000	311,386	3,113,859	員工認股權轉增資(註17)	—
97.09	10	363,000	3,630,000	325,567	3,255,667	盈餘轉增資增資0.92億元 員工紅利轉增資0.50億元 (註18)	—
97.11	10	363,000	3,630,000	326,526	3,265,257	員工認股權轉增資(註19)	—
98.09	10	363,000	3,630,000	330,820	3,308,204	盈餘轉增資增資0.33億元 員工紅利轉增資0.10億元(註 20)	—
98.11	10	363,000	3,630,000	331,267	3,312,674	員工認股權轉增資(註21)	
100.01	10	363,000	3,630,000	331,399	3,313,994	員工認股權轉增資(註22)	
100.03	10	363,000	3,630,000	325,171	3,251,714	註銷庫藏股減資0.62億元(註 23)	
100.05	10	363,000	3,630,000	325,581	3,255,814	員工認股權轉增資(註24)	

註1：88年10月21日經(088)商字第088138286號函核准。

註2：90年1月18日科學工業園區管理局(90)園商字第001675號函核准。

註3：90年7月11日科學工業園區管理局(90)園商字第017573號函核准。

註4：91年8月5日科學工業園區管理局(91)園商字第19298號函核准。

註5：91年12月4日科學工業園區管理局(91)園商字第30053號函核准。

註6：92年8月28日科學工業園區管理局(92)園商字第22999號函核准。

註7：93年9月1日科學工業園區管理局(92)園商字第0930023543號函核准。

註8：94年2月18日科學工業園區管理局(93)園商字第0940003880號函核准。

註9：94年10月04日科學工業園區管理局(94)園商字第0940027049號函核准。

註10：95年03月01日科學工業園區管理局(95)園商字第0950005183號函核准。

註11：95年03月07日科學工業園區管理局(95)園商字第0950005605號函核准。

註12：95年05月10日科學工業園區管理局(95)園商字第0950011383號函核准。

註13：95年09月05日科學工業園區管理局(95)園商字第0950023498號函核准。

註14：95年10月14日科學工業園區管理局(95)園商字第0950027107號函核准。

註15：96年01月18日科學工業園區管理局園商字第0960001503號函核准。

註16：96年09月11日科學工業園區管理局園商字第0960024243號函核准。

註17：96年11月01日科學工業園區管理局園商字第0960029375號函核准。

註18：97年09月10日科學工業園區管理局園商字第0970025373號函核准。

註19：97年11月06日科學工業園區管理局園商字第0970031221號函核准。

註20：98年09月28日科學工業園區管理局園商字第0980027129號函核准。

註21：98年11月30日科學工業園區管理局園商字第0980033064號函核准。

註22：100年1月13日科學工業園區管理局園商字第1000000925號函核准。

註23：100年3月30日科學工業園區管理局園商字第1000009293號函核准。

註24：100年5月23日科學工業園區管理局園商字第1000014382號函核准。

2. 最近三年度及截至公開說明書列印日止，私募普通股辦理情形：不適用。

(二)最近股權分散情形

1. 主要股東名單持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

103.9.6 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
德商德意志銀行台北分行受託保管 EGF 私人銀行(海峽群島)公司戶		14,933,068	4.59%
鴻元國際投資股份有限公司		10,035,348	3.08%
利億國際投資股份有限公司		10,035,348	3.08%
鴻準精密工業股份有限公司		10,035,348	3.08%
鴻揚創業投資股份有限公司		10,035,348	3.08%
匯豐(台灣)商業銀行託管 BNP 私人銀行		7,564,497	2.32%
矽騰投資股份有限公司		6,880,825	2.11%
雄志投資股份有限公司		6,222,908	1.91%
渣打託管東方匯理瑞士公司投資專戶		5,879,186	1.81%
富邦人壽保險股份有限公司		5,500,500	1.69%

2. 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。

(三)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；千股

項目		年度	103 年度截至 6 月 30 日(註一)	102 年度	101 年度
每股市價	最高		35.65	37.85	33.45
	最低		29.30	21.00	19.55
	平均		32.77	28.38	24.73
每股淨值	分配前		16.45	15.76	15.38
	分配後		--	15.41	15.20
每股盈餘	加權平均股數		325,581 仟股	325,581 仟股	325,581 仟股
	追溯前每股盈餘		0.42	0.49	0.21
	追溯後每股盈餘		--	--	--
每股股利	現金股利			0.35	0.15
	無償配股	盈餘配股	--	--	--
		資本公積配股	--	--	--
	累積未付股利		--	無	無
投資報酬分析	本益比		--	57.92	117.76
	本利比		78.02	81.09	164.87
	現金股利殖利率%		--	1.23%	0.61%

註一：截至年報刊印日止最近一季經會計師核閱之資料

註二：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註三：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註四：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註五：每股淨值、每股盈餘係本公司最近一季經會計師查核（核閱）之資料或會計師查核（核閱）之年度資料。

#### （四）員工分紅及董事酬勞

##### 1. 公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍：

本公司於公司章程中訂定之股利政策如下：

(1). 撥補虧損

(2). 提列百分之十為法定盈餘公積

(3). 其他依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積

(4). 12%為員工紅利，員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

(5). 其餘由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案。

本公司股利政策如下：本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配。惟股東股利之分配應就當年度所分配之股利中，以不超過三分之二發放股票股利。

2. 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動處理，列為實際分配年度之損益。

3. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議：無。

4. 本公司102年度盈餘分配議案業經股東會決議：

(1)員工現金紅利 18,414,985 元；董監酬勞 0 元。

(2)本公司民國 102 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 19,307,378 元及 0 元。

(3)實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司經股東會決議之民國 102 年度員工紅利與民國 102 年度財務報表認列員工紅利 19,307 千元之差異為 892 千元已調整民國 103 年之損益。

(4)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：本公司無配發員工股票紅利。

(5)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：

因員工紅利已費用化及本公司擬議分配董監酬勞 0 元，故不影響每股盈餘。

5. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(業括配發股數、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：

(1)員工紅利 6,202,836 元；董監酬勞 0 元。

(2)本公司 101 年度員工紅利估列金額為 5,255 仟元；董監酬勞估列金額為 0 元，係以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列。

(3)實際配發金額與估列數之差異已調整 102 年度之損益。

## 貳、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

- (1) 有線通信機械器材製造業
- (2) 電子零組件製造業
- (3) 電信管制射頻器材製造業 (限制無線電收發信機)
- (4) 電信管制射頻器材輸入業 (限制無線電收發信機)
- (5) 資料儲存及處理設備製造業
- (6) 無線通信機械器材製造業
- (7) 製造輸出業

研究·開發·生產·製造及銷售下列產品：

1. 寬頻網際網路存取路由路·閘道器
2. 虛擬私有網路
3. 防火牆
4. 第三·四層交換器
5. 有線高階寬頻網路保全路由器
6. 無線高階寬頻網路保全路由器

##### 2. 本集團目前之主要產品及其營業比重：

單位：新台幣仟元

產 品 別	102 年度營業額	營業比重
路由器	2,118,340	16.40%
無線區域網路產品	2,244,664	17.38%
機上盒	7,008,208	54.28%
其他	1,583,023	12.26%
銷貨退回及折讓	(43,376)	(0.32%)
營業收入淨額	12,910,859	100.00%

3. 本集團目前之產品：

- (1) 無線網卡/SiP 模組
- (2) 無線路由器(Wireless Access Point/Router)
- (3) 虛擬網路路由器(VPN Router)
- (4) 無線橋接器/路由器(Wireless Bridge/Router)
- (5) 寬頻路由器(Broadband Cable/DSL Router)
- (6) 網路電話閘道器/路由器(VoIP Gateway/Router)
- (7) 無線 ADSL 路由器(ADSL Router/WLAN Router)
- (8) 無線模組(Wireless Module/SiP Module)
- (9) VoIP 閘道器系列產品
- (10) ADSL2, ADSL 2+ 閘道器系列產品
- (11) 視訊橋接器
- (12) IP 數位機上盒
- (13) Cable TV 數位機上盒
- (14) Miracast (Wireless Display) 無線顯示棒
- (15) NAS 網路儲存伺服器
- (16) IoT(物聯網)模組/閘道器
- (17) WiFi 802.11ac 無線路由器/室內用基地台

4. 計劃開發之新產品

- (1) 802.11 n/ac 無線網卡系列產品
- (2) 802.11 n/ac 無線網路路由器系列產品
- (3) 無線 SiP 模組
- (4) Cable Modem 閘道器
- (5) IAD
- (6) 無線數位影音家用系列產品
- (7) 衛星數位機上盒
- (8) IP 網路電話
- (9) IOT 無線模組
- (10) IOT 閘道器
- (11) 智能路由器
- (12) 衛星通訊閘道器

## (二)產業概況

### 1. 產業之現況與發展：

2013 年我國通訊產值估計將較 2012 年減少 9.7%，產值約為新台幣 8,500 億元。

工研院 IEK ITIS 計畫日前公佈 2013 年第三季通訊產業概況報告，當季 WLAN、Switch、Cable CPE 分別較 2012 年第二季成長 3.7%、9.3%、1.2%；而受到中低階網通產品代工訂單下滑與個人行動裝置需求減緩影響，DSL CPE、IP STB、手機與 GPS 分別較 2012 年同期衰退 7.8%、5.7%、11.9%與 5.7%。因此，2013 年第三季我國通訊設備產值較 2012 年第三季衰退 4.6%，產值為新台幣 2,230 億元。2013 全年度我國通訊產值約有新台幣一兆 2,831 億元，較 2012 年減少 4.3%。

在通訊服務方面，因行動上網用戶持續增加，使得行動增值服務營收成為行動通訊服務的主要成長動力，截至 2013 年第三季，行動增值服務營收佔行動通訊服務營收比重超過 35%。2013 年第三季我國通訊服務營收為新台幣 1,089 億元，較 2012 同期成長 9.6%。

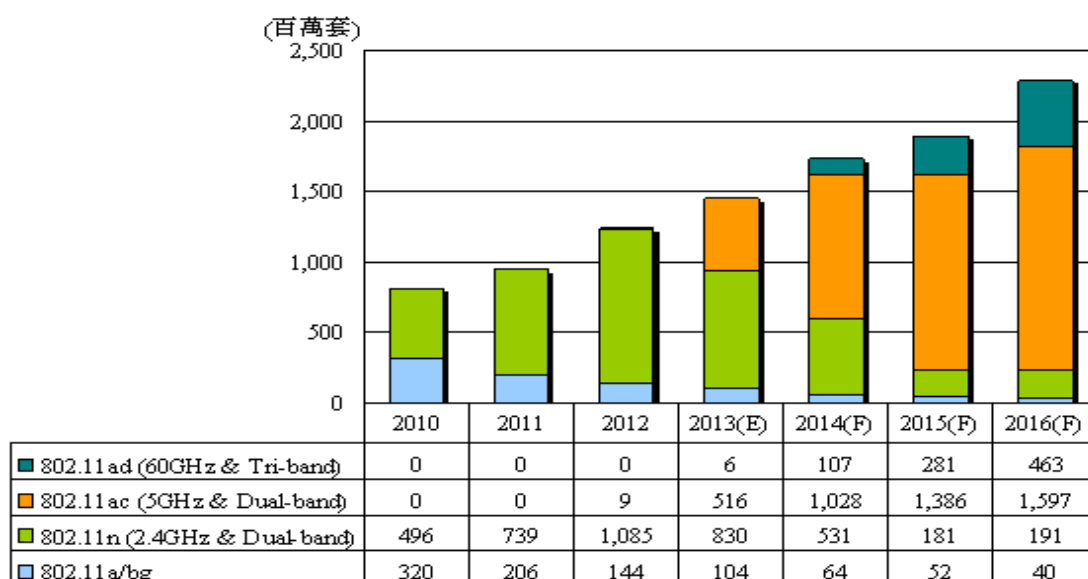
在網路通訊設備部分，以 WLAN 產業來看，2013 年第三季全球筆記型電腦銷售量較第二季成長 10.1%，連帶提升了出貨給筆記型電腦的 WLAN 模組，但仍以 802.11n 為主。智慧型手機、平板電腦高階機種內建 802.11ac 比重開始增加，內建 802.11ac 的 WLAN AP/Router 開始提升，售價也逐漸降低，提升民眾的購買意願。而 2013 第三季我國 Ethernet LAN Switch 產業，因北美及中國大陸地區資料中心、雲端運算建置以及高速網路的需求，較 2012 年 第三季成長 8.78%。整體概況而言，2013 年第三季我國網路通訊設備產值為新台幣 1,096 億元，年成長率為 2.7%。

	12Q3	12Q4	13Q1	13Q2	13Q3	Q/Q	Y/Y	13Q4	2011	2012	2013(e)	年成長
網路通訊設備	1,067	991	952	1,041	1,096	5.3%	2.7%	1,063	3,769	3,994	4,155	4.0%
個人行動裝置	1,270	1,295	870	1,243	1,134	-8.8%	-10.7%	1,097	6,781	5,417	4,344	-19.8%
通訊設備合計	2,337	2,286	1,822	2,284	2,230	-2.4%	-4.6%	2,160	10,550	9,411	8,500	-9.7%
通訊服務	994	1,018	1,082	1,067	1,089	2.1%	9.6%	1,093	3,884	3,990	4,331	8.5%
通訊產業合計	3,331	3,304	2,904	3,351	3,319	-1.0%	-0.4%	3,253	14,434	13,401	12,831	-4.3%

2012~2013 年我國通訊產業產值估算 (單位：新台幣億元) (來源：工研院 IEK ITIS 計畫)

在 WLAN 晶片出貨方面，隨著手持式行動裝置的普及，帶動行動裝置上網的需求。根據統計，在印度等新興國家，其行動裝置上網產生的流量已超越桌上型電腦，在龐大的流量需求下，擁有 Gigabit 級傳輸速率的 802.11ac 與 802.11ad 晶片，在上市後可望逐漸於各種行動裝置、路由器與網卡中現身，並隨著技術成熟與成本下降，802.11ac 雙頻將在 2014~2015 年之間成為市場主流。

圖二 2010~2016 年全球 Wi-Fi 晶片出貨量預估



Source：拓璞產業研究所，2013/01

相較於 802.11ac，802.11ad 使用更高頻的 60GHz 頻寬，在產品本身與封裝的技術上相對來得更高，也使得產品成本隨之提高，因此拓璞產研認為 802.11ad 三頻產品發展速度，將較 802.11ac 產品來得緩慢。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司為網路設備之專業供應商。該產品之上游為網路微處理器、網路晶片交換組、資料保密晶片、電源供應器、印刷電路板等原料，下游為網路設備通路商。

## 3. 產品之各種發展趨勢：

### 1) 數位機上盒成為數位家庭應用中心

隨著各地區各類電視服務類比訊號陸續停播、多元電視服務數位機上盒逐漸取代類比機上盒的帶動下，拓璞產業研究所 (TRI) 認為，數位機上盒出貨量在 2015 年將有機會達到 2 億 292 萬台，其中衛星機上盒將佔 36%、地面廣播機上盒將佔 25%、有線電視機上盒將佔 25%，以及 IPTV 機上盒將佔 14%。根據 TRI 最新的調查顯示，預估 2015 年數位機上盒的出貨量將達到 2 億 2,917 萬台，年複和成長率 (CAGR) 為 3.2%，其中衛星機上盒將佔 36%、地面廣播機上盒將佔 25%、有線電視機上盒將佔 25%，以及 IPTV 機上盒將佔 14%。衛星電視機上盒仍將維持最高比重，除既有西歐、北美等市場將維持穩定出貨外，印度、中南美洲、中東乃至於中國等地區都將維持逐年成長，相關機上盒市場值得關注。

### 2) 智能路由器成為家庭網路雲端控制中心

隨著各式手持連網裝置的盛行、加上雲端和 app 服務的普及，路由器智能化已成為家庭路由器的發展方向，所謂智能路由器是安裝了獨立

的操作系統，可以由用戶自行安裝各種應用，自行控制網絡，做到網絡和設備的智能化管理。智能路由器的亮點在於搭載了智能操作系統，用插件的方式給用戶帶來顛覆性體驗。配置了操作系統、存儲，安裝了各種各樣的應用，智能路由器可以協助 PC、智慧型手機和平板電腦的使用者實現網路加速、程式下載、網絡存儲和共享、遠程管理等。無需打開電腦，智能路由器直接自動將你需要的文檔、音樂、電影等文件下載到與之連接的存儲設備中，然後直接在局端網內，達到文件共享，家庭不同設備之間不用再來回拷貝檔案，這些都是傳統路由器所無法提供的功能，對現今的網路用戶有相當大之吸引力。

### 3) 物聯網 (IoT) 應用持續增溫

IoT未來的應用將從電腦及通訊網路相關產品擴及娛樂及媒體播放設備、家電產品及各式控制系統。從IoT市場的發展上預計2016年全球會有3.6億的智慧聯網結點，轉換成服務的營收約是350億美元。至2020年時，將會有160億個具智慧聯網功能之消費端產品。資策會預估，全球物聯網產值至2016年將達到6,200億美元，2010至2016年複合成長率約26%，其中以美國與中國大陸的成長最為顯著。至2016年全球智慧聯網終端裝置產量將到達1.9億台。

## 4. 競爭情形

本公司產品線完整，包括無線寬頻、無線用戶端、電信用戶端、數位家庭產品，及 SMB 產品。本公司擁有自有路由(Routing)及無線 RF 技術，寬頻路由器/xDSL 路由器及網路整合產品(IAD)/VoIP 路由器主要競爭對手為中磊、智易、啟基；無線網路卡/模組主要競爭對手為華碩與正文；數位家庭產品之主要競爭對手則為明泰、智易。展望未來，本公司將持續積極研發符合市場趨勢及潮流之新產品，冀望拉大與競爭對手的距離，締造更好的成績。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至最近一季財報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目/年度	103 年度截至 6 月 30 日	102 年度
研發費用	189,193	402,126

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術與產品：

101 年 1 月	支援 LTE/3.5G 網卡之中小型企業無線路由器出貨
101 年 3 月	802.11n 3x3 無線網路長距橋接器
101 年 5 月	802.11n 4x4 視訊橋接器出貨
101 年 5 月	320x128 大屏幕網路電話線路擴充模組出貨
101 年 6 月	微小型無線模組 (SiP) 出貨超越每月一百萬套
102 年 3 月	Miracast 無線影音投射接收器出貨
102 年 3 月	Miracast (Wireless Display) 無線顯示棒出貨
102 年 9 月	NAS 網路儲存伺服器出貨
103 年 3 月	IoT(物聯網)模組出貨
103 年 4 月	Wi-Fi 802.11ac 3x3/2x2 雙模小型企業用室內用基地台出貨
103 年 4 月	Wi-Fi 802.11ac 3x3/4x4 高功率無線路由器出貨

(四)長、短期業務發展計劃：

1. 長期業務發展計劃

(1)產品發展方向：

積極培養研發技術人員，掌握最新技術發展趨勢及市場需求資訊，發展最佳產品組合

(2)行銷策略：

- a. 長期培育專業行銷人才，加強行銷佈點並結合集團行銷資源，以掌握網路市場之變化與客戶發展之脈動。
- b. 提升在日本及歐洲市場之銷售量及市場佔有率。
- c. 擴大不同市場區隔之客源。

(3)生產策略：

- a. 透過鴻海製造及供應鏈系統，降低建漢的成本，進而增加建漢的競爭力及實質之獲利率。
- b. 加強庫存管理，以期達成庫存最佳化。

(4)營運及財務規劃策略：

- a. 推展國際化理念與厚植企業之經營管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。
- b. 持續降低費用率以提升獲利。
- c. 妥善運用避險工具降低匯兌風險，避免匯兌損失。

2. 短期業務發展計劃

(1)產品發展方向：

- a. 開發 llac、Miracast、IoT、4G/LTE 及 Digital Home 相關技術之產品及整合性產品，以滿足客戶與市場需求。
- b. 整合現有無線寬頻技術及衛星寬頻技術，利用研發成果，發展中階 SME(Small and Medium Enterprise)寬頻路由器及多功能混合型機上盒。

(2)行銷策略：

- a. 充分瞭解供應商及客戶市場供需資訊，縮短行銷決策流程以達最佳的決策效益。
- b. 積極培育專業技術支援人員，以提供客戶更完善之服務。
- c. 充分瞭解消費者需求，增加產品之附加價值，提升市場佔有率。

(3)生產策略：

- a. 因應全球綠色環保，實行減碳計劃。
- b. 全面提升產品良率及強化人員教育訓練。

(4)營運及財務規劃策略：

- a. 持續推行六個標準差、KPI 及 TQM 制度，提升個人及部門管理績效及品質系統，協助達成企業目標。
- b. 配合金管會政策並與國際接軌導入 IFRS 制度編製財務報告，以提供國內外資本市場更為透明可靠的財務資訊。
- c. 評估合適之併購標的，藉此擴張市場及客戶佔有率。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析：

#### 1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

本集團目前主要以國外 OEM/ODM 客戶為主，因此產品銷售地區大都為外銷。產品銷售地區分佈如下：

單位：新台幣仟元

銷售區域 \ 年度	102 年度		101 年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
美洲	8,208,899	63.58%	3,649,260	37.55%
亞洲	2,845,694	22.04%	4,112,790	42.31%
歐洲	1,855,037	14.37%	1,957,422	20.14%
其他	1,229	0.01%	-	0%
合計	12,910,859	100.00%	9,719,472	100.00%

#### 2. 市場佔有率

根據資策會的預估，2013 年台灣 IP/Cable STB 及 OTT，銷貨量為四千四百五十九萬套，建漢於 2013 年 IP/Cable STB 及 OTT 出貨為三百七十九萬套，市場佔有率約 8.5%。隨著 IP/Cable STB 出貨比率與市場佔有率逐年攀升，STB 已成為公司的主要產品線

#### 3. 市場未來的供需狀況與成長性

隨著智慧手機、平板電腦及智慧電視等消費性電子的普及，加上雲端及 app 軟體的應用，促使家用無線路由器再進化，加入智慧控制的功能，成為家中雲端控制中心，相關需求在未來極具潛力。建漢持續看好除了寬頻網路設備及無線區域網路市場，對於網路儲存、數位機上盒及智慧電視等數位家庭之市場與應用之成長性，保持樂觀看法。

另外，雲端應用的普及，使得所有裝置都要能連網的趨勢更加確立，建漢所規劃的 IoT 應用產品，採硬體加軟體服務，將以 total solution 概念提供產品/服務給客戶。

#### 4. 競爭利基

##### (1) 專業代工設計

本集團係屬專業代工設計公司，不經營自有品牌，不但大幅降低自行行銷的風險，並可將公司的資源完全的致力於替客戶提供解決方案，將滿足客戶需求定為最終目標，亦相對提昇了建漢科技與其客戶間的信賴度和依存度。

#### (2)提供完整的產品線

本集團整合無線及路由技術，提供的完整產品線不僅包括了有線寬頻、無線區域網路系列產品及基礎到高階路由器(智能路由器)產品；還有各式無線模組產品；此外，在 Digital home 產品方面，也有網路儲存設備(NAS)、機上盒(IP/Satellite/Cable STB)、Miracast 等產品，產品線之多元性及完整性滿足客戶需求。

#### (3)生產製造與供應鏈優勢

透過與鴻海的合作，並借重鴻海製造及供應鏈系統，將能有效降低建漢的生產成本，進而增加建漢的競爭力及實質之獲利率。

#### (4)卓越的研發團隊

本集團的研發團隊不僅學有專精，且均於產業界有多年的經驗，經過多年來積極投入研發工作及拓展國際業務，奠定本公司經營基礎及堅強的研發實力。建漢的優良技術研發能力結合了路由技術(Routing)、無線(RF)、數位家庭相關網通技術，因此可迅速地將對此產業的了解，加上適當的產品功能後轉換為市場上最先進的解決方案，並提供客戶符合市場需求的產品。

#### (5)嚴格的品質控制以提供最優質的產品

本集團係經過 ISO9001、ISO14001、TL9000 及 OHSAS18001 認證的廠商，確實的遵守在設計、製造、知識及技術保證等領域的嚴格要求，以提供客戶最先進、優良及符合環保法規的產品。此外，曾獲頒日本新力綠色伙伴 (Green Partner) 認證，在品質、研發技術上都受到國際大廠的認定，有助於未來可協助建漢取得更多國際性大廠之合作機會。

#### (6)優良的售後服務

本集團提供客戶高品質的售後服務，包括：後勤支援部門、客服工程

部門等，此外還有其他專業人員，提高我們的產品性能，讓客戶達到無擔憂零煩惱。

## 5. 發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策：

有利因素：

### (1) 鴻海集團投資

自 2005 年 11 月起，鴻海集團投資本公司，成為目前本公司最大股東。本公司除掌握自有無線、有線及核心路由技術與人才之外，未來將持續結合鴻海集團製造與生產、研發及行銷資源，更加擴大市場佔有率與客戶群，公司未來成長可期。

### (2) 數位家庭平台開發更上層樓

本集團長久以來看好數位家庭應用的成長性，除了以 DLNA 為基礎陸續開發數位家庭產品以建構整合應用環境，也將 WSN 技術串連至家庭應用，以期從數位娛樂分享之智慧電視、智慧型家庭的數位監控乃至居家照護等各方面完整佈局數位家庭技術。本公司將陸續推出符合各式規格標準的數位家庭網路產品，因此中長期而言，將具發展潛力。

不利因素及因應對策：

### (1) 客戶類型較集中

主要客戶是網路零售通路商，受到近年歐、美、日整體景氣不佳，客戶零售業績受到影響，也間接導致公司成長受客戶所屬區域市場的景氣變化而起伏。

因應對策：

除持續積極開拓歐洲及亞洲地區之客源，亦將強化不同市場區隔之客戶群進行開發，以降低特定區域與客戶類型比重較高的風險。

### (2) 人力、油價等生產成本提高，產品毛利率下降

近一年全球物料及人力成本不斷升高，對於 OEM/ODM 廠的獲利有更大的壓縮，另外隨著用戶端寬頻網路接取設備產品技術的成熟，競爭者技術障礙降低，市場同質性產品日益增加，造成產品價格滑落且毛利下降，影響獲利成長。

因應對策：

隨著大陸沿海人力工資的大幅調昇，公司採以遷廠至內陸的方式，以期有效降低人力成本，此外，透過與鴻海在供應鏈與生產平台的合作，能提昇生產製造效率，降低生產成本；投入技術整合性與複雜度較高之產品研發與製造，期以更高附加價值的產品擺脫市場的競爭。

(3)研發人員短缺

隨著產品應用與技術的日新月益，研發人員的擴充成為公司成長的重要課題。

因應對策：

提供優於業界的各項福利吸引國內外研發專才，除了持續自業界延攬資深研發人員外，也將從國防役招募新血，強化產品研發戰力；更制定專利獎勵措施鼓勵研發人員累積智慧資產，奠定新技術研發之能量。

(4)先前技術過於集中上游廠商

產品研發之先前技術過於集中於上游廠商，易影響產品發展/推出的進度，這也是網通產業普遍所面臨到的問題。

因應對策：

投入研發人員掌握軟體核心技術，有效加速產品研發及推出時程。

(二) 主要產品的重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

產品類別	用途
寬頻通訊產品	係具選擇路徑功能，用於連接區域網路(LAN)及廣域網路(WAN)之中介網際網路設備。
無線區域網路產品	主要產品為 Mini PCI 網路卡及 WiFi 模組，主要使用於 Notebook 或 Smartphone 等智慧行動裝置，為網路連線之應用。
機上盒產品	主要產品為 IP, Cable, 及多功能混合型機上盒，主要使用於數位家庭多媒體之應用。

## 2. 產製過程：

步驟	生產流程	流程說明
1	研發設計	1. 根據市場及客戶之需求決定其計劃 2. 根據研發人員設計之電路圖產出 PCBA 3. 依照客戶需求之機構圖設計模具 4. 設計完成驗證後導入量產
2	SMD	1. 將所有可用 SMD 設備生產之電子零件依照 BOM 附著於 PCB 上 2. 過熱爐
3	DIP	1. 將所有需人工手插之電子零件插入 PCBA 2. 過錫爐
4	初測	1. 測試半成品的功能是否正常 2. 找出冷焊、空焊、短路之 PCBA
5	RF 調測	無線產品 RF 波形掃瞄校準
6	Burn-In	依照機構設計之 SOP 將 Burn-In 完成之 PCBA 與 Case 結合
7	組裝	經過高溫插電燒機測試(耐久度)去除本身零件之不良及找出冷焊之零件，提升產品出廠之可靠度及品質
8	終測	測試 PCBA 經過高溫燒機及與 Case 結合後，產品本身的最終功能驗正
9	包裝	依照產品本身的功能及特性，加入所需之包裝附件
10	出貨	成品銷售

### (三) 主要原料之供應狀況

主要材料名稱	主要來源	供應情形	價格趨勢
積體電路、記憶體	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
PCB	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
電晶體，二極體	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
各種電容器、電阻	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定
變壓器、電感、連接器	進口，國內	訂單採購	依市場供需狀況決定

本集團產品之關鍵性零組件的採購是透過與原廠直接洽談的方式，以確保供貨正常並保持價格上之優勢，各項原物料的供應亦保持兩家以上之供應商，以避免貨源遭受控制，並保持議價之彈性。至目前為止，本集團與各供應商皆能保持良好的互動，尚未發生過供貨中斷的情況。

(四)最近二年度曾占進銷貨總額百分之十以上之客戶

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	101 年				102 年				103 年度截至第二季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	鴻海精密工業(股)公司	2,621,397	31.33	(註)	鴻海精密工業(股)公司	1,821,646	15.09	(註)	鴻海精密工業(股)公司	795,580	10.95	(註)
2	A	1,329,360	15.89	無	A	1,993,657	16.51	無	A	1,201,030	16.53	無
	其他	4,416,810	52.78		其他	8,256,684	68.40		其他	5,271,041	72.52	
	進貨淨額	8,367,567	100.00		進貨淨額	12,071,987	100.00		進貨淨額	7,267,651	100.00	

註：本公司為其採權益法評價之間接投資公司

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	101 年				102 年				103 年度截至第二季止			
	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲	4,019,698	42.74	無	甲	7,019,885	54.39	無	甲	6,446,430	74.75	無
2	鴻海精密工業(股)公司	1,252,652	13.32	註	鴻海精密工業(股)公司	834,376	6.46	註				
3	丙	1,061,469	11.29	無	乙	1,564,935	12.13	無				
	其他	3,070,645	32.65	-	其他	3,487,430	27.02	-	其他	2,177,397	25.25	
	銷貨淨額	9,404,464	100.00		銷貨淨額	12,906,626	100.00		銷貨淨額	8,623,827	100.00	

註：本公司為其採權益法評價之間接投資公司

## (五)最近二年度生產量值表

單位：仟片；新台幣仟元

主要商品 \ 年度	102 年度			101 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
路由器	5,030	5,030	1,977,849	8,059	8,059	4,236,337
無線區域網路產品	16,458	16,458	2,095,795	17,857	17,857	1,965,509
機上盒	4,871	4,871	6,543,415	1,731	1,731	1,064,678
合計	26,359	26,359	10,617,059	27,647	27,647	7,266,524

## (六)最近二年度銷售量值表

單位：仟片；新台幣仟元

主要商品 \ 年度	102 年度				101 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
路由器	-	-	5,030	2,111,247	-	-	8,059	4,405,396
無線區域 網路產品	-	-	16,458	2,237,148	2,824	256,452	15,033	2,043,946
機上盒	-	-	4,871	6,984,742	-	-	1,731	1,107,605
其他	-	-	-	1,577,722	-	331	-	1,905,742
合計	-	-	26,359	12,910,859	2,824	256,783	24,823	9,462,689

## (七)最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化說明

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	102年度	101年度
營業收入	12,910,859	9,719,472
營業毛利	815,766	619,917
毛利率	6.32%	6.38%
毛利率變動比率%	-0.94%	

本公司102年度與101年度之毛利率分別為6.32%及6.38%，二年度毛利率並無顯著變化。

### 三、轉投資事業

#### (一)轉投資事業概況

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：

103年6月30日

投資公司名稱	被投資公司名稱 (註1、2)	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益 (註2(2))	本期認列之投資損益 (註2(3))	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
本公司	CyberTAN Corp. (U. S. A)	美國	有線及無線通訊設備銷售	\$ 18,165	\$ 18,165	600,000	100.00	\$ 40,044	\$ 2,144	\$ 2,144	本公司之子公司
"	大澹投資(股)公司	台灣	一般投資業	100,000	100,000	10,000,000	100.00	300,115	333	333	"
"	CyberTAN (B. V. I) Investment Corp.	英屬維京群島	一般投資業	448,625	448,625	13,743,717	100.00	625,754	2,516	2,516	"
"	台揚科技(股)有限公司	台灣	設計、生產及銷售微波地面通訊等	700,000	700,000	50,835,148	15.162	589,112	( 299,417)	( 45,397)	
CyberTAN (B. V. I) Investment Corp.	CyberTAN Technology (HONG KONG) Limited	香港	一般投資業	211,072	211,072	-	100.00	573,620	9,912	9,912	最終母公司均為本公司

註1：公開發行公司如設有國外控股公司且依當地法令規定以合併報表為主要財務報表者，有關國外被投資公司資訊之揭露，得僅揭露至該控股公司之相關資訊。

註2：非屬註1所述情形者，依下列規定填寫：

- (1)「被投資公司名稱」、「所在地區」、「主要營業項目」、「原始投資金額」及「期末持股情形」等欄，應依本（公開發行）公司轉投資情形及每一直接或間接控制之被投資公司再轉投資情形依序填寫，並於備註欄註明各被投資公司與本（公開發行）公司之關係（如係屬子公司或孫公司）。
- (2)「被投資公司本期損益」乙欄，應填寫各被投資公司之本期損益金額。
- (3)「本期認列之投資損益」乙欄，僅須填寫本（公開發行）公司認列直接轉投資之各子公司及採權益法評價之各被投資公司之損益金額，餘得免填。於填寫「認列直接轉投資之各子公司本期損益金額」時，應確認各子公司本期損益金額業已包含其再轉投資依規定應認列之投資損益。

## 大陸投資資訊

103年6月30日

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益 (註2)	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回						
富鴻康科技(深圳)有限公司	開發、生產經營高端路由器等	\$ 168,188	(2)	\$ 212,868	\$ -	\$ -	\$ 212,868	\$ 9,870	100.00%	\$ 9,870	\$ 573,620	\$ -
重慶鴻道富科技有限公司	開發、生產經營高端路由器等	257,298	(3)	-	-	-	-	22,983	100.00%	22,983	244,314	\$ -

註 1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

- (1)直接赴大陸地區從事投資
- (2)透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)
- (3)其他方式：由富鴻康科技(深圳)有限公司投資 CNY53,500 仟元

註 2：本期認列投資損益係依各投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表表評價及揭露。

註 3：依據民國 90 年 11 月 16 日前財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第 006130 號函規定之限額。

註 4：係經由投資 CyberTan (B.V.I) Investment Corp. 轉投資以成本衡量之金融資產 Innovation Works Limited，再轉投資之大陸公司。

註 5：本表相關數字應以新台幣列示。

(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書函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並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無。

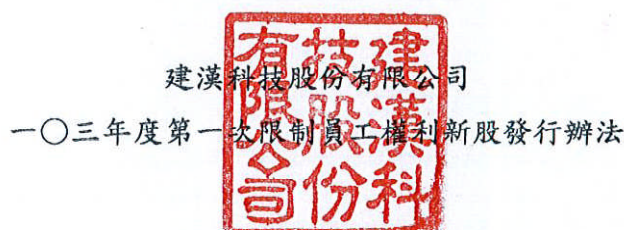
四、重要契約：無。

### 參、發行計畫及執行情形

一、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

二、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

三、本次發行限制員工權利新股計畫應記載事項：



#### 第一條 發行目的

本公司為吸引、留任、激勵優秀人才，並提昇員工向心力，以使公司業務持續發展，共創公司及股東之最大利益，擬依據公司法第 267 條及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」（以下簡稱募發準則）等相關規定，發行限制員工權利新股。

#### 第二條 發行期間

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

#### 第三條 獲配資格條件

- (一) 得獲配之員工以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司全職且符合一定績效表現之員工為限。
- (二) 獲配資格員工以下各類員工為限：
  1. 與本公司未來發展相關之關鍵人員；
  2. 個人表現對公司具相當價值；或
  3. 核心新進員工。
- (三) 實際得獲配限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，並考量公司營

運需求及業務發展策略所需，由董事長核定後提報董事會同意；惟具經理人身分者應提報薪資報酬委員會及董事會通過。

- (四) 本公司給予單一員工依募發準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

#### 第四條 發行總額

本次發行並授予員工普通股共計 4,000,000 股，每股票面金額新台幣 10 元，共計新台幣 40,000,000 元。

#### 第五條 發行條件

- (一) 發行價格：本次為無償發行，發行價格新台幣 0 元。
- (二) 發行股份的種類：本公司普通股新股。
- (三) 既得條件：
1. 員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，且於下列各既得期限屆滿仍在職及提供勞務服務者，將就每年依公司整體績效指標決定可授與之總數內，依個人績效指標達成狀況所評核之績效結果，以核定可獲得該年度限制員工權利新股之股數。
    - (1). 公司整體績效指標：既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表的稅後每股盈餘依序不得低於新台幣 0.75 元、0.86 元及 0.9 元。
    - (2). 員工個人績效指標：員工自獲配限制員工權利新股，任職分別屆滿一年、二年及三年之期限，若與上述公司整體績效指標之同一年度的員工個人績效指標考核結果，為 A(優良)(含)以上者則可取得當年度獲配之全部股數；為 B(部分符合)(含)以下者，即喪失取得當年度獲配股數之資格。
    - (3). 給與日通知書上所載之股數，將分三年既得，員工應於既得日仍

在職，屆時未在职者，在職年限之既得條件視為未達成。

- (a). 於給與日起屆滿一年之日，可既得股數為通知書上所載股數的 20%。
- (b). 於給與日起屆滿二年之日，可既得股數為通知書上所載股數的 40%。
- (c). 於給與日起屆滿三年之日，可既得股數為通知書上所載股數的 40%。

(4). 上述既得之股份以四捨五入計算並以仟股為單位(例：獲配限制員工權利新股 7,000 股，則符合既得條件者第一年可受領 1,000 股，第二年 3,000 股，第三年 3,000 股)。

(四) 員工未達成既得條件之處理

- 1. 自給與日起算三年內自願離職、解雇、資遣、死亡(但因受職業災害致死亡者除外)、或辦理留職停薪者，其之前已獲配尚未既得之限制員工權利新股，本公司得向員工無償收回。
- 2. 於獲配限制員工權利新股期滿第一年至第三年內之任一年度，未達本條第(三)項既得條件之規定者，公司應向員工無償收回已獲配尚未既得之限制員工權利新股。

(五) 被授與員工違反本公司之勞動契約、工作規則、與本公司間之合約約定或本公司規定等情形時，就其獲配惟尚未達成既得條件之限制員工權利新股，於事實發生日，視為未符既得條件，本公司得向該員工無償收回尚未既得之股份。

(六) 因受職業災害致身體殘疾或死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：

- 1. 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。惟當年度仍受本條第(三)項公司整體績效指標表現之限制。
- 2. 因受職業災害致死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權

益。惟當年度仍受本條第(三)項公司整體績效指標表現之限制。

(七) 對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

(八) 員工獲配新股後未達成既得條件前受限制之權利如下：

1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定他項權利，或作其他方式之處分。
2. 股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。
3. 除前款因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前仍可參與配股配息，其他權利包括但不限於：紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。
4. 自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。

(九) 其他重要約定事項：

限制員工權利新股發行後須立即直接交付信託保管，並由本公司或本公司指派之人代表員工與股票信託保管機構簽訂信託保管契約，員工於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人或保管機構請求返還限制員工權利新股。

## 第六條 簽約及保密

- (一) 限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被授與人名單等事項確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。
- (二) 被授與員工依通知完成簽署後，即取得限制員工權利新股。未依規定完成簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- (三) 員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得

將本案相關內容及個人權益告知他人，員工若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權得無償收回其股份並辦理註銷。

- (四) 任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定。

#### 第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股，其相關之稅賦按照當時中華民國之稅法規定辦理。

#### 第八條 實施細則

本辦法有關獲配員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

#### 第九條 實施及修訂

- (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，限制員工權利新股發行前如有修改時亦同，若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須作修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提報董事會追認後始得發行。
- (二) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

## 肆、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一) 財務分析

##### 1. 合併財務分析—採用國際財務報導準則

分析項目		當年度截至 103 年 06 月 30 日 財務資料 (係經 會計師核閱)	最近五年財務分析				
			102 年度	101 年度	100 年度	99 年度	98 年度
財務結構%	負債占資產比率	42.09	39.74	32.56	-	-	-
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,499.70	1,279.74	1,432.35	-	-	-
償債能力%	流動比率	177.18	185.25	214.32	-	-	-
	速動比率	124.13	115.62	156.53	-	-	-
	利息保障倍數	-	110.21	82.85	-	-	-
經營能力	應收款項週轉率 (次)	12.54	8.41	4.54	-	-	-
	平均收現日數	29	43	80	-	-	-
	存貨週轉率 (次)	7.40	6.57	7.16	-	-	-
	應付款項週轉率 (次)	5.90	5.74	4.30	-	-	-
	平均銷貨日數	49	56	51	-	-	-
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	45.06	34.23	27.35	-	-	-
	總資產週轉率 (次)	1.94	1.62	1.19	-	-	-
獲利能力	資產報酬率 (%)	1.53	2.01	0.75	-	-	-
	權益報酬率 (%)	2.58	3.13	1.16	-	-	-
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	5.38	6.82	4.19	-	-	-
	純益率 (%)	1.57	1.23	0.62	-	-	-
	每股盈餘 (元)	0.42	0.49	0.18	-	-	-
現金流量	現金流量比率 (%)	25.24	14.57	-	-	-	-
	現金流量允當比率 (%)	94.59	30.45	-	-	-	-
	現金再投資比率 (%)	22.54	7.53	-	-	-	-
槓桿度	營運槓桿度	2.48	1.67	4.19	-	-	-
	財務槓桿度	1.00	1.02	1.08	-	-	-

說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

1. 負債占資產比率：因銷售增加需加，原物料採購需求增加，造成應付帳款增加所致。
2. 速動比率：因銷售增加需加，原物料採購需求增加，造成存貨增加所致。
3. 利息保障倍數：因本期稅後淨利較上期增加所致。
4. 應收款項週轉率 (次) 及平均收現日數：因本期營收較上期增加，造成週轉率上升及收現日數減少。
5. 不動產、廠房及設備週轉率 (次) 及總資產週轉率 (次)：因本期營收較上期增加，造成週轉率上升。
6. 獲利能力：因本期稅後淨利及稅前淨利較上期增加，故造成獲利能力上升。
7. 現金流量：上期營運活動淨現金流入為負。
8. 營運槓桿度：因本期營業利益較上期增加，故造成營運槓桿度減少。

## 2. 單一財務分析-採用國際財務報導準則

年 度		最近五年財務分析				
		102 年度	101 年度	100 年度	99 年度	98 年度
分析項目						
財務結構%	負債占資產比率	39.48	32.92	-	-	-
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	2,233.61	2,053.98	-	-	-
償債能力%	流動比率	170.48	190.03	-	-	-
	速動比率	100.32	134.20	-	-	-
	利息保障倍數	109.60	97.89	-	-	-
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.54	5.79	-	-	-
	平均收現日數	43	63	-	-	-
	存貨週轉率(次)	6.66	7.28	-	-	-
	應付款項週轉率(次)	5.81	5.44	-	-	-
	平均銷貨日數	55	50	-	-	-
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	54.27	36.24	-	-	-
	總資產週轉率(次)	1.62	1.22	-	-	-
獲利能力	資產報酬率(%)	2.01	0.79	-	-	-
	權益報酬率(%)	3.13	1.16	-	-	-
	稅前純益占實收資本額比率(%)	6.78	3.79	-	-	-
	純益率(%)	1.23	0.64	-	-	-
	每股盈餘(元)	0.49	0.18	-	-	-
現金流量	現金流量比率(%)	9.21	-	-	-	-
	現金流量允當比率(%)	23.42	-	-	-	-
	現金再投資比率(%)	5.47	-	-	-	-
槓桿度	營運槓桿度	1.14	1.44	-	-	-
	財務槓桿度	1.01	1.01	-	-	-
說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)						
1.負債占資產比率：因銷售增加需加，原物料採購需求增加，造成應付帳款增加所致。						
2.應收款項週轉率(次)及平均收現日數：因本期營收較上期增加，造成週轉率上升及收現日數減少。						
3.不動產、廠房及設備週轉率(次)及總資產週轉率(次)：因本期營收較上期增加，造成週轉率上升。						
4.獲利能力：因本期稅後淨利及稅前淨利較上期增加，故造成獲利能力上升。						
5.現金流量：上期營運活動淨現金流入為負。						
6.營運槓桿度：因本期營業利益較上期增加，故造成營運槓桿度減少。						

計算公式列示如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

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)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。（註5）

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

### 3. 合併財務分析-採用我國財務報導準則

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)					
		102年度	101年度	100年度	99年度	98年度	
財務結構%	負債占資產比率	-	32.24	39.91	34.20	35.50	
	長期資金占固定資產比率	-	1,429.33	1,493.01	1,146.17	1,118.37	
償債能力	流動比率(%)	-	216.79	232.50	265.82	255.94	
	速動比率(%)	-	158.47	198.93	248.18	243.71	
	利息保障倍數	-	90.14	357.67	552.74	4,968.13	
經營能力	應收款項週轉率(次)	-	4.54	5.89	6.54	6.05	
	應收款項收現日數	-	80	62	56	60	
	存貨週轉率(次)	-	7.11	15.04	29.70	51.80	
	平均售貨日數	-	51	24	12	7	
	固定資產週轉率(次)	-	27.32	34.76	28.47	16.86	
	總資產週轉率(次)	-	1.19	1.67	1.64	1.60	
獲利能力	資產報酬率(%)	-	0.87	8.02	4.83	8.87	
	股東權益報酬率(%)	-	1.34	12.75	7.40	13.80	
	占實收資本比率%	營業利益	-	1.08	23.43	12.16	16.28
		稅前純益	-	4.56	25.11	14.52	25.34
	純益率(%)	-	0.72	4.79	2.94	5.54	
	每股盈餘(元) (註2)	-	0.21	2.01	1.13	2.05	
現金流量%	現金流量比率	-	-	1.75	3.47	22.57	
	現金流量允當比率	--	58.27	97.38	157.21	175.72	
	現金再投資比率	-	-	1.06	1.67	11.78	
槓桿度	營運槓桿度	-	2.78	1.09	1.17	1.72	
	財務槓桿度	-	1.05	1.00	1.00	1.00	

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係將盈餘轉增資股數追溯調整至各年度。

註3：該數值為負數。

#### 4. 單一財務分析-採用我國財務會計準則

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)					
		102 年度	101 年度	100 年度	99 年度	98 年度	
財務結構%	負債占資產比率	-	32.67	32.83	34.49	35.69	
	長期資金占固定資產比率	-	2,050.29	1,958.46	1,542.89	1,468.67	
償債能力	流動比率(%)	-	191.58	259.08	247.06	248.75	
	速動比率(%)	-	135.43	216.63	229.67	236.67	
	利息保障倍數	-	106.55	344.21	545.43	4952.54	
經營能力	應收款項週轉率(次)	-	5.79	6.73	6.55	6.05	
	應收款項收現日數	-	63	54	56	60	
	存貨週轉率(次)	-	7.22	14.57	30.15	52.85	
	平均售貨日數	-	50	25	12	7	
	固定資產週轉率(次)	-	36.24	41.50	37.84	28.45	
	總資產週轉率(次)	-	1.22	1.59	1.63	1.60	
獲利能力	資產報酬率(%)	-	0.92	8.49	4.81	8.85	
	股東權益報酬率(%)	-	1.34	12.75	7.4	13.8	
	占實收資本比率%	營業利益	-	12.95	18.94	10.86	16.88
		稅前純益	-	4.13	24.16	14.33	25.26
	純益率(%)	-	0.74	5.33	2.94	5.54	
	每股盈餘(元) (註2)	-	0.21	2.01	1.13	2.05	
現金流量%	現金流量比率	-	-(註3)	2.17	0.77	25.8	
	現金流量允當比率	-	58.27	97.38	157.21	175.72	
	現金再投資比率	-	-(註3)	-(註3)	-(註3)	11.11	
槓桿度	營運槓桿度	-	25.04	2.99	4.53	2.79	
	財務槓桿度	-	1.01	1.00	1.00	1.00	

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係將盈餘轉增資股數追溯調整至各年度。

註3：該數值為負數。

## 1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

## 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) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

## 4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 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) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 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)。

## 二、財務報告應記載事項

(一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近兩年度財務報告及會計師查核報告。並應函列最近一季依法公告之財務報告：

1.101年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第61頁至第68頁。

2.102年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱第69頁至第74頁。

3.103年第二季財務報告及會計師核閱報告：請參閱第75頁至第81頁。

(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項目明細表：

1.101年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第82頁至第89頁。

2.102年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱第90頁至第95頁。

(三) 發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書列印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

## 三、財務概況及其他重要應記載事項

最近二年度及截至公開說明書列印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者應揭露資訊：無。

#### 四、財務狀況及經營結果檢討分析載事

##### (一)財務狀況

##### 1. 財務狀況比較分析表(合併財務報表)

單位：新台幣仟元

項目	年度	102年度	101年度	差異	
				金額	%
流動資產		6,199,474	5,089,873	1,109,601	21.80
不動產、廠房及設備		404,016	350,350	53,666	15.32
無形資產		15,935	15,533	402	2.59
其他資產		1,897,445	1,937,339	-39,894	-2.059
資產總額		8,516,870	7,393,095	1,123,775	15.20
流動負債		3,346,499	2,374,866	971,633	40.91
非流動負債		38,044	32,582	5,462	16.76
負債總額		3,384,543	2,407,448	977,095	40.59
股本		3,255,814	3,255,814	-	-
資本公積		493,600	493,600	-	-
保留盈餘		1,371,946	1,256,150	115,796	9.22
其他權益		10,967	(19,917)	30,884	155.06
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		5,132,327	4,985,647	146,680	2.94
<p>前後變動達百分之二十以上且差異金額達1千萬以上，分析主要原因及其影響及未來因應計劃，說明如下：</p> <p>1: 流動資產：主要係出貨需求，102年底存貨備貨較多所致。</p> <p>2: 流動負債及負債總額：主要係出貨需求，102年底進貨較多，造成102年底應付帳款增加所致。</p> <p>3: 其他權益：主要係匯率變動，造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。</p>					

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報表。

(二)財務績效

1. 財務結果比較分析表(合併財務報表)

單位：新台幣仟元

項目	年度	102年度	101年度	差異	
				金額	%
營業收入		12,910,859	9,719,472	3,191,387	32.83
營業成本		12,095,093	9,099,555	2,995,538	32.92
營業毛利		815,766	619,917	195,849	31.59
營業費用		684,358	596,884	87,474	14.66
營業利益		131,408	23,033	108,375	470.52
營業外收入及支出		90,612	113,418	(22,806)	(20.11)
稅前淨利		222,020	136,451	85,569	62.71
所得稅費用		63,844	76,397	(12,553)	(16.43)
本期淨利		158,176	60,054	98,122	163.39
本期其他綜合損益(稅後淨額)		37,342	(20,063)	57,405	286.12
本期綜合損益總額		195,518	39,991	155,527	388.91
歸屬於母公司業主之淨利		158,176	60,054	98,122	163.39
歸屬於母公司業主之綜合損益總額		195,518	39,991	155,527	388.91
增減變動達20%且差異金額達1千萬以上分析說明：					
1. 營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前淨利及本期淨利：主要係本期主要客戶下單金額增加，造成營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前淨利及本期淨利金額較上期增加。					
2. 營業外收入及支出：主要係本期開始認列台揚投資損失所致。					
3. 本期其他綜合損益：要係匯率變動，造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。					

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報表。

### (三)現金流量

#### 1. 本年度現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率影響數	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
2,001,949	487,523	(682,234)	21,734	1,828,972	無	

#### 2. 本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	102年度	101年度	差異	
				金額	說明
營業活動		487,523	(70,780)	558,303	主係因本年度優化進銷貨產生之應收付款項及進行各項費用管控所致。
投資活動		(625,302)	(1,665,701)	1,040,399	主係本期無取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動所致。
籌資活動		(56,932)	(595,731)	538,799	主係本期發放現金股利較上期減少所致。
匯率影響數		21,734	14,903	6,831	主係匯率變動影響所致。
淨現金流量		(172,977)	(2,347,115)	2,174,138	

#### 3. 未來一年現金流動性分析：不適用

(四)重大資本支出對財務業務之影響：本公司無此情形。

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

1. 轉投資政策：本公司主要係策略性投資與本公司業務相關延伸之事業體，以提高製造生產之效率。
2. 獲利或虧損之主要原因、改善計劃：本公司轉投資公司 102 年度尚無重大虧損情形。
3. 未來一年投資計劃：無。

(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) 委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、委託經金融監督管理委員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複核之案件檢查表彙總意見：請參閱第96頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書列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，其主要內容：無。

### 八、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項：

(一) 董事會運作情形102年1月1日至103年8月20日止董事會開會9次

(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際應出席率(%) (B/A)	備註
董事長	鴻揚創業投資(股)公司代表人：李廣益 (任職至：103年8月12日)	8	0	89%	註1
	鴻揚創業投資(股)公司代表人：陳澤燦	1	0	11%	註2

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際應出席率(%) (B/A)	備 註
董 事	嘉聯投資(股)公司代表人: 謝漢淵 (任職至:102年7月15日)	3	0	33%	註3
董 事	嘉聯投資(股)公司代表人: 吳忠和 (自102年7月15日起任職)	9	0	100%	註4
董 事	鴻準精密工業(股)公司代表人: 王迪胤 (任職至:102年7月15日)	3	0	33%	註5
董 事	鴻準精密工業(股)公司代表人: 凌致平 (自102年7月15日起任職)	8	0	89%	註6
獨立董事	呂正樂	9	0	100%	
獨立董事	莊晴光	8	0	89%	
<p>其他說明事項：</p> <p>一、 本公司 102 年度無證交法第 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。</p> <p>二、 本公司董事對利害關係議案迴避之執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 102 年 7 月 19 日董事會中案由一：本公司執行長及總經理異動案。因董事吳忠和先生為執行長及總經理之被提名人故利益迴避並未加入討論及表決，本案經其他 4 席董事無異議照案通過。</li> <li>2. 本公司 102 年 8 月 14 日董事會中案由二：子公司及轉投資公司人事異動案。因董事長李廣益及董事吳忠和先生為利害關係人故迴避並未加入討論及表決，本案經其他 3 席董事無異議照案通過。</li> <li>3. 本公司 102 年 8 月 14 日董事會中案由三：本公司總經理及監察人薪酬案。因董事吳忠和先生及監察人王文慧小姐為利害關係人故利益迴避並未加入討論及表決，本案經其他 4 席董事無異議照案通過。</li> <li>4. 本公司 102 年 11 月 13 日董事會中案由六：本公司 102 年經理人員工分紅</li> </ol>					

案。因董事長李廣益、董事吳忠和及會計主管黃祺雯小姐為利害關係人故利益迴避並未加入討論及表決，本案經其他3席董事無異議照案通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形：本公司預計將於最近年度依法成立審計委員會，以加強董事會職能。

註1：本公司原董事長李廣益先生於103年8月12日辭職，其實際應出席次數為8次。

註2：本公司新任董事長陳澤燦先生於103年8月13日就任，其實際應出席次數為1次。

註3：嘉聯投資(股)公司代表人謝漢淵因自102年7月15日卸任，其實際應出席次數為3次。

註4：嘉聯投資(股)公司代表人吳忠和因自102年7月15日起擔任本公司董事，其實際應出席次數為9次。

註5：鴻準精密工業(股)公司代表人王迪胤自102年7月15日卸任，其實際應出席次數為3次。

註6：鴻準精密工業(股)公司代表人凌致平因自102年7月15日起擔任本公司董事，其實際應出席次數為8次。

## (二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司監察人參與董事會運作情形：102年1月1日至103年8月20日止，審計委員會開會9次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	實際列席率(%) (B/A)	備註
監察人	劉慧君	9	100%	
監察人	錦順投資投資(股)公司代表人： 王文慧	9	100%	
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：監察人認為必要時得與員工或股東直接聯絡對談。 (二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 1. 稽核主管列席董事會並報告稽核執行情形。 2. 監察人認為必要時得與會計師直接聯絡對談。 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
<b>一、公司股權結構及股東權益</b> (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	本公司設有發言人及代理發言人，妥善處理股東建議、疑議及糾紛事項。 本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，所提供之股東名冊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。 本公司已訂定子公司監理辦法及內部控制、內部稽核等相關管理辦法，做有效的風險控管。	無 無 無
<b>二、董事會之組成及職責</b> (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	本公司目前設置二席獨立董事。 已定期評估。	無 無
<b>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</b>	已設置發言人及代理發言人制度作為與利害關係人之溝通管道。	無
<b>四、資訊公開</b> (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）	本公司已架設網站以公開產品等相關訊息，並於公開資訊觀測站揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 本公司已架設英文網站以公開產品等相關訊息，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 落實發言人制度，如有舉辦法人說明會議會將其內容於公開資訊觀測站揭露。	無 無
<b>五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形</b>	本公司已遵循法令規定，成立薪酬委員會。	無
<b>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：</b> 本公司雖未訂定本身之公司治理實務守則，但實際運作情形皆依據「上市上櫃公司治理實務守則」之內容為標準執行公司治理，落實公司治理之主要精神。		
<b>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及社會責任等）：</b> (一) 本公司董監事經常性參與各項進修課程。		

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
	(二)本公司董事出席董事會狀況皆達到法令要求出席人數，監察人亦主動列席董事會並給予適當建議。 (三)本公司於董事會議事規則中明確訂定董事對於其利害相關之議案討論及表決應予以迴避。 (四)本公司已於九十三年股東會決議通過於章程中制定得為董事及監察人購買責任保險。 (五)本公司向來重視社會責任，包括員工、股東及利害關係人。	
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：無。		

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 本公司截至 103 年 8 月 20 日薪資報酬委員會成員資料：

身 分 別	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 (註一)								兼 任 其 他 公 開 行 公 司 薪 酬 委 員 成 員 數	備 註 (註二)	
			商 務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所須 相關科 系之 公私立 大專 院校講 師以上	法 官、檢 察 官、律 師、會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 須 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	商 務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所須 之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8			
獨立 董事	獨立董事：呂正樂			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2	✓
獨立 董事	獨立董事：莊晴光	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓
委員	林盈杉				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓

註一：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

註二：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2. 本公司薪資報酬委員會運作情形：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會之委員共計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：101/08/22~104/06/17，102 年 1 月 1 日截至 103 年 8 月 20 日止，開會 3 次(A)出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
召集人	呂正樂	3	0	100%	
委 員	莊晴光	3	0	100%	
委 員	林盈杉	0	1	0%	
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

(五) 本公司履行社會責任情形：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司尚未定訂企業社會責任政策或制度。</p> <p>目前公益活動由行政單位推動，不定期舉行各項公益活動。</p> <p>係採不定期教育訓練，並隨時將資訊以郵件等方式傳遞給董事、監察人與員工。</p>	<p>本公司因營運規模考量，目前並未設置專職單位推動企業社會責任。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司辦理廢棄物分類及資源回收。</p> <p>本公司依照勞工安全衛生法設立安全衛生管理制度。</p> <p>本公司設有安全衛生專責人員。</p> <p>本公司並非高耗能產業、於辦公區域比照政府機構實施節能措施。</p>	<p>無重大差異</p>

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>本公司已依據勞動法規訂定相關規則。</p> <p>本公司已依規定，設有警示設備或防護器材，並定期實施各項安檢。公司設有內部網站討論區、不定期舉行All-Hands Meeting。</p> <p>本公司有相關客訴處理程序以保障客戶權益。</p> <p>本公司所有供應商均遵守本公司誠實政策，若有違背即斷絕往來，以求最佳品質、最低成本，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>不定期參與各項慈善及愛心活動、實物捐贈。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>本公司於公司網站、年報、公開說明書中揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊。</p> <p>公司制定企業社會責任政策或制度後將編製企業社會責任報告書。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司目前尚未定訂「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，不適用。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、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）：無</p>		
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無</p>		

(六)本公司履行誠信經營情形及採行措施：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>訂有員工工作守則，明訂員工不得利用職權謀取不法利益，不得接受招待、餽贈、收受回扣、侵占公款或其不法利益。訂定員工工作守則，防範不誠信之行為發生，並不定期做宣導。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，確實遵守公司法、證券交易法等相關法令，做為落實誠信經營之依據。</p> <p>尚未設置專職單位</p> <p>不定期向員工宣導並與員工溝通。</p> <p>員工可透過各項管道向人力資源單位反映，公司亦會妥善處理。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>訂定員工工作守則，防範不誠信之行為發生，若有違反情事，依相關規定懲戒。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>公司已架設網站網址如下： <a href="http://www.cybertan.com.tw">http://www.cybertan.com.tw</a></p>	<p>無重大差異</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司因營運規模考量，目前尚未訂定。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：本公司因營運規模考量，目前尚未訂定。</p>		

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(九)其它足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

(1) 國際內部稽核師：稽核室1 人。

(2) 國際內控自評師：稽核室1 人。

2. 本公司經理人參與公司治理有關之進修及訓練情形：

職稱	姓名	課程名稱	進修時數
內部稽核主管	林幸娥	風險管理實務分享	3
		新COSO	3
		財務報告常見缺失及稽核重點實務研習班	6



資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12004274 號

建漢科技股份有限公司 公鑒：

建漢科技股份有限公司及其子公司民國 101 年及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及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可對所表示之意見提供合理之依據。

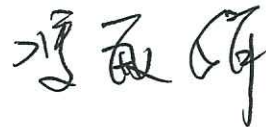
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達建漢科技股份有限公司及其子公司民國 101 年及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，建漢科技股份有限公司及其子公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之中華民國會計研究發展基金會財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定。

建漢科技股份有限公司自民國102年1月1日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國102年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製建漢科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。建漢科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國99年2月2日金管證審字第0990004943號函規定，於附註十三所揭露採用IFRSs之相關資訊，其所依據之IFRSs規定可能有所改變，因此採用IFRSs之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟



會計師

徐永堅



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 7 日

  
 建漢科技股份有限公司及其子公司  
 合併資產負債表  
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 2,001,949	27	\$ 4,349,064	49
1140	應收帳款淨額	三(一)及四(三)	1,499,196	20	1,763,500	20
1150	應收帳款 - 關係人淨額	三(一)及五	142,660	2	875,153	10
120X	存貨	四(四)	1,362,430	19	1,177,823	13
1260	預付款項		9,969	-	9,079	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十五)	11,850	-	16,221	-
1298	其他流動資產 - 其他	四(十五)及五	73,668	1	30,642	-
11XX	流動資產合計		5,101,722	69	8,221,482	92
<b>基金及投資</b>						
1430	公平價值變動列入損益之金融資產 - 非流動	四(二)	1,613,315	22	-	-
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	135,557	2	137,286	2
14XX	基金及投資合計		1,748,872	24	137,286	2
<b>固定資產</b>						
		四(六)				
1521	房屋及建築		429,180	6	426,286	5
1531	機器設備		212,222	3	162,506	2
1551	運輸設備		1,023	-	1,067	-
1561	辦公設備		82,341	1	79,860	1
1681	其他設備		117,572	2	119,651	1
15XY	成本及重估增值		842,338	12	789,370	9
15X9	減：累計折舊		(491,988)	(7)	(428,952)	(5)
15XX	固定資產淨額		350,350	5	360,418	4
<b>無形資產</b>						
1760	商譽		15,533	-	16,156	-
17XX	無形資產合計		15,533	-	16,156	-
<b>其他資產</b>						
1820	存出保證金		858	-	870	-
1830	遞延費用		297	-	1,041	-
1888	其他資產 - 其他	四(八)	172,616	2	217,928	2
18XX	其他資產合計		173,771	2	219,839	2
1XXX	資產總計		\$ 7,390,248	100	\$ 8,955,181	100

(續次頁)

建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日			100年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	四(七)	\$	-	-	\$	283,071	3
2140	應付帳款			1,108,332	15		961,560	11
2150	應付帳款-關係人	五		531,231	7		1,630,767	18
2160	應付所得稅	四(十五)		3,466	-		104,868	1
2170	應付費用	五		397,282	5		384,301	5
2260	預收款項			35,517	1		5,149	-
2298	其他流動負債-其他			277,524	4		166,407	2
21XX	流動負債合計			<u>2,353,352</u>	<u>32</u>		<u>3,536,123</u>	<u>40</u>
<b>其他負債</b>								
2820	存入保證金			1,115	-		456	-
2860	遞延所得稅負債-非流動	四(十五)		28,108	-		37,522	-
28XX	其他負債合計			<u>29,223</u>	<u>-</u>		<u>37,978</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>2,382,575</u>	<u>32</u>		<u>3,574,101</u>	<u>40</u>
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(九)		3,255,814	44		3,255,814	36
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價			338,779	5		338,779	4
3213	轉換公司債溢價			145,853	2		145,853	2
3280	其他			8,968	-		8,968	-
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十一)		642,183	9		576,620	7
3320	特別盈餘公積	四(十二)		-	-		37,328	-
3350	未分配盈餘			627,175	8		1,008,900	11
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數		(	11,099)	-		8,818	-
3XXX	股東權益總計			<u>5,007,673</u>	<u>68</u>		<u>5,381,080</u>	<u>60</u>
<b>重大承諾事項及或有負債</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
負債及股東權益總計			\$	<u>7,390,248</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,955,181</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併損益表  
民國101年及100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)

項目	附註	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入	四(十七)及五								
4110 銷貨收入		\$	9,729,443	100	\$	13,754,023	100		
4170 銷貨退回		(	1,830)	-	(	1,843)	-		
4190 銷貨折讓		(	19,139)	-	(	54,383)	-		
4100 銷貨收入淨額			9,708,474	100		13,697,797	100		
4660 加工收入			10,998	-		15,855	-		
4000 營業收入合計			9,719,472	100		13,713,652	100		
營業成本	四(四)(十八)及五								
5110 銷貨成本		(	9,027,342)	(93)	(	12,143,506)	(89)		
5910 營業毛利			692,130	7		1,570,146	11		
營業費用	四(十八)及五								
6100 推銷費用		(	151,670)	(1)	(	198,627)	(2)		
6200 管理及總務費用		(	124,349)	(1)	(	163,082)	(1)		
6300 研究發展費用		(	380,930)	(4)	(	445,471)	(3)		
6000 營業費用合計		(	656,949)	(6)	(	807,180)	(6)		
6900 營業淨利			35,181	1		762,966	5		
營業外收入及利益									
7110 利息收入			39,173	-		33,651	-		
7130 處分固定資產利益			2,062	-		992	-		
7160 兌換利益			1,924	-		-	-		
7210 租金收入			-	-		75	-		
7250 壞帳轉回利益			-	-		4,272	-		
7310 金融資產評價利益			13,315	-		-	-		
7480 什項收入			59,809	1		45,458	1		
7100 營業外收入及利益合計			116,283	1		84,448	1		
營業外費用及損失									
7510 利息費用		(	1,667)	-	(	2,292)	-		
7530 處分固定資產損失			-	-	(	63)	-		
7560 兌換損失			-	-	(	21,298)	-		
7880 什項支出		(	1,198)	-	(	6,274)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(	2,865)	-	(	29,927)	-		
7900 繼續營業單位稅前淨利			148,599	2		817,487	6		
8110 所得稅費用	四(十五)	(	78,833)	(1)	(	161,860)	(1)		
9600XX 合併總損益		\$	69,766	1	\$	655,627	5		
歸屬於：									
9601 合併淨損益		\$	69,766	1	\$	655,627	5		
基本每股盈餘	四(十六)	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
9750 本期淨利		\$	0.46	\$	0.21	\$	2.51	\$	2.01
稀釋每股盈餘	四(十六)								
9850 本期淨利		\$	0.46	\$	0.21	\$	2.48	\$	1.99

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯





建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣千元

	資				盈				庫	股	票	合	計	
	普通	本	公	積	留	積	未	分						
	股	公	積	公	公	公	配	配	換	換	換	換	換	
	價	積	積	積	積	積	積	積	整	整	整	整	整	
	價	價	價	價	價	價	價	價	數	數	數	數	數	
100年度														
100年1月1日餘額	\$ 3,313,994	\$ 345,267	\$ 145,853	\$ 26,146	\$ 8,968	\$ 539,746	\$ 602	\$ 838,519	(\$ 37,328)	(\$ 278,940)		\$ 4,902,827		
99年度盈餘指撥及分配(註2)	-	-	-	-	-	36,874	-	( 36,874)	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	36,726	( 36,726)	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	( 227,620)	-	-	-	( 227,620)	-	
發放現金股利	4,100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,100	-	
員工執行認股權	( 62,280)	( 6,488)	-	( 26,146)	-	-	-	( 184,026)	-	278,940	-	-	-	
註銷庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	655,627	-	-	-	655,627	-	
100年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	46,146	-	-	46,146	-	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
100年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ 8,968	\$ 576,620	\$ 37,328	\$ 1,008,900	\$ 8,818	\$ 5,381,080					
101年度														
101年1月1日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ 8,968	\$ 576,620	\$ 37,328	\$ 1,008,900	\$ 8,818	\$ 5,381,080					
100年度盈餘指撥及分配(註1)	-	-	-	-	-	65,563	-	( 65,563)	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	( 37,328)	37,328	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	( 423,256)	-	-	-	( 423,256)	-	
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	69,766	-	-	-	69,766	-	
101年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	( 19,917)	-	-	( 19,917)	-	
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
101年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ 8,968	\$ 642,183	\$ 627,175	\$ 11,099	\$ 5,007,673						

註1：民國100年度員工紅利\$75,287已於合併損益表中扣除。  
註2：民國99年度員工紅利\$85,344已於合併損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所馮敬娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。



董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯

  
 建漢科技股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總損益	\$ 69,766	\$ 655,627
調整項目		
現金外幣匯率影響數	( 439 )	( 970 )
折舊	72,443	82,515
各項攤提	1,130	1,513
未實現銷貨退回及折讓	-	1,625
呆帳損失(壞帳轉回利益)	2,600	( 4,272 )
存貨評價損失	940	12,697
存貨報廢損失	-	10,495
金融資產評價利益	( 13,315 )	-
處分固定資產利益	( 2,062 )	( 929 )
資產及負債科目之變動		
應收帳款(含關係人)	994,197	( 621,751 )
存貨	( 185,547 )	( 764,255 )
預付款項	( 890 )	1,316
其他流動資產-其他	( 4,055 )	39,937
其他資產-其他	45,312	( 71,809 )
應付帳款(含關係人)	( 952,764 )	478,868
應付所得稅	( 101,401 )	65,404
應付費用	12,980	138,270
預收款項	30,369	2,868
其他流動負債-其他	( 488 )	201
遞延所得稅項目淨變動數	( 5,043 )	34,403
營業活動之淨現金(流出)流入	( 36,267 )	61,753

(續次頁)

建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
存出保證金增加	\$ -	(\$ 289)
其他應收款-關係人(增加)減少	( 117 )	54,001
指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動增加	( 1,600,000 )	-
其他流動資產(增加)減少	( 38,854 )	6,922
以成本衡量之金融資產減少(增加)	1,729	( 13,027 )
購置固定資產	( 72,863 )	( 15,721 )
處分固定資產價款	9,892	7,028
遞延費用增加	( 387 )	( 708 )
投資活動之淨現金(流出)流入	( 1,700,600 )	38,206
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款(減少)增加	( 283,071 )	237,162
其他流動負債增加	111,604	78,781
存入保證金增加	659	-
員工執行認股權	-	4,100
發放現金股利	( 423,256 )	( 227,620 )
融資活動之淨現金(流出)流入	( 594,064 )	92,423
匯率影響數	( 16,184 )	38,775
本期現金及約當現金(減少)增加	( 2,347,115 )	231,157
期初現金及約當現金餘額	4,349,064	4,117,907
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,001,949	\$ 4,349,064
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	\$ 1,667	\$ 2,292
本期支付所得稅	\$ 186,697	\$ 64,417
<b>不影響現金流量之融資活動</b>		
累積換算調整數	(\$ 19,917)	\$ 46,146
<b>註銷庫藏股</b>		
股本	\$ -	\$ 62,280
資本公積-普通股股票溢價	-	6,488
資本公積-庫藏股交易	-	26,146
累積盈虧	-	184,026
註銷庫藏股	\$ -	\$ 278,940

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯



會計師查核報告

(103)財審報字第 13003751 號

建漢科技股份有限公司 公鑒：

建漢科技股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達建漢科技股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

建漢科股份有限公司已編製民國 102 年度及 101 年度個體財務報告，並經本會計師出具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

馮敏娟 

會計師

徐永堅 



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中華民國 103 年 3 月 27 日

建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,828,972	22	\$ 2,001,949	27	\$ 4,349,064	49
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,338,846	16	1,499,196	20	1,763,500	20
1180	應收帳款－關係人淨額	七	90,279	1	142,660	2	875,153	10
130X	存貨	六(五)	2,320,639	27	1,362,430	19	1,177,823	13
1410	預付款項		9,635	-	9,969	-	9,079	-
1470	其他流動資產	七	119,203	1	73,669	1	30,642	-
1476	其他金融資產	六(一)	491,900	6	-	-	-	-
11XX	流動資產合計		<u>6,199,474</u>	<u>73</u>	<u>5,089,873</u>	<u>69</u>	<u>8,205,261</u>	<u>92</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融 資產－非流動	六(二)	912,610	11	1,613,315	22	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(三)	136,628	2	135,557	2	137,286	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	639,218	7	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及 七	404,016	5	350,350	5	360,418	4
1780	無形資產		15,935	-	15,533	-	16,156	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十 二)	25,302	-	20,455	-	20,707	-
1900	其他非流動資產	六(九)	183,687	2	168,012	2	214,045	2
15XX	非流動資產合計		<u>2,317,396</u>	<u>27</u>	<u>2,303,222</u>	<u>31</u>	<u>748,612</u>	<u>8</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 8,516,870</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,393,095</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,953,873</u>	<u>100</u>

(續次頁)

建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)	\$ -	-	\$ -	-	\$ 283,071	3
2170	應付帳款		2,002,893	23	1,108,332	15	961,560	11
2180	應付帳款—關係人	七	571,295	7	531,231	7	1,630,767	18
2200	其他應付款		305,813	3	294,072	4	325,067	4
2220	其他應付款—關係人	七	74,070	1	79,044	1	2,686	-
2230	當期所得稅負債		39,114	-	3,466	-	104,868	1
2250	負債準備—流動	六(十一)	53,300	1	45,681	1	65,733	1
2300	其他流動負債		300,014	4	313,040	4	171,555	2
21XX	流動負債合計		3,346,499	39	2,374,866	32	3,545,307	40
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十 二)	37,588	1	31,467	1	39,198	-
2600	其他非流動負債		456	-	1,115	-	456	-
25XX	非流動負債合計		38,044	1	32,582	1	39,654	-
2XXX	負債總計		3,384,543	40	2,407,448	33	3,584,961	40
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十二)	3,255,814	38	3,255,814	44	3,255,814	36
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十三)	493,600	6	493,600	6	493,600	5
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十四)	649,159	8	642,183	9	576,620	7
3320	特別盈餘公積		11,099	-	-	-	37,328	1
3350	未分配盈餘		711,688	8	613,967	8	1,005,550	11
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十五)	10,967	-	(19,917)	-	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		5,132,327	60	4,985,647	67	5,368,912	60
3XXX	權益總計		5,132,327	60	4,985,647	67	5,368,912	60
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾 九</b>								
負債及權益總計			\$ 8,516,870	100	\$ 7,393,095	100	\$ 8,953,873	100

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併綜合損益表  
民國102年及101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)

項目	附註	102 年 度			101 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 12,910,859	100	\$ 9,719,472	100		
5000 營業成本	六(五)(十九)(二十)及七	( 12,095,093)	( 94)	( 9,099,555)	( 94)		
5900 營業毛利		815,766	6	619,917	6		
5950 營業毛利淨額		815,766	6	619,917	6		
營業費用	六(十九)(二十)及七						
6100 推銷費用		( 143,914)	( 1)	( 79,385)	( 1)		
6200 管理費用		( 138,318)	( 1)	( 124,349)	( 1)		
6300 研究發展費用		( 402,126)	( 3)	( 393,150)	( 4)		
6000 營業費用合計		( 684,358)	( 5)	( 596,884)	( 6)		
6900 營業利益		131,408	1	23,033	-		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十七)(二十一)	176,690	1	98,982	1		
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 19,856)	-	16,103	-		
7050 財務成本	六(二十一)	( 2,033)	-	( 1,667)	-		
7060 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 64,189)	-	-	-		
7000 營業外收入及支出合計		90,612	1	113,418	1		
7900 稅前淨利		222,020	2	136,451	1		
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 63,844)	( 1)	( 76,397)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 158,176	1	\$ 60,054	-		
其他綜合損益	六(十五)						
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 34,706	1	( \$ 23,689)	-		
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		7,780	-	146)	-		
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十二)	( 5,144)	-	3,772	-		
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 37,342	1	( \$ 20,063)	-		
8500 本期綜合利益總額		\$ 195,518	2	\$ 39,991	-		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 158,176	1	\$ 60,054	-		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 195,518	2	\$ 39,991	-		
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.49		\$ 0.18			
稀釋每股盈餘	六(二十三)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.48		\$ 0.18			

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯





建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國102年及101年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	102 年 度	101 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨利		\$ 222,020	\$ 136,451
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(十九)	87,916	72,443
攤提費用	六(十九)	274	1,130
壞帳費用	十二(二)	( 1,860 )	2,601
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	64,189	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	六(二)	705	( 13,315 )
處分固定資產利益	六(十八)	-	( 2,062 )
利息收入	六(十八)(二十一)	( 20,826 )	( 39,173 )
利息費用	六(二十一)	2,033	1,667
股利收入	六(十七)	( 41,565 )	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款(含關係人)		214,591	994,196
存貨		( 958,209 )	( 184,607 )
預付款項		12,738	61,763
其他流動資產		13,063	( 1,417 )
其他非流動資產		( 9,607 )	45,045
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款(含關係人)		934,625	( 952,764 )
其他應付款(含關係人)		6,767	45,363
負債準備—流動		7,619	( 20,052 )
其他流動負債		( 7,625 )	29,881
營運產生之現金流入		526,848	177,150
支付所得稅		( 39,325 )	( 247,930 )
營業活動之淨現金流入(流出)		487,523	( 70,780 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他流動資產增加		( 45,740 )	( 38,971 )
其他金融資產增加		( 491,900 )	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	( 1,600,000 )
購置不動產、廠房及設備	六(七)	( 137,311 )	( 71,357 )
處分固定資產價款		-	8,382
存出保證金減少(增加)		115	( 289 )
收取利息		7,969	36,534
收取股利		41,565	-
投資活動之淨現金流出		( 625,302 )	( 1,665,701 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
償還短期借款		-	( 283,071 )
其他流動負債(減少)增加		( 5,402 )	111,604
支付利息		( 2,033 )	( 1,667 )
存入保證金(減少)增加		( 659 )	659
發放股東現金股利	六(十四)	( 48,838 )	( 423,256 )
籌資活動之淨現金流出		( 56,932 )	( 595,731 )
匯率影響數		21,734	( 14,903 )
本期現金及約當現金減少數		( 172,977 )	( 2,347,115 )
期初現金及約當現金餘額		2,001,949	4,349,064
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,828,972	\$ 2,001,949

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯





資誠

會計師核閱報告書

(103)財審報字第 14000871 號

建漢科技股份有限公司 公鑒：

建漢科技股份有限公司及其子公司民國 103 年 6 月 30 日及民國 102 年 12 月 31 日、6 月 30 日之合併資產負債表，民國 103 年及 102 年 4 月 1 日至 6 月 30 日、民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併綜合損益表、暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照中華民國審計準則公報第三十六號「財務報告之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開財務報告整體表示查核意見。

如合併財務報告附註四(三)所述，列入上開合併財務報告之非重要子公司其財務報告及附註十三所揭露之相關資訊，係依據各該公司同期間自編未經會計師核閱之財務報告所編製。該等子公司民國 103 年及 102 年 6 月 30 日之資產總額分別為新台幣 1,145,201 仟元及 977,963 仟元，各占合併資產總額之 12%及 11%；負債總額分別為新台幣 412,353 仟元及 545,914 仟元，各占合併負債總額之 11%及 15%；民國 103 年及 102 年 4 月 1 日至 6 月 30 日、民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之綜合(損)益分別為新台幣 644 仟元及(20,865)仟元、4,993 仟元及(12,251)仟元，各占合併綜合損益之 0.2%及(28%)、1%及(8%)。



資誠

依本會計師核閱結果，除上段所述子公司財務報告及附註十三所揭露之相關資訊，若能取得其同期間經會計師核閱之財務報告而可能須作適當調整之影響外，並未發現第一段所述財務報告在所有重大方面有違反「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

資誠聯合會計師事務所

馮敏娟

會計師

徐聖忠

馮敏娟  
徐聖忠



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

中華民國 103 年 8 月 13 日

建漢科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國103年6月30日及民國102年12月31日、6月30日

(民國103年及102年6月30日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103年6月30日		102年12月31日		102年6月30日	
			金	%	金	%	金	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,825,693	31	\$ 1,828,972	22	\$ 828,894	9
1170	應收帳款淨額	六(五)	1,230,665	13	1,338,846	16	2,314,064	27
1180	應收帳款—關係人淨額	七	94,925	1	90,279	1	158,668	2
130X	存貨	六(六)	2,005,731	22	2,320,639	27	2,393,506	28
1410	預付款項		15,660	-	9,635	-	8,991	-
1476	其他金融資產—流動	六(一)	481,100	5	491,900	6	488,800	6
1479	其他流動資產—其他		97,327	1	119,203	1	99,242	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>6,751,101</u>	<u>73</u>	<u>6,199,474</u>	<u>73</u>	<u>6,292,165</u>	<u>73</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融 資產—非流動	六(二)	916,987	10	912,610	11	1,474,658	17
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	264,803	3	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	131,811	2	136,628	2	136,901	2
1550	採用權益法之投資	六(七)	589,112	6	639,218	7	132,755	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及 七	362,604	4	404,016	5	407,246	5
1780	無形資產		15,976	-	15,935	-	16,034	-
1840	遞延所得稅資產		28,897	-	25,302	-	24,798	-
1900	其他非流動資產		186,883	2	183,687	2	171,475	2
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,497,073</u>	<u>27</u>	<u>2,317,396</u>	<u>27</u>	<u>2,363,867</u>	<u>27</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 9,248,174</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,516,870</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,656,032</u>	<u>100</u>

(續次頁)

建漢科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國103年6月30日及民國102年12月31日、6月30日

(民國103年及102年6月30日之合併資產負債表業經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103年6月30日		102年12月31日		102年6月30日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(九)	\$ -	-	\$ -	-	\$ 510,731	6
2170	應付帳款		2,417,554	26	2,002,893	23	1,683,292	19
2180	應付帳款－關係人	七	432,560	5	571,295	7	476,664	6
2200	其他應付款		458,821	5	305,813	4	347,199	4
2220	其他應付款項－關係人	七	92,641	1	74,070	1	139,845	2
2230	當期所得稅負債		49,525	-	39,114	-	32,344	-
2250	負債準備－流動	六(十二)	85,587	1	53,300	1	35,854	-
2300	其他流動負債		273,511	3	300,014	3	308,794	4
21XX	流動負債合計		3,810,199	41	3,346,499	39	3,534,723	41
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債		81,744	1	37,588	1	30,214	-
2600	其他非流動負債		456	-	456	-	456	-
25XX	非流動負債合計		82,200	1	38,044	1	30,670	-
2XXX	負債總計		3,892,399	42	3,384,543	40	3,565,393	41
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)	3,255,814	35	3,255,814	38	3,255,814	38
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十四)	493,600	5	493,600	6	493,600	6
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十五)	664,977	7	649,159	8	649,159	7
3320	特別盈餘公積		-	-	11,099	-	11,099	-
3350	未分配盈餘		728,538	8	711,688	8	673,570	8
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十六)	212,846	3	10,967	-	7,397	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		5,355,775	58	5,132,327	60	5,090,639	59
3XXX	權益總計		5,355,775	58	5,132,327	60	5,090,639	59
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾 九</b>								
負債及權益總計			\$ 9,248,174	100	\$ 8,516,870	100	\$ 8,656,032	100

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所馮敏娟、徐聖忠會計師民國103年8月13日核閱報告。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司及其子公司  
合併綜合損益表  
(僅經核閱，未經一般公認會計準則查核)



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103年4月1日 至6月30日		102年4月1日 至6月30日		103年1月1日 至6月30日		102年1月1日 至6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 4,809,573	100	\$ 3,387,928	100	\$ 8,636,335	100	\$ 5,542,524	100
5000 營業成本	六(六)(二十)(二十一)及七	( 4,397,109)	( 92)	( 3,169,882)	( 93)	( 8,005,576)	( 93)	( 5,137,219)	( 92)
5950 營業毛利淨額		412,464	8	218,046	7	630,759	7	405,305	8
營業費用	六(二十)(二十一)及七								
6100 推銷費用		( 80,085)	( 2)	( 19,452)	( 1)	( 162,502)	( 2)	( 48,034)	( 1)
6200 管理費用		( 28,933)	-	( 35,388)	( 1)	( 64,459)	( 1)	( 72,184)	( 1)
6300 研究發展費用		( 98,400)	( 2)	( 113,017)	( 3)	( 189,193)	( 2)	( 206,376)	( 4)
6000 營業費用合計		( 207,418)	( 4)	( 167,857)	( 5)	( 416,154)	( 5)	( 326,594)	( 6)
6900 營業利益		205,046	4	50,189	2	214,605	2	78,711	2
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(十八)	17,746	-	46,410	1	53,612	1	93,378	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	( 52,780)	( 1)	( 4,636)	-	( 47,764)	( 1)	( 7,584)	-
7050 財務成本	六(二十二)	-	-	( 2,125)	-	-	-	( 2,199)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	( 20,802)	-	( 3,681)	-	( 45,397)	-	( 4,944)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 55,836)	( 1)	35,968	1	( 39,549)	-	78,651	1
7900 稅前淨利		149,210	3	86,157	3	175,056	2	157,362	3
7950 所得稅費用	六(二十三)	( 33,860)	-	( 18,374)	( 1)	( 39,534)	-	( 30,846)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 115,350	3	\$ 67,783	2	\$ 135,522	2	\$ 126,516	2
其他綜合損益	六(十四)								
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		( \$ 18,946)	-	\$ 9,488	-	( \$ 16,674)	-	\$ 32,908	1
8325 備供出售金融資產未實現評價利益	六(三)	259,902	5	-	-	259,902	3	-	-
8360 確定福利計畫精算利益		-	-	-	-	-	-	-	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十三)	( 40,963)	( 1)	( 1,613)	-	( 41,349)	( 1)	( 5,594)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 199,993	4	\$ 7,875	-	\$ 201,879	2	\$ 27,314	1
8500 本期綜合利益總額		\$ 315,343	7	\$ 75,658	2	\$ 337,401	4	\$ 153,830	3
淨利歸屬於：									
8610 母公司業主		\$ 115,350	2	\$ 67,783	2	\$ 135,522	2	\$ 126,516	2
綜合損益總額歸屬於：									
8710 母公司業主		\$ 315,343	7	\$ 75,658	2	\$ 337,401	4	\$ 153,830	3
基本每股盈餘	六(二十四)								
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.35		\$ 0.21		\$ 0.42		\$ 0.39	
稀釋每股盈餘	六(二十四)								
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.35		\$ 0.21		\$ 0.41		\$ 0.39	

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐聖忠會計師民國103年8月13日核閱報告。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司  
民國103年6月30日  
合併資產負債表  
(僅經核閱，不依會計師查核)



單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於本公司		母公積		公司留		業主餘		之其他權		益	
	普通股	股本	資本公積	其他	資本公積	其他	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他	其他	備供出售金融資產未實現損益	合計
102年度														
102年1月1日餘額	\$3,255,814	\$484,632	\$8,968	\$642,183	\$-	\$613,967	(\$19,917)	\$-	\$4,985,647					
101年度盈餘指派及分配														
提列法定盈餘公積	-	-	-	6,976	-	(6,976)	-	-	-					
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	11,099	(11,099)	-	-	-					
發放現金股利	-	-	-	-	-	(48,838)	-	-	(48,838)					
102年1至6月淨利	-	-	-	-	-	126,516	-	-	126,516					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	27,314	27,314					
102年6月30日餘額	\$3,255,814	\$484,632	\$8,968	\$649,159	\$11,099	\$673,570	\$7,397	\$-	\$5,090,639					
103年度														
103年1月1日餘額	\$3,255,814	\$484,632	\$8,968	\$649,159	\$11,099	\$711,688	\$10,967	\$-	\$5,132,327					
102年度盈餘指派及分配														
提列法定盈餘公積	-	-	-	15,818	-	(15,818)	-	-	-					
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(11,099)	11,099	-	-	-					
發放現金股利	-	-	-	-	-	(113,953)	-	-	(113,953)					
103年1至6月淨利	-	-	-	-	-	135,522	-	-	135,522					
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(13,839)	215,718					
103年6月30日餘額	\$3,255,814	\$484,632	\$8,968	\$664,977	\$-	\$728,538	(\$2,872)	\$215,718	\$5,355,775					

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所馮敏娟、徐聖忠會計師民國103年8月13日核閱報告。



董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯

建漢科技股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國103年及102年7月1日至6月30日  
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	附註	103 年上半年度	102 年上半年度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨利		\$ 175,056	\$ 157,362
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十)	52,296	36,297
攤提費用	六(二十)	80	111
壞帳回升利益(費用)	十二(二)	( 14 )	3,883
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	45,397	4,944
透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)損失	六(二)(十九)	( 4,377 )	957
利息收入	六(十八)	( 8,265 )	( 8,249 )
利息費用	六(二十二)	-	2,199
股利收入	六(十八)	-	( 20,767 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款(含關係人)		103,549	( 834,759 )
存貨		314,908	( 1,031,076 )
預付款項		( 6,025 )	1,340
其他流動資產		( 39,422 )	616
其他非流動資產		( 3,276 )	( 3,573 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款(含關係人)		275,926	520,393
其他應付款(含關係人)		57,625	65,091
預收款項		-	17,089
負債準備—流動		32,286	( 9,827 )
其他流動負債		( 1,244 )	( 4,887 )
其他非流動負債		-	( 659 )
營運產生之現金流入(流出)		994,500	( 1,103,515 )
收取(支付)所得稅		( 32,744 )	( 7,926 )
營業活動之淨現金流入(流出)		961,756	( 1,111,441 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
購置不動產、廠房及設備	六(八)	( 17,925 )	( 88,765 )
其他流動資產減少(增加)		49,554	( 29,120 )
其他金融資產減少(增加)		-	( 488,800 )
收取利息		20,009	11,179
收取股利		-	20,767
投資活動之淨現金流入(流出)		51,638	( 574,739 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
其他流動負債減少		( 25,259 )	( 16,449 )
短期借款增加		-	510,731
支付利息		-	( 2,199 )
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 25,259 )	492,083
匯率影響數		8,586	21,042
本期現金及約當現金增加(減少)數		996,721	( 1,173,055 )
期初現金及約當現金餘額		1,828,972	2,001,949
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,825,693	\$ 828,894

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所  
 馮敏娟、徐聖忠會計師民國103年8月13日核閱報告。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



會計師查核報告

(102)財審報字第 12004107 號

建漢科技股份有限公司 公鑒：

建漢科技股份有限公司民國 101 年及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達建漢科技股份有限公司民國 101 年及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，建漢科技股份有限公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之中華民國會計研究發展基金會財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定。



資誠

建漢科技股份有限公司已編製民國 101 年及民國 100 年度之合併財務報表，並經本會計師皆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

馮敏娟



會計師

徐永堅



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 7 日



建漢科技股份有限公司  
資產負債表  
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,575,375	21	\$ 3,923,451	49
1140	應收帳款淨額	三(一)及四(三)	1,369,063	19	1,478,584	19
1150	應收帳款 - 關係人淨額	三(一)及五	234,804	3	166,315	2
120X	存貨	四(四)	1,341,740	18	1,080,314	14
1260	預付款項		6,772	-	7,175	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十五)	11,110	-	15,366	-
1298	其他流動資產 - 其他	四(十五)及五	61,868	1	27,388	-
11XX	流動資產合計		<u>4,600,732</u>	<u>62</u>	<u>6,698,593</u>	<u>84</u>
<b>基金及投資</b>						
1430	公平價值變動列入損益之金融資產 - 非流動	四(二)	1,613,315	22	-	-
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	90,000	1	90,000	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	715,773	10	781,409	10
14XX	基金及投資合計		<u>2,419,088</u>	<u>33</u>	<u>871,409</u>	<u>11</u>
<b>固定資產</b>						
		四(六)				
1521	房屋及建築		428,784	6	425,873	5
1531	機器設備		74,838	1	74,838	1
1561	辦公設備		79,319	1	77,466	1
1681	其他設備		55,116	-	52,949	1
15XY	成本及重估增值		638,057	8	631,126	8
15X9	減：累計折舊		(393,815)	(5)	(356,365)	(5)
15XX	固定資產淨額		<u>244,242</u>	<u>3</u>	<u>274,761</u>	<u>3</u>
<b>其他資產</b>						
1820	存出保證金		581	-	581	-
1830	遞延費用		274	-	989	-
1888	其他資產 - 其他	四(八)	172,616	2	164,524	2
18XX	其他資產合計		<u>173,471</u>	<u>2</u>	<u>166,094</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 7,437,533</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,010,857</u>	<u>100</u>

(續次頁)

建漢科技股份有限公司  
資產負債表  
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	四(七)	\$	-	-	\$	283,071	3
2140	應付帳款			1,096,090	15		851,593	11
2150	應付帳款-關係人	五		531,231	7		766,649	9
2160	應付所得稅	四(十五)		-	-		83,276	1
2170	應付費用	五		477,769	6		453,925	6
2260	預收款項			35,517	-		5,149	-
2298	其他流動負債-其他			260,848	4		146,460	2
21XX	流動負債合計			2,401,455	32		2,590,123	32
<b>其他負債</b>								
2820	存入保證金			456	-		456	-
2860	遞延所得稅負債-非流動	四(十五)		27,949	1		39,198	1
28XX	其他負債合計			28,405	1		39,654	1
2XXX	負債總計			2,429,860	33		2,629,777	33
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(九)		3,255,814	44		3,255,814	41
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價	四(十)		338,779	4		338,779	4
3213	轉換公司債溢價			145,853	2		145,853	2
3280	其他			8,968	-		8,968	-
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十一)		642,183	9		576,620	7
3320	特別盈餘公積	四(十二)		-	-		37,328	-
3350	未分配盈餘			627,175	8		1,008,900	13
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數	四(五)	(	11,099)	-		8,818	-
3XXX	股東權益總計			5,007,673	67		5,381,080	67
<b>重大承諾及或有事項</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
負債及股東權益總計			\$	7,437,533	100	\$	8,010,857	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司

民國 101 年及 100 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)

項目	附註	101 年 度			100 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>營業收入</b>							
	四(十七)及五						
4110	銷貨收入	\$ 9,425,433	100	\$ 12,349,888	100		
4170	銷貨退回	( 1,830 )	-	( 1,843 )	-		
4190	銷貨折讓	( 19,139 )	-	( 54,383 )	-		
4100	銷貨收入淨額	9,404,464	100	12,293,662	100		
<b>營業成本</b>							
	四(四)(十八)及五						
5110	銷貨成本	( 8,749,075 )	( 93 )	( 11,045,224 )	( 90 )		
5910	營業毛利	655,389	7	1,248,438	10		
<b>營業費用</b>							
	四(十八)及五						
6100	推銷費用	( 127,331 )	( 1 )	( 122,868 )	( 1 )		
6200	管理及總務費用	( 69,423 )	( 1 )	( 83,835 )	( 1 )		
6300	研究發展費用	( 362,599 )	( 4 )	( 425,020 )	( 3 )		
6000	營業費用合計	( 559,353 )	( 6 )	( 631,723 )	( 5 )		
6900	營業淨利	96,036	1	616,715	5		
<b>營業外收入及利益</b>							
7110	利息收入	28,612	-	30,117	-		
7121	採權益法認列之投資收益	-	-	110,778	1		
7160	兌換利益	1,052	-	-	-		
7210	租金收入	-	-	75	-		
7250	壞帳轉回利益	-	-	4,272	-		
7310	金融資產評價利益	13,315	-	-	-		
7480	什項收入	40,614	1	42,620	-		
7100	營業外收入及利益合計	83,593	1	187,862	1		
<b>營業外費用及損失</b>							
7510	利息費用	( 1,273 )	-	( 2,292 )	-		
7521	採權益法認列之投資損失	( 43,445 )	-	-	-		
7560	兌換損失	-	-	( 10,243 )	-		
7880	什項支出	( 545 )	-	( 5,415 )	-		
7500	營業外費用及損失合計	( 45,263 )	-	( 17,950 )	-		
7900	繼續營業單位稅前淨利	134,366	2	786,627	6		
8110	所得稅費用	( 64,600 )	( 1 )	( 131,000 )	( 1 )		
9600	本期淨利	\$ 69,766	1	\$ 655,627	5		
稅 前 稅 後 稅 前 稅 後							
<b>基本每股盈餘</b>							
	四(十六)						
9750	本期淨利	\$ 0.41	\$ 0.21	\$ 2.42	\$ 2.01		
<b>稀釋每股盈餘</b>							
	四(十六)						
9850	本期淨利	\$ 0.41	\$ 0.21	\$ 2.39	\$ 1.99		

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國 102 年 3 月 27 日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯





建漢利特聯股份有限公司

股東權益變動表

民國101年及100年11月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	實收資本	普通股溢價	轉換公司債溢價	庫藏股票	公積金	其他	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	盈餘	累積調整數	庫藏股票	合計
<b>100年度</b>													
100年1月1日餘額	\$ 3,313,994	\$ 345,267	\$ 145,853	\$ 26,146	\$ 8,968	\$ 539,746	\$ 602	\$ 838,519	(\$ 37,328)	\$ 278,940	\$ 4,902,827		
99年度盈餘分配指撥及分配(註2)													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	36,874	-	(36,874)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	36,726	(36,726)	-	-	-	-	
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(227,620)	-	-	(227,620)	-	
員工執行認股權	4,100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,100	-	
註銷庫藏股	(62,280)	(6,488)	-	(26,146)	-	-	-	(184,026)	-	278,940	655,627	-	
100年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	655,627	-	-	46,146	-	
累積調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,146	-	
100年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ -	\$ 8,968	\$ 576,620	\$ 37,328	\$ 1,008,900	\$ 8,818	\$ -	\$ 5,381,080	\$ -	
<b>101年度</b>													
101年1月1日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ -	\$ 8,968	\$ 576,620	\$ 37,328	\$ 1,008,900	\$ 8,818	\$ -	\$ 5,381,080	\$ -	
100年度盈餘分配指撥及分配(註1)													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	65,563	-	(65,563)	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(37,328)	37,328	-	-	-	-	
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(423,256)	-	-	(423,256)	-	
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	69,766	-	-	69,766	-	
累積調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,917)	-	
101年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 338,779	\$ 145,853	\$ -	\$ 8,968	\$ 642,183	\$ -	\$ 627,175	(\$ 11,099)	\$ -	\$ 5,007,673	\$ -	

註1：民國100年度員工紅利\$75,287已於損益表中扣除。  
註2：民國99年度員工紅利\$35,344已於損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。



董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯



建漢科技服務有限公司  
現金流量表  
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		69,766	\$		655,627
調整項目						
匯率影響數	(		439)	(		970)
折舊費用			37,619			49,397
各項攤提			1,102			1,486
呆帳損失(壞帳轉回利益)			2,600	(		4,272)
未實現銷貨退回及折讓			-			1,625
存貨跌價損失			940			12,697
存貨報廢損失			-			10,495
採權益法認列之投資損失(利益)			43,445	(		110,778)
金融資產評價利益	(		13,315)			-
資產及負債科目之變動						
應收帳款(含關係人)			38,432			367,212
存貨	(		262,366)	(		667,206)
預付款項			403			3,219
其他流動資產-其他	(		27,399)	(		563)
其他資產-其他	(		8,092)	(		19,725)
應付帳款(含關係人)			9,079	(		413,929)
應付所得稅	(		83,276)			47,337
應付費用			23,844			84,051
預收貨款			30,368			3,829
其他流動負債-其他	(		15)	(		9)
遞延所得稅資產負債淨變動數	(		4,719)			36,662
營業活動之淨現金(流出)流入	(		142,023)			56,185

(續次頁)



建漢科技股份有限公司  
現金流量表  
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他流動資產(增加)減少	(\$ 5,954)	\$ 8,962
其他應收款-關係人(增加)減少	( 1,127)	54,001
指定公平價值變動列入損益之金融資產-非流動增加	( 1,600,000)	-
長期股權投資增加	-	( 38,833)
購置固定資產	( 7,100)	( 6,388)
遞延費用增加	( 387)	( 708)
投資活動之淨現金(流出)流入	( 1,614,568)	17,034
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款(減少)增加	( 283,071)	237,162
其他流動負債增加	114,403	63,903
員工執行認股權	-	4,100
發放現金股利	( 423,256)	( 227,620)
融資活動之淨現金(流出)流入	( 591,924)	77,545
現金外幣匯率影響數	439	970
本期現金及約當現金(減少)增加	( 2,348,076)	151,734
期初現金及約當現金餘額	3,923,451	3,771,717
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,575,375	\$ 3,923,451
<b>現金流量資訊及補充揭露</b>		
本期支付利息	\$ 1,274	\$ 2,292
本期支付所得稅	\$ 179,969	\$ 47,000
<b>不影響現金流量之融資活動</b>		
累積換算調整(減少)增加	(\$ 19,917)	\$ 46,146
<b>註銷庫藏股</b>		
股本	\$ -	\$ 62,280
資本公積-普通股股票溢價	-	6,488
資本公積-庫藏股票交易	-	26,146
累積盈虧	-	184,026
註銷庫藏股	\$ -	\$ 278,940

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
馮敏娟、徐永堅會計師民國102年3月27日查核報告。

董事長：李廣益



經理人：李廣益



會計主管：黃祺雯



會計師查核報告

(103)財審報字第 13003802 號

建漢科技股份有限公司 公鑒：

建漢科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達建漢科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

馮敏娟 

會計師

徐永堅 



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中華民國 103 年 3 月 27 日



建漢科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,325,101	16	\$ 1,575,375	21	\$ 3,923,451	49
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,222,925	15	1,369,063	19	1,478,584	18
1180	應收帳款—關係人淨額	七	197,362	2	234,804	3	166,315	2
130X	存貨	六(五)	2,317,709	27	1,341,740	18	1,080,314	14
1410	預付款項		5,859	-	6,772	-	7,175	-
1470	其他流動資產	七	84,765	1	61,868	1	27,388	-
1476	其他金融資產	六(一)	491,900	6	-	-	-	-
11XX	流動資產合計		<u>5,645,621</u>	<u>67</u>	<u>4,589,622</u>	<u>62</u>	<u>6,683,227</u>	<u>83</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融 資產—非流動	六(二)	912,610	11	1,613,315	22	-	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(三)	90,000	1	90,000	1	90,000	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,396,384	16	709,943	10	781,409	10
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	231,426	3	244,242	3	274,761	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十 二)	21,721	-	17,047	-	18,176	-
1900	其他非流動資產	六(九)	183,016	2	167,713	2	160,300	2
15XX	非流動資產合計		<u>2,835,157</u>	<u>33</u>	<u>2,842,260</u>	<u>38</u>	<u>1,324,646</u>	<u>17</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 8,480,778</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,431,882</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,007,873</u>	<u>100</u>

(續次頁)

建漢科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
			金	額	金	額	金	額
				%		%		%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)	\$	-	\$	-	\$	283,071
2170	應付帳款			23		15		851,593
2180	應付帳款－關係人	七		7		7		766,649
2200	其他應付款			3		2		203,817
2220	其他應付款項－關係人	七		2		4		193,559
2230	當期所得稅負債			-		-		83,276
2250	負債準備－流動	六(十一)		1		1		65,733
2300	其他流動負債			3		4		151,609
21XX	流動負債合計			39		33		2,599,307
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十 二)		-		-		39,198
2600	其他非流動負債			-		-		456
25XX	非流動負債合計			-		-		39,654
2XXX	負債總計			39		33		2,638,961
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十二)		39		44		3,255,814
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十三)		6		6		493,600
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		8		9		576,620
3320	特別盈餘公積			-		-		37,328
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)合計	六(二十 二)		8		8		1,005,550
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十五)		-		-		(19,917)
3XXX	權益總計			61		67		5,368,912
負債及權益總計			\$	100	\$	100	\$	100
			8,480,778		7,431,882		8,007,873	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國102年及101年七月一日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	102 年 度			101 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 12,906,626	100	\$ 9,404,464	100		
5000 營業成本	六(五)(十九)及七	( 12,184,692)	( 95)	( 8,821,287)	( 94)		
5900 營業毛利		721,934	5	583,177	6		
營業費用	六(十九)(二十)及七						
6100 推銷費用		( 91,106)	( 1)	( 55,047)	-		
6200 管理費用		( 87,728)	-	( 69,423)	( 1)		
6300 研究發展費用		( 383,401)	( 3)	( 370,340)	( 4)		
6000 營業費用合計		( 562,235)	( 4)	( 494,810)	( 5)		
6900 營業利益		159,699	1	88,367	1		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十七)(二十一)	106,998	1	69,226	1		
7020 其他利益及損失	六(十八)	4,378	-	13,822	-		
7050 財務成本	六(二十一)	( 2,033)	-	( 1,273)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 48,266)	-	( 46,804)	( 1)		
7000 營業外收入及支出合計		61,077	1	34,971	-		
7900 稅前淨利		220,776	2	123,338	1		
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 62,600)	( 1)	( 63,284)	( 1)		
8200 本期淨利		\$ 158,176	1	\$ 60,054	-		
其他綜合損益(淨額)	六(十五)						
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$ 31,299	1	(\$ 23,689)	-		
8360 確定福利計畫精算利益(損失)		7,780	-	( 146)	-		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		3,407	-	-	-		
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十二)	( 5,144)	-	3,772	-		
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$ 37,342	1	(\$ 20,063)	-		
8500 本期綜合利益總額		\$ 195,518	2	\$ 39,991	-		
基本每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘合計		\$	0.49	\$	0.18		
稀釋每股盈餘	六(二十三)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$	0.48	\$	0.18		

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科成股份有限公司

個體財務報表

民國102年及101年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股股本	資本公積一發行溢價	資本公積一其他	法定盈餘積	特別盈餘積	盈餘	未分配盈餘	其他權益	合計
	\$ 3,255,814	\$ 484,632	\$ 8,968	\$ 576,620	\$ 37,328	\$ 1,005,550	\$ -	\$ -	\$ 5,368,912
101年度									
101年1月1日餘額	-	-	-	65,563	-	(65,563)	-	-	-
100年度盈餘指派及分配	-	-	-	-	37,328	37,328	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(423,256)	-	-	(423,256)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	60,054	-	-	60,054
發放現金股利	-	-	-	-	-	(146)	(19,917)	(19,917)	(20,063)
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 484,632	\$ 8,968	\$ 642,183	\$ -	\$ 613,967	\$ -	\$ 19,917	\$ 4,985,647
102年度									
102年1月1日餘額	\$ 3,255,814	\$ 484,632	\$ 8,968	\$ 642,183	\$ -	\$ 613,967	\$ -	\$ 19,917	\$ 4,985,647
101年度盈餘指派及分配	-	-	-	6,976	-	(6,976)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	11,099	(11,099)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(48,838)	-	-	(48,838)
發放現金股利	-	-	-	-	-	158,176	-	-	158,176
102年度淨利	-	-	-	-	-	6,458	-	30,884	37,342
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102年12月31日餘額	\$ 3,255,814	\$ 484,632	\$ 8,968	\$ 649,159	\$ 11,099	\$ 711,688	\$ -	\$ 10,967	\$ 5,132,327

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯



建漢科技(股)有限公司  
個體現金流量表  
民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	102 年 度	101 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 220,776	\$ 123,338
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(七)(十九)	21,976	37,619
攤銷費用	六(十九)	193	1,102
壞帳費用	十二(二)	( 1,860 )	2,601
利息收入	六(十八)(二十一)	( 15,413 )	( 28,612 )
利息費用	六(二十一)	2,033	1,273
依權益法認列之投資損(益)	六(六)	48,266	46,804
金融資產評價損(益)	六(二)(十八)	705	( 13,315 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		147,998	106,920
應收帳款—關係人		37,442	( 68,489 )
存貨		( 975,969 )	( 261,426 )
預付款項		13,367	1,742
其他流動資產		( 4,576 )	( 27,399 )
其他非流動資產		( 9,549 )	( 8,661 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		898,898	244,497
應付帳款—關係人		40,064	( 235,418 )
其他應付款		55,390	( 45,221 )
其他應付款項—關係人		( 125,741 )	93,672
負債準備—流動		7,619	( 20,052 )
其他流動負債		( 19,118 )	30,353
營運產生之現金流入(流出)		342,501	( 18,672 )
支付所得稅		( 37,426 )	( 150,638 )
營業活動之淨現金流入(流出)		305,075	( 169,310 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他流動資產增加		( 7,153 )	( 7,081 )
其他金融資產		( 491,900 )	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動		-	( 1,600,000 )
購置固定資產		( 9,160 )	( 7,100 )
存出保證金減少		510	-
收取利息		4,245	28,612
投資活動之淨現金流出		( 503,458 )	( 1,585,569 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
償還短期借款		-	( 283,071 )
其他流動負債(減少)增加		( 1,020 )	114,403
發放現金股利	六(十四)	( 48,838 )	( 423,256 )
支付利息		( 2,033 )	( 1,273 )
籌資活動之淨現金流出		( 51,891 )	( 593,197 )
本期現金及約當現金減少數		( 250,274 )	( 2,348,076 )
期初現金及約當現金餘額		1,575,375	3,923,451
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,325,101	\$ 1,575,375

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李廣益



經理人：吳忠和



會計主管：黃祺雯





資誠

建漢科技股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

資會綜字第 14002960 號

建漢科技股份有限公司本次為發行限制員工權利新股普通股新台幣 40,000,000 元,計 4,000,000 股,每股面額新台幣 10 元,並以無償方式發行,向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,建漢科技股份有限公司本次向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發行限制員工權利新股之情事。

此致

建漢科技股份有限公司

資誠聯合會計師事務所

馮敏娟 會計師



中華民國 103 年 9 月 30 日



資誠

函

受文者：建漢科技股份有限公司

主旨： 貴公司發生證券交易法第三十六條第二項第二款及證券交易法施行細則第七條規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，本會計師依發行人募集與發行有價證券處理準則第五條之規定，對財務報告之影響表示意見，敬請 查照。

說明：

- 一、 貴公司於民國 103 年 1 月 1 日至 9 月 30 日發生如下證券交易法施行細則第七條所列對股東權益或證券價格有重大影響之事項：  
事項：董事長變更。
- 二、 本會計師經複核 貴公司針對前述事項對財務報告並無重大影響之聲明（如附件），並未發現有重大不符之情事。

資誠聯合會計師事務所

會計師：馮敏娟



民國 103 年 9 月 30 日

## 聲明書

受文者：資誠聯合會計師事務所 馮敏娟 會計師

主旨：本公司發生證券交易法第三十六條第二項第二款及證券交易法施行細則第七條規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，惟對財務報告並無重大影響，敬請 查照。

說明：

- 一、 於民國 103 年 01 月 01 日至 9 月 29 日本公司發生如下證券交易法施行細則第七條所列對股東權益或證券價格有重大影響之事項：董事長變更。
- 二、 茲就發生之原因及對股東權益或證券價格之影響說明如下：  
茲因董事長李廣益（法人股東鴻揚創業投資股份有限公司代表人）請辭董事長職務，並由該法人股東改派陳澤燦為董事，並經董事會互推陳澤燦為董事長，經查該董事長係由原法人股東改派係屬公司法第 27 條第 3 項代表人得依其職務關係，隨時改派補足原任期，因此對本公司股東權益或證券價格並無影響。
- 三、 綜上所述，所列之事項對本公司之財務報告並無重大影響，檢附相關文件，洽請 貴會計師表示意見，以便提報金融監督管理委員會。

建漢科技股份有限公司

董事長： 陳澤燦



民 國 1 0 3 年 9 月 2 9 日

建漢科技股份有限公司

負責人：陳澤燦

