

融程電訊股份有限公司  
WinMate Communication INC.

公開說明書

(申報現金增資發行新股辦理上櫃前公開承銷用稿本)

- 一、公司名稱：融程電訊股份有限公司。
- 二、本公開說明書編印目的：現金增資發行新股辦理上櫃前公開承銷用。
  - (一) 來源：現金增資。
  - (二) 種類：記名式普通股，每股面額新台幣壹拾元整。
  - (三) 股數：4,200,000 股。
  - (四) 金額：新台幣 378,000,000 元整。
  - (五) 發行條件：
    1. 現金增資發行新股 4,200 仟股，每股面額新台幣 10 元，計新台幣 42,000,000 元，每股暫時議訂以新台幣 90 元溢價發行。
    2. 本次發行除依公司法第 267 條規定保留 14.29%，計 600 仟股由本公司員工認購，本公司員工認購不足時，則授權董事長洽特定人認購之；餘 3,600 仟股將委託證券承銷商辦理上櫃前之公開承銷。
    3. 本次發行新股之權利義務與已發行股份相同。
  - (六) 公開承銷比例：85.71% (計 3,600 仟股)
  - (七) 承銷及配售方式：同時以詢價圈購及公開申購方式辦理。
- 三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：請參閱第 43 頁至第 47 頁。
- 四、本公開說明書，適用於初次申請股票櫃檯買賣，並計劃以現金增資發行新股委託推薦證券商辦理上櫃前之公開銷售。
- 五、本公開說明書，適用於初次申請股票櫃檯買賣，掛牌後首五個交易日無漲跌幅限制，投資人應注意交易之風險。
- 六、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。
- 七、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及蓋章者依法負責。
- 八、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，請參閱本文第 2 頁。
- 九、本次現金增資所發行之股票，為因應證券市場價格之變動，證券承銷商必要時得依規定進行安定操作。
- 十、查詢本公開說明書之網址：
  - (一) 行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站之網址：  
<http://mops.tse.com.tw>
  - (二) 公司揭露公開說明書相關資料網址：<http://mops.tse.com.tw>

融程電訊股份有限公司  
中華民國九十六年八月十日

編製  
刊印



一、本次發行前實收資本之來源：

單位：新台幣仟元；截至96.07.25

| 實收資本來源   | 金 額     | 佔實收資本額比率 |
|----------|---------|----------|
| 創 立 資 本  | 6,250   | 2.42%    |
| 現 金 增 資  | 106,750 | 41.40%   |
| 減 資      | (8,000) | (3.10%)  |
| 員 工 紅 利  | 24,040  | 9.33%    |
| 資本公積轉增資  | 6,400   | 2.48%    |
| 盈餘轉增資    | 118,819 | 46.08%   |
| 執行員工認股權證 | 3,590   | 1.39%    |
| 合 計      | 257,849 | 100.00%  |

二、公開說明書之分送計劃：

- (一)陳列處所：依規定函送有關單位外，另備置於本公司及股務代理機構。
- (二)分送方式：依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定辦理。
- (三)索取方式：請親洽以上陳列處所或上網至公開資訊觀測站取閱。(http://mops.tse.com.tw)

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：

| 名 稱        | 地 址        | 網 址                | 電 話           |
|------------|------------|--------------------|---------------|
| 群益證券股份有限公司 | 台北市松仁路101號 | www.capital.com.tw | (02)8789-8888 |

四、公司債保證機構名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票簽證機構名稱、地址、網址及電話：本公司股票採無實體發行，不適用。

七、辦理股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

名 稱：群益證券股份有限公司 網址：http://www.capital.com.tw  
地 址：台北市南京東路二段125號地下一樓 電話：(02)2507-7000

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、地址、網址及電話：

簽證會計師：張日炎、楊明哲  
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所 網址：http://www.deloitte.com.tw  
地址：台北市民生東路三段156號12樓 電話：(02)2545-9988

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

律師姓名：蘇文生  
事務所名稱：華洋國際專利商標事務所 網址：-  
地址：台北市重慶南路一段121號5樓之21 電話：(02)2311-5227

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：呂谷清 網址：ken@winmate.com.tw  
職稱：總經理 電話：(02)8511-0288  
代理發言人姓名：焉芝福 網址：Jeffrey\_yen@winmate.com.tw  
職稱：總管理處副總經理 電話：(02)8511-0288

十三、公司網址：http://www.winmate.com.tw

## 融程電訊股份有限公司公開說明書摘要

|                                                                                                              |                               |                           |                                         |                  |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------|---------|
| 實收資本額：新台幣257,849仟元                                                                                           |                               | 公司地址：台北縣三重市興德路111-6號9樓    |                                         | 電話：(02)8511-0288 |         |
| 設立日期：85年1月23日                                                                                                |                               |                           | 網址：http://www.winmate.com.tw            |                  |         |
| 上市日期：不適用                                                                                                     |                               | 上櫃日期：不適用                  |                                         | 公開發行日期：93.06.29  |         |
| 管理股票日期：不適用                                                                                                   |                               |                           |                                         |                  |         |
| 負責人：董事長 李益仁<br>總經理 呂谷清                                                                                       |                               |                           | 發言人：呂谷清 職稱：總經理<br>代理發言人：馮芝福 職稱：總管理處副總經理 |                  |         |
| 股票過戶機構：群益證券股份有限公司<br>電話：(02)2502-7755 網址：http://www.capital.com.tw 地址：台北市南京東路二段 125 號地下一樓                    |                               |                           |                                         |                  |         |
| 股票承銷機構：<br>群益證券股份有限公司 電話：(02) 8789-8888 網址：http://www.capital.com.tw<br>地址：台北市松仁路 101 號                      |                               |                           |                                         |                  |         |
| 最近年度簽證會計師：勤業眾信會計師事務所 張日炎會計師、楊明哲會計師<br>電話：(02)2545-9988 網址：http://www.deloitte.com.tw 地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓 |                               |                           |                                         |                  |         |
| 複核律師：華洋國際專利商標事務所 蘇文生律師<br>電話：(02) 2311-5227 網址：- 地址：台北市重慶南路一段 121 號 5 樓之 21                                  |                               |                           |                                         |                  |         |
| 信用評等機構：不適用                                                                                                   |                               |                           |                                         |                  |         |
| 最近一次經信用評等日期：無 評等標的：無 評等結果：無                                                                                  |                               |                           |                                         |                  |         |
| 董事選任日期：96年08月10日，任期：3 年                                                                                      |                               |                           | 監察人選任日期：96年08月10日，任期：3 年                |                  |         |
| 全體董事持股比例：38.36%（96年07月16日）                                                                                   |                               |                           | 全體監察人持股比例：4.40%（96年07月16日）              |                  |         |
| 董事、監察人及持股10%以上股東及其持股比例：（96年07月16日）                                                                           |                               |                           |                                         |                  |         |
| 職 稱                                                                                                          | 姓 名                           | 持 股 比 例                   | 職 稱                                     | 姓 名              | 持 股 比 例 |
| 董事長                                                                                                          | 李 益 仁                         | 13.56 %                   | 董 事                                     | 劉善鎮              | -       |
| 董 事                                                                                                          | 呂 谷 清                         | 5.58 %                    | 董 事                                     | 洪明洲              | -       |
| 董 事                                                                                                          | 葉慶發                           | 4.14 %                    | 監察人                                     | 龐有情              | 2.02 %  |
| 董 事                                                                                                          | 陳宗義                           | 4.18 %                    | 監察人                                     | 王煒盛              | 2.38 %  |
| 董 事                                                                                                          | 中華開發工業銀行（股）公司 代表人：簡岳佐 10.90 % |                           | 監察人                                     | 何如祥              | -       |
| 工廠地址：台北縣三重市興德路111之6號9樓 電話：(02)8511-0288                                                                      |                               |                           |                                         |                  |         |
| 主要產品：液晶顯示應用設備及模組、嵌入式系統模組、電子數位看板設備及模組                                                                         |                               | 市場結構：內銷34.39%<br>外銷65.61% |                                         | 參閱本文之頁次          |         |
|                                                                                                              |                               |                           |                                         | 第31頁             |         |
| 風險事項：請參閱公開說明書公司概况之風險事項                                                                                       |                               |                           |                                         | 第2頁至第5頁          |         |
| 去(95)年度：營業收入：854,021仟元 稅前純益：151,212仟元 每股盈餘：6.17元                                                             |                               |                           |                                         | 第162至第163頁       |         |
| 本次募集發行有價證券種類及金額：預計發行新股 4,200 仟股，每股面額新台幣 10 元整，每股暫時議定以新台幣 90 元溢價發行，計募集資金新台幣 378,000 仟元。                       |                               |                           |                                         |                  |         |
| 發行條件：請參閱第 42 頁至第 43 頁。                                                                                       |                               |                           |                                         |                  |         |
| 募集資金用途及預計產生效益概述：請參閱第43頁至第47頁。                                                                                |                               |                           |                                         |                  |         |
| 推薦證券商執行過額配售及價格穩定措施：本公司已與主辦承銷商簽訂過額配售協議書，約定相關事宜。                                                               |                               |                           |                                         |                  |         |
| 本次公開說明書刊印日期：民國96年08月10日                                                                                      |                               |                           | 刊印目的：現金增資發行新股辦理上櫃前公開承銷用。                |                  |         |
| 其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄                                                                                    |                               |                           |                                         |                  |         |

# 融程電訊股份有限公司

## 公開說明書目錄

|                                                                                  | <u>頁次</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 壹、公司概況                                                                           | 1         |
| 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以上股東最近二年度及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，應列明截至其對公司財務狀況之影 | 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                                                                        | 7         |
| (三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                                                     | 8         |
| (四) 董事及監察人資料                                                                     | 9         |
| (五) 發起人                                                                          | 10        |
| (六) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金                                                           | 11        |
| 四、資本及股份                                                                          | 15        |
| (一) 股份種類                                                                         | 15        |
| (二) 股本形成經過                                                                       | 15        |
| (三) 最近股權分散情形                                                                     | 16        |
| (四) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料                                                      | 18        |
| (五) 公司股利政策及執行狀況                                                                  | 18        |
| (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                                                    | 19        |
| (七) 員工分紅及董事、監察人酬勞                                                                | 19        |
| (八) 公司買回本公司股份情形                                                                  | 20        |
| 五、公司債(含海外公司債)辦理情形                                                                | 20        |
| 六、特別股辦理情形                                                                        | 20        |
| 七、參與發行海外存託憑證之辦理情形                                                                | 20        |
| 八、員工認股權憑證辦理情形                                                                    | 20        |
| 九、併購辦理情形                                                                         | 22        |
| 十、受讓他公司股份發行新股辦理情形                                                                | 22        |
| 貳、營運概況                                                                           | 23        |
| 一、公司之經營                                                                          | 23        |
| (一) 業務內容                                                                         | 23        |
| (二) 市場及產銷概況                                                                      | 31        |
| (三) 最近二年度從業員工人數                                                                  | 37        |
| (四) 環保支出資訊                                                                       | 37        |
| (五) 勞資關係                                                                         | 37        |

|                                                                                                                                                         |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| (六) 公司及其子公司於申請上櫃年度及其前二年度如有委託單一加工工廠於年度加工金額達伍仟萬元以上者，應揭露該加工工廠之名稱、地址、電話、董事成員、持股百分之十大股東及最近期財務報表                                                              | 38 |
| (七) 有無爭訟事件及勞資間關係有無尚需協調之處                                                                                                                                | 38 |
| (八) 有無因應景氣變動之能力                                                                                                                                         | 38 |
| (九) 關係人間交易事項是否合理                                                                                                                                        | 38 |
| (十) 如其事業係屬生物技術事業、製藥工業或醫療儀器工業者，應增列其依法取得主管機關許可進入人體臨床試驗或田間實驗者或在國內從事生物技術或醫療儀器工業研究發展，且已有生物技術或醫療儀器相關產品製造及銷售或提供技術服務之實績暨最近一年度產品及相關技術服務之營業額、研究發展費用所佔該公司總營業額之比例情形 | 38 |
| (十一) 公司如於提出上櫃申請前一年度因調整事業經營，終止其部分事業，或已將其部分事業獨立另設公司、移轉他公司或與他公司合併者，應分別予以說明其終止、移出或合併之事業暨目前存續之營業項目，並提出目前存續營業項目前一年度之營業額、研究發展費用占公司該年度總營業額之比例情形                 | 38 |
| 二、固定資產及其他不動產                                                                                                                                            | 39 |
| (一) 自有資產                                                                                                                                                | 39 |
| (二) 租賃資產                                                                                                                                                | 39 |
| (三) 各生產工廠現況及最近二年度設備產能利用率                                                                                                                                | 39 |
| 三、轉投資事業                                                                                                                                                 | 39 |
| (一) 轉投資事業概況                                                                                                                                             | 39 |
| (二) 綜合持股比例                                                                                                                                              | 39 |
| (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                                                                                                          | 40 |
| (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，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數                                      | 40 |
| (五) 已赴或擬赴大陸地區從事間接投資者，應增列該投資事業之名稱、地址、電話、董事成員、持股比例超過百分之十股東及最近期之財務報表                                                                                       | 40 |
| 四、重要契約                                                                                                                                                  | 40 |
| 參、發行計畫及執行情形                                                                                                                                             | 41 |
| 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                                                                                                                   | 41 |
| 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                                                                                                                         | 42 |
| 三、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項                                                                                                                                    | 47 |
| 四、本次併購發行新股應記載事項                                                                                                                                         | 47 |
| 肆、財務概況                                                                                                                                                  | 48 |
| 一、最近五年度簡明財務資料                                                                                                                                           | 48 |
| (一) 簡明資產負債表及損益表                                                                                                                                         | 48 |
| (二) 影響上述財務報表作一致性比較之重要事項                                                                                                                                 | 49 |
| (三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見                                                                                                                                   | 49 |

|                                                                                             |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| (四) 財務分析                                                                                    | 50 |
| (五) 會計科目重大變動說明                                                                              | 52 |
| 二、財務報表                                                                                      | 52 |
| (一) 最近兩年度財務報表及會計師查核報告                                                                       | 52 |
| (二) 最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表                                                         | 53 |
| (三) 發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，最近期經會計師查核簽證之財務報表                                          | 53 |
| 三、財務概況其他重要資料                                                                                | 53 |
| (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，應列明對公司財務狀況之影響                                    | 53 |
| (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，應揭露之資訊                                               | 53 |
| (三) 期後事項                                                                                    | 53 |
| (四) 其他                                                                                      | 53 |
| 四、財務狀況及經營結果之檢討分析                                                                            | 53 |
| (一) 財務狀況                                                                                    | 53 |
| (二) 經營結果                                                                                    | 54 |
| (三) 現金流量                                                                                    | 55 |
| (四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                                                      | 55 |
| (五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫                                                     | 55 |
| (六) 其他重要事項                                                                                  | 55 |
| 伍、特別記載事項                                                                                    | 56 |
| 一、內部控制制度執行狀況                                                                                | 56 |
| 二、委託經行政院金融監督管理委員會證券期貨局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                                  | 56 |
| 三、證券銷商評估總結意見                                                                                | 56 |
| 四、律師法律意見書                                                                                   | 56 |
| 五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見                                                                   | 56 |
| 六、前次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時，經行政院金融監督管理委員會證券期貨局通知應自行改進事項之改進情形                                  | 56 |
| 七、本次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時，經行政院金融監督管理委員會證券期貨局通知應補充揭露之事項                                      | 56 |
| 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                              | 56 |
| 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                                    | 56 |
| 十、最近三年度私募普通股辦理情形，應揭露股東會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式(其已洽定應募人者，並敘明應募人名稱或姓名及其與公司之關係)及辦理私募之必要理由 | 56 |
| 十一、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、主要缺失及改善情形                           | 56 |

|                                                                             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| 十二、申請公司與同屬集團企業公司間有業務往來者，應出具書面聲明或承諾無非常規交易情事；無業務往來者，應由申請公司出具承諾日後有往來時必無非常規交易情事 | 56 |
| 十三、申請公司與特定公司及其聯屬公司間各出具之財務業務往來無非常規交易情事之書面承諾，及其重要業務政策                         | 56 |
| 十四、申請公司是否有與其他公司共同使用申請貸款額度                                                   | 56 |
| 十五、申請公司有無因非正當理由仍有大量資金貸與他人                                                   | 56 |
| 十六、申請公司債上櫃者，應說明公司債本金及利息償還之資金來源，暨發行標的物或保證金融機構之信用評等等級，評等理由及評等展望等信用評等結果        | 56 |
| 十七、申請公司有財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心審查準則第十條第一項第五款情事者，應將該非常規交易詳細內容及處理情形充分揭露，並提報股東會       | 56 |
| 十八、充分揭露申請公司與推薦證券商共同訂定承銷價格之依據及方式                                             | 56 |
| 十九、其他基於有關規定應出具之書面承諾或聲明                                                      | 57 |
| 二十、依集團企業申請上櫃補充規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第四條相關資訊                                       | 57 |
| 二十一、依建設公司之規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第五條相關資訊                                           | 57 |
| 二十二、依參與公共建築之民間機構規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第八條第五項相關資訊                                  | 57 |
| 二十三、上市上櫃公司公司治理運作情形應記事項                                                      | 57 |
| (一)董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，以及其他應記載事項等資訊              | 57 |
| (二)審計委員會運作情形：開會次數、每位獨立董事出席率，以及其他應記載事項等資訊                                    | 57 |
| (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                                           | 57 |
| (四)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                                              | 57 |
| (五)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              | 57 |
| (六)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                                            | 57 |
| 二十四、其他必要補充說明事項                                                              | 57 |
| 陸、重要決議                                                                      | 65 |
| 一、與本次發行有關之決議文                                                               | 65 |

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國八十五年一月二十三日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：台北縣三重市興德路 111-6 號 9 樓

工廠地址：台北縣三重市興德路 111-6 號 9 樓

電話：(02)8511-0288

分公司地址及電話：無。

(三)公司沿革：

- |           |                                                                                         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 85 年 01 月 | 公司設立登記資本額為新台幣 6,250 仟元，代理美國 ELO 觸控螢幕。                                                   |
| 86 年 04 月 | 取得 ELO 大中華區獨家代理，資本額增加為新台幣 20,000 仟元。                                                    |
| 87 年 10 月 | ELO 代理權變更為台灣及香港地區，資本額減少為新台幣 12,000 仟元。                                                  |
| 88 年 11 月 | ELO 代理權變更為台灣，增加 KVM 轉換器之買賣事務。                                                           |
| 89 年 03 月 | 成立液晶顯示器產品研發團隊，資本額增加為新台幣 30,000 仟元。                                                      |
| 89 年 06 月 | 成立無線區域網路研發團隊，資本額增加為新台幣 50,000 仟元。                                                       |
| 89 年 10 月 | 取得工業局軟五計劃補助開發「無線存取橋接系統」。                                                                |
| 90 年 08 月 | 量產銷售 6.4" ~19" 液晶及觸控顯示器、無線區域網路卡及嵌入式網路存取橋接器、USB 無線網路轉接器、無線基地台發射站等產品，資本額增加為新台幣 60,000 仟元。 |
| 90 年 11 月 | 無線區域網路研發部門團隊轉為嵌入式系統之開發，產品區分嵌入式系統、觸控液晶顯示產品和工業用液晶顯示應用產品，專注於 vertical 市場及利基市場之開發。          |
| 91 年 11 月 | 完成 6.4" ~30" OpenFrame 液晶電視牆以及 MIPS 架構之網路應用嵌入式系統。                                       |
| 91 年 12 月 | 通過德國萊因 TUV 的 ISO9001(2000 年版)品質保證系統之國際認證。                                               |
| 92 年 01 月 | 由台北縣汐止市遷移至三重市，資本額增加為新台幣 80,000 仟元。                                                      |
| 92 年 12 月 | 完成 6.4" ~30" Chassis 和 15" ~19" 機架式液晶顯示器、多媒體播放器、可攜式 DVD 以及遠端網管系統。                       |
| 93 年 05 月 | 盈餘轉增資新台幣 16,000 仟元及現金增資新台幣 32,000 仟元，增資後實收資本額為新台幣 128,000 仟元。                           |
| 93 年 06 月 | 行政院金融監督管理委員會核准首次辦理股票公開發行。                                                               |
| 93 年 12 月 | 通過經濟部資訊類「遠端遙控管理系統」科專計劃，並完成 1U 15" /17" 抽取式顯示器、POS 觸控系統以及 x86 架構之嵌入式系統。                  |
| 94 年 01 月 | 股票正式於櫃檯買賣中心興櫃市場交易。                                                                      |

|           |                                                                                      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 94 年 06 月 | 完成超高解析度(1920x 1200)液晶控制機板、強光可讀液晶顯示器、37" ~46" 大尺寸液晶顯示器、IP65 防水防塵液晶顯示器及 RISC 架構之嵌入式系統。 |
| 94 年 08 月 | 盈餘轉增資新台幣 19,200 仟元、資本公積轉增資新台幣 6,400 仟元及員工紅利轉增資新台幣 3,200 仟元，合計實收資本額為新台幣 156,800 仟元。   |
| 95 年 01 月 | 92 年度員工認股權證執行轉換 322 單位，轉換後實收資本額為新台幣 160,020 仟元。                                      |
| 95 年 02 月 | 成功研發出電子數位看板使用之 RISC SoC 架構，遠端控制多媒體播放器及插卡式多媒體播放器。                                     |
| 95 年 04 月 | 完成嵌入式系統模組：6.4" ~10.4" AMD LX800 架構，超薄型低功耗無風扇觸控液晶電腦之研發設計和商品化。                         |
| 95 年 05 月 | 通過經濟部工業局主導性 Marine AIS Panel PC 產品開發科專計劃。                                            |
| 95 年 06 月 | 完成嵌入式系統模組：12.1" ~19" AMD LX800 架構，超薄型低功耗無風扇觸控液晶電腦之研發設計和商品化。                          |
| 95 年 10 月 | 盈餘轉增資新台幣 33,604 仟元及員工紅利新台幣 10,840 仟元，實收資本額為新台幣 204,464 仟元。                           |
| 96 年 02 月 | 92 年度員工認股權證執行轉換 37 單位，轉換後實收資本額為新台幣 204,834 仟元。                                       |
| 96 年 05 月 | 通過經濟部「船舶軍用級顯控導航及嵌入式系統」之研發中心成立。                                                       |
| 96 年 07 月 | 盈餘轉增資新台幣 43,015 仟元及員工紅利新台幣 10,000 仟元，實收資本額為新台幣 257,849 仟元。                           |

## 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)利率變動對公司營收獲利之影響及公司因應利率變動之具體措施

###### A. 利率變動對本公司營收獲利之影響

94 與 95 年度之利息費用分別為 289 仟元與 278 仟元，佔營業收入之比重分別為 0.04 %與 0.03%，整體而言利率變動尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

###### B. 公司因應利率變動之具體措施

本公司財務結構良好，所持有之資金足以因應未來營運需求，近期內並無新增融資需求。未來本公司仍將基於保守穩健原則，公司閒置資金均存放於信用良好之金融機構，以安全兼顧合理收益為考量。

##### (2)匯率變動對公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施

###### A. 匯率變動對本公司營收獲利之影響

本公司 95 年度外銷比率約為 65.61%，94 和 95 年度之兌換淨利益分別為 1,723 仟元與 718 仟元，佔營業收入之比重分別為 0.26%與 0.08%，整體而言匯率變動尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

###### B. 公司因應匯率變動之具體措施

- 蒐集匯率變動相關資料，隨時注意其走勢及變化，並與銀行保持密切聯繫，以適時針對潛在之風險提出因應之對策。
- 帳上維持必要之外幣安全水位，超過安全部位之外幣，適度轉換為新台幣，以降低匯兌之風險。

3. 強化與國內供應商之關係，視匯率走勢，適時以新台幣或外幣支付貨款，以降低匯兌之風險。

(3) 通貨膨脹對公司營收獲利之影響及公司因應通貨膨脹之具體措施

A. 通貨膨脹變動對本公司營收獲利之影響：本公司之業績及獲利未因通貨膨脹而產生重大之變動。

B. 公司因應通貨膨脹之具體措施：掌握上游原材料及關鍵零組件的價格變化情形，以減少因成本變動而對公司損益的影響。

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) 本公司為規避國外銷貨的匯率風險，而有從事遠匯之避險措施，其他高風險的資金貸與及背書保證活動本公司未曾參與。

(2) 本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「背書保證辦法」及「資金貸與他人作業程序」，並經股東會決議通過，未來本公司從事相關作業時，將依相關辦法辦理。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 研發計畫                                                                 | 進度                 | 預計完成<br>量產時間 | 影響研發成功之<br>主要因素    | 應再投入之<br>研發費用 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|
| <b>1. 電子數位看板設備及模組</b>                                                |                    |              |                    |               |
| 1.1 Network Player                                                   |                    |              |                    |               |
| 1.1.1 S2M project Phase II :<br>Network Player 軟體/韌體<br>功能強化，使用者介面強化 | K3 量產階段            | 96 年 8 月     | 無                  | 200           |
| 1.1.2 S6M project: New Network<br>Player                             | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 12 月    | 無                  | 3,000         |
| <b>2. 液晶顯示應用/工業液晶觸控顯示系統</b>                                          |                    |              |                    |               |
| 2.1 D2M 液晶控制機板開發                                                     | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 12 月    | 上游晶片廠<br>產品開發進度    | 500           |
| 2.2 R5W300 液晶控制機板開發                                                  | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 9 月     | 無                  | 500           |
| 2.3 R7X400 液晶控制機板開發                                                  | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 9 月     | 無                  | 500           |
| 2.4 SxI 高階特殊用途顯示器控制<br>機板開發                                          | K0 產品開發評<br>估階段    | 97 年 6 月     | 全新產品，無業<br>界產品可供參考 | 4,000         |
| 2.5 SxI-Rack 特殊用途機架顯示器<br>開發                                         | K0 產品開發評<br>估階段    | 97 年 9 月     | 全新產品，無業<br>界產品可供參考 | 3,000         |
| <b>3. 嵌入式系統模組</b>                                                    |                    |              |                    |               |
| 3.1 AMD Athlon K8 架構嵌入式系統<br>模組                                      |                    |              |                    |               |
| 3.1.1 AMD Athlon K8 架構之嵌入式<br>機板開發                                   | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 12 月    | 上游晶片廠<br>產品開發進度    | 2,800         |
| 3.1.2 AMD Athlon K8 架構之顯示功<br>能整合系統平台強化                              | K0 產品開發評<br>估階段    | 97 年 9 月     | 上游晶片廠<br>產品開發進度    | 2,800         |

|                                                |                    |           |                   |        |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|--------|
| 3.1.3 AMD Athlon K8 架構之進階多螢幕顯示功能平台             | K0 產品開發評估階段        | 98 年 2 月  | 上游晶片廠<br>產品開發進度   | 3,800  |
| 3.2 Intel Core Duo+ 945 晶片架構<br>嵌入式系統模組        |                    |           |                   |        |
| 3.2.1 Intel Core Duo+ 945 晶片架構之嵌入式機板開發         | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 9 月  | 無                 | 2,200  |
| 3.2.2 Intel Core Duo+ 945 晶片架構之進階顯示功能整合系統平台強化  | K0 產品開發評估階段        | 97 年 1 月  | 無                 | 2,200  |
| 3.3 Intel Core2 Duo+ 965 晶片架構<br>嵌入式系統模組       |                    |           |                   |        |
| 3.3.1 Intel Core2 Duo+ 965 晶片架構之嵌入式機板開發        | K0 產品開發評估階段        | 97 年 9 月  | 上游晶片廠<br>產品開發進度   | 2,800  |
| 3.3.2 Intel Core2 Duo+ 965 晶片架構之進階顯示功能整合系統平台強化 | K0 產品開發評估階段        | 98 年 3 月  | 上游晶片廠<br>產品開發進度   | 3,800  |
| 3.4 船舶用自動識別系統(Marine AIS Panel PC)產品開發(主導性計劃)  | K1 產品設計及<br>樣品試作階段 | 96 年 10 月 | 無                 | 14,000 |
| 3.5 船舶用系統測試驗證                                  | K2 測試              | 96 年 10 月 | 證認廠商進度<br>實驗室測試能量 | 4,000  |

#### 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

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無因受國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。由於本公司研發生產之產品主要銷售地區為歐美等已開發國家，而已開發國家在法律及重大政策之擬定上均較其他地區穩定，故預期本公司未來年度應不致因國內外重要政策及法律變動而使財務業務受到重大不利之影響。

#### 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

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無因科技改變及產業變化而有影響財務及業務之情事，惟本公司平時即密切注意所處行業之產業狀況及相關新興科技且持續投入研發經費，培育研發人才，以隨時因應科技或產業之變化，並做適當之經營調整，故預期應能有效降低其影響。

#### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，即積極強化公司內部之經營管理，並持續提升生產及品質管理之能力，且規劃朝資本市場發展，預計在股票上櫃後，對公司之形象應有正面之助益；而最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司之企業形象並無發生重大改變，市場上亦無任何不利公司企業形象之相關報導。

#### 7. 進行併購之預期效益及可能風險：本公司近年度未進行併購之活動。

#### 8. 擴充廠房之預期效益及可能風險：本公司尚無擴廠計畫。

#### 9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險

(1)本公司主要為客製化生產做為工業電腦設備之零組件，就銷售集中風險而言，以本公司最近三年度前十大客戶銷售比例觀之，其中並未有單一客戶或集團企

業之銷售額佔當年度營業收入淨額比例超過 30%以上，顯示本公司並無銷售集中之情形。

- (2)本公司主要原料為各種尺寸之面板，目前主要係直接向國內外面板廠商採購。本公司在原料取得上，長期以來與供應商建立穩定的合作關係，為保有供貨來源之穩定性，本公司除向面板大廠定期進貨外，亦與其經銷商建立良好之合作關係，以利於面板原廠缺貨時，能轉由經銷商代為購貨，故最近三年度尚無發生貨源短缺或中斷之情事。

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及風險

本公司董事、監察人及持股 10%之大股東於 95 年度及截至公開說明書刊印日止，尚無股權大量移轉之情事。由於本公司之董監事均長期參與公司之經營，故預期應無大幅更換董監事風險之虞；另由於本公司之董監事及大股東於公司股票掛牌上櫃前均將其持股提交集保公司辦理集保，故未來一年內亦無股權大量移轉之風險。

11. 經營權之改變對公司之影響及風險：本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情事。

12. 其他重要風險：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。

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以上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：無。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十以上之大股東，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：無。

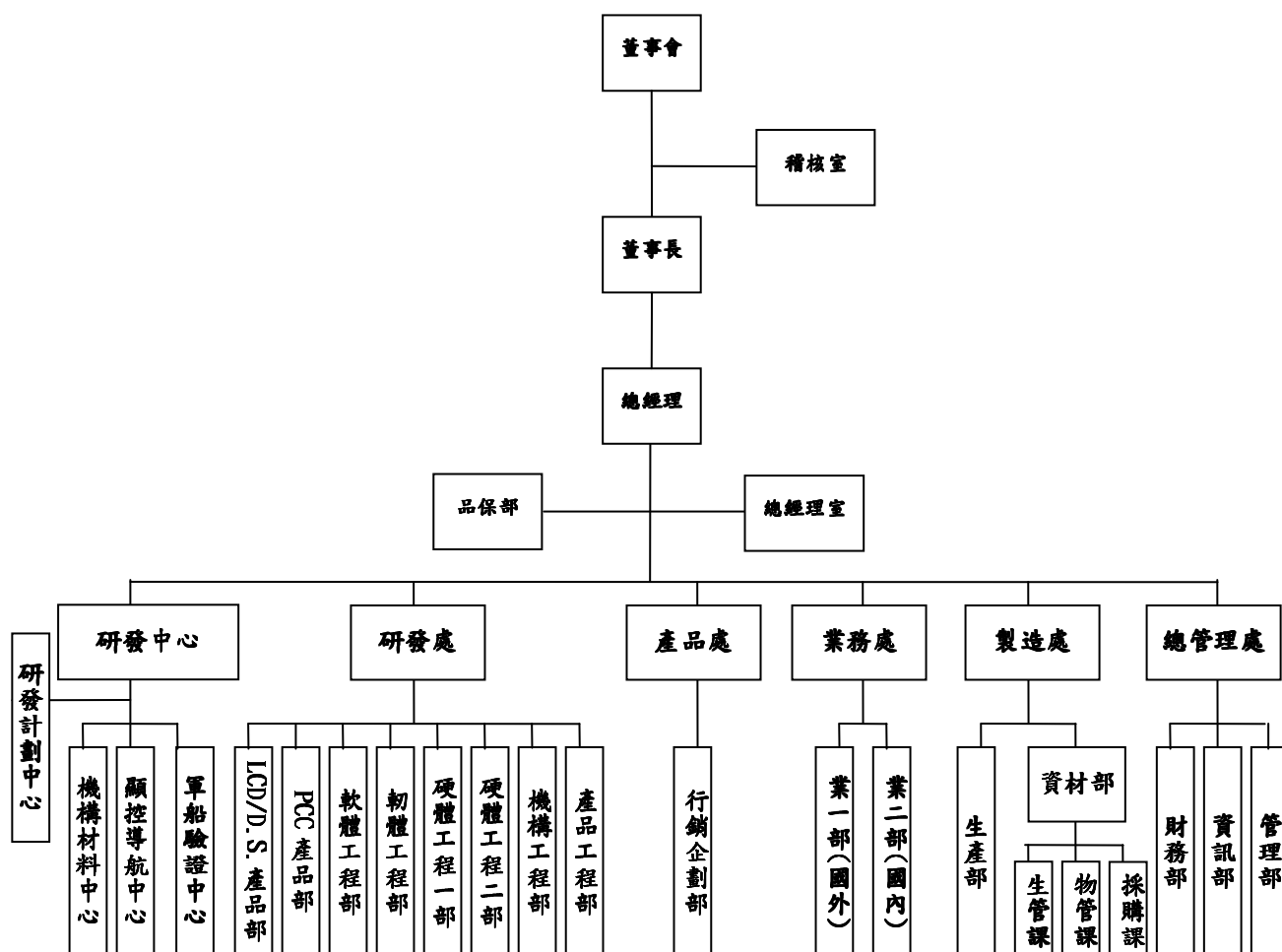
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十以上之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。

### 三、公司組織

#### (一)組織系統

##### 1. 組織結構



## 2. 各主要部門所營業務

| 部門   | 主要職掌                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 總經理室 | (1) 秉承總經理之命令，負責公司政策經營方針評估規劃及制度之擬定等相關事宜。<br>(2) 公司專案推動之管理。                                                                                                                                                                                                |
| 稽核室  | (1) 檢查公司內部控制制度是否持續有效運作，營運活動是否按既定計劃執行，法令規章是否確實遵循並提出改善建議。<br>(2) 協調並推動各部門相關內控執行之自行檢查作業。                                                                                                                                                                    |
| 品保部  | (1) 負責產品及品管制度問題之鑑別和記錄及組織品質管制、計量管品質檢驗標準等管理制度的擬訂、檢查、監督、控制及執行。<br>(2) 負責所有進料、半成品、成品之檢驗品質控制及不合格品產品之處置與管理事宜。<br>(3) 負責樣品之靜態檢驗及量測結果判定、樣品實裝及動態功能測試及最終判定。<br>(4) 負責供應商品質管理及開發技術製程能力等評鑑作業。<br>(5) 負責對公司產品、工作和服務品質進行監督、檢查、協調和管理。<br>(6) 負責搜集和掌握國內外品質管制先進經驗，傳遞品質資訊。 |
| 總管理處 | (1) 負責公司人力資源和其他總務事務。<br>(2) 負責公司電子資料、軟體及網路有關系統安全之運作。<br>(3) 負責公司股務相關作業。<br>(4) 負責公司資金調度及財務規劃、成本分析、出納、會計和收付帳款。                                                                                                                                            |
| 製造處  | (1) 負責營運性物資運籌等事項，包括採購、物料管理和生產調度等事項。<br>(2) 負責有關生產運作等事項，包括生產管理、生產線作業和維修事宜。                                                                                                                                                                                |
| 研發中心 | (1) 負責前瞻性新技術之研究發展及關鍵技術系統化整合架構之建置。<br>(2) 負責設計國際船舶軍用級電子設備環境認證中心。<br>(3) 負責公司核心技術智慧財產權之佈局（申請、註冊、迴避設計…等）。                                                                                                                                                   |
| 研發處  | 負責新產品之研究發展和商品化之專案，包括硬體、軟體、韌體、工程、機構等之技術諮詢及研究開發事項。                                                                                                                                                                                                         |
| 業務處  | (1) 擬訂公司年度營業目標及計劃。<br>(2) 負責各類產品銷售、推展與執行。<br>(3) 負責商情蒐集及市場開發、分析和預測。<br>(4) 負責客戶財務信用評估調查及維繫、接待與各項事宜。                                                                                                                                                      |
| 產品處  | (1) 負責市場需求探索及產品創意、定位及構思，達商品化目標。<br>(2) 負責整合資源並協調研銷雙方需求，完成產品。<br>(3) 負責商品包裝、形象和廣告的製作。<br>(4) 負責市場訊息的收集、分析和回饋，掌握市場動態。                                                                                                                                      |

(二) 關係企業圖：無。

## (三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

96年07月16日

| 職稱            | 姓名  | 就任日期             | 持有股份      |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 |         | 主要經(學)歷                                      | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |     |    | 經理人取得員工認股權憑證情形 |
|---------------|-----|------------------|-----------|---------|--------------|---------|------------|---------|----------------------------------------------|-------------|-----------------|-----|----|----------------|
|               |     |                  | 股數        | 持股比率(%) | 股數           | 持股比率(%) | 股數         | 持股比率(%) |                                              |             | 職稱              | 姓名  | 關係 |                |
| 總經理兼研發主管(註1)  | 呂谷清 | 88.12.01         | 1,437,711 | 5.58%   | 283,802      | 1.10%   | -          | -       | 澳洲 Melbourne 大學企管碩士<br>台灣大學工管系<br>英華達 PM     | 無           | 廠長              | 陳淑怡 | 配偶 | 75 單位          |
| 業務處副總經理       | 葉慶發 | 85.05.09         | 1,067,380 | 4.14%   | -            | -       | -          | -       | 美國紐約州州立大學電腦科學碩士<br>東海大學資訊科學系<br>凱衛資訊業務副理     | 無           | -               | -   | -  | 75 單位          |
| 總管理處副總經理兼財會主管 | 馮芝福 | 91.03.01<br>(註2) | 293,357   | 1.14%   | -            | -       | -          | -       | 台灣大學工管系<br>漢岱總管理處經理                          | 無           | -               | -   | -  | 75 單位          |
| 製造處廠長         | 陳淑怡 | 86.03.01         | 283,802   | 1.10%   | 1,437,711    | 5.58%   | -          | -       | 台科大 EMBA 工管組(在學)<br>高雄科技大學工管科                | 無           | 總經理             | 呂谷清 | 配偶 | 75 單位          |
| 產品處協理         | 林筠卿 | 94.05.19         | 118,096   | 0.46%   | -            | -       | -          | -       | 美國 Thunderbird 企管碩士<br>台灣大學工管系<br>Sandisk 經理 | 無           | -               | -   | -  | -              |
| 業務處協理         | 許幸如 | 92.07.21         | 53,028    | 0.21%   | -            | -       | -          | -       | 輔仁大學英國語文學系<br>仁皓科技業務經理                       | 無           | -               | -   | -  | 10 單位          |
| 研發中心研發長       | 丁肇隆 | 96.05.01<br>(註3) | -         | -       | -            | -       | -          | -       | 美國密西根大學博士<br>國立臺灣大學教授                        | 無           | -               | -   | -  | -              |

註1：原研發主管楊豐輝於96.05.18離職，由總經理呂谷清兼任研發主管。

註2：經95.01.13董事會通過兼任財會主管。

註3：本公司依「國立臺灣大學非兼任行政主管職務之專任教師任職或兼職營利事業機構或團體準則」之規定，向國立臺灣大學工學院工程科學及海洋工程學系借調丁肇隆教授，擔任本公司研發中心之研發長乙職，期間自民國96年5月1日起至民國97年4月30日止。

(四) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人

96 年 07 月 16 日

| 職 稱<br>(註 1) | 姓 名                                  | 初次選任<br>日期<br>(註二) | 選任日期     | 任期 | 選 任 時<br>持有股份 |          | 現 在<br>持有股數 |          | 配偶、未成年子女<br>現在持有股份 |          | 利用他人名義<br>持有股份 |          | 主要經(學)歷                            | 目前兼任本公司<br>及其他公司<br>之職務             | 具配偶或二親等以內關<br>係之<br>其他主管、董事或監察人 |     |     |
|--------------|--------------------------------------|--------------------|----------|----|---------------|----------|-------------|----------|--------------------|----------|----------------|----------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----|-----|
|              |                                      |                    |          |    | 股數            | 持股<br>比率 | 股數          | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率 |                                    |                                     | 職 稱                             | 姓 名 | 關 係 |
| 董事長          | 李益仁                                  | 91.12.04           | 94.06.10 | 3年 | 1,936,000     | 15.13%   | 3,496,563   | 13.56%   | 193,261            | 0.75%    | -              | -        | 美國甘乃迪大學<br>企管碩士                    | 系統電子工業(股)<br>董事長<br>億泰興電子(股)董<br>事長 | -                               | -   | -   |
| 董 事          | 呂谷清                                  | 87.07.02           | 94.06.10 | 3年 | 556,800       | 4.35%    | 1,437,711   | 5.58%    | 283,802            | 1.10%    | -              | -        | 澳 洲 Melbourne<br>大學企管碩士<br>台灣大學工管系 | 總經理                                 | 廠長                              | 陳淑怡 | 配偶  |
| 董 事          | 葉慶發                                  | 87.07.02           | 94.06.10 | 3年 | 500,000       | 3.91%    | 1,067,380   | 4.14%    | -                  | -        | -              | -        | 美國紐約州立大<br>學電腦科學碩士                 | 副總經理                                | -                               | -   | -   |
| 董 事          | 陳宗義                                  | 85.01.15           | 94.06.10 | 3年 | 817,200       | 6.38%    | 1,078,562   | 4.18%    | 544,645            | 2.11%    | -              | -        | 淡江大學企管系                            | 平成電子(股)總經<br>理                      | -                               | -   | -   |
| 董 事          | 中華開發工<br>業銀行(股)<br>公司<br>代表人：<br>簡岳佐 | 93.11.24           | 94.06.10 | 3年 | 1,600,000     | 12.50%   | 2,811,072   | 10.90%   | -                  | -        | -              | -        | 成功大學工程科<br>學系<br>政治大學企管研<br>究所     | 中華開發工業銀行<br>投資部經理                   | -                               | -   | -   |
| 董 事          | 洪明洲                                  | 93.05.26           | 95.08.18 | 3年 | -             | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 美國依利諾大學<br>企管博士                    | 台灣大學工管系教<br>授                       | -                               | -   | -   |
| 董 事          | 劉善鎮                                  | 93.05.26           | 94.06.10 | 3年 | -             | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 台灣師範大學教<br>育行政系                    | -                                   | -                               | -   | -   |
| 監察人          | 龐有情                                  | 87.07.02           | 94.06.10 | 3年 | 490,800       | 3.83%    | 521,680     | 2.02%    | -                  | -        | -              | -        | 滬江高中普通科                            | 平成電子(股)董事<br>長                      | -                               | -   | -   |
| 監察人          | 王煒盛                                  | 93.11.24           | 94.06.10 | 3年 | 350,000       | 2.73%    | 614,922     | 2.38%    | 316,245            | 1.23%    | -              | -        | 淡水工商專校企<br>管科                      | 恆享實業有限公司<br>總經理                     | -                               | -   | -   |
| 監察人          | 何如祥                                  | 93.05.26           | 94.06.10 | 3年 | -             | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 菲律賓亞洲管理<br>學院企管碩士                  | 台灣人壽(股)特別<br>助理                     | -                               | -   | -   |

註 1：屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱並應填列下表一。

註 2：洪明洲於 94.06.10 股東會卸任，並於 95.08.18 股東臨時會選任董事，其任期自 95.08.18 至 97.06.09。

## 2. 法人股東之主要股東

96 年 07 月 16 日

| 法 人 股 東 名 稱   | 法 人 股 東 之 主 要 股 東      |
|---------------|------------------------|
| 中華開發工業銀行(股)公司 | 中華開發金融控股(股)公司(100.00%) |

## 3. 董事及監察人資料

| 姓名                     | 條件<br>是否具有五年以上<br>商務、法律、財務<br>或公司業務所須之<br>工作經驗 | 符合獨立性情形（註） |   |   |   |   |   |   | 備註 |
|------------------------|------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|----|
|                        |                                                | 1          | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |    |
| 李益仁                    | ✓                                              |            |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |
| 呂谷清                    | ✓                                              |            |   |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |
| 葉慶發                    | ✓                                              |            |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |
| 陳宗義                    | ✓                                              | ✓          |   | ✓ | ✓ |   | ✓ | ✓ |    |
| 中華開發工業銀行(股)<br>代表人：簡岳佐 | ✓                                              | ✓          | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |   |    |
| 洪明洲                    | ✓                                              | ✓          | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |
| 劉善鎮                    | ✓                                              | ✓          | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |
| 龐有情                    | ✓                                              | ✓          |   | ✓ | ✓ |   | ✓ | ✓ |    |
| 王煒盛                    | ✓                                              | ✓          |   | ✓ | ✓ |   | ✓ | ✓ |    |
| 何如祥                    | ✓                                              | ✓          | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |    |

註：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (3) 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6) 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (7) 非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。

（五）發起人：不適用。

(六) 最近年度董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名              | 車馬費 |           | 報酬  |           | 盈餘分配之董事酬勞 |           | 盈餘分配之員工紅利金額 |      |    |               |      |    |       | 前四項總額 |           | 總額占稅後純益之比例（％） |           | 取得員工認股權憑證數額 |           | 其他報酬 |  |
|-----|-----------------|-----|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|------|----|---------------|------|----|-------|-------|-----------|---------------|-----------|-------------|-----------|------|--|
|     |                 | 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（註8） |      |    |       | 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 |      |  |
|     |                 |     |           |     |           |           |           | 現金股利        | 股票股利 |    | 現金股利          | 股票股利 |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
|     |                 |     |           |     |           |           |           |             | 股數   | 市價 |               | 金額   | 股數 | 市價    |       |           |               |           |             |           | 金額   |  |
| 董事長 | 李益仁             | 130 | —         | —   | —         | 1,770     | —         | —           | —    | —  | —             | —    | —  | 1,900 | —     | 1.51%     | —             | 75        | —           | —         | —    |  |
| 董事  | 呂谷清             |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 葉慶發             |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 陳宗義             |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 中華開發（股）法人代表：簡岳佐 |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 曾佳幹（註）          |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 劉善鎮             |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 董事  | 洪明洲             |     |           |     |           |           |           |             |      |    |               |      |    |       |       |           |               |           |             |           |      |  |

註：曾佳幹董事於 95.08.18 辭任。

| 給付本公司各個董事酬金級距                | 董事人數     |                 |
|------------------------------|----------|-----------------|
|                              | 95 年度    |                 |
|                              | 本公司(註 9) | 合併報表內所有公司(註 10) |
| 低於 2,000,000 元               | 7        | 7               |
| 2,000,000 元(含)~5,000,000 元   | 0        | 0               |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元  | 0        | 0               |
| 10,000,000 元(含)~50,000,000 元 | 0        | 0               |
| 50,000,000 元以上               | 0        | 0               |
| 總計                           | 7        | 7               |

## 2. 監察人之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名  | 車馬費 |               | 報酬  |               | 盈餘分配之<br>監察人酬勞 |               | 前三項總額 |               | 總額占稅後純益之<br>比例(%) |               | 其他報酬 |               |
|-----|-----|-----|---------------|-----|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|-------------------|---------------|------|---------------|
|     |     | 本公司 | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司 | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司            | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司   | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司               | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司  | 合併報表內<br>所有公司 |
| 監察人 | 龐有情 | 60  | —             | —   | —             | 400            | —             | 460   | —             | 0.36%             | —             | —    | —             |
| 監察人 | 王煒盛 |     |               |     |               |                |               |       |               |                   |               |      |               |
| 監察人 | 何如祥 |     |               |     |               |                |               |       |               |                   |               |      |               |

| 給付本公司各個監察人酬金級距               | 監察人人數    |                |
|------------------------------|----------|----------------|
|                              | 95 年度    |                |
|                              | 本公司(註 7) | 合併報表內所有公司(註 8) |
| 低於 2,000,000 元               | 3        | 3              |
| 2,000,000 元(含)~5,000,000 元   | 0        | 0              |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元  | 0        | 0              |
| 10,000,000 元(含)~50,000,000 元 | 0        | 0              |
| 50,000,000 元(含)以上            | 0        | 0              |
| 總計                           | 3        | 3              |

## 3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職 稱  | 姓 名 | 薪 資   |           | 獎金及特支費 |           | 盈餘分配之員工紅利金額 |       |        |           |      |    |     |           | 前三項總額 |           | 總額占稅後純益之比例（%） |           | 取得員工認股權憑證數額 |           | 其他報酬 |  |
|------|-----|-------|-----------|--------|-----------|-------------|-------|--------|-----------|------|----|-----|-----------|-------|-----------|---------------|-----------|-------------|-----------|------|--|
|      |     | 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 | 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 |      |  |
|      |     |       |           |        |           | 現金股利        | 股票股利  |        | 現金股利      | 股票股利 |    |     |           |       |           |               |           |             |           |      |  |
|      |     |       |           |        |           |             | 股數    | 市價     |           | 金額   | 股數 | 市價  | 金額        |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 總經理  | 呂谷清 | 9,590 | —         | —      | —         | 555         | 19.24 | 10,678 | —         | —    | —  | —   | 20,268    | —     | 16.07%    | —             | 225       | —           | —         | —    |  |
| 副總經理 | 葉慶發 |       |           |        |           |             |       |        |           |      |    |     |           |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 副總經理 | 馮芝福 |       |           |        |           |             |       |        |           |      |    |     |           |       |           |               |           |             |           |      |  |
| 副總經理 | 楊豐輝 |       |           |        |           |             |       |        |           |      |    |     |           |       |           |               |           |             |           |      |  |

| 給付本公司各個總經理及副總經理<br>酬金級距      | 總經理及副總經理人數 |           |
|------------------------------|------------|-----------|
|                              | 95 年度      |           |
|                              | 本公司        | 合併報表內所有公司 |
| 低於 2,000,000 元               | 0          | 0         |
| 2,000,000 元（含）～5,000,000 元   | 3          | 3         |
| 5,000,000 元（含）～10,000,000 元  | 1          | 1         |
| 10,000,000 元（含）～50,000,000 元 | 0          | 0         |
| 50,000,000 元以上               | 0          | 0         |
| 總計                           | 4          | 4         |

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

95年12月31日；單位：新台幣仟元/仟股

|     | 職稱   | 姓名  | 現金紅利 | 股票紅利 |       |        | 總計     | 總額占稅後純益之比例<br>(%) |
|-----|------|-----|------|------|-------|--------|--------|-------------------|
|     |      |     | 金額   | 股數   | 市價    | 金額     |        |                   |
| 經理人 | 總經理  | 呂谷清 | —    | 758  | 19.24 | 14,584 | 14,584 | 11.57%            |
|     | 副總經理 | 葉慶發 |      |      |       |        |        |                   |
|     | 副總經理 | 焉芝福 |      |      |       |        |        |                   |
|     | 副總經理 | 楊豐輝 |      |      |       |        |        |                   |
|     | 廠長   | 陳淑怡 |      |      |       |        |        |                   |
|     | 協理   | 林筠卿 |      |      |       |        |        |                   |
|     | 協理   | 許幸如 |      |      |       |        |        |                   |

#### 四、資本及股份

##### (一) 股份種類

96 年 07 月 25 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        |     |
|        | 已上市（櫃）      | 非上市（櫃）     | 合 計        |           |            |     |
| 記名式普通股 | —           | 25,784,938 | 25,784,938 | 9,215,062 | 35,000,000 |     |

##### (二) 股本形成經過

##### 1. 公司最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：股；新台幣元

| 年 月       | 發行<br>價格 | 核定股本       |             | 實收股本       |             | 備 註                                                              |                       |      |
|-----------|----------|------------|-------------|------------|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|
|           |          | 股數         | 金額          | 股數         | 金額          | 股本來源                                                             | 以現金以外<br>之財產抵充<br>股款者 | 其他   |
| 85 年 01 月 | 10 元     | 625,000    | 6,250,000   | 625,000    | 6,250,000   | 公司設立                                                             | -                     | 註 1  |
| 86 年 08 月 | 10 元     | 2,000,000  | 20,000,000  | 2,000,000  | 20,000,000  | 現金增資<br>13,750,000                                               | -                     | 註 2  |
| 87 年 05 月 | 10 元     | 1,200,000  | 12,000,000  | 1,200,000  | 12,000,000  | 現金減資<br>8,000,000                                                | -                     | 註 3  |
| 89 年 04 月 | 10 元     | 3,000,000  | 30,000,000  | 3,000,000  | 30,000,000  | 現金增資<br>11,000,000<br>盈餘轉增資<br>7,000,000                         | -                     | 註 4  |
| 89 年 06 月 | 10 元     | 5,000,000  | 50,000,000  | 5,000,000  | 50,000,000  | 現金增資<br>20,000,000                                               | -                     | 註 5  |
| 90 年 07 月 | 10 元     | 6,000,000  | 60,000,000  | 6,000,000  | 60,000,000  | 現金增資<br>10,000,000                                               | -                     | 註 6  |
| 92 年 01 月 | 10 元     | 8,000,000  | 80,000,000  | 8,000,000  | 80,000,000  | 現金增資<br>20,000,000                                               | -                     | 註 7  |
| 93 年 05 月 | 10 元     | 15,000,000 | 150,000,000 | 12,800,000 | 128,000,000 | 現金增資<br>32,000,000<br>盈餘轉增資<br>16,000,000                        | -                     | 註 8  |
| 94 年 06 月 | 10 元     | 13,550,000 | 135,500,000 | 12,800,000 | 128,000,000 | —                                                                | -                     | 註 9  |
| 94 年 08 月 | 10 元     | 35,000,000 | 350,000,000 | 15,680,000 | 156,800,000 | 盈餘轉增資<br>19,200,000<br>資本公積轉增資<br>6,400,000<br>員工紅利<br>3,200,000 | -                     | 註 10 |
| 95 年 01 月 | 10 元     | 35,000,000 | 350,000,000 | 16,002,000 | 160,020,000 | 員工認權證轉換<br>3,220,000                                             | -                     | 註 11 |
| 95 年 10 月 | 10 元     | 35,000,000 | 350,000,000 | 20,446,420 | 204,464,200 | 盈餘轉增資<br>33,604,200<br>員工紅利<br>10,840,000                        | -                     | 註 12 |
| 96 年 02 月 | 10 元     | 35,000,000 | 350,000,000 | 20,483,420 | 204,834,200 | 員工認權證轉換<br>370,000                                               | -                     | 註 13 |

|           |      |            |             |            |             |                                           |   |      |
|-----------|------|------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------------------|---|------|
| 96 年 07 月 | 10 元 | 35,000,000 | 350,000,000 | 25,784,938 | 257,849,380 | 盈餘轉增資<br>43,015,180<br>員工紅利<br>10,000,000 | - | 註 14 |
|-----------|------|------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------------------|---|------|

註 1：民國 85 年 1 月 23 日建一字第第八五二五七 0 七四號。

註 2：民國 86 年 8 月 4 日建一字第第八六三一 0 八二八號。

註 3：民國 87 年 5 月 11 日建三字第一六二七 00 號。

註 4：民國 89 年 4 月 20 日經中字第四一三二 0 六號。

註 5：民國 89 年 6 月 2 日經中字第四三六三一三號。

註 6：民國 90 年 7 月 19 日經中字第二五 0 八三六號。

註 7：民國 92 年 1 月 10 日經中字第一五四七四七號。

註 8：民國 93 年 5 月 28 日經授中字第 0 九三三二一七四七一 0 號。

註 9：民國 94 年 6 月 23 日經授中字第 0 九四三二三四 0 一九 0 號。

註 10：民國 94 年 8 月 18 日經授中字第 0 九四三二六八二九六 0 號。

註 11：民國 95 年 1 月 23 日經授中字第 0 九五三一六一三 0 七 0 號。

註 12：民國 95 年 10 月 2 日經授中字第 0 九五三二九二八四三 0 號。

註 13：民國 96 年 2 月 5 日經授中字第 0 九六三一六四八三九 0 號。

註 14：民國 96 年 7 月 25 日經授中字第 0 九六三二五 0 六三九 0 號。

## 2. 最近年度及截至公開說明書刊印日止私募普通股之執行情形：無。

### (三)最近股權分散情形

#### 1. 股東結構

96 年 07 月 16 日

| 股東<br>結構<br>數量 | 政府<br>機構 | 金融<br>機構  | 其他<br>法人  | 個人         | 外國<br>機構 | 合計         |
|----------------|----------|-----------|-----------|------------|----------|------------|
| 人數             | 0        | 1         | 23        | 576        | 0        | 600        |
| 持有股數 (股)       | 0        | 2,811,072 | 3,173,497 | 19,800,369 | 0        | 25,784,938 |
| 持股比例 (%)       | 0        | 10.90%    | 12.31%    | 76.79%     | 0        | 100.00%    |

#### 2. 股權分散情形 (每股面額拾元)

96 年 07 月 16 日

| 持股分級              | 股東人數 | 持有股數      | 持股比例 (%) |
|-------------------|------|-----------|----------|
| 1 至 999           | 21   | 7,197     | 0.03     |
| 1,000 至 5,000     | 282  | 593,769   | 2.31     |
| 5,001 至 10,000    | 79   | 531,964   | 2.06     |
| 10,001 至 15,000   | 50   | 629,805   | 2.44     |
| 15,001 至 20,000   | 22   | 381,794   | 1.48     |
| 20,001 至 30,000   | 34   | 860,807   | 3.34     |
| 30,001 至 40,000   | 23   | 772,112   | 2.99     |
| 40,001 至 50,000   | 25   | 1,146,887 | 4.45     |
| 50,001 至 100,000  | 28   | 1,984,130 | 7.69     |
| 100,001 至 200,000 | 16   | 2,080,466 | 8.07     |
| 200,001 至 400,000 | 8    | 2,276,327 | 8.83     |
| 400,001 至 600,000 | 4    | 1,999,031 | 7.75     |

|                     |     |            |        |
|---------------------|-----|------------|--------|
| 600,001 至 800,000   | 2   | 1,223,825  | 4.75   |
| 800,001 至 1,000,000 | -   | -          | -      |
| 1,000,001 以上        | 6   | 11,296,824 | 43.81  |
| 合 計                 | 600 | 25,784,938 | 100.00 |

3. 主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

96 年 07 月 16 日

| 主要<br>股東名稱    | 股<br>份 | 持 有 股 數   | 持 股 比 例 |
|---------------|--------|-----------|---------|
| 李益仁           |        | 3,496,563 | 13.56 % |
| 中華開發工業銀行(股)公司 |        | 2,811,072 | 10.90 % |
| 大亞創業投資(股)公司   |        | 1,437,711 | 5.58 %  |
| 呂谷清           |        | 1,405,536 | 5.45 %  |
| 陳宗義           |        | 1,078,562 | 4.18 %  |
| 葉慶發           |        | 1,067,380 | 4.14 %  |
| 王煒盛           |        | 614,922   | 2.38 %  |
| 系統電子工業(股)公司   |        | 608,903   | 2.36 %  |
| 蔡珍育           |        | 544,645   | 2.11 %  |
| 龐有情           |        | 521,680   | 2.02 %  |

4. 最近二年度及當年度董事、監察人、經理人及持股比例達百分之十以上股東放棄現金增資認股之情形：本公司最近二年度及當年度（96 年截至刊印日止）未辦理現金增資，故不適用。

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

(1) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

| 職稱                   | 姓名                                    | 94 年度         |               | 95 年度         |               | 截至 96.07.16 止 |               | 備註 |
|----------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
|                      |                                       | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |    |
| 董事長                  | 李益仁                                   | 154,200       | -             | 501,522       | -             | 606,841       | -             |    |
| 董事兼任<br>總經理及<br>研發主管 | 呂谷清                                   | 163,360       | -             | 262,213       | -             | 425,338       | -             |    |
| 董事兼任業<br>務處副總        | 葉慶發                                   | 52,000        | -             | 188,810       | -             | 226,570       | -             |    |
| 董事                   | 陳宗義                                   | 63,440        | -             | 10,734        | -             | 187,188       | -             |    |
| 董事                   | 中華開<br>發工銀<br>(股)法<br>人代<br>表：簡岳<br>佐 | 320,000       | -             | 403,200       | -             | 487,872       | -             |    |

|                      |            |           |   |          |   |         |   |               |
|----------------------|------------|-----------|---|----------|---|---------|---|---------------|
| 董事                   | 劉善鎮        | -         | - | -        | - | -       | - |               |
| 董事                   | 曾佳幹        | -         | - | -        | - | -       | - | 於 95.08.18 辭任 |
| 董事                   | 洪明洲        | -         | - | -        | - | -       | - | 於 95.08.18 就任 |
| 監察人                  | 龐有情        | (1,840)   | - | (57,819) | - | -       | - |               |
| 監察人                  | 王煒盛        | 70,000    | - | 88,200   | - | -       | - |               |
| 監察人                  | 何如祥        | -         | - | -        | - | -       | - |               |
| 總管理處副<br>總兼任財會<br>主管 | 馮芝福        | (188,000) | - | 77,990   | - | 90,539  | - |               |
| 研發處副總                | 楊豐輝<br>(註) | -         | - | 53,000   | - | 106,722 | - |               |
| 製造處廠長                | 陳淑怡        | (44,880)  | - | 241      | - | -       | - |               |
| 業務處協理                | 許幸如        | 7,400     | - | 9,764    | - | 90,367  | - |               |
| 產品處協理                | 林筠卿        | 10,000    | - | 64,410   | - | -       | - |               |

(註) 已於 96.05.18 離職。

(2) 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之相對人為關係人者之資訊：無。

(3) 股權質押資訊：無。

(四) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股；新台幣元

| 年度     |          |        | 94年     | 95年     |
|--------|----------|--------|---------|---------|
| 項目     | 最高 (註1)  |        | 未上市 (櫃) | 未上市 (櫃) |
|        | 最低 (註1)  |        | 未上市 (櫃) | 未上市 (櫃) |
| 每股市價   | 平均 (註1)  |        | 未上市 (櫃) | 未上市 (櫃) |
|        | 分配前      |        | 18.18   | 19.20   |
| 每股淨值   | 分配後      |        | 13.03   | 13.61   |
|        | 加權平均股數   |        | 15,689  | 20,447  |
| 每股盈餘   | 每股盈餘     | 調整前    | 5.12    | 6.17    |
|        |          | 調整後    | 3.18    | 4.90    |
| 每股股利   | 現金股利     |        | 1.40    | 1.90    |
|        | 無償配股     | 盈餘配股   | 2.10    | 2.10    |
|        |          | 資本公積配股 | —       | —       |
|        | 累積未付股利   |        | —       | —       |
| 投資報酬分析 | 本益比 (註1) |        | —       | —       |
|        | 本利比 (註1) |        | —       | —       |
|        | 現金股利殖利率  |        | —       | —       |

註1：本公司尚未上市 (櫃)，故無市價以計算本益比、本利比及現金股利殖利率。

(五) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

(1)95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正前

本公司目前係屬處於成長階段之光電通訊產業，為配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之業務規劃並滿足股東對現金流入之需求分配股利，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，以股票股利為主，亦得搭配部分現金股利，現金股利為配發股利總額不得高於百分之四十。

(2)95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正後

本公司目前正處於營運成長階段，為配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之業務規劃並滿足股東對現金流入之需求分配股利，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，以股票股利為主，亦得搭配部分現金股利，現金股利為配發股利總額不低於百分之十。

2. 本年度股東會決議股利分派之情形

本公司 95 年度盈餘分配案，按公司法及公司章程分派股東股利每股配發 4.0 元，內含股票股利 2.1 元/股，現金股利 1.9 元/股，於 96 年 5 月 22 日股東會決議通過。

(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 95 年度之稅後純益 126,098 仟元，以加權平均流通在外股數 20,447 仟股計算，每股盈餘為 6.17 元，若以 95 年度之獲利不考慮 96 年度之業績成長，在增加無償配股 5,302 仟股後，推估每股盈餘為 4.89 元，稀釋程度僅約為 20.75%，且本公司 96 年度在營運持續成長下，獲利亦將提昇，整體而言本年度無償配股對本公司獲利能力應無重大影響。

(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

(1)95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正前

依照本公司 95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正前章程之規定，年終結算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提百分之十為法定公積，如尚有盈餘，依下列百分比分派之：

- A. 員工紅利不高於百分之十五。
- B. 董事監察人酬勞百分之三。
- C. 股東紅利並同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

(2)95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正後

本公司於 95 年 08 月 18 日股東臨時會決議修正公司章程中有關盈餘分配之規定如下：

- A. 員工紅利百分之五至百分之十五。
- B. 董事監察人酬勞不高於百分之三。
- C. 股東紅利併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

2. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：無。

3. 盈餘分配議案業經股東會決議者：

(1) 股東會決議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

本公司 95 年度盈餘分配業經 96 年 5 月 22 日股東會決議通過，決議配發員工股票紅利新台幣 10,000,000 元，董事、監察人酬勞為 3,404,654 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：18.86%

(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：5.51 元

4. 上年度(94 年度)盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

單位：新台幣元

|        | 股東常會決議<br>實際配發數 | 原董事會通過<br>擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 |
|--------|-----------------|-----------------|-----|------|
| 員工現金紅利 | 10,840,000      | 10,840,000      | 無   | —    |
| 董監事酬勞  | 2,169,827       | 2,169,827       | 無   | —    |

(八) 公司買回本公司股份情形：本公司最近三年度及截至公開說明書刊印日止，尚無買回本公司股份之情事。

五、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

六、特別股辦理情形：無。

七、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

八、員工認股權憑證辦理情形

(一) 員工認股權憑證辦理情形

1. 92 年員工認股權憑證

96 年 07 月 16 日

|                   |                                                                     |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 員工認股權憑證種類         | 92 年員工認股權憑證                                                         |
| 主管機關核准日期          | 93.06.29 (補辦公開發行)                                                   |
| 發行日期              | 92 年 12 月 10 日                                                      |
| 存續期間              | 6 年                                                                 |
| 發行單位數             | 750 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股。                                      |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率 | 2.91%                                                               |
| 得認股期間             | 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，得行使認股權                                       |
| 履約方式              | 發行新股                                                                |
| 限制認股期間及比率(%)      | 認股權憑證授予期間屆滿 2 年可行使認股權比例 50%，屆滿 3 年可行使認股權比例 75%，屆滿 4 年可行使認股權比例 100%。 |
| 已執行取得股數           | 359,000                                                             |

|                      |                                                                                     |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 已執行認股金額              | 3,539,330                                                                           |
| 未執行認股數量              | 229,000 股                                                                           |
| 未執行認股者其每股認購價格        | 新台幣 3.96 元                                                                          |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 0.89%                                                                               |
| 對股東權益影響              | 本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，方能依本辦法所列時程行使認股權，且其可執行認股數占已發行股份總數比率為 0.89%，故不致對股東權益有重大影響。 |

## 2. 95 年員工認股權憑證

96 年 07 月 16 日

|                      |                                                                                              |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 員工認股權憑證種類            | 95 年員工認股權憑證                                                                                  |
| 主管機關核准日期             | 95.12.07                                                                                     |
| 發行日期                 | 截至刊印日止，尚未發行。                                                                                 |
| 存續期間                 | 6 年                                                                                          |
| 發行單位數                | —                                                                                            |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率    | —                                                                                            |
| 得認股期間                | 認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，得行使認股權                                                                |
| 履約方式                 | 發行新股                                                                                         |
| 限制認股期間及比率(%)         | 認股權憑證授予期間屆滿 2 年可行使認股權比例 50%，屆滿 3 年可行使認股權比例 75%，屆滿 4 年可行使認股權比例 100%。                          |
| 已執行取得股數              | —                                                                                            |
| 已執行認股金額              | —                                                                                            |
| 未執行認股數量              | —                                                                                            |
| 未執行認股者其每股認購價格        | 不得低於發行日最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值。如於發行期間內本公司股票業已上市或上櫃，就本公司股票上市或上櫃掛牌日後始發行者，實際認股價格不得低於發行日本公司普通股之收盤價。 |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | —                                                                                            |
| 對股東權益影響              | 本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，方能依本辦法所列時程行使認股權，且其可執行認股數占已發行股份總數比率為 1.25%，故不致對股東權益有重大影響。          |

(二)累積至公開說明刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認購股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

1. 92 年員工認股權憑證

96 年 07 月 16 日

單位：仟股；新台幣仟元

| 職稱                    | 姓名  | 取得認股數量<br>(單位) | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行     |            |         |                   | 未執行     |            |         |                   |
|-----------------------|-----|----------------|------------------|---------|------------|---------|-------------------|---------|------------|---------|-------------------|
|                       |     |                |                  | 已執行認股數量 | 已執行認股價格(元) | 已執行認股金額 | 已執行認股數量占已發行股份總數比率 | 未執行認股數量 | 未執行認股價格(元) | 未執行認股金額 | 未執行認股數量占已發行股份總數比率 |
| 總經理<br>兼研發主管          | 呂谷清 | 75             | 0.37%            | 37      | 10.20      | 377.40  | 0.18%             | 38      | 3.96       | 150.48  | 0.15%             |
| 業務處<br>副總經理           | 葉慶發 | 75             | 0.37%            | 37      | 10.20      | 377.40  | 0.18%             | 38      | 3.96       | 150.48  | 0.15%             |
| 總管理處<br>副總經理<br>兼財會主管 | 馮芝福 | 75             | 0.37%            | 37      | 10.20      | 377.40  | 0.18%             | 38      | 3.96       | 150.48  | 0.15%             |
| 廠長兼製造處<br>協理          | 陳淑怡 | 75             | 0.37%            | 37      | 10.20      | 377.40  | 0.18%             | 38      | 3.96       | 150.48  | 0.15%             |
| 業務處協理                 | 許幸如 | 10             | 0.05%            | 5       | 10.20      | 51.00   | 0.03%             | 3       | 3.96       | 11.88   | 0.01%             |
|                       |     |                |                  | 2       | 6.89       | 13.78   |                   |         |            |         |                   |

2.95 年員工認股權憑證：截至刊印日止，尚未發行。

(三)最近三年度私募員工認股權憑證辦理情形：無。

九、併購辦理情形：無。

十、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

## 貳、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一)業務內容

##### 1. 業務範圍

##### (1)公司經營業務之主要內容：

- A. 電子零組件製造業
- B. 有線通信機械器材製造業
- C. 無線通信機械器材製造業
- D. 電腦設備安裝業
- E. 電信器材批發業
- F. 資訊軟體服務業
- G. 國際貿易業
- H. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### (2)營業比重：

單位：新台幣 仟元

| 產品項目         | 95 年度營業額 | 營業比重    |
|--------------|----------|---------|
| 觸控式液晶顯示設備及模組 | 331,707  | 38.84%  |
| 工業用液晶顯示模組    | 458,994  | 53.75%  |
| 嵌入式系統模組      | 31,070   | 3.64%   |
| 電子數位看板設備及模組  | 21,696   | 2.54%   |
| 其他           | 10,554   | 1.23%   |
| 合計           | 854,021  | 100.00% |

##### (3)公司之商品：

| 主要產品項目        | 產 品 內 容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 液晶顯示應用設備及模組   | <ul style="list-style-type: none"> <li>· 工業用透明式觸控輸入裝置：<br/>產品系列有 4 線及 5 線電阻式、音波式、電容式及紅外線式。</li> <li>· 工業用觸控液晶顯示器 (LCD touch monitor) 及工業用液晶顯示器控制模組：<br/>產品尺寸全系列從 3.5" 至 47"，包含各項工業用 Open Frame、Chassis、Panel Mount、Rear Mount、機架式顯示觸控裝置；及強光可讀觸控液晶顯示器 (Sunlight readable LCD touch monitor)、IP65 等級防水防塵液晶顯示器。</li> </ul> |
| 嵌 入 式 系 統 模 組 | <ul style="list-style-type: none"> <li>· 工業用嵌入式系統 (Industrial Panel PC)：<br/>產品系列從 6.4" 至 19" 以上工業級觸控液晶電腦，開發透明式觸控輸入液晶電腦、超薄型低功耗、低耗電無風扇觸控液晶電腦。</li> <li>· 工業用嵌入式電腦模組：<br/>工業級嵌入式主機板 (SBC- Single Board Computer)，以 AMD、Intel 與威盛 (VIA) 中央處理器架構為主的嵌入式主機板。</li> </ul>                                                       |

| 主要產品項目      | 產 品 內 容                                                                                                                                     |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 電子數位看板設備及模組 | · 電子數位看板(Digital Signage):<br>使用 RISC SoC 架構之嵌入式機板，搭配自行開發之播放引擎軟體，所構成之遠端網路控制多媒體播放器系統；插卡式多媒體播放器。                                              |
| 其他          | 電腦切換器、USB 無線網路卡、PCMCIA 無線網路卡 USB TO ETHERNET 網路卡、RISC-Based 視窗終端機、Video 應用模組、LCD Timing 控制治具、遠端網管系統、無線網路存取橋接器、無線網路存取 Server、GPS 衛星定位系統裝置模組。 |

(4)計劃開發之新商品：

- A. 液晶顯示應用設備及模組：持續開發各項高階、高解悉度且高附加價值之特殊用途顯示器，包含超過 50" 以上高階高解析度觸控液晶顯示器、船舶用觸控液晶顯示器及廣溫（高溫 70℃，低溫零下 20℃）之軍式規格觸控液晶顯示器。
- B. 電子數位看板設備模組：以嵌入式 Linux 播放引擎軟體，及使用者操作介面，並整合軟、硬體系統，強化產品應用。
- C. 工業用嵌入式系統：配合最新 AMD Athlon K8 架構及 Intel Core2 Duo 晶片，開發嵌入式電腦機板模組（SBC），並整合在液晶電腦系列產品中及開發進階多液晶多螢幕電腦；主導性計劃開發之船舶用自動識別系統 Marine AIS (Auto Identification System) Panel PC。

## 2. 產業概況

### (1)產業之現況與發展

本公司專注於工業用觸控液晶顯示器之研發，設計，生產；以提供客戶完整之工業級觸控液晶顯示器相關產品之系統解決方案。目前台灣工業電腦產業有明顯成長趨勢，主要因為歐美在工業電腦產品的研發速度無法追上台灣；加上歐美當地研發成本高，使得歐美工業電腦大廠研發設計的需求訂單轉向台灣；加上大陸目前只能針對大型量產規模的產品進行研發生產，對於少量多樣化及技術密集高的產品在研發和生產方面和台灣比較落後一段很大的距離，所以融程在產業位置上，處於一個高度成長的產業環境中。

在工業電腦產業中，本公司所定位之工業用觸控液晶電腦更是一個具有獨特利基之產業；有別於一般工業電腦同業只掌握機板類核心技術；本公司目前除已經掌握工業機板核心技術外，更重要的競爭優勢是掌握觸控液晶顯示器的關鍵技術，其中透明式觸控輸入裝置及液晶面板的整合技術；自行研發機板的控制軟體與多媒體軟體核心技術能力；工業級應用所需的系統防震、防水、防塵、抗鹽、防爆等技術，使得融程得以在工業電腦同業族群中，為少數具有能力提供完整解決方案(Total Solution)之工業用嵌入式電腦和工業用觸控液晶顯示器之研發、製造廠商。

近幾年來工業電腦產業的產品特性已經趨向於高度客製化及多樣化，來滿足不同的顧客市場需求，加上產品的生命週期又較一般商用電腦設備來的長；要能快速反應客戶需求，又要維持產品高水準的品質，所以在新產品的研發便相形增加其重要性，能提供完整有效的新產品開發評估模式，來強化新產品開發效率與

效能便是在工業電腦產業或是觸控系統產業最關鍵的成功因素。因此，本公司不斷在強化本身技術核心能力基礎，尋求新市場與新產品的應用領域，積極開發各種特殊環境下可運作之液晶顯示器應用產品，並提供多元化與高效率之工業用嵌入式電腦和工業用觸控液晶顯示器產品服務。

## (2) 產業上中下游之關聯性

工業電腦產業的關聯圖如下圖所示，工業電腦產業上游為半導體、金屬塑膠元件、軟體、其他週邊卡、軟硬碟機、電源供應器與其它零組件等公司，少量多樣的特性，除非做到一定規模，否則都面臨供應商強烈的議價能力；然而對於本公司所定位的工業用觸控液晶顯示器和工業用嵌入式電腦產業，TFT-LCD面板是最重要的主要零件，由於面板廠商不斷投入新製程研發及新產能投入，LCD 應用廠商議價能力大增。而台灣本地面板廠商積極投資下，面板及相關零組件均可直接從台灣國內取得，更使得本公司相較國外廠商具有一定成本優勢，並可獲得台灣TFT-LCD面板原廠最快的技術支援及最快速交期支援。

工業電腦產業的下游銷售對象通常是銷售予系統整合業者(SI)或是加值商(VAR)，較少直接銷售予直接客戶(End-users)。由於客戶在購買產品時，必須考量到系統整合及搭配問題，產品本身的複雜度及價格均比一般消費性產品高。因此，工業電腦產品對買主也構成一定議價力。台灣廠商在工業電腦標準品的報價能較歐美廠商為低，若是ODM的產品則價格差距更大，建立本公司從事工業用觸控液晶顯示器和工業用嵌入式電腦應用的最大優勢。



## (3) 產品之未來發展趨勢及競爭策略

### A. 產品之發展趨勢

#### (A) 液晶顯示應用設備及模組

根據工研院 IEK 報告資料，全球透明式觸控輸入裝置 (touch panel) 在 2006 年市場產值約 3,040 億日圓，因應各種不同需求如消費性電子產品、車用觸控、POS 系統與各式工業用互動式設備，觸控的應用範圍也不斷擴大。此外，因應液晶顯示器 (LCD monitor) 的普及化、傳統 CRT 螢幕的汰換、直覺式人機介面的應用增加，以及液晶顯示器戶外廣告應用的掘起，液晶顯示器應用設備及模組在未來幾年將持續有高度的成長性。

本公司之液晶顯示器相關產品項目超過四百種，產品品質定位準確度均高於 99% 以上，尺寸從 3.5" ~47" 以上觸控液晶顯示器，機構種類、防水、廣溫等特殊工業規格均能滿足客製化需求，產品遍及全世界及各式應用環境：從航空到航海、從工控到機場、從軍艦到鑽油平台，未來發展方向將朝結合強光可讀與防鹽的船舶應用、軍事用廣溫(耐高低溫)規格發展，並將與國際級認證單位合作籌建國際認證實驗室，以高品質與高信賴度的企業形象，獲得國際客戶更多的認同。

#### (B) 嵌入式系統模組

本公司配合既有工業用透明式觸控輸入裝置產品與通路，已經成功導入 3.5” 至 42” 的各式 Panel PC 產品至全球通路，與其他工業電腦同業最大的差異在於本公司專精於透明式觸控輸入裝置的技術與模組化加上快速客製化機構設計，其中模組化設計可以在 20 個工作天內依照客戶不同的系統平台需求，提供完整解決方案(Total Solution)

如 Intel、AMD、VIA 等不同功能之主機板，製作任何一尺寸內嵌 Mini-ITX 及 3.5” 硬碟之工業用嵌入式電腦(Panel PC)；同時具有模具共用的設計及價格優勢，在客戶新機種訂單的接單方面，也取得大幅降低委託設計費 NRE 的成本。

隨著 2007 年起產品陸續導入量產及擴大客製化服務，營業額將大幅成長，未來產品發展將與國際級晶片供應商與中央處理器供應商合作，取得關鍵技術授權，將朝無風扇低功率高效能系統、多核心處理器系統、耐惡劣環境軍事用強固型系統、船舶與軍事應用規格及高階高解悉度液晶顯示器進行關鍵技術研發。

#### (C)電子數位看板設備及模組

目前本公司為少數同時具有 RISC 及 X86 核心技術的國內領導廠商，產品已經導入國際級機場、賣場、車站等應用，透過搜尋引擎「電子數位看板」關鍵字搜尋，更可發現本公司在媒體報導及國際研討會所獲得的技術及產品的肯定，未來產品發展趨勢將朝多核心多螢幕及高解析度數位電子看板、能夠播放多種高階媒體檔案及 3D 能力之播放系統、具支援多機(上百點以上)主從式架構管理能力產品，具支援 WLAN 管理、3G 傳輸及即時資訊服務技術整合發展，提供客戶各式數位電子看板的解決方案。

### B. 競爭策略：

#### (A)提供快速研發設計服務 (4 & 4 Quick Design Service)

以往客戶的經驗，完成一個專案產品開發時間需要 25~50 週的時間，其中在工程樣品研發階段約 16~20 週時間，有鑑於客戶的滿意是建立在品質與速度的條件上，公司發展模組化研發系統，能提供客戶快速化研發設計服務，從概念確認到工程樣品只需約 4 週時間，經客戶確認後約 4 週後導入量產，如此快速有效率的研發服務，証明公司在研發服務能力的提升，滿足客戶在最快的時間獲得客製化產品支援，讓客戶能在特殊利基市場與專案方面獲得最佳的競爭力。

#### (B)設立研發中心擴大研發合作

隨著核心關鍵技術升級與日益多元的高技術客戶需求，本公司體認到研發的整合與資源的投入是未來必須發展的方向與發展，因此於 2006 年底開始進行研發中心籌建與設立工作，並配合申請經濟部研發中心，透過經濟部的輔導，預計於 2007 年中可以設立完成，研發人員至 2007 年將達 70 位以上，未來到 2009 年研發人員將可達到 150 位以上之水準；透過研發中心整合，發展高階工業用嵌入式電腦 (panel PC)、機構材料技術及籌建國際級認證實驗室，提升研發能力與研發系統整合能力達到國際水準。

另外在 2006 年申請通過獲得經濟部主導性產品研發計畫，成為國內第一家獲得經濟部支持發展船舶顯控導航系統電腦的廠商，該計畫預計在 2007 年底完成，透過與台灣大學、海洋大學、聯合船舶中心及中科院的共同合作，將使本公司在船舶領域的顯控系統產品具備國際級研發水準與技術能力。

因此在競爭策略方面本公司將從產品導向更深化為產品核心技術導向的策略邁進，透過與國內產官學研及國際級企業的研發合作，累積核心關鍵技術。

(C)強化環境規格核心技術

本公司研發中心中的機構材料研究所將朝機構規格防水防塵、防鹽抗腐、特殊表面處理、特殊連接器設計、特殊散熱設計與特殊機構等關鍵技術進行技術研發。

(D)深化軟體韌體核心技術

本公司研發中心顯控導航研究所，除深化現有液晶面板調校技術、透明式觸控輸入裝置技術、數位電子看板軟體控制技術外，更將朝機板韌體控制技術及船舶導航軟體控制技術進行深入研究，累積具備控制硬體各式規格之軟韌體控制之核心關鍵能力。

(E)提升生產品質

本公司自 2003 年取得德國萊茵 (TUV) 的 ISO9001 (2000) 品質系統驗證，多年來在提升產品和製程品質上不遺餘力；在 2007 年將取得品質環保等相關工廠認證，強化全面品質管理，全面提升產品品質。

(F)強化行銷集中度及通路佈建

於 2006 年底開始，本公司禮聘歐洲之資深行銷專業經理人至公司服務，將主導積極性國際化行銷策略，因此本公司未來在行銷佈局上將更為集中與國際化，除將積極投入參與國際展覽，更將全面改版現有網站及網路行銷策略，並開始進行通路商與代理商的積極佈局。

(4) 產品之競爭情形

| 產品項目        | 主 要 廠 商 名 稱                                                                                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 液晶顯示應用設備及模組 | 透明式觸控輸入裝置：以 3M 為主，次要之競爭者為 DMC、Fuji (日本)、Gunze (日本)、奇菱等。<br>觸控液晶顯示器：以上揚、TOTOKU (日本) 等傳統之中小 Monitor 廠，專注於 ODM/OEM 業務之廠商。 |
| 嵌入式系統模組     | Vartech、研華、威達電、研揚、艾訊、瑞傳…等。                                                                                             |
| 電子數位看板設備及模組 | Panasonic、NEC、Digital view、研華…等。                                                                                       |

3. 技術及研究概況

(1) 所營業務之技術層級

(A) 液晶顯示應用設備及模組

此類主力產品著重於利基市場的開發，控制機板可支援 3.5” 至 56” 以上不同大小尺寸及不同解析度之液晶面板 (LCD panel)，設計上充分考量功能及生產成本的效益及相容性模組化原則；機構設計具有共通性與模組化，可以隨客製化需求進行不同產品線之組合，核心關鍵技術在於導入 3D 繪圖及 3D 熱流模擬分析，可以在系統模組化設計即考慮散熱與生產組合，目前防水防塵技術已達 IP65 層級，預計 2007 年底可達全面 IP67 等級技術，並符合國際船舶認證規範之研發技術能力。

(B) 嵌入式系統模組

具備研發設計 RISC 及 X86 之工業用嵌入式電腦機板，以 Win XP embedded or WinCE 和 Linux 作業系統為基礎研發系統控制軟體，在 WinCE OS、Driver porting 程式的修改 Utility 的製作上，提供公司各項產品的加值。硬體上，對於 MIPS 及 x86 等架構的 CPU 線路設計和韌體，已具有多年的研發經驗，並對於各種不同的介面、I/O 和 OS 的整合、相容性擁有專業的技術能力。並具有無風扇、多核心及高階特殊工業用嵌入式電腦機板開發能力，同時與國內多家工業電腦機板同業策略聯盟，使嵌入式系統產品線，更具多元化與完整性，提供客戶完整工業用觸控液晶顯示器和工業用嵌入式電腦解決方案。

(C) 電子數位看板設備及模組

本公司已經具有中階 RISC 及中高階 x86 數位電子看板 solution 系統及軟體開發能力，並可客製化軟體，達到透過網路或無線網路管理、數百點機器監控與管理等技術能力。尺寸從 6.4" 液晶顯示器到 47" 以上液晶顯示器產品線完整。為少數同時具有機板、軟體、面板三方面技術整合之公司。

(2) 研發人員學經歷

| 年度    | 94 年度 | 95 年度 | 96Q2 |
|-------|-------|-------|------|
| 碩士、博士 | 3     | 7     | 9    |
| 大學    | 8     | 16    | 20   |
| 大專    | 23    | 29    | 20   |
| 高中    | 1     | 1     | 1    |
| 合計    | 35    | 53    | 50   |

本公司最近二年度研發人員學歷分佈如上表所示，且大多具有大專以上學歷，未來該部門將積極招募更多優秀研發人才加入，且將著重新產品及相關技術之開發，並積極申請新產品或技術專利，使本公司產品具有高度之創新性與附加價值。

(3) 最近五年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目        | 91 年度   | 92 年度   | 93 年度   | 94 年度   | 95 年度   |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 研發費用            | 13,755  | 15,119  | 20,872  | 33,667  | 53,003  |
| 營業收入            | 362,448 | 393,178 | 570,866 | 664,143 | 854,021 |
| 研發費用<br>佔營業收入比重 | 3.80%   | 3.85%   | 3.66 %  | 5.07 %  | 6.21%   |

(4)開發成功之技術或產品

| 年度 | 項 目                                                                                                                                                                                           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 90 | · 6.4" ~19" 液晶顯示器<br>· 6.4" ~19" 液晶觸控顯示器<br>· LCD 液晶控制機板<br>· Embedded 無線網路存取橋接器(AP)<br>· 無線網卡                                                                                                |
| 91 | · 6.4" ~30" Open Frame 顯示器<br>· MIPS 架構之網路應用嵌入式系統<br>· 遠端網管系統(Tierra III system)                                                                                                              |
| 92 | · 可攜式 DVD 模組<br>· 6.4" ~30" Chassis 顯示器<br>· 15" /17" /18" /19" 機架式顯示器<br>· 多媒體播放器                                                                                                            |
| 93 | · 1U 15" /17" 抽取式機架顯示器<br>· 12.1" /15" POS 觸控系統<br>· x86 架構之嵌入式系統                                                                                                                             |
| 94 | · 支援超高解析度(1920x1200) LCD 液晶控制機板<br>· 強光可讀 (Sunlight readable) 液晶觸控顯示器<br>· 37" ~ 46" 超大尺寸液晶顯示觸控系統<br>· IP65 等級防水防塵液晶顯示器<br>· RISC 架構之嵌入式系統                                                    |
| 95 | · 3.5" ~47" 全系列工業用液晶顯示及觸控設備<br>· 電子數位看板使用之 RISC SoC 架構，遠端控制多媒體播放器<br>· 插卡式多媒體播放器<br>· 嵌入式系統模組：6.4" 至 10.4" AMD LX800 架構，超薄型低功耗無風扇觸控液晶電腦<br>· 嵌入式系統模組：12.1" 至 19" AMD LX800 架構，超薄型低功耗無風扇觸控液晶電腦 |

4. 短期及長期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

(1)短期發展計畫

A. 行銷策略

- (A) 針對特定用途市場，提供客製化產品 (Selective Speciliztaion)，以進行新市場的開拓及深耕。
- (B) 加強海外行銷客戶之管理服務，聯合地域性客戶積極開發特殊用途市場，搶攻利基型市場的國際市佔率。
- (C) 加強網路行銷功能，建立產品資訊網站和資料庫，強化對客戶售前及售後服務的能力。

B. 生產及採購策略

- (A) 改善生產流程，藉由不斷重新規劃和改造，以提升生產線的產能以及降低生產成本。

- (B) 建立標準化和模組化設計，進行製程改善，提高生產效率。
- (C) 與上游廠商維持良好合作關係，並分散不同進貨來源，以確保關鍵零件的供應無虞。

C. 研發策略

- (A) 持續投入研發資金，引進及培育專業研發人員，以發展關鍵性技術及新產品，建構堅強的研發團隊。
- (B) 持續開發各嵌入式作業系統平台之產品，並加強研發功能，推出領先市場的競爭性產品。
- (C) 尋求和其他廠商及學術單位策略聯盟，引進或共同開發技術。

D. 營運管理與財務規劃

- (A) 強化檢驗的程序，持續提昇產品品質，建立優質產品供應者的公司形象。
- (B) 加強客戶授信調查，並透過銀行進行應收帳款融資業務，將風險移轉給第三者。
- (C) 建立各營運流程 e 化之系統，加速且精準執行客戶服務。

(2) 長期發展計畫

A. 行銷策略

- (A) 建立歐、美、日等區域行銷據點，針對不同地區採行不同的差異策略，並貼近客戶，以達到快速服務之效。
- (B) 強化資訊網路系統，建立全球配銷機制，提升售前技術支援和售後服務的能力，透過網路系統達到快速服務，以建立國際競爭優勢。
- (C) 建立自有品牌，樹立高品質產品提供者之形象。

B. 生產及採購策略

- (A) 設立一貫化流程之廠房，以確保品質穩定。
- (B) 與液晶面板 (LCD Panel) 上游廠商、晶片或其他重要零組件廠商策略聯盟，掌控關鍵原材料的穩定。
- (C) 採行國際分工策略，逐步將生產量大和技術性低之產品移轉至大陸生產，以取得成本競爭優勢。

C. 研發策略

- (A) 透過全球各地區不同專業領先的特性，吸收多元化的國際性專業研發人員，達到技術領先的研發團隊，如建立美國、大陸、印度等軟體開發團隊。
- (B) 和產業關鍵技術廠商策略聯盟，進行技術合作，提升研發實力。
- (C) 和國內外學術單位合作進行產品和技術的開發。

D. 營運管理與財務規劃

- (A) 建立知識庫，建造快速「造人」的機制，培養競爭優勢的人才團隊。
- (B) 強化全球運籌系統管理，建立行銷、物流及資訊總部，以電子化資訊傳送，節省時間、運輸及庫存成本，以增加產品競爭力及提昇客戶滿意度。
- (C) 透過資本市場籌措長期營運資金，以降低資金成本。

## (二)市場及產銷概況

### 1. 市場分析

#### (1)主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

| 年度<br>銷售地區 |    | 94 年度   |         | 95 年度   |         |
|------------|----|---------|---------|---------|---------|
|            |    | 金額      | 比例      | 金額      | 比例      |
| 內銷         |    | 238,669 | 35.94%  | 293,668 | 34.39%  |
| 外<br>銷     | 亞洲 | 24,948  | 3.76%   | 20,556  | 2.41%   |
|            | 美洲 | 111,968 | 16.86%  | 170,267 | 19.94%  |
|            | 歐洲 | 281,874 | 42.44%  | 348,055 | 40.75%  |
|            | 其他 | 6,684   | 1.00%   | 21,475  | 2.51%   |
| 合計         |    | 664,143 | 100.00% | 854,021 | 100.00% |

#### (2)市佔率

本公司主要係為提供客戶完整且具彈性，以及特殊工業應用電腦解決方案的專業廠商，因研製之產品係依客戶需求，提供 OEM 及 ODM 之客製化整體服務，且銷售產品種類眾多，及產業特性之故，較不適用以市場佔有率來衡量所處產業之地位。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

根據資策會 MIC 及經濟部產業技術服務處 ITIS 研究調查顯示，台灣工業電腦 2005 年度總營業收入為新台幣 996 億元，且根據市調機構 Electronic Trend Publications 調查顯示，在全球工業電腦產業，從 2005 至 2008 年複合成長率平均為 6.11%至 6.9%，呈現穩健成長趨勢。工業電腦以企業市場為主，市場需求受全球經濟景氣循環影響所及，當景氣逐步復甦時，廠商投資擴廠帶動自動化設備需求增加，對工業電腦的需求便隨之成長；而當經濟景氣下滑時，由於工業電腦產品應用皆具備以自動化降低營運成本的功效，因此工業電腦的需求仍顯平穩。

而單就工業用液晶顯示應用設備市場而言，根據美國科技市場研究機構 iSuppli Corporation 於 2005 年所發表的 LCD Market Tracker 中估計，2005 年廣義工業液晶螢幕(包含工控產業用、銀行產業用、醫療用、導航用及商業廣告電子數位看板)之產值約有 17 億 6 仟萬美元，而預估至 2009 年產值可達 37 億 3 仟萬美元，平均每年之複合成長率(CAGR)為 21%。再就工控產業用來看，2005 年工控產業用液晶螢幕產值約有 9 億 6 仟萬美元，而預估至 2009 年產值可達 15 億 2 仟萬美元，平均每年之複合成長率(CAGR)有相當穩定的 12%。

另針對本公司新進入之電子數位看板設備市場而言，iSuppli Corporation 於同一份報告中也指出：2005 年商業廣告電子數位看板之產值約有 3 億 8 仟萬美元，而預估至 2009 年產值可達 14 億美元，平均每年之複合成長率(CAGR)為 38%。數位多媒體廣告通路的興起與液晶面板的普及，讓廠商及零售商可自行快速地更新播放內容，提升服務品質同時兼顧廣告效益，而廣告商可以出租廣告空間給有興趣的廣告買家，潛在的廣告買家則是那些希望以新方式影響消費者決定的業主，此一新興的商業模式將是驅動一項產業高度成長及精進的最大推手。

#### (4)競爭利基

本公司最大的競爭利基在於取得工業顯控系统核心關鍵技術研發能力與完整的產品線，結合工業電腦關鍵技術與機板開發研發能力，面對戶外強光環境、特

殊高低溫環境或者顯控介面需求之產品提供解決方案，提供更完整的產品線與研發服務，將可在營收與營運成長明顯展現成長力道。以下是本公司對於主要競爭對手之分析：

| 競爭對手                               | 競爭對手分析                                                                                                                                         | 融程優勢                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 歐美工業用液晶顯示器廠商 如：Digital view, 3M, … | <ul style="list-style-type: none"> <li>研發設計及製造成本偏高。</li> <li>缺乏彈性且工程樣品開發時間過久，導致專案時程經常延後。</li> <li>LCD 面板廠商集中於亞洲地區，需復出較高運送成本與較長備貨時間。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>能滿足客戶客製化產品之需求，讓客戶能在特殊利基市場與專案方面獲得最佳的競爭力。</li> <li>能提供快速研發設計服務。</li> <li>面板及相關零組件均可直接從台灣國內取得，並可獲得台灣原廠最快技術支援及最快速交期支援。</li> </ul> |
| 台灣較大規模工業電腦製造商                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>液晶觸控顯示應用設備非其主要產品線，可投入之研發支援較為不足。</li> <li>缺乏彈性且工程樣品開發時間過久。</li> <li>缺乏工業用強光可讀，及特殊高</li> </ul>            | <ul style="list-style-type: none"> <li>提供全系列且完整之工業用液晶顯示觸控解決方案。</li> <li>專注能滿足客戶客製化產品之需求，能提供快速研發設計服務。</li> <li>掌握各項高階特殊用途顯示器</li> </ul>                               |
|                                    | 低溫環境液晶觸控顯示器之關鍵技術。                                                                                                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>之關鍵技術，得以掌握特殊利基市場。</li> <li>與工業電腦廠商並非處於競爭態勢，時有搭配出貨之專案合作案例。</li> </ul>                                                          |
| 台灣中小規模電腦或顯示器製造商                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>研發能量不足。</li> <li>僅能提供部份低價之產品線，應用市場受限。</li> <li>缺乏工業用強光可讀，及特殊高低溫環境液晶觸控顯示器之關鍵技術。</li> </ul>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>提供全系列且完整之工業用液晶顯示觸控解決方案。</li> <li>工控廠商注重產品穩定度與長期供貨能力，價格非唯一考量。</li> <li>掌握各項高階特殊用途顯示器之關鍵技術，得以掌握特殊利基市場。</li> </ul>               |

#### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A. 有利因素

##### (1)充沛的自行研發能力

本公司之主要經營階層及研發人員均長期投入工業電腦領域，對於該產業環境及趨勢有著深刻之瞭解。本公司自成立以來即掌握工業電腦發展之趨勢積極研發工業電腦相關產品，可充份滿足客戶之需求。

##### (2)台灣電子資訊產業體系健全

由於台灣資訊產品上、中、下游廠商完整，且相對國際競爭者而言具有一定之價格優勢，因此本公司在取得生產原料供應方面，具有價廉量足之優勢。另外，資訊產業在台灣發展蓬勃，資訊相關人才充足，因此本公司在台灣除可擁有原料成本優勢，同時其所需要之相關人才亦不虞匱乏。

##### (3)後 PC 時代來臨，有利於工業電腦製造商

由於半導體及資訊硬體技術的突飛猛進，個人電腦所具備的功能愈來愈強，目前全球資訊產品的發展，無論是軟體服務或硬體產品的開發，亦

皆以個人電腦應用發展為主，此種趨勢促使以 PC 標準架構發展的產業電腦得以在產品功能的提升及成本的下降上有相當之優勢。

(4) 產業及人類生活自動化趨勢

除了傳統工廠生產為提高生產力及品質改善的自動化需求外，另拜 3C 整合的趨勢及服務業亦提升自動化服務趨勢，將給業者帶來無限的商機。

(5) 產銷高品質產品之觀念與堅持

良好之產品品質是企業生存與發展之命脈，而電腦產業對於品質之要求更是嚴格，因此本公司有專責部門致力於產品品質之提昇、產品品質之檢驗與維持及客戶之售後服務工作，本公司於 91 年通過 ISO 9001 之品質認證，產品品質一致獲得客戶之信賴與肯定。

B. 不利因素及因應對策

(1) 關鍵零組件之掌控不易

因應對策：

- 本公司除與原有主要供應廠商持續維持良好及長期合作關係外，另一方面適度調整採購來源並分散至不同進貨廠商，降低營運風險。
- 於研發設計時，提高零件替代性，降低存貨積壓風險。

(2) 基礎勞工短缺、工資成本日益提高

因應對策：

- 提高生產效率，利用模組化生產，以降低人力之需求，並加強員工之職能訓練以提高員工素質進而提昇生產效率。
- 提供完善之職工福利以吸引優秀勞工投入生產行列，並透過員工認股權證、庫藏股及員工分紅入股制度，增進員工向心力。
- 增進生產製程標準化程序，並持續改進製程，以提昇人力使用效率。

(3) 因外銷而產生之外匯部位，受匯率變動影響之潛在風險較大

由於產品外銷比例甚大，因此匯率變動對公司之營運及獲利均將造成影響。

因應對策：

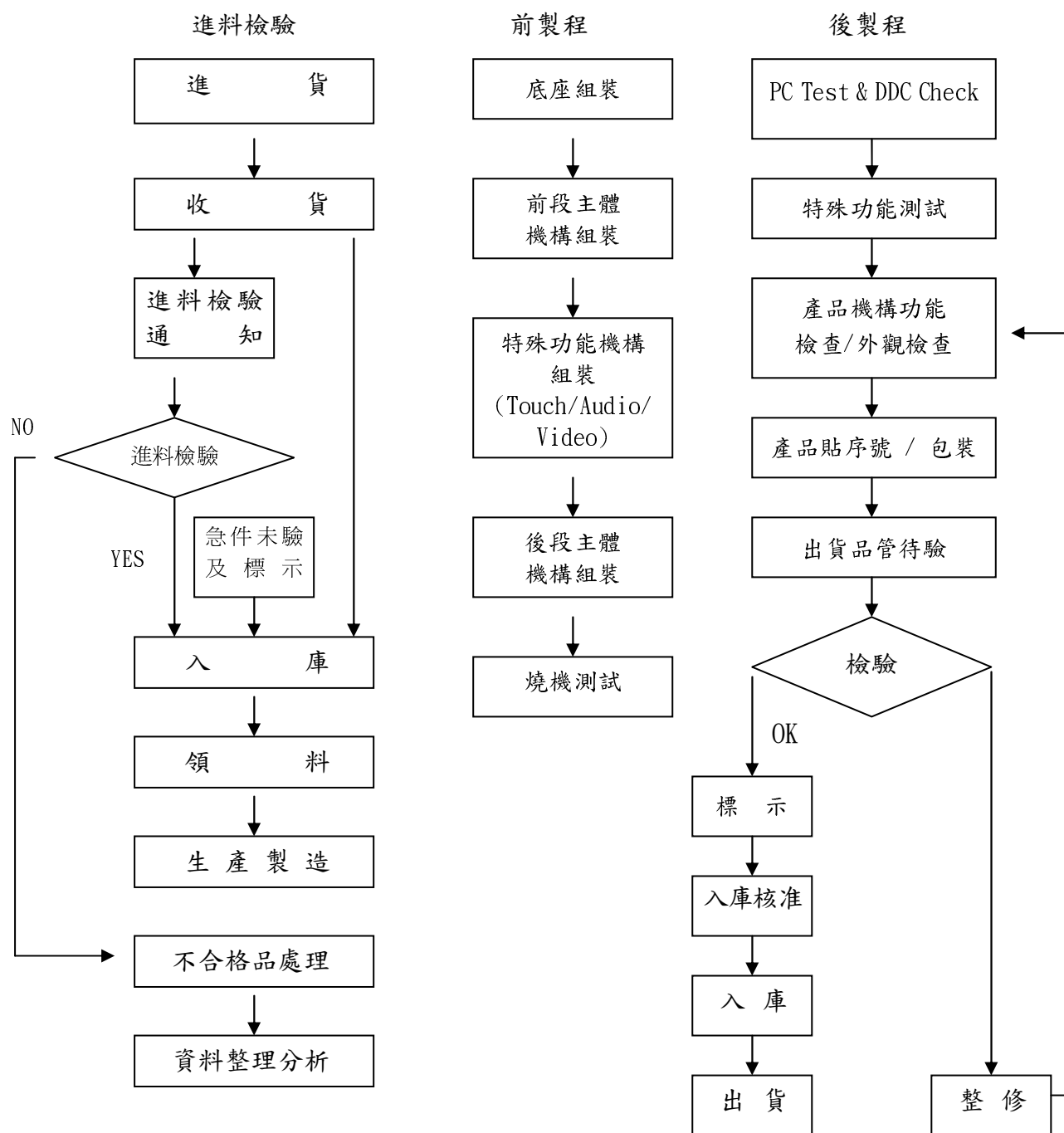
- 積極蒐集匯率變動之相關資料並隨時注意其走勢變化，以適時提出因應對策。
- 業務員於報價時，適時參考匯率走勢變化，適度調整售價，以穩定產品獲利。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品與用途

| 主要產品          | 用 途                                                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 液晶顯示觸控應用設備及模組 | 室內或戶外 KIOSK 導覽售票系統，POS 零售系統，工業用自動控制化系統，特殊高低溫環境自動控制化系統，博奕遊戲機系統，投票機，戶外廣告播放機販賣機系統，船舶系統，軍用系統。 |
| 嵌入式系統模組       | 工業用自動控制化系統，工業控制液晶終端機，博奕遊戲機系統、POS 零售系統。                                                    |
| 電子數位看板設備及模組   | 廣告播放機、企業廣播系統、大眾運輸工具廣告系統。                                                                  |

## (2) 產製過程



## 3. 主要原料之供應狀況

| 主要原料             | 供應廠商                                                             | 供應狀況  |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| 觸控面板             | TYCO                                                             | 良好、穩定 |
| TFT 面板           | 友達、CMO、CPT、Sharp、Mitsubishi、LG                                   | 良好、穩定 |
| 積體電路 (IC)        | Philips、AMD、TI、Hitachi、Microchip、NS、Realtek、Winbond、Sigma Design | 良好、穩定 |
| 印刷電路版 (PCB)      | 智恩、捷新                                                            | 良好、穩定 |
| 燈管驅動器 (Inverter) | 華元、鍊運                                                            | 良好、穩定 |
| 電源變壓器 (Adapter)  | 力信、騏正                                                            | 良好、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

(1) 本公司最近二年度主要產品毛利率分別如下：

| 產品類別 \ 年度    | 95 年度  | 94 年度  |
|--------------|--------|--------|
| 觸控式液晶顯示設備及模組 | 26.08% | 23.16% |
| 工業用液晶顯示模組    | 33.71% | 31.05% |
| 嵌入式系統模組      | 31.72% | 18.52% |
| 電子數位看板設備及模組  | 38.14% | -      |
| 其他           | 32.94% | 29.99% |
| 合計           | 30.78% | 27.33% |

(2) 產品毛利變動說明如下：

單位：新台幣仟元

| 產品類別         | 有利(不利)差異原因 |          |          |        |
|--------------|------------|----------|----------|--------|
|              | 銷售價格差異     | 成本價格差異   | 組合差異     | 數量差異   |
| 觸控式液晶顯示設備及模組 | 81,027     | (52,582) | (16,142) | 6,153  |
| 工業用液晶顯示模組    | 15,655     | 1,412    | 19,721   | 9,780  |
| 嵌入式系統模組      | 20,173     | (12,335) | (258)    | 189    |
| 電子數位看板設備及模組  | 21,696     | (13,422) | 0        | 0      |
| 其他           | (845)      | 884      | (99)     | 293    |
| 合計           | 137,706    | (76,043) | 3,222    | 16,415 |

A. 銷售價格差異：

因提升大尺寸產品銷售比重及產品附加價值，使銷售價格上揚，對銷售價格產生 137,706 仟元之有利差異。

B. 成本價格差異：

因提升大尺寸產品銷售比重及銷售數量上升，使成本相對上升，故產生 76,043 仟元不利差異。

C. 組合差異：

因高毛利之工控產品銷售增加且佔整體銷售比重增加，故產生有利之銷售組合差異計 3,222 仟元。

D. 數量差異：

因本期銷售數量較前期增加，使數量差異產生有利差異 16,415 仟元。

5. 主要進銷貨客戶名單

(1) 最近二年度任一年度中曾佔銷貨金額百分之十以上之銷貨客戶名稱及其銷貨金額比例，並說明其增減變動原因：無。

(2) 最近二年度任一年度中曾佔進貨金額百分之十以上之供應商名稱及其銷貨金額比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

| 項目   | 94 年度 |         |        |         | 95 年度 |         |        |         |
|------|-------|---------|--------|---------|-------|---------|--------|---------|
|      | 客戶名稱  | 金額      | %      | 與發行人之關係 | 客戶名稱  | 金額      | %      | 與發行人之關係 |
| 1    | ELO   | 95,149  | 21.19  | 無       | TYCO  | 81,926  | 15.52  | 無       |
| 2    | 鎰翔興業  | 44,980  | 10.02  | 無       | 友達    | 67,137  | 12.72  | 無       |
| 3    | 其他    | 308,849 | 68.79  | 無       | 其他    | 378,712 | 71.76  | 無       |
| 進貨淨額 |       | 448,978 | 100.00 | —       | 進貨淨額  | 527,775 | 100.00 | —       |

說明：1. ELO 為 TYCO 集團下之成員，該集團 95 年起整合旗下事業群，故 95 年 5 月起向 ELO 採購之觸控面版轉為向 TYCO 採購。

2. 原向代理商購買友達之 TFT 面版，95 年起直接向原廠購買，故友達於 95 年度進貨大幅增加。

3. 鎰翔興業為 CPT 之 PANEL 代理商，因 95 年度轉向友達購買較多，使其進貨金額降低。

#### 6. 最近二年度生產量值：

單位：台；新台幣仟元

| 生產量值<br>主要商品（或部門別） | 年度 | 94 年度 |         |         | 95 年度 |         |         |
|--------------------|----|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
|                    |    | 產能    | 產量      | 產值      | 產能    | 產量      | 產值      |
| 觸控式液晶顯示設備及模組       | 註  |       | 87,731  | 226,370 | 註     | 74,855  | 246,214 |
| 工業用液晶顯示模組          | 註  |       | 113,097 | 239,821 | 註     | 144,291 | 306,523 |
| 嵌入式系統模組            | 註  |       | 2,660   | 9,361   | 註     | 2,714   | 22,257  |
| 電子數位看板設備及模組        | 註  |       | 0       | 0       | 註     | 4,710   | 13,812  |
| 其他                 | 註  |       | 67,962  | 7,511   | 註     | 72,035  | 7,077   |
| 合計                 | 註  |       | 271,450 | 483,063 | 註     | 298,605 | 595,883 |

註：本公司係為組裝無機器生產，故無產能。

#### 7. 最近二年度銷售量值

單位：單位：仟/支、顆、片；新台幣仟元

| 主要商品         | 94年度    |         | 95年度    |         | 94年度    |         | 95年度    |         |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|              | 內銷      |         | 外銷      |         | 內銷      |         | 外銷      |         |
|              | 量       | 值       | 量       | 值       | 量       | 值       | 量       | 值       |
| 觸控式液晶顯示設備及模組 | 73,221  | 140,247 | 14,449  | 153,565 | 60,527  | 178,040 | 14,273  | 153,667 |
| 工業用液晶顯示模組    | 54,409  | 94,235  | 58,599  | 254,099 | 82,547  | 112,194 | 61,283  | 346,800 |
| 嵌入式系統模組      | 1,071   | 2,941   | 2,174   | 8,327   | 172     | 868     | 2,966   | 30,202  |
| 電子數位看板設備及模組  | 0       | 0       | 0       | 0       | 29      | 214     | 2,637   | 21,482  |
| 其他           | 13,523  | 1,246   | 54,439  | 9,483   | 33,516  | 2,352   | 38,519  | 8,202   |
| 合計           | 142,224 | 238,669 | 129,661 | 425,474 | 176,791 | 293,668 | 119,678 | 560,353 |

(三)最近二年度從業員工人數

| 年 度              |        | 94年度   | 95年度   | 截至96年6月底 |
|------------------|--------|--------|--------|----------|
| 員<br>工<br>人<br>數 | 經 理 人  | 8      | 8      | 7        |
|                  | 一般員工   | 94     | 121    | 125      |
|                  | 生產線上員工 | 30     | 36     | 41       |
|                  | 合 計    | 132    | 165    | 173      |
| 平 均 年 齡(歲)       |        | 30.57  | 29.62  | 30.12    |
| 平均服務年資(年)        |        | 1.13   | 1.57   | 2.12     |
| 學歷分布<br>%        | 博 士    | 0.00   | 0.00   | 1.16     |
|                  | 碩 士    | 9.84   | 10.91  | 13.29    |
|                  | 大 專    | 66.67  | 63.03  | 62.43    |
|                  | 高 中    | 21.97  | 25.45  | 22.54    |
|                  | 高中以下   | 1.52   | 0.61   | 0.58     |
|                  | 合 計    | 100.00 | 100.00 | 100.00   |

(四)環保支出

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：無
2. 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. 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，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
4. 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（包括賠償），處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：無。
5. 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。
6. 因應歐盟有害物質限用指令（RoHS）之實施及避免影響投資人權益之相關措施：  
本公司已遵循歐盟有害物質限用指令（RoHS）之規範實施相關之環保措施，並已符合 RoHS 之規範，故歐盟有害物質限用指令（RoHS）對本公司財務業務並無影響。

(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

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外，並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施，包括員工團體保險、員工健康檢查、員工旅遊戶外活動、年終尾牙及各項生育、結婚、喪葬、傷病慰問及災害補助等，並協助溝通勞資雙方意見。

(2)進修及訓練

本公司為確保員工才能發展，以達成公司共同目標，舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，進而強化工作態度，並提供員工參加外部訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

(3)退休制度與其實施狀況

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且依勞基法規定定期提撥退休準備金儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工退休金專戶。

(4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司重視員工意見，提供多種管道建立開放溝通之環境，深入瞭解員工對管理與福利制度之滿意度，維持良好之勞資關係。公司成立至今，勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛之情事。

2. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

- (六)公司及其子公司於申請上櫃年度及其前二年度如有委託單一加工工廠於年度加工金額達伍仟萬元以上者，應揭露該加工工廠之名稱、地址、電話、董事成員、持股百分之十大股東及最近期財務報表：無。

- (七)有無爭訟事件及勞資間關係有無尚需協調之處：無。

(八)有無因應景氣變動之能力

本公司因應景氣變動能力落實在日常經營政策。

1. 提供客戶完整之技術支援服務，充分運用現有客戶之優勢，掌握產品推出時機以提升競爭力。
2. 重視員工之在職訓練，以提高員工素質，增加對外在環境之敏感度及應變能力，使員工在不景氣之環境下能有群策群力之解決能力。
3. 積極招募與培育研發人才，建立核心技術。
4. 持續嚴格控制成本及致力於提昇研發能力，開發多元化及高附加價值之產品。

(九)關係人間交易事項是否合理

本公司關係人間交易情形請參閱會計師查核簽證之財務報告。

- (十)如其事業係屬生物技術事業、製藥工業或醫療儀器工業者，應增列其依法取得主管機關許可進入人體臨床試驗或田間實驗者或在國內從事生物技術或醫療儀器工業研究發展，且已有生物技術或醫療儀器相關產品製造及銷售或提供技術服務之實績暨最近一年度產品及相關技術服務之營業額、研究發展費用所佔該公司總營業額之比例情形：不適用。

- (十一)公司如於提出上櫃申請前一年度因調整事業經營，終止其部分事業，或已將其部分事業獨立另設公司、移轉他公司或與他公司合併者，應分別予以說明其終止、移出或合併之事業暨目前存續之營業項目，並提出目前存續營業項目前一年度之營業額、研究發展費用占公司該年度總營業額之比例情形：無。

## 二、固定資產及其他不動產

### (一)自有資產

#### 1. 取得成本達實收資本額百分之十或新台幣一億元以上之固定資產

單位：新台幣仟元；95年12月31日

| 固定資產<br>名稱 | 單位   | 數量       | 取得<br>年 月 | 原 始<br>成 本 | 重 估<br>增 值 | 未 折 減<br>餘 額 | 利 用 狀 況          |          |     | 保 險<br>情 形 | 設 定 擔 保<br>及 權 利 受<br>限 制 之 其<br>他 情 事 |
|------------|------|----------|-----------|------------|------------|--------------|------------------|----------|-----|------------|----------------------------------------|
|            |      |          |           |            |            |              | 本 公 司<br>使 用 部 門 | 出 租      | 閒 置 |            |                                        |
| 土地         | 平方公尺 | 614.04   | 95.10     | 103,528    | -          | 103,528      | 351.21           | 262.83   | -   | -          | -                                      |
| 房屋建築       | 平方公尺 | 5,443.93 | 95.10     | 91,761     | -          | 91,252       | 3,090.65         | 2,353.28 | -   | -          | -                                      |

#### 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：無。

### (二)租賃資產

#### 1. 資本租賃(取得成本達實收資本額之10%或新台幣一億元以上者)：無。

#### 2. 營業租賃(每年租金達五百萬元以上之營業租賃資產)：無。

### (三)各生產工廠現況及最近二年度設備產能利用率

本公司前段SMT、DIP等製程係委外生產，本公司僅負責後段製程之測試與組裝業務，因此無法計算產能利用率。

## 三、轉投資事業

### (一)轉投資事業概況

95年12月31日 單位：新台幣仟元；仟股

| 轉投資<br>公司名稱 | 主要營業            | 投資<br>成本 | 帳面<br>價值 | 投資股份 |          | 股權<br>淨值 | 市價 | 會計處<br>理方法 | 最近期(94年)<br>投資報酬 |          | 持有公司<br>股份數額 |
|-------------|-----------------|----------|----------|------|----------|----------|----|------------|------------------|----------|--------------|
|             |                 |          |          | 股數   | 股權<br>比例 |          |    |            | 投資<br>損益         | 分配<br>股利 |              |
| 銳陽光電股份有限公司  | 液晶面板亮度<br>加工和維修 | 3,000    | 3,000    | 300  | 12%      | 3,420    | -  | 成本法        | -                | -        | -            |

### (二)綜合持股比例

單位：仟股

| 轉投資事業      | 本 公 司 投 資 |         | 董事、監察人、經理人及直<br>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 |
| 銳陽光電股份有限公司 | 300       | 12%     | —                           | —       | 300     | 12%     |

(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，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數：無。

(五)已赴或擬赴大陸地區從事間接投資者，應增列該投資事業之名稱、地址、電話、董事成員、持股比例超過百分之十股東及最近期之財務報表：無。

#### 四、重要契約

95 年 12 月 31 日

| 契約性質 | 當事人                       | 契約起訖日期            | 主要內容                   | 限制條款           |
|------|---------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| 政府專案 | 經濟部工業局                    | 95.05.01~96.10.31 | 主導性新產品開發輔導計劃補助款        | 存出保證票據 1,650 萬 |
| 委任開發 | 國立台灣海洋大學通訊與導航工程學系電子海圖研究中心 | 95.05.01~96.08.31 | 船舶自動辨別系統電子海圖軟體開發       | 無              |
| 合作開發 | 國立台灣大學/嚴慶齡工業發展基金會合設工業研究中心 | 95.05.01~96.08.31 | 船舶自動辨別系統液晶螢幕電腦防鹽抗蝕封裝測試 | 無              |

## 參、發行計劃及執行情形

### 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劃分析

本公司截至目前為止，並無併購或受讓他公司股份發行新股或發行公司債，僅 93 年 5 月現金增資發行新股，茲說明如下：

#### (一)計劃內容

1. 現金增資之核准日期及文號：93 年 5 月 28 日經授中字第○九三三二一七四七一○號。
2. 本次計畫所需資金總額：新台幣 80,000 仟元。
3. 資金來源：現金增資發行新股 3,200 仟股，每股按新台幣 25 元發行，總計募集資金共 80,000 仟元。
4. 計畫項目及資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 年 度   | 計 劃 項 目 | 預 定 完 成 日 期 | 所 需 資 金 總 額 | 預定資金運用進度 |
|-------|---------|-------------|-------------|----------|
|       |         |             |             | 93 年第二季  |
| 93 年度 | 充實營運資金  | 93 年第二季     | 80,000      | 80,000   |
| 合 計   |         |             | 80,000      | 80,000   |

5. 輸入行政院金融監督管理委員會證券期貨局指定資訊申報網站之日期：不適用。

#### (二)執行情形

##### 1. 計畫執行情形

單位：新台幣仟元

| 計劃項目   | 執 行 狀 況 |    |         | 進度超前或落後情形、原因及改進計劃 |
|--------|---------|----|---------|-------------------|
| 充實營運資金 | 支用金額    | 預定 | 80,000  | 執行進度已如期完成。        |
|        |         | 實際 | 80,000  |                   |
|        | 執行進度(%) | 預定 | 100.00% |                   |
|        |         | 實際 | 100.00% |                   |

##### 2. 最近年度之基本財務資料、財務結構及償債能力分析表

單位：新台幣仟元

| 年度     |           | 92 年度   | 93 年度   |
|--------|-----------|---------|---------|
| 項目     |           |         |         |
| 基本財務資料 | 流動資產      | 153,252 | 250,499 |
|        | 流動負債      | 69,992  | 52,808  |
|        | 負債總額      | 70,682  | 56,644  |
|        | 利息費用      | 604     | 307     |
|        | 營業收入      | 393,178 | 570,866 |
|        | 每股盈餘(元)   | 2.28    | 2.70    |
| 財務結構   | 自有資金比率(%) | 59.52   | 79.12   |

|      |                |          |          |
|------|----------------|----------|----------|
|      | 負債占資產比率(%)     | 40.48    | 20.88    |
|      | 長期資金占固定資產比率(%) | 1,334.83 | 2,924.41 |
| 償債能力 | 流動比率(%)        | 218.96   | 474.36   |
|      | 速動比率(%)        | 112.05   | 344.63   |

前次現金增資後，預估自有資金比率將可提升至 79.12%，長期資金占固定資產比率亦可提升至 2,924.41%，流動比率亦較 92 年度上升，足見其改善財務結構之增資效益尚屬明顯。

## 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：

### (一) 資金來源：

1. 本次計畫所需資金總額：新台幣 378,000 仟元。
2. 資金來源：現金增資發行新股 4,200 仟股，每股面額新台幣 10 元，暫訂每股以新台幣 90 元溢價發行，募集總金額計為新台幣 378,000 仟元。
3. 資金運用：充實營運資金。
4. 本次募集之資金如有不足，其籌措方法及來源：銀行借款。

### (二) 本次發行公司債者，應參照公司法第二百四十八條之規定，揭露有關事項及其償債款項之籌集計畫與保管方式：不適用。

### (三) 本次發行特別股者，應揭露每股面額、發行價格、發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形、對股東權益影響及公司法第一百五十七條所規定之事項：不適用。

### (四) 上市或上櫃公司發行未上市或上櫃特別股者，應揭露發行目的、不擬上市或上櫃原因、對現有股東及潛在投資人權益之影響及未來有無申請上市或上櫃之計畫：不適用。

### (五) 股票依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣興櫃股票審查準則第五條規定核准在證券商營業處所買賣之公司發行新股者，應說明未來上市（櫃）計畫：本次辦理現金增資發行新股係供辦理初次上櫃公開承銷。

### (六) 本次發行員工認股權憑證者，應揭露員工認股權憑證發行及認股辦法：不適用。

### (七) 本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報（請）年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響：

#### 1. 本次計畫之可行性

本次現金增資預計發行新股 4,200 仟股，依公司法第 267 條第一項規定，保留 14.29% 供員工承購，其餘股份依證券交易法第 28 條之一規定，排除公司法第 267 條第三項原股東應先分認之規定，全額提撥作為未來本公司股票上櫃前公開承銷之用，並授權董事長全權處理申請股票上櫃及公開承銷之相關作業。故本次募集與發行有價證券計畫應屬可行。

#### 2. 本次計畫之必要性

依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則第四條第一項：「公開發行公司初次申請股票櫃檯買賣時，應提出擬上櫃股份總數一定比例之股份，且應全數以現金增資發行之新股委託第三條第一項第五款之推薦證券商辦理承銷」之規定，本次現金增資之計畫係配合主管機關相關法令規定辦理，實有其必要性。

#### 3. 本次資金運用預計進度及預計可能產生效益之合理性

##### (1) 資金運用進度合理性

本次現金增資資金運用進度，將視財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准本公司股票上櫃之時程而定。

##### (2) 預計可能產生之效益之合理性

本次現金增資之資金運用主要係用於充實營運資金，以支應因業績成長、進貨所需之應付帳款增加所產生之資金需求，且本公司將持續開發新產品，相關之研究開發費用將隨之增加。故本次現金增資計畫用於充實營運資

金，以強化本公司財務結構，提昇資金調度之靈活度並維持競爭力，其效益應屬合理。

#### 4. 各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響

本公司係未上市(櫃)公司，主要籌資工具為現金增資、發行普通公司債及銀行借款，由於發行普通公司債與銀行借款性質相似且資金成本無重大差異，故僅就現金增資發行新股及銀行借款二項籌資方式評估對本公司申請年度及未來一年度每股盈餘稀釋之影響：

##### (1) 現金增資發行新股對 95 年度及 96 年度每股盈餘稀釋之影響

依相關法令規定需辦理現金增資發行新股股數暫訂為 4,200 仟股，佔本公司辦理現金增資前實收資本額 25,785 仟股之 16.29%，對 95 年度及 96 年度之每股盈餘稀釋比率為 14%。

##### (2) 銀行借款對 95 年度及 96 年度每股盈餘稀釋之影響

以預計辦理現金增資發行新股股數 4,200 仟股、每股暫訂價格為 90 元計算，預計可取得資金計 378,000 仟元，如向銀行借款利率為 3%，則每年利息支出為 11,340 仟元，以本公司現金增資前已發行股數 25,785 仟股設算，其將使 95 年度及 96 年度之稅前每股盈餘減少 0.44 元。

##### (3) 現金增資與銀行借款之比較說明：

雖然採現金增資方式籌資對本公司獲利稀釋之影響程度較銀行借款為大，但可健全公司營運體質，且係配合承銷新制實施，故本次計畫以現金增資作為籌資來源尚屬合宜。

#### (八) 本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之方式

本次暫訂之發行價格，係參考推薦證券商依成本法、市價法、淨變現價值法所試算之評估價格，另考量發行市場環境及本公司之經營績效、獲利狀況、未來產業前景，與推薦證券商共同暫訂每股發行價格為新台幣 90 元，實際承銷價格將屆辦理上櫃前公開承銷時，採用詢價圈購或競價拍賣方式發現市場合理價格後，由推薦證券商依該價格進行承銷。

#### (九) 資金運用概算及可能產生效益

##### 1. 計畫項目及運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目   | 預定完成日期  | 所需資金總額  | 預計資金運用進度 |
|--------|---------|---------|----------|
|        |         |         | 九十六年第四季  |
| 充實營運資金 | 96 年第三季 | 378,000 | 378,000  |
| 合 計    |         | 378,000 | 378,000  |

##### 2. 預計可能產生效益

(1) 本公司本次辦理現金增資所募集之 378,000 仟元係供充實營運資金之用，以目前銀行借款利率約為 3%計算，每年可節省利息支出約 11,340 仟元。故以現金增資款項充實營運資金，可避免利息支出侵蝕公司獲利並可強化公司財務結構。

##### (2) 強化財務結構

| 項 目        | 96 年 3 月底<br>會計師核閱數 | 以 96 年 3 月底數字概<br>算 96 年 9 月底增資後<br>財務結構改善之情形 | 增資後財<br>務結構改<br>善之差異 |
|------------|---------------------|-----------------------------------------------|----------------------|
| 負債佔資產比率(%) | 24.47               | 14.69                                         | (39.97%)             |
| 流動比率(%)    | 251.89              | 524.69                                        | 108.30%              |
| 速動比率(%)    | 180.80              | 453.60                                        | 150.88%              |

註：因本公司並無出具 96 年度財務預測，故以 96 年度第一季之財務數字設算

因本公司並無出具 96 年度財務預測，故若假設 96 年第三季辦理現金增資之資產負債數字與 96 年第一季之財務數字相當，則 96 年第三季辦理現金增資以充實營運資金後，其負債佔資產比率由 96 年第一季之 24.47% 降至 96 年第三季設算後之 14.69%，而流動比率及速動比率亦將由 96 年第一季之 251.89% 及 180.80%，攀升至增資設算後 96 年第三季之 524.69% 及 453.60%，整體財務結構及償債能力均有明顯之提升。

3. 申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表，如下：

(1) 96 年度各月份之現金收支預測表

單位：新台幣仟元

| 項目               | 1 月份    | 2 月份    | 3 月份    | 4 月份    | 5 月份    | 6 月份    | 7 月份    | 8 月份     | 9 月份    | 10 月份   | 11 月份   | 12 月份   |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|
| 期初現金餘額 1         | 176,807 | 157,757 | 142,250 | 163,780 | 164,710 | 186,740 | 224,879 | 241,724  | 225,704 | 622,294 | 630,474 | 647,278 |
| 加：非融資性收入 2       |         |         |         |         |         |         |         |          |         |         |         |         |
| 應收帳款收現           | 76,205  | 42,931  | 95,441  | 67,747  | 119,524 | 93,155  | 93,667  | 100,000  | 100,000 | 103,667 | 113,667 | 120,000 |
| 其他收現             | 1,675   | 1,352   | 2,372   | 1,526   | 1,845   | 2,066   | 3,452   | 452      | 452     | 2,340   | 300     | 500     |
| 合計               | 77,880  | 44,283  | 97,813  | 69,273  | 121,369 | 95,221  | 97,119  | 100,452  | 100,452 | 106,007 | 113,967 | 120,500 |
| 減：非融資性支出 3       |         |         |         |         |         |         |         |          |         |         |         |         |
| 應付帳款付現           | 80,876  | 30,568  | 63,348  | 48,500  | 69,954  | 38,031  | 57,857  | 58,167   | 62,100  | 77,100  | 79,377  | 79,223  |
| 應付費用付現           | 9,774   | 7,702   | 5,374   | 9,349   | 21,925  | 9,496   | 10,155  | 9,749    | 10,124  | 11,089  | 8,148   | 7,646   |
| 薪資               | 6,280   | 20,662  | 6,317   | 6,415   | 6,599   | 6,607   | 9,357   | 9,638    | 9,638   | 9,638   | 9,638   | 9,638   |
| 購置固定資產及遞延費用      | 0       | 858     | 1,244   | 4,079   | 861     | 2,948   | 120     | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 投資增加             |         |         |         |         |         |         |         |          |         |         |         |         |
| 合計               | 96,930  | 59,790  | 76,283  | 68,343  | 99,339  | 57,082  | 77,489  | 77,554   | 81,862  | 97,827  | 97,163  | 96,507  |
| 要求最低現金餘額 4       | 48,465  | 29,895  | 38,142  | 34,172  | 49,670  | 28,541  | 38,744  | 38,777   | 40,931  | 48,914  | 48,581  | 48,253  |
| 所需現金總額 5=3+4     | 145,395 | 89,685  | 114,425 | 102,515 | 149,009 | 85,623  | 116,233 | 116,331  | 122,793 | 146,741 | 145,744 | 144,760 |
| 融資前可供支用現金餘額      | 109,292 | 112,355 | 125,638 | 130,538 | 137,070 | 196,338 | 205,765 | 225,846  | 203,363 | 581,560 | 598,697 | 623,019 |
| (短絀)6=1+2-5      |         |         |         |         |         |         |         |          |         |         |         |         |
| 融資淨額 7           |         |         |         |         |         |         |         |          |         |         |         |         |
| 發行新股             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 620     | 0        | 378,000 | 0       | 0       | 826     |
| 分配股利             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (38,919) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 員工分紅             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 董監酬勞             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (3,405) | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 庫藏股轉讓            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 借款               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 償債               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 合計               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (2,785) | (38,919) | 378,000 | 0       | 0       | 826     |
| 期末現金餘額 8=1+2-3+7 | 157,757 | 142,250 | 163,780 | 164,710 | 186,740 | 224,879 | 241,724 | 225,704  | 622,294 | 630,474 | 647,278 | 672,098 |

## (2) 97 年度各月份之現金收支預測表

單位：新台幣仟元

| 項目               | 1 月份    | 2 月份    | 3 月份    | 4 月份    | 5 月份    | 6 月份    | 7 月份    | 8 月份      | 9 月份    | 10 月份   | 11 月份   | 12 月份   |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 期初現金餘額 1         | 672,098 | 686,165 | 661,648 | 666,028 | 706,868 | 700,053 | 723,744 | 745,735   | 604,446 | 611,583 | 618,702 | 639,274 |
| 加：非融資性收入 2       |         |         |         |         |         |         |         |           |         |         |         |         |
| 應收帳款收現           | 112,013 | 84,711  | 79,356  | 109,520 | 110,200 | 111,800 | 112,400 | 120,000   | 120,000 | 124,400 | 136,400 | 144,000 |
| 其他收現             | 400     | 400     | 400     | 400     | 400     | 800     | 400     | 400       | 400     | 400     | 400     | 800     |
| 合計               | 112,413 | 85,111  | 79,756  | 109,920 | 110,600 | 112,600 | 112,800 | 120,400   | 120,400 | 124,800 | 136,800 | 144,800 |
| 減：非融資性支出 3       |         |         |         |         |         |         |         |           |         |         |         |         |
| 應付帳款付現           | 74,520  | 69,235  | 51,843  | 48,566  | 67,026  | 67,442  | 68,422  | 68,789    | 73,440  | 93,440  | 96,133  | 93,477  |
| 應付費用付現           | 10,415  | 10,160  | 11,381  | 11,218  | 39,589  | 11,667  | 12,545  | 11,973    | 26,686  | 13,604  | 9,958   | 9,342   |
| 薪資               | 8,411   | 25,233  | 9,152   | 9,296   | 9,800   | 9,800   | 9,842   | 10,137    | 10,137  | 10,137  | 10,137  | 10,137  |
| 購置固定資產及遞延費用      | 5,000   | 5,000   | 3,000   | 0       | 1,000   | 0       | 0       | 0         | 3,000   | 500     | 0       | 0       |
| 投資增加             |         |         |         |         |         |         |         |           |         |         |         |         |
| 合計               | 98,346  | 109,628 | 75,376  | 69,080  | 117,415 | 88,909  | 90,809  | 90,899    | 113,263 | 117,681 | 116,228 | 112,956 |
| 要求最低現金餘額 4       | 49,173  | 54,814  | 37,688  | 34,540  | 58,708  | 44,455  | 45,405  | 45,450    | 56,632  | 58,841  | 58,114  | 56,478  |
| 所需現金總額 5=3+4     | 147,519 | 164,442 | 113,064 | 103,620 | 176,123 | 133,364 | 136,214 | 136,349   | 169,895 | 176,522 | 174,342 | 169,434 |
| 融資前可供支用現金餘額      | 636,992 | 606,834 | 628,340 | 672,328 | 641,345 | 679,289 | 700,330 | 729,786   | 554,951 | 559,861 | 581,160 | 614,640 |
| (短絀) 6=1+2-5     |         |         |         |         |         |         |         |           |         |         |         |         |
| 融資淨額 7           |         |         |         |         |         |         |         |           |         |         |         |         |
| 發行新股             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 分配股利             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (151,100) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 員工分紅             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (15,000)  | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 董監酬勞             | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (4,690)   | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 庫藏股轉讓            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 借款               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 償債               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 合計               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | (170,790) | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 期末現金餘額 8=1+2-3+7 | 686,165 | 661,648 | 666,028 | 706,868 | 700,053 | 723,744 | 745,735 | 604,446   | 611,583 | 618,702 | 639,274 | 671,118 |

4. 就公司申報（請）年度及預計未來一年度應收帳款收款與應付帳款付款政策、資本支出計畫、財務槓桿及負債比率（或自有資產與風險性資產比率），說明償債或充實營運資金之原因：

(1) 應收帳款收款及應付帳款付款政策

- A. 應收帳款：本公司對客戶之授信政策係依客戶性質及交易金額而有所不同，收款條件大致為 30 天~60 天。本公司 95 年度應收帳款之平均收現天數為 18 天，預估 96 及 97 年度收現天數與 95 年度相當，應無重大差異。
- B. 應付帳款：本公司之付款政策主要係根據原物料產品之特性、供應商來源、進貨數量及市場競爭而定。本公司採購以月結 30 天~90 天為付款原則，95 年度應付款項平均付現天數為 40 天，如進貨結構無重大變化，預估 96 及 97 年度應付款項平均付現天數將與 95 年度相當，尚無重大差異。

(2) 資本支出計畫

本公司目前並無重大資本支出，惟營運規模日漸成長暨業務之持續擴展，對電腦軟、硬體設備、生產規模增加所需之相關機器設備及研發儀器設備等適時擴充及重置，以提高產品品質及生產效率，降低營運成本，強化研發能力，提昇市場競爭力與經營效能，故本次現金增資發行新股所取得之資金，用以充實公司營運資金，並不影響本年度資本支出計畫，且增加資金靈活運用空間，應有其必要性及合理性。

(3) 財務槓桿及負債比率

財務槓桿度係衡量公司舉債經營之財務風險，評估利息費用之變動對於營業利益影響之程度，本公司最近幾年之財務槓桿度均為 1，預計本次辦理現金增資充實營運資金後，財務槓桿度將略為下降。另就負債比率而言，因預期本公司營收及獲利可望持續成長，加上本次充實之營運資金，預估 96 年度負債比率將較 95 年度下降。綜上所述，本次現金增資對本公司整體營運發展、健全財務結構及強化償債能力均有正面之助益。

5. 增資計畫如用於償債者，應評估原款用途及其效益達成情形：不適用。

6. 如為購買營建用地或支付營建工程款者，應詳列預計自購買土地至營建個案銷售完竣所需之資金總額、不足資金之來源及各階段資金投入及工程進度，並就認列損益之時點、金額說明預計可能產生效益：不適用。

7. 如為購買未完工程並承受賣方未履行契約者，應列明買方轉讓理由、受讓價格決定依據及受讓過程對契約相對人權利義務之影響：不適用。

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。

## 肆、財務狀況

### 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. 簡明資產負債表資料

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目 |     | 最近五年度財務資料  |            |            |            |            |
|------------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|
|            |     | 95 年       | 94 年       | 93 年       | 92 年       | 91 年       |
| 流動資產       |     | \$ 314,369 | \$ 367,657 | \$ 250,499 | \$ 153,252 | \$ 118,924 |
| 基金及投資      |     | 3,000      | -          | -          | 1,823      | -          |
| 固定資產       |     | 112,191    | 7,602      | 7,340      | 7,787      | 7,186      |
| 無形資產       |     | -          | -          | 652        | 690        | -          |
| 其他資產       |     | 103,306    | 10,850     | 12,805     | 11,073     | 11,192     |
| 流負動債       | 分配前 | 139,230    | 95,154     | 52,808     | 69,992     | 49,006     |
|            | 分配後 | 181,553    | 119,727    | 60,058     | 70,834     | 51,406     |
| 其他負債       |     | 319        | -          | 3,836      | 690        | -          |
| 股 本        |     | 204,464    | 156,800    | 128,000    | 80,000     | 80,000     |
| 預收股本       |     | 255        | 3,284      | -          | -          | -          |
| 資本公積       |     | 42,246     | 41,600     | 48,000     | -          | -          |
| 法定公積       |     | 15,594     | 7,558      | 4,412      | 2,607      | 2,354      |
| 保盈留餘       | 分配前 | 130,758    | 81,713     | 34,145     | 21,336     | 5,942      |
|            | 分配後 | 22,108     | 4,660      | 1,349      | 2,689      | 3,542      |
| 資產總額       |     | 532,866    | 386,109    | 271,296    | 174,625    | 137,302    |
| 負債總額       | 分配前 | 139,549    | 95,154     | 56,644     | 70,682     | 49,006     |
|            | 分配後 | 181,872    | 119,727    | 63,894     | 71,524     | 51,406     |
| 股東權益總額     | 分配前 | 393,317    | 290,955    | 214,652    | 103,943    | 88,296     |
|            | 分配後 | 350,994    | 266,382    | 207,402    | 103,101    | 85,896     |

##### 2. 簡明損益表資料

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

| 年 度<br>項 目 |  | 最近五年度財務資料  |            |            |            |            |
|------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|
|            |  | 95 年       | 94 年       | 93 年       | 92 年       | 91 年       |
| 營業收入       |  | \$ 854,021 | \$ 664,143 | \$ 570,866 | \$ 393,178 | \$ 362,448 |
| 營業毛利       |  | 262,841    | 181,541    | 104,844    | 58,003     | 41,142     |
| 營業利益       |  | 147,241    | 89,675     | 43,347     | 14,282     | 1,883      |

|               |         |        |        |        |       |
|---------------|---------|--------|--------|--------|-------|
| 利息收入          | 4,035   | 1,911  | 391    | 82     | 166   |
| 利息費用(註1)      | 278     | 289    | 307    | 604    | 2,244 |
| 稅前利益          | 151,212 | 95,163 | 33,805 | 15,884 | 3,060 |
| 稅後利益          | 126,098 | 80,364 | 31,456 | 18,047 | 2,532 |
| 基本每股盈餘        | 6.17    | 5.12   | 2.70   | 2.28   | 0.42  |
| 稀釋每股盈餘        | 6.11    | 5.04   | 2.67   | 2.28   | 0.42  |
| 追溯調整後<br>每股盈餘 | 4.90    | 4.00   | 1.78   | 1.23   | 0.22  |

註：最近五年度利息費用無利息資本化金額。

(二)影響上述財務報表作一致性比較之重要事項：無。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1. 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

| 年度 | 簽證會計師      | 會計師事務所     | 查核意見  |
|----|------------|------------|-------|
| 91 | 張日炎會計師     | 勤業會計師事務所   | 無保留意見 |
| 92 | 詹淑娟、張日炎會計師 | 勤業眾信會計師事務所 | 無保留意見 |
| 93 | 詹淑娟、張日炎會計師 | 勤業眾信會計師事務所 | 無保留意見 |
| 94 | 張日炎、楊明哲會計師 | 勤業眾信會計師事務所 | 無保留意見 |
| 95 | 張日炎、楊明哲會計師 | 勤業眾信會計師事務所 | 無保留意見 |

2. 最近五年度更換會計師原因說明：

(1)為因應國際化及內部管理所需，92 年度起由勤業眾信會計師事務所詹淑娟會計師及張日炎會計師雙簽。

(2)92 年度勤業會計師事務所與眾信會計師事務所合併，更名為勤業眾信會計師事務所。

(3)94 年度因勤業眾信會計師事務所內部組織調整更換為張日炎會計師及楊明哲會計師簽證。

3. 自公開發行後最近連續五年由相同會計師查核簽證者，應說明未更換之原因、目前簽證會計師之獨立性號暨發行公司對強化會計師簽證獨立性之具體因應措施：無。

#### (四)財務分析

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>分析項目 |              | 最 近 五 年 度 財 務 分 析 |          |          |          |          |
|-------------|--------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|
|             |              | 95 年              | 94 年     | 93 年     | 92 年     | 91 年     |
| 財務結構(%)     | 負債占資產比率      | 26.19             | 24.64    | 20.88    | 40.48    | 35.69    |
|             | 長期資金占固定資產比率  | 350.58            | 3,827.35 | 2,924.41 | 1,334.83 | 1,228.72 |
| 償債能力(%)     | 流動比率         | 225.79            | 386.38   | 474.36   | 218.96   | 242.67   |
|             | 速動比率         | 162.27            | 298.39   | 344.63   | 112.05   | 140.68   |
|             | 利息保障倍數       | 544.93            | 330.28   | 111.11   | 27.30    | 2.36     |
| 經營能力        | 應收款項週轉率（次）   | 20.41             | 17.40    | 12.04    | 8.08     | 11.61    |
|             | 平均收現日數       | 17.88             | 20.98    | 30.32    | 45.17    | 31.44    |
|             | 存貨週轉率（次）     | 7.16              | 6.40     | 6.57     | 5.57     | 6.36     |
|             | 應付款項週轉率（次）   | 9.04              | 11.86    | 12.19    | 8.87     | 9.83     |
|             | 平均銷貨日數       | 50.98             | 57.03    | 55.56    | 65.53    | 57.39    |
|             | 固定資產週轉率（次）   | 7.61              | 87.36    | 77.77    | 50.49    | 50.44    |
|             | 總資產週轉率（次）    | 1.60              | 1.72     | 2.10     | 2.25     | 2.64     |
| 獲利能力        | 資產報酬率（%）     | 27.49             | 24.51    | 14.21    | 11.86    | 3.16     |
|             | 股東權益報酬率（%）   | 36.86             | 31.79    | 19.75    | 18.78    | 3.29     |
|             | 占實收資本        | 營業利益<br>稅前純益      | 72.01    | 57.19    | 33.86    | 17.85    |
|             | 比率（%）        |                   | 73.96    | 60.69    | 26.41    | 19.86    |
|             | 純益率（%）       |                   | 14.77    | 12.10    | 5.51     | 4.59     |
|             | 基本每股盈餘（元）    |                   | 6.17     | 5.12     | 2.70     | 2.28     |
|             | 稀釋每股盈餘（元）    |                   | 6.11     | 5.04     | 2.67     | 2.28     |
|             | 追溯調整後每股盈餘（元） |                   | 4.90     | 4.00     | 1.78     | 1.23     |
| 現金流量        | 現金流量比率（%）    | 136.71            | 105.12   | 109.15   | 6.05     | 註        |
|             | 現金流量允當比率（%）  | 125.95            | 149.85   | 22.46    | 註        | 註        |
|             | 現金再投資比率（%）   | 40.34             | 31.08    | 25.42    | 1.67     | 註        |
| 槓桿度         | 營運槓桿度        | 1.96              | 2.09     | 2.48     | 4.45     | 21.13    |
|             | 財務槓桿度        | 1.00              | 1.00     | 1.01     | 1.04     | ( 5.22)  |

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 長期資金佔固定資產比率--該比率由 94 年 3,827.35 下滑至 95 年 350.58，主要為購置土地及廠房，固定資產大幅增加，致使該比率大幅下滑。
2. 利息保障倍數--該比率由 95 年 544.93 較 94 年 330.28 大幅增加，主要為營業獲利增加，但利息費用並無明顯增加，使該比率大幅上升。
3. 平均銷貨日數--該比率上升主要為 95 年銷貨淨額增加，使 95 年度營業成本 591,180 仟元較 94 年度 482,627 仟元增加 22%，但 95 年度存貨淨額與 94 年度相當，顯示在存貨管理有效控管下，使平均銷貨日數由 57.03 天縮減至 50.98 天。
4. 獲利能力相關比率--該比率增加主要為 95 年度純益 126,098 仟元較 94 年度 80,364 仟元大幅增加，使獲利能力相關比率上升。

註：來自營業活動之現金流量為淨流出。

財務分析計算公式如下：

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損益/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) 應付款項週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項

(5) 平均售貨日數=365/存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率=銷貨淨額/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) 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) 營業槓桿度=(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

比較最近兩年度資產負債表及損益表之會計科目，若金額變動達百分之十以上，且金額達當年度資產總額百分之一者，詳予分析其變動原因如下表：

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 | 95 年度   | 94 年度   | 差異       |      | 說明                               |
|---------|---------|---------|----------|------|----------------------------------|
|         | 金額      | 金額      | 金額       | %    |                                  |
| 現金      | 176,807 | 218,012 | (41,205) | (19) | 主要係95年度現金購置土地及廠房所致。              |
| 應收帳款淨額  | 43,742  | 36,492  | 7,250    | 20   | 主要係95年度營業收入增加，致使應收帳款增加。          |
| 其他金融資產  | 6,360   | 19,305  | (12,945) | (67) | 主要係95年底向銀行承作應收帳款受讓較94年底減少。       |
| 土地      | 54,611  | 0       | 54,611   | 100  | 係95年度新購土地。                       |
| 房屋及建築   | 48,404  | 0       | 48,404   | 100  | 係95年度新購廠房。                       |
| 出租資產-淨額 | 92,030  | 0       | 92,030   | 100  | 係95年度新購之土地及廠房時，依原合約出租予原承租人。      |
| 應付票據    | 39,825  | 24,674  | 15,151   | 61   | 主要係95年度營業收入增加，使進貨相關應付票據及應付帳款增加。  |
| 應付帳款    | 41,198  | 25,048  | 16,150   | 64   |                                  |
| 應付費用    | 30,462  | 22,071  | 8,391    | 38   | 主要係95年度營業收入及員工人數增加，使應付薪資及年獎增加。   |
| 普通股股本   | 204,464 | 156,800 | 47,664   | 30   | 主要係94年度盈餘轉增資增加所致。                |
| 法定盈餘公積  | 15,594  | 7,558   | 8,036    | 106  | 係94年度稅後盈餘依法提列法定盈餘公積所致。           |
| 營業收入淨額  | 854,021 | 664,143 | 189,878  | 29   | 主要係觸控、工控產品需求增加及新產品電子數位看板加入使營收增加。 |
| 營業成本    | 591,180 | 482,627 | 108,553  | 22   | 主要係95年度營業額上升，使營業成本增加。            |
| 營業毛利    | 262,841 | 181,541 | 81,300   | 45   | 主要係95年度營業收入增加及成本控制得宜。            |
| 營業費用    | 115,600 | 91,866  | 23,734   | 26   | 主要係配合公司營運成長，人員增聘，使相關人事費用增加。      |
| 營業利益    | 147,241 | 89,675  | 57,566   | 64   | 主要為95年度營業毛利增加及各項費用控制得宜。          |
| 稅前利益    | 151,212 | 95,163  | 56,049   | 59   | 主要係95年度營業利益增加及營業外收益增加。           |
| 所得稅費用   | 25,114  | 14,799  | 10,315   | 70   | 主要係95年度稅前利益增加。                   |
| 稅後利益    | 126,098 | 80,364  | 45,734   | 57   | 主要係本期稅前利益扣除所得稅費用較前期增加所致。         |

二、財務報表

(一)最近兩年度財務報表及會計師查核報告：詳本公開說明書第105頁至第201頁。

(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表：無。

(三)發行人申報（請）募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，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，有無發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露之資訊：

1. 受讓（讓與）營業（資產）之價格、付款條件、付款情形與發展遠景：無。
2. 受讓（讓與）他公司部分營業、研發成果後，目前與未來之經營策略及對公司研發、技術、銷售獲利能力與產能之影響：無。

### (三)期後事項

自會計師出具最近年度或半年度查核報告後，至公開說明書刊印日止，此段期間若有足以影響財務狀況及經營成果之重大期後事項發生時，應予適當揭露，並說明其影響：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

#### 財 務 狀 況 比 較 分 析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度 | 95 年度     | 94 年度     | 差 異         |          |
|-----------|-----------|-----------|-------------|----------|
|           |           |           | 金 額         | %        |
| 流動資產      | \$314,369 | \$367,657 | \$ (53,288) | (14.49)  |
| 基金及投資     | 3,000     | -         | 3,000       | 100.00   |
| 固定資產      | 112,191   | 7,602     | 104,589     | 1,375.81 |
| 其他資產      | 103,306   | 10,850    | 92,456      | 852.13   |
| 資產總額      | 532,866   | 386,109   | 146,757     | 38.01    |
| 流動負債      | 139,230   | 95,154    | 44,076      | 46.32    |
| 其他負債      | 319       | -         | 319         | 100.00   |
| 負債總額      | 139,549   | 95,154    | 44,395      | 46.66    |
| 股 本       | 204,464   | 156,800   | 47,664      | 30.40    |
| 預收股本      | 255       | 3,284     | (3,029)     | (92.24)  |
| 資本公積      | 42,246    | 41,600    | 646         | 1.55     |
| 法定公積      | 15,594    | 7,558     | 8,036       | 106.32   |
| 保留盈餘      | 130,758   | 81,713    | 49,045      | 60.02    |
| 股東權益總額    | 393,317   | 290,955   | 102,362     | 35.18    |

說明：

1. 流動資產減少、固定資產增加，主要係購置土地及廠房。
2. 基金及投資增加，主要為投資銳陽光電。
3. 流動負債增加，主要係 95 年度營運成長，相關應付進貨款項、應付薪資年獎及應付所得稅增加所致。
4. 股本及保留盈餘增加，主要為 94 年度盈餘轉增資及 95 年度營運獲利增加所致。

## (二)經營結果

### 1. 經營結果比較分析

#### 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項 目        | 年 度 | 95 年度       | 94 年度       | 增（減）金額    | 變動比例<br>（ % ） | 變 動<br>分 析 |
|------------|-----|-------------|-------------|-----------|---------------|------------|
| 營業收入總額     |     | \$862,316   | \$669,143   | \$193,173 | 28.87         |            |
| 減：銷貨退回及折讓  |     | ( 8,295 )   | ( 5,000 )   | 3,295     | 65.90         |            |
| 營業收入淨額     |     | 854,021     | 664,143     | 189,878   | 28.59         | 1          |
| 營業成本       |     | ( 591,180 ) | ( 482,627 ) | 108,553   | 22.49         |            |
| 已實現銷貨毛利    |     | -           | 25          | ( 25 )    | (100.00)      |            |
| 營業毛利       |     | 262,841     | 181,541     | 81,300    | 44.78         |            |
| 營業費用       |     | ( 115,600 ) | ( 91,866 )  | 23,734    | 25.84         | 2          |
| 營業利益       |     | 147,241     | 89,675      | 57,566    | 64.19         |            |
| 營業外收入及利益   |     | 14,416      | 9,341       | 5,075     | 54.33         | 3          |
| 營業外費用及損失   |     | ( 10,445 )  | ( 3,853 )   | 6,592     | 171.09        | 4          |
| 繼續營業部門稅前淨利 |     | 151,212     | 95,163      | 56,049    | 58.90         |            |
| 所得稅費用      |     | ( 25,114 )  | ( 14,799 )  | 10,315    | 69.70         | 5          |
| 繼續營業部門稅後淨利 |     | \$126,098   | \$ 80,364   | 45,734    | 56.91         |            |

增（減）變動分析說明：

1. 營業收入淨額增加，主要係客戶端需求增加及開發新客戶，亦有新產品之加入。
2. 營業費用增加，主要係 95 年度配合公司營運成長，增聘員工致相關人事費用增加。
3. 營業外收入及利益增加，主要係政府補助收入及兌換利益淨額增加所致。
4. 營業外費用及損失增加，主要係存貨報廢及跌價損失增加所致。
5. 所得稅費用增加，主要為 95 年度營運獲利成長，所得稅費用相對增加。

### 2. 營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 前後期增減<br>變 動 數                                                             | 有 利 （ 不 利 ） 差 異 原 因 |            |        |         |
|------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|--------|---------|
|      |                                                                            | 售 價 差 異             | 成本價格差異     | 銷售組合差異 | 數 量 差 異 |
| 營業毛利 | 81,300                                                                     | 137,706             | ( 76,043 ) | 3,222  | 16,415  |
| 說 明  | 1. 主要係液晶顯示設備及模組單價增加，故產生有利之售價差異，及不利之成本價格差異。<br>2. 本年度銷售數量較去年度增加，故產生有利之數量差異。 |                     |            |        |         |

(三)現金流量

1. 最近二年度流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目                                                        | 95 年度   | 94 年度   | 增（減）比例   |
|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|
| 現金流量比率                                                            | 136.71% | 105.12% | 30.05%   |
| 現金流量允當比率                                                          | 125.95% | 149.85% | (15.95%) |
| 現金再投資比率                                                           | 40.34%  | 31.08%  | 29.79%   |
| 增（減）比例變動分析說明：<br>現金流量比率及現金再投資比率增加，主要係 95 年度營運獲利增加，使營業活動之現金流入增加所致。 |         |         |          |

2. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期<br>初<br>現 金 餘 額<br>(1)                                                                                                                                     | 全年來自營業活動淨現金流量<br>(2) | 全年現金<br>流出量<br>(3) | 現金剩餘<br>(不足) 數額<br>(1)+(2)-(3) | 現金不足額之補救措施 |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|------------|---------|
|                                                                                                                                                              |                      |                    |                                | 投 資 計 畫    | 理 財 計 畫 |
| 176,807                                                                                                                                                      | 154,130              | (173,415)          | 504,352                        | —          | —       |
| 1. 本年度（未來一年）現金流量變動情形分析<br>(1)營業活動：淨現金流入 154,130 仟元，主要係營業淨利所致。<br>(2)投資活動：淨現金流出 12,300 仟元，主要係購置生產用模具及研發軟體等。<br>(3)融資活動：淨現金流入 185,715 仟元，主要係現金增資及發放現金股利、董監酬勞等。 |                      |                    |                                |            |         |
| 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：

本公司為購置自有廠房及辦公室，於九十五年九月參與法院辦理拍賣作業之投標，並以總價新台幣 191,870 仟元得標；惟購置廠房及辦公室後，除租金支出減少外，且因近年來營收及獲利逐年成長，營運資金充裕，本次不動產購入後，對財務結構及各項財務業務之運作尚不致產生重大之影響。

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

(六)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

1. 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議之改善情形：無。

2. 最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形：無。

(二)內部控制聲明書：詳第 58 頁。

(三)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：詳第 59 頁。

二、委託經行政院金融監督管理委員會證券期貨局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：詳第 60 頁。

四、律師法律意見書：詳第 61 頁。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：不適用。

六、前次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時，經行政院金融監督管理委員會證券期貨局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（申請核准）時，經行政院金融監督管理委員會證券期貨局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：不適用。

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、最近三年度私募普通股辦理情形，應揭露股東會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式（其已洽定應募人者，並敘明應募人名稱或姓名及其與公司之關係）及辦理私募之必要理由：不適用。

十一、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、主要缺失及改善情形：無。

十二、申請公司與同屬集團企業公司間有業務往來者，應出具書面聲明或承諾無非常規交易情事；無業務往來者，應由申請公司出具承諾日後有往來時必無非常規交易情事：本公司無同屬集團企業，故不適用。

十三、申請公司與特定公司及其聯屬公司間各出具之財務業務往來無非常規交易情事之書面承諾，及其重要業務政策：本公司無特定公司，故不適用。

十四、申請公司是否有與其他公司共同使用申請貸款額度：無。

十五、申請公司有無因非正當理由仍有大量資金貸與他人：無。

十六、申請公司債上櫃者，應說明公司債本金及利息償還之資金來源，暨發行標的物或保證金融機構之信用評等等級，評等理由及評等展望等信用評等結果：不適用。

十七、申請公司有財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心審查準則第十條第一項第五款情事者，應將該非常規交易詳細內容及處理情形充分揭露，並提報股東會：無。

十八、充分揭露申請公司與推薦證券商共同訂定承銷價格之依據及方式：詳附件推薦證券商之評估報告。

- 十九、其他基於有關規定應出具之書面承諾或聲明：無。
- 二十、依集團企業申請上櫃補充規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第四條相關資訊：本公司非依集團企業申請上櫃補充規定上櫃，故不適用。
- 二十一、依建設公司之規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第五條相關資訊：本公司非依建設公司之規定上櫃，故不適用。
- 二十二、依參與公共建築之民間機構規定上櫃者，是否增列初次上櫃準則第八條第五項相關資訊：本公司非依參與公共建築之民間機構規定上櫃，故不適用。
- 二十三、上市上櫃公司公司治理運作情形應記事項
- (一) 董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，以及其他應記載事項等資訊：詳第 62 頁
  - (二) 審計委員會運作情形：開會次數、每位獨立董事出席率，以及其他應記載事項等資訊：本公司未設立審計委員會，故不適用。
  - (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：詳第 63 頁。
  - (四) 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：本公司目前尚未訂定公司治理守則，未來將視公司營運狀況之需要適時訂定之。
  - (五) 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：詳第 64 頁。
  - (六) 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。
- 二十四、其他必要補充說明事項：無。

## 內部控制制度聲明書

日期：96年3月5日

本公司民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、為申請上櫃之需要，本公司依據「處理準則」及「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心審查有價證券上櫃作業程序」第六條之規定，委託會計師專案審查上開期間與財務報導之可靠性及與保障資產安全(使資產不致在未經授權之情況下取得、使用或處分)有關的內部控制制度，如前項所述，其設計及執行係屬有效，並無影響財務資訊之記錄、處理、彙總及報告可靠性之重大缺失，亦無影響保障資產安全，使資產在未經授權之情況下逕行取得、使用或處分之重大缺失。
- 七、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。
- 八、本聲明書業經本公司民國九十六年三月五日董事會通過，出席董事6人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

融程電訊股份有限公司

董事長：李益仁

總經理：呂谷清



### 內部控制制度審查報告

後附融程電訊股份有限公司民國九十六年三月五日謂經評估認為其與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

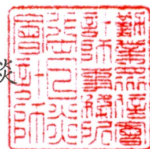
任何內部控制制度均有其先天上之限制，故融程電訊股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，融程電訊股份有限公司與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；融程電訊股份有限公司於民國九十六年三月五日所出具謂經評估認為其上述與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎

張 日 炎



會計師 楊 明 哲

楊 明 哲



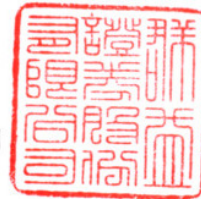
中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 二 十 八 日

## 證券承銷商評估總結意見

融程電訊股份有限公司（以下簡稱融程公司或該公司）本次為辦理公開募集現金增資發行普通股4,200仟股，每股面額新台幣壹拾元，發行總額為新台幣42,000仟元整，每張面額新台幣壹萬元整，依法向行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)提出申報。業經本承銷商採用必要之輔導及評估程序，包括實地瞭解該公司之營運狀況，與公司董事、經理人、及其他相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證及比較分析相關資料等，予以審慎評估。特依行政院金融監督管理委員會「發行人募集與發行有價證券處理準則」及中華民國證券商業同業公會「發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告應行記載事項要點」及「證券承銷商受託辦理發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告之評估查核程序」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，融程公司本次募集與發行有價證券符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關法令之規定，暨其計劃具可行性及必要性，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性。

群益證券股份有限公司



代表人：總經理 周康記



承銷部門主管：葉 秀 惠



中 華 民 國 九 十 六 年 八 月 十 日

## 律師法律意見書

融程電訊股份有限公司本次為其辦理現金增資發行記名式普通股 4,200,000 股，每股面額新臺幣 10 元整，發行總金額新臺幣 42,000,000 元整，向行政院金融監督管理委員會提出申報。經本律師採取必要審核程序，包括實地瞭解，與公司董事、經理人及相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證公司議事錄、重要契約及其他相關文件、資料，並參酌相關專家之意見等。特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本律師法律意見書。

依本律師意見，融程電訊股份有限公司本次向行政院金融監督管理委員會提出之法律事項檢查表所載事項，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

融程電訊股份有限公司

華洋國際專利商標事務所

蘇文生律師



中 華 民 國 9 6 年 8 月 1 3 日

## 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 7 次，董事監察人出席情形如下：

| 職稱  | 姓名                    | 實際出(列)<br>席次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)<br>席率(%) | 備註            |
|-----|-----------------------|---------------|------------|-----------------|---------------|
| 董事長 | 李益仁                   | 7             | 0          | 100.00          |               |
| 董 事 | 呂谷清                   | 6             | 0          | 85.71           |               |
| 董 事 | 陳宗義                   | 2             | 0          | 28.57           |               |
| 董 事 | 葉慶發                   | 7             | 0          | 100.00          |               |
| 董 事 | 中華開發工銀(股)<br>法人代表：簡岳佐 | 7             | 0          | 100.00          |               |
| 董 事 | 曾佳幹                   | 4             | 0          | 100.00          | 於 95.08.18 辭任 |
| 董 事 | 劉善鎮                   | 7             | 0          | 100.00          |               |
| 董 事 | 洪明洲                   | 2             | 0          | 66.67           | 於 95.08.18 就任 |
| 監察人 | 龐有情                   | 5             | 0          | 71.43           |               |
| 監察人 | 王煒盛                   | 7             | 0          | 100.00          |               |
| 監察人 | 何如祥                   | 6             | 0          | 85.71           |               |

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，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。
- 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：無。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司未設置審計委員會，若董事會有重大決議案（如盈餘分配案、召開股東會案），則依規定於公開資訊觀測站公告之。

## 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                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(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</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p> | <p>(一) 本公司設有發言人制度，可即時解答或處理股東所提建議及糾紛等問題。運作情形良好。</p> <p>(二) 本公司係以每月統計公司主要股東持股情形之方式加以掌握，執行情形良好。</p> <p>(三) 本公司已明確訂立與關係企業間各項管理權責並確實持續執行，同時依內控制度確實評估可能產生之風險。</p> | <p>(一) 無</p> <p>(二) 無</p> <p>(三) 無</p>                                                                           |
| <p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>                                                           | <p>(一) 本公司尚未依證券交易法設置獨立董事，惟本公司目前已有二席董事資格係符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之要件。</p> <p>(二) 本公司每年評估乙次。</p>                                                              | <p>(一) 依證交法規定本公司尚未達設置獨立董事之標準。惟本公司於上櫃前將依櫃檯買賣中心之規定，於公司章程中修訂設置獨立董事之事項，並於本屆董事任期屆滿時，改選符合法定程序之獨立董事職位。</p> <p>(二) 無</p> |
| <p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>                                                        | <p>(一) 本公司已設有獨立監察人一席。</p> <p>(二) 本公司監察人與公司之員工及股東溝通之情形良好。</p>                                                                                                | <p>(一) 無</p> <p>(二) 無</p>                                                                                        |
| <p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>                                                                                                       | <p>本公司設有發言人統一作為與利害關係人溝通之管道，執行情形良好。</p>                                                                                                                      | <p>無</p>                                                                                                         |
| <p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</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、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>     | <p>(一) 本公司網站提供投資人相關資訊，其資料亦隨時更新，執行情形良好。</p> <p>(二) 同上。</p>                                                                                                   | <p>無</p>                                                                                                         |

| 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          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                      | 本公司目前無設置提名或薪酬委員會等功能委員會。 | 若本公司獲准上櫃掛牌後，視未來公司實際發展需要而予設立之。 |
| <p>七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：</p> <p>本公司雖未訂定公司治理實務守則，然對於「上市上櫃公司治理實務守則」中之相關公司治理事項，考量公司現況與法令規定，目前採循序漸進方式予以落實，透過修改相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。</p>                                                                                                          |                         |                               |
| <p>八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：</p> <p>（一）本公司設有總經理信箱，建立與員工溝通管道，並尊重員工人權及維護其應有之權益。</p> <p>（二）本公司依據相關環保法令相關規定辦理。</p> <p>（三）本公司制定有供應商管理辦法，與供應商間均保持暢通之溝通管道，並秉持誠信原則與其往來。</p> <p>（四）本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等之員工權益。</p>                       |                         |                               |
| <p>九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <p>（一）本公司不定期安排董事、監察人，參加涵蓋公司治理等相關專業知識進修課程。</p> <p>（二）董事對利害關係議案迴避之執行情形：尚未有上述利害關係議案產生，爾後若有此類議案，將要求有利害關係之董事應予迴避，不參與討論及投票。</p> <p>（三）董事及監察人購買責任保險之情形：本公司尚未為董事或監察人購買責任保險，未來將視實際需要或依相關法令規定辦理。</p> |                         |                               |
| <p>十、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：不適用。</p>                                                                                                                                                                                                                   |                         |                               |

### **與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表**

| 職稱    | 姓名  | 到任日期     | 解任日期     | 辭職或解任原因 |
|-------|-----|----------|----------|---------|
| 財務部經理 | 劉淑芬 | 93.08.30 | 95.01.13 | 組織架構調整  |

註：到任日期及解任日期係以董事會通過日為主。

## 陸、重要決議

一、與本次發行有關之決議文：詳第 66 頁至第 104 頁。

  
融程電訊股份有限公司  
九十四年度董事會議事錄

- 一、開會時間：民國九十四年一月十九日（星期三）下午二時三十分  
二、開會地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 9 樓（本公司第一會議室）  
三、出席人員：李益仁、呂谷清、葉慶發、陳宗義、王煒盛、洪明洲、劉善鎮、何如祥、簡岳佐  
四、主席：李益仁 董事長 記 錄：葉哲齊  
五、主席致詞：略  
六、報告事項：略  
七、討論事項

第一案：指定本公司高階主管負責有關從事衍生性商品風險衡量、監督與控制事宜案，提請 討論。

說 明：

- （一）依據本公司「取得或處分資產處理程序管理辦法」第十三條第四款及第五款規定，董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內，並應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- （二）依據前揭規定，基於本公司組織架構之運作及風險趨避之考量，擬指定本公司總經理負責有關從事衍生性商品風險衡量、監督與控制事宜。
- （三）敬請公決。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案：本公司申請股票上櫃時程案，提請 討論。

說 明：

- （一）依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱 OTC）證券商營業處所買賣有價證券審查準則第三條第一項第七款規定，公開發行公司應於興櫃股票市場交易滿六個月以上，始可向 OTC 正式申請上櫃。
- （二）本公司於九十四年一月十二日開始興櫃股票市場交易，根據前揭規定，本公司最快於九十四年七月十一日以後，方能向 OTC 正式提出上櫃案之申請。
- （三）為使本公司申請股票上櫃案相關作業順利進行，故提請董事會同意授權董事長全權決定申請股票上櫃時程及其有關申請股票上櫃相關作業事宜。
- （四）敬請公決。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案：本公司九十四年度預算案，提請 討論。

說 明：

- （一）本公司為有效預測未來可能達成的經營成果，已由管理部於九十三年度終了前召集各部門主管召開預算會議，財務部根據本公司「預算編製管理辦法」規定，已將各部門提供之資料，彙整編製九十四年度之預算目標，並由總經理核准初步預算（詳后附件五之資料）。
- （二）本公司依照「預算編製管理辦法」第二條第一項第二款預算編製程序，於提請董事會通過後，送交本公司經營階層據以執行。
- （三）敬請公決。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

八、臨時動議：無

九、散會：下午四點

主 席：李益仁



記 錄：葉哲齊





融程電訊股份有限公司  
第六屆第七次董事會議事錄

- 一、開會時間：民國九十五年三月二十一日（星期二）下午二時  
二、開會地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 9 樓（本公司第一會議室）  
三、出席人員：李益仁、呂谷清、葉慶發、簡岳佐、陳宗義、劉善鎮、曾佳幹  
四、列席人員：王煒盛、何如祥、總管理處 焉芝福副總、稽核室 鄭全斌  
五、主 席：李益仁 董事長 記 錄：葉哲齊  
六、主席致詞：略  
七、報告事項：

第一案：

- 案 由：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形。  
說 明：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形資料請詳閱附件一。

第二案：

- 案 由：本公司九十五年度一至二月份自結財務報表及營運報告。  
說 明：九十五年度一至二月份自行結算財務報表，請財務部報告；另營運情形請總經理報告，相關資料請詳閱附件二。

第三案：

- 案 由：本公司稽核部報告。  
說 明：本公司九十四年度內部控制制度聲明書，於討論事項第十案時一併做說明，並做成決議。

第四案：

- 案 由：本公司從事長期股權投資核備報告。  
說 明：本公司有關轉投資銳陽光電股份有限公司新台幣 3,000,000 元，並取得該公司 12% 股權及一席董事案，由財務部報告有關投資內容、目的，及未來可能產生之效益，相關資料請詳閱附件三。

第五案：

- 案 由：公司法有關 1%以上股東於股東常會賦予提案權之法令規定及相關作業事宜報告。

- 說 明：（一）依公司法第 172 條之 1 規定：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

有下列情事之一，股東所提議案，董事會得不列為議案：

1. 該議案非股東會所得決議者。
2. 提案股東於公司依第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一者。
3. 該議案於公告受理期間外提出者。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- (二) 本公司俟 95 年股東常會開會日期決議通過後，依法擬訂股東提案受理處所及受理期間，於下次召開董事會審查股東所提之議案，並將符合法令之提案，於第二階段公告之。

#### 八、討論事項

##### 第一案：

案由：本公司編造九十四年度財務報表案，提請 討論。

說明：(一) 本公司九十四年度財務報表含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等表冊（詳后附件四），業經勤業眾信會計師事務所張日炎會計師及楊明哲會計師查核竣事。

(二) 本案經董事會討論通過後，送請監察人查核出具查核報告書，並提報股東常會承認。

(三) 敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

##### 第二案：

案由：本公司九十四年度盈餘分配案，提請 討論。

說明：(一) 本公司期初未分配盈餘計新台幣 1,349,075 元，九十四年度稅後淨利為新台幣 80,363,959 元，除依法規定提撥 10% 為法定盈餘公積，另擬提撥 3% 之董監事酬勞，提撥 15% 之員工紅利及配發股東紅利每股新台幣 3.5 元。盈餘分配如下表所示。

#### 融程電訊股份有限公司

#### 民國九十四年度盈餘分配表

|                        | 單位：新台幣元       |
|------------------------|---------------|
| 九十四年度稅後純益              | \$ 80,363,959 |
| 加：期初未分配盈餘              | 1,349,075     |
| 可供分配盈餘                 | \$ 81,713,034 |
| 分配項目：                  |               |
| 1. 提列 94 年度法定盈餘公積(10%) | \$ 8,036,396  |
| 2. 提撥董監事酬勞(3 %)—現金     | 2,169,827     |
| 3. 提撥員工紅利(15 %)        |               |
| 員工紅利—股票                | 10,840,000    |
| 4. 提撥股東紅利              |               |
| 股票股利(每股 2 元)           | 32,004,000    |
| 現金股利(每股 1.5 元)         | 24,003,000    |
| 期末未分配盈餘                | \$ 4,659,811  |

- 註：1. 擬議配發員工股票紅利為 10,840,000 元，董監酬勞為 2,169,827 元。  
2. 擬議配發員工股票紅利之股數占盈餘轉增資之比例：25.3 %。  
3. 擬議配發員工紅利及董監酬勞後之設算每股盈餘為 4.21 元。

- (二) 嗣後若因買回本公司股份或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配息率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次

盈餘分配案決議之現金股利金額，按除息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，並公告週知。

(三) 本案經董事會討論通過後，提報股東常會承認。

(四) 敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第三案：

案由：本公司九十四年度盈餘轉增資(含員工紅利轉增資)案，提請 討論。

說明：(一) 本公司擬以 94 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 42,844,000 元轉增資發行新股(其中股東紅利轉增資新台幣 32,004,000 元，員工紅利轉增資新台幣 10,840,000 元)，每股面額新台幣 10 元，合計發行新股 4,284,400 股，其中股東紅利部分，原股東按除權基準日持有股份比率，每仟股配發 200 股，拼湊不足一股之畸零股改發現金(以面額計算)。

(二) 本次無償配發新股之資金用途為充實營運資金。

(三) 本次無償發行新股其權利義務與原股份相同。

(四) 本次增資相關事宜如因主管機關核定、法令變更或事實需要，擬請股東會授權董事會全權處理。

(五) 本次增資發行新股案由董事會提報股東常會討論通過，並送主管機關申報生效後，授權董事會另訂增資基準日。

(六) 嗣後若因員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配股率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之股票股利金額，按除權基準日實際流通在外股數調整股東配股率，並公告週知。

(七) 敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第四案：

案由：本公司辦理現金增資發行新股為上櫃前公開承銷之股份來源案，提請 討論。

說明：(一) 本公司為配合上櫃相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。

(二) 本次籌資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股之 10%~15%由本公司員工認購，員工放棄之部份，擬授權董事長洽特定人認足。

(三) 除前項保留員工認購者外，其餘 85%~90%由原股東優先認購部份，將全數放棄優先認購權利，委託證券承銷商進行公開承銷。

(四) 本次發行計劃之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計劃之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(五) 本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。

(六) 本次增資發行之普通股俟股東常會通過，並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日期。

(七) 依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃擬採何種承銷方式，擬提請股東會授權董事會視市場狀況決定之。

(八) 敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第五案：

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：（一）配合本公司業務發展需要及相關法令增修，擬修訂本公司「公司章程」之相關條文。

（二）修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明               |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第十二條  | 本公司股東每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份，無表決權。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 依公司法第 179 條規定修訂。 |
| 第二十五條 | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。<br>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。 | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。<br>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br><u>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。</u> | 增列修訂日期           |

（三）本案經董事會通過後，提報股東常會討論。

（四）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案：

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：（一）配合相關法令增修，擬修訂本公司「股東會議事規則」之相關條文。  
（二）修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前                |                                                                      | 修訂後                                                                 | 說明      |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|
| 第四條<br>第一項<br>第十七款 | 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。 | 議案之表決，除法令及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。 | 依法令規定修訂 |

（三）本案經董事會通過後，提報股東常會討論。

（四）敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第七案：

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請討論。

說明：（一）配合相關法令增修，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」之相關條文。

（二）修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前   |   | 修訂後                                                                                                                                                      | 說明                 |
|-------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 第五條之一 | - | 董事間應有超過半數之席次，<br>監察人間或監察人與董事間，<br>應至少一席以上，不得具有下列關係之一：<br>一、配偶。<br>二、二親等以內之親屬。                                                                            | 依證交法第 26 條之 3 規定增訂 |
| 第五條之二 | - | 董事、監察人當選人不符前條之規定時，應依下列規定決定當選之董事或監察人：<br>一、董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。<br>二、監察人間不符規定者，準用前款規定。<br>三、監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。 | 依證交法第 26 條之 3 規定增訂 |

（三）本案經董事會通過後，提報股東常會討論。

（四）敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第八案：

案由：訂定本公司『關係人交易管理辦法』及『財務報表編製流程管理辦法』等辦法案，提請 追認。

說明：（一）依據行政院金融監督管理委員會 94 年 12 月 19 日金管證稽字第 0940005920 號函修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第八條辦理。

（二）本公司為配合主管機關本次修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部分條文，以強化並落實公開發行公司內部控制制度，擬訂定本公司『關係人交易管理辦法』及『財務報表編製流程管理辦法』等作業辦法。有關前揭增訂之辦法，請詳閱附件五及附件六。

（三）本案經呈報董事長核准後，並提請最近一次董事會追認。

（四）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第九案：

案由：修訂本公司「勞工退休辦法」，提請 追認。

說明：（一）依據 93 年 6 月 30 日華總一義第 09300121821 號令修訂之『勞工退休金條例』，配合修訂本公司『勞工退休辦法』（以下簡稱本辦法）。

（二）本公司考量本辦法於報請主關機關核備之時效性，故已先行依本公司核准權限由總經理核可施行，嗣後並提報董事會追認。

（三）修訂條文前後對照表如下所示：

| 條 號 | 修 訂 前                                                                                                                                                   | 修 訂 後                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條 | 本公司於每月發放薪資總額中，提撥百分之二作為退休金準備。                                                                                                                            | 本公司於每月發放薪資總額中，提撥百分之二作為退休金準備。<br>自九十四年七月一日起，本公司依「勞工退休金條例」辦理方式規定如下：<br>一、選擇適用勞動基準法退休制度保留適用勞工退休金條例前工作年資之勞工人數、工資、工作年資、流動率等因素精算其勞工退休準備金之提撥率，繼續依勞動基準法第五十六條第一項規定，按月於五年內足額提撥勞工退休金，以作為支付退休金之用。<br>二、選擇適用勞工退休金條例者，本公司依工資分級表，員工每月工資之 6% 按月提繳勞工退休金。 |
| 第六條 | 退休金之給予標準如下：<br>一、按員工到職任用之日起，計算其工作年資。適用勞動基準法前之工作年資，一本公司原有之規定計算；適用勞動基準法後之年資依勞動基準法之規定辦理。兩者年資合併之計算，以四十五個基數為限。<br>員工服務年資係按進入公司之日起至退休之日止計算。留職停薪期間不予計算，但借調關係機構 | 退休金之給予標準如下：<br>一、按員工到職任用之日起，計算其工作年資。適用勞動基準法前之工作年資，一本公司原有之規定計算；適用勞動基準法後之年資依勞動基準法之規定辦理。兩者年資合併之計算，以四十五個基數為限。<br>員工服務年資係按進入公司之日起至退休之日止計算。留職停薪期間不予計算，但借調關係機構者，於歸                                                                             |

|  |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>者，於歸建本公司後，其借調期間之年資照計。</p> <p>因公傷病假請假或准期間之年資，可列入計算。中途離職超過九十天在受雇進入公司工作者，視為服務中斷，年資自受雇之日起計算。</p> <p>二、勞基法規定：每滿一年給予二個基數，但超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。</p> <p>三、依第五條第二款規定，命令退休之勞工，其不堪勝任工作之原因係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。</p> | <p>建本公司後，其借調期間之年資照計。</p> <p>因公傷病假請假或准期間之年資，可列入計算。中途離職超過九十天在受雇進入公司工作者，視為服務中斷，年資自受雇之日起計算。</p> <p>二、勞基法規定：每滿一年給予二個基數，但超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。</p> <p>三、依第五條第二款規定，命令退休之勞工，其不堪勝任工作之原因係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。</p> <p>自九十四年七月一日起，因應「勞工退休金條例」實施，退休金發給標準如下：</p> <p>(一) 選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定之勞工，其退休金依本條第一款規定發給。</p> <p>(二) 選擇適用「勞工退休金條例」之工作年資，退休金領取及計算方式如下：</p> <p>1. 個人退休金專戶制：</p> <p>(1) 月退休金：勞工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，作為定期發給之退休金。</p> <p>(2) 一次退休金：一次領取勞工個人退休金專戶之本金及累積收益。</p> <p>2. 年金保險制：領取金額，依保險契約約定。</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十案：

案 由：本公司九十四年度自行檢查內部控制制度，出具「內部控制制度聲明書」案，提請 討論。

說 明：(一) 依行政院金融監督管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第二十二條及第二十四條規定辦理。

(二) 本公司內部控制制度之設計及執行，依自行評估結果均有效運作，並依據自行檢查之結果作成內部控制制度聲明書，並於每會計年度終了後四個月內於公開資訊觀測站辦理公告申報。有關九十四年度內部控制制度聲明書請詳閱附件七。

(三) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十一案：

案 由：本公司九十五年股東常會召開案，提請 討論。

說明：（一）股東常會開會時間及地點：本公司九十五年股東常會擬於民國九十五年六月九日（星期五）上午十時整，假台北縣三重市興德路111之6號9樓（本公司第一會議室）舉行，依公司法第165條規定，自民國九十五年四月十一日起至九十五年六月九日止，為停止股票過戶期間。

（二）受理股東提案期間：九十五年四月四日起至九十五年四月十四日止；受理場所：台北縣三重市興德路111之6號9樓。

（三）股東常會會議召集事由：

1. 報告事項

- （1）九十四年度營業報告書
- （2）九十四年度監察人查核報告書
- （3）九十四年度從事衍生性商品交易情形
- （4）修訂本公司「92年度員工認股權憑證發行及認股辦法」報告

2. 承認事項

- （1）九十四年度營業報告書暨財務報表案
- （2）九十四年度盈餘分配案

3. 討論事項

- （1）九十四年度盈餘轉增資(含員工紅利轉增資)案
- （2）辦理現金增資發行新股為上櫃前公開承銷之股份來源案
- （3）修訂本公司「公司章程」案
- （4）修訂本公司「股東會議事規則」案
- （5）修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案
- （6）修訂本公司「背書保證作業程序管理辦法」案

4. 其他議案及臨時動議

（四）本案通過後依規定將召開股東常會之相關訊息輸入公開資訊觀測站，並函報集保公司有關召開股東會事宜。

（五）本年度股東常會之召集公告申報係採二階段方式為之，其有關股東所提議案及其他不及於本次董事會討論並提報股東常會報告或討論之議案，將於股東常會開會通知前，依(二)之方式辦理公告申報事宜。

（六）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十二案：

案由：本公司向玉山銀行申請綜合週轉金額度案，提請 討論。

說明：（一）本公司因營運週轉需要，擬向玉山銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣伍仟萬元，擬授權董事長全權辦理。

（二）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十三案：

案由：本公司向中國信託商業銀行申請綜合週轉金、金融交易信用風險額度案，提請 討論。

說明：（一）本公司因營運週轉需要，擬向中國信託商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣肆仟伍佰萬元、金額交易信用風險最高限額新台幣伍佰萬元，擬授權董事長全權辦理。

（二）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

九、臨時動議：無

十、散會：下午三時三十分

主 席：李益仁



記 錄：葉哲齊



  
**融程電訊股份有限公司**  
**第六屆第十三次董事會議事錄**

- 一、開會時間：民國九十六年一月五日（星期五）下午二時整  
二、開會地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 9 樓（本公司第一會議室）  
三、出席人員：李益仁、呂谷清、葉慶發、簡岳佐、劉善鎮、洪明洲  
四、列席人員：何如祥、王煒盛、龐有情、總管理處 焉芝福副總、稽核室 鄭全斌、群益證券 謝孟宏  
五、主 席：李益仁 董事長 記 錄：葉哲齊  
六、主席致詞：略  
七、報告事項：

第一案：

- 案 由：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形。  
說 明：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形資料請詳閱附件一。

第二案：

- 案 由：本公司九十五年度整體營運報告暨九十六年度營運展望報告。  
說 明：九十五年度整體營運概況請總經理報告，另九十六年度預估財務概況，請詳閱討論事項第二案之預算資料（附件二），另九十六年度營運展望，亦請總經理報告。

第三案：

- 案 由：本公司稽核室相關業務報告。  
說 明：依稽核計劃所排定之內容，於進行九十五年度十月份至十一月份內部控制制度有效性之查核結果，尚無發現重大異常缺失，公司內部控制制度之執行，尚屬允當。

八、討論事項：

第一案：

- 案 由：本公司 92 年度發行之員工認股權憑證於 95 年度第四季之執行情形，並擬訂增資基準日案，提請 討論。  
說 明：（一）依據本公司『92 年度員工認股權憑證發行及認股辦法』及金管會『發行人募集與發行有價證券處理準則』第六十一條規定辦理。  
（二）本公司 92 年度發行之員工認股權憑證，於 94 年度 12 月 9 日屆滿二年，並於 94 年 12 月 12 日開始由員工請求轉換為普通股。95 年第四季員工認股權憑證請求轉換為普通股之股數計 37,000 股，每股執行價格為新台幣 6.89 元，合計募得之總金額為新台幣 254,930 元。  
（三）本公司 95 年第四季員工執行認股權憑證所增加股數為 37,000 股，加計增資前股數 20,446,420 股後，其截至 95 年 12 月 31 日止之普通股股數為 20,483,420 股，每股按面額新台幣 10 元計算，合計為新台幣 204,834,200 元。  
（四）本公司擬訂 96 年 1 月 15 日為 95 年第四季員工執行認股權憑證所增加發行普通股之基準日，以該日為會計師驗資及資本額查核簽證之基準日。  
（五）本公司於備妥資本變更相關資料後，旋即前向經濟部申請資本額變更登記，同時於公開資訊觀測站公告前一季（95 年第四季）新增發行股票數額。

(六) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案：

案 由：本公司九十六年度預算案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司為有效預測未來可能達成的經營成果，已由總管理處於九十五年年度終了前召集各部門主管召開預算會議，財務部根據本公司「預算編製管理辦法」規定，已將各部門提供之資料，彙整編製九十六年度之預算目標，並由總經理核准初步預算，有關預算報表請詳后附件二資料。

(二) 本公司依照「預算編製管理辦法」第二條第一項第二款預算編製程序，於提請董事會通過後，送交本公司經營階層據以執行。

(三) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案：

案 由：本公司 96 年度內部稽核計畫案，提請 追認。

說 明：(一) 依據行政院金融監督管理委員會 94 年 12 月 19 日金管證稽字第 0940005920 號函「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」修正條文第十三條及 94 年 12 月 19 日金管證稽字第 0940005921 號函辦理。

(二) 為使公開發行公司確實注意年度稽核計畫之擬訂，避免未有合理理由任意變更，其年度稽核計畫應經董事會通過，修正時亦同。

(三) 本公司 96 年度稽核計畫已於 95 年 12 月 20 日經董事長核准，其計畫內容請參閱附件三資料。

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第四案：

案 由：修訂本公司『內部控制制度』案，提請 討論。

說 明：(一) 為因應本公司內部營運需要，擬修訂本公司『內部控制制度』生產循環—生產計劃與生產排程作業及入庫作業。有關修訂前後內容對照表，如下所示：

| 修訂項目                     | 修訂後                                                                                         | 修訂前                                                                                | 修訂原因         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 生產循環—<br>生產計劃與生<br>產排程作業 | 2.1.2.3 生產單位拿到「廠內製令備料單」，於上線日前依「廠內發料單」到倉庫領料，在生產過程確實記錄於 <u>產品檢驗表</u> 上，於生產完成後，以此據請品保單位辦理驗貨事宜。 | 2.1.2.3 生產單位拿到「廠內製令備料單」，於上線日前依「廠內發料單」到倉庫領料，在生產過程確實記錄於檢驗日報表上，於生產完成後，以此據請品保單位辦理驗貨事宜。 | 配合現行表單及作業程序。 |
|                          | 2.2.1 <u>生產進度控制表</u> 是否經相關主管核准。                                                             | 2.2.1 生產計劃表是否經相關主管核准。                                                              |              |
|                          | 2.2.4 生產單位是否確實填                                                                             | 2.2.4 生產單位是否確實填                                                                    |              |

|               |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                    |              |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|               | 寫 <u>產品檢驗表</u> ，生產完成後，品保單位是否依 <u>產品檢驗表</u> 檢驗製成品。                                                                                                                                                                                                  | 寫檢驗日報表，生產完成後，品保單位是否依檢驗日報表檢驗製成品。                                                                                                                                                                                                                    |              |
| 生產循環—<br>入庫作業 | 2.1.1 生產單位依據完工後之半成品及成品產生「 <u>產品檢驗表</u> 」請品管單位檢驗。<br>2.1.2 品管單位檢驗合格後於「 <u>產品檢驗表</u> 」上簽名…<br>2.1.3 倉庫單位依「 <u>產品檢驗表</u> 」和…<br>2.2.1 生產單位是否依 <u>產品檢驗表</u> 的要求製作。<br>2.2.2 品管單位檢驗是否依 <u>產品檢驗表</u> 上規格…<br>2.2.3 倉管單位辦理入庫時，是否確實核對 <u>產品檢驗表</u> 上的品名數量… | 2.1.1 生產單位依據完工後之半成品及成品產生「 <u>檢驗日報表</u> 」請品管單位檢驗。<br>2.1.2 品管單位檢驗合格後於「 <u>檢驗日報表</u> 」上簽名…<br>2.1.3 倉庫單位依「 <u>檢驗日報表</u> 」和…<br>2.2.1 生產單位是否依 <u>檢驗日報表</u> 的要求製作。<br>2.2.2 品管單位檢驗是否依 <u>檢驗日報表</u> 上規格…<br>2.2.3 倉管單位辦理入庫時，是否確實核對 <u>檢驗日報表</u> 上的品名數量… | 配合現行表單及作業程序。 |

(二) 本案經董事會決議通過後開始實行。

(三) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第五案：

案 由：擬訂本公司董事長於董事會休會期間之授權範圍案，提請 討論。

說 明：(一) 依據本公司「董事會議事辦法」第七條有關規定，除依法令或相關規章規定應提董事會之職權，應經由董事會之決議外，得授權董事長在董事會休會期間行使董事會職權。

(二) 本公司董事長於董事會休會期間之授權內容或事項，擬訂如下：

1. 公司經營策略及營業項目。
2. 年度預算之核可及年度決算之審議。
3. 檢查公司會計制度、財務狀況及財務報告程序。
4. 公司簽證會計師之選任及解任。
5. 對內部稽核人員及其工作進行考核。
6. 對公司之內部控制進行考核並審核稽核計畫。
7. 審核取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為之處理程序。
8. 其他依本公司核決權限及相關管理辦法規定之授權事項。
9. 其他經股東會或董事會通過，決議授權董事長依法辦理或全權處理之事項。

(三) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案：

案由：本公司全面換發無實體普通股案，提請 討論。

說明：（一）「依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第三條第一項第八款規定，申請股票在櫃檯買賣之公開發行公司，其募集發行之股票及債券，皆應為全面無實體發行。

（二）本公司為規劃申請上櫃作業，依據前揭規定，擬將其發行之普通股股票全面換發為無實體股票。

（三）有關換發無實體股票之重要時程，擬訂如下：

1. 換發無實體基準日：96 年 2 月 19 日。

2. 股票停止過戶期間：96 年 2 月 15 日至 96 年 3 月 6 日。

3. 全面無實體換發暨興櫃掛牌及舊股票終止興櫃買賣日期：96 年 3 月 7 日。

（四）本案經董事會討論通過後，其換發股票計劃內容作業事項，俟呈報主管機關核准後，將另行公告換發無實體股票作業日程，並於開始換發日前分函通知各股東。

（五）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第七案：

案由：本公司向兆豐商業銀行申請綜合週轉金額度案，提請 討論。

說明：（一）本公司因營運週轉需要，擬向兆豐商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣一億元，擬授權董事長全權辦理。

（二）敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

九、臨時動議：無

十、散會：下午三時十分

主席：李益仁



記錄：葉哲齊



  
**融程電訊股份有限公司**  
**第六屆第十四次董事會議事錄**

- 一、開會時間：民國九十六年三月五日（星期五）下午二時整  
二、開會地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 9 樓（本公司第一會議室）  
三、出席人員：李益仁、呂谷清、葉慶發、陳宗義、劉善鎮、洪明洲  
四、列席人員：何如祥、王煒盛、龐有情、總管理處 焉芝福副總、稽核室 鄭全斌  
五、主 席：李益仁 董事長 記 錄：葉哲齊  
六、主席致詞：略  
七、報告事項：

第一案：

- 案 由：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形。  
說 明：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形資料請詳閱附件一。

第二案：

- 案 由：本公司稽核室相關業務報告。  
說 明：依稽核計劃所排定之內容，於進行九十五年度十二月份及九十六年一月份內部控制制度有效性之查核結果，尚無發現重大異常缺失，公司內部控制制度之執行，尚屬允當。

八、討論事項：

第一案：

- 案 由：本公司編造九十五年度營業報告書及財務報表案，提請 討論。  
說 明：（一）本公司九十五年度財務報表含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等表冊，業經勤業眾信會計師事務所張日炎會計師及楊明哲會計師查核竣事，資料請詳閱附件二。  
（二）本案經董事會討論通過後，送請監察人查核出具查核報告書，並提報股東常會承認。  
（三）敬請 決議。  
決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案：

- 案 由：本公司九十五年度盈餘分配案，提請 討論。  
說 明：（一）本公司期初未分配盈餘計新台幣 4,659,811 元，九十五年度稅後淨利為新台幣 126,098,292 元，依公司法規定提撥 10% 為法定盈餘公積，另擬提撥 3% 之董監事酬勞，提撥 8.81% 之員工紅利及配發股東紅利每股新台幣 4 元。盈餘分配如下表所示。

# 融程電訊股份有限公司

## 民國九十五年度盈餘分配表

|                        |               |
|------------------------|---------------|
|                        | 單位：新台幣元       |
| 九十五年度稅後純益              | \$126,098,292 |
| 加：期初未分配盈餘              | 4,659,811     |
| 可供分配盈餘                 | \$130,758,103 |
| 分配項目：                  |               |
| 1. 提列 95 年度法定盈餘公積(10%) | 12,609,829    |
| 2. 提撥董監事酬勞(3%)—現金      | 3,404,654     |
| 3. 提撥員工紅利(8.81%)       |               |
| 員工紅利—股票                | 10,000,000    |
| 4. 提撥股東紅利              |               |
| 股票股利(每股 2.1 元)         | 43,015,180    |
| 現金股利(每股 1.9 元)         | 38,918,500    |
| 期末未分配盈餘                | \$ 22,809,940 |

- 註：1. 擬議配發員工股票紅利為 10,000,000 元，董監酬勞為 3,404,654 元。  
 2. 擬議配發員工股票紅利之股數占盈餘轉增資之比例：18.86 %。  
 3. 擬議配發員工紅利及董監酬勞後之設算每股盈餘為 5.51 元。

(二) 嗣後若因買回本公司股份或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配息率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按除息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，並公告週知。

(三) 本案經董事會討論通過後，提報股東常會承認。

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

### 第三案：

案 由：本公司九十五年度盈餘轉增資(含員工紅利轉增資)案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司擬以 95 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 53,015,180 元轉增資發行新股(其中股東紅利轉增資新台幣 43,015,180 元，員工紅利轉增資新台幣 10,000,000 元)，每股面額新台幣 10 元，合計發行新股 5,301,518 股，其中股東紅利部分，按除權基準日股東名簿所載之股東及其持有股份比率，每仟股配發 210 股，拼湊不足一股之畸零股改發現金(以面額計算至元為止，元以下捨去)，並授權董事長洽特定股東按面額認購之。

(二) 本次無償配發新股之資金用途為充實營運資金。

(三) 本次無償發行新股其權利義務與原股份相同。

(四) 本次增資發行新股案由董事會提報股東常會討論通過，並送主管機關申報生效後，授權董事會另訂增資基準日。

(五) 嗣後若因員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配股率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之股票股利金額，按除權基準日實際流通在外股數調整股東配股率，並公告週知。

(六) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第四案：

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合本公司業務發展需要及相關法令增修，擬修訂本公司「公司章程」之相關條文。

(二) 修訂條文前後對照表如下所示：

|      | 修訂前                                                                                                                            | 修訂後                                                                                                                                                               | 說明                 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 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，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。                         | 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，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。                                                          | 文字修訂。              |
| 第十二條 | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                   | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                                                       | 文字修訂。              |
| 第十四條 | 本公司設董事五至七人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。<br>全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，悉依財政部證券暨期貨管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。 | 本公司設董事五至七人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。<br>本公司就董事名額中設置獨立董事二人，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。提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。<br>全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，應符合證券主管機關所規定之成數。 | 因應主管機關規定暨公司業務需要修訂。 |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 第十八條  | 董事會除每屆第一次依公司法第二〇三條規定外，應由董事長召集並為主席，每三個月召集一次，除公司法另有規定外，應有過半數以上董事出席方得開會，其決議除公司法另有規定外，以出席董事過半數之同意行之。有必要時得隨時召開臨時會議。                                                                                                                                                                                                                                         | 董事會除每屆第一次依公司法第二百零三條規定外，應由董事長召集並為主席，每三個月召集一次，除公司法另有規定外，應有過半數以上董事出席方得開會，其決議除公司法另有規定外，以出席董事過半數之同意行之。有必要時得隨時召開臨時會議。                                                                                                                                                                                                                                           | 文字修訂。       |
| 第二十三條 | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘得以全部或一部依下列比例分派：</p> <p>(一)員工紅利百分之五至百分之十五。</p> <p>(二)董事監察人酬勞不高於百分之三。</p> <p>(三)股東紅利併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。</p> <p>本公司目前正處於營運成長階段，為配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之業務規劃並滿足股東對現金流入之需求分配股利，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，以股票股利為主，亦得搭配部分現金股利，現金股利為配發股利總額不低於百分之十。員工股票紅利分配對象係指本公司正職員工及符合一定條件之從屬公司之員工，均可適用。</p> | <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積<u>及依法提列特別盈餘公積後</u>，如尚有盈餘得以全部或一部依下列比例分派：</p> <p>(一)員工紅利百分之五至百分之十五。</p> <p>(二)董事監察人酬勞不高於百分之三。</p> <p>(三)<u>其餘</u>併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具<u>股東紅利</u>分派議案，提請股東會決議分派或保留之。</p> <p><u>本公司以長期業務之發展、未來資金需求及整體獲利能力，並滿足股東對現金流入之需求，做為分配股利之考量，惟現金股利之配發，以不低於股利總額百分之十為原則。</u></p> <p>員工股票紅利分配對象係指本公司正職員工及符合一定條件之從屬公司之員工，均可適用。</p> | 因應公司業務需要修訂。 |
| 第二十五條 | <p>本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。</p> <p>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。</p> <p>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。</p> <p>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。</p> <p>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。</p>                                                                                                                                                                                           | <p>本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。</p> <p>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。</p> <p>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。</p> <p>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。</p> <p>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。</p>                                                                                                                                                                                              | 增列修訂日期      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。<br>本章程第十五次修訂立於中華民國九十五年八月十八日。 | 本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。<br>本章程第十五次修訂立於中華民國九十五年八月十八日。<br><u>本章程第十六次修訂立於中華民國九十六年五月二十二日。</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(三) 本案經董事會通過後，提報股東常會討論。

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第五案：

案 由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合相關法令增修，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」之相關條文。

(二) 修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前        | 修訂後                                            | 說明     |
|------------|------------------------------------------------|--------|
| 第五條之三<br>— | 選舉時就獨立董事與非獨立董事一併進行選任，而當選時分別就獨立董事與一般董事分別計算當選名額。 | 配合法令增訂 |

(三) 本案經董事會通過後，提報股東常會討論。

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案：

案 由：本公司九十五年第一季至九十五年第四季自行檢查內部控制制度，並出具「內部控制制度聲明書」案，提請 討論。

說 明：（一）依行政院金融監督管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第二十二條及「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心審查有價證券上櫃作業程序」第六條規定辦理。

（二）本公司於申請上櫃前必須自行檢查內部控制制度設計及執行之有效性，同時作成內部控制制度聲明書，並取具會計師之專案審查報告。本公司自行檢查內部控制制度涵蓋期間為九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日。有關內部控制制度聲明書，請參閱附件三。

（三）本案經董事會決議通過後，洽請勤業眾信會計師事務所會計師出具內部控制專案審查報告。

（四）敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第七案：

案 由：本公司九十六年第一季至第三季財務預測案，提請 討論。

說 明：（一）依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心有價證券上櫃作業程序」第五條第二款：「公司股票初次申請上櫃……應於申請公司送件時取得其截至次季止之財務預測資訊作為審查之參考，並按季洽請申請公司於當季第二個月底加送截至次季止之財務預測資訊，直至提請有價證券上櫃審議委員會審議前為止，……」有關規定辦理。

（二）本公司已由財務部彙整各部門所提供之資料，編製九十六年第一季至第三季之預測金額，並呈報總經理初步核准，有關財測資料詳后附件四。

（三）本公司九十六年第一季至第三季之財務預測，並不作為對外發佈之用，僅供作主管機關於本公司申請上櫃時審查參考文件。

（四）敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第八案：

案 由：本公司於申請初次上櫃前與主辦證券承銷商簽訂「過額配售協議書」案，提請 討論。

說 明：（一）依據中華民國證券商業同業公會承銷商辦理初次上市櫃案件承銷作業應行注意事項要點第二條規定，承銷商輔導發行公司以普通股辦理股票初次上櫃案件，應於向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請初次上櫃前與發行公司簽訂過額配售及自願集保等協議，且其內容應先取得發行公司董事會決議通過等有關規定辦理。

（二）為使本公司申請上櫃案能順利進行，依前揭規定，本公司擬於股票申請上櫃前與主辦承銷商簽妥有關過額配售之協議書（以下簡稱本協議書），其內容請詳閱附件五。

（三）本案經董事會決議通過後，授權董事長與主辦承銷商簽訂本協議書。

（四）敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第九案：

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序管理辦法」案，提請討論。

說明：（一）依據行政院金融監督管理委員會96.01.19金管證一字第09600014631號函修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等規定辦理。

（二）本公司為配合主關機關之規定，擬修訂本公司『取得或處分資產處理程序管理辦法』（以下簡稱本辦法）。有關本辦法之修訂前後內容對照表，請詳附件六。

（三）本案經董事會決議通過後，提報股東常會討論。

（四）敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十案：

案由：修訂本公司『內部控制制度』案，提請討論。

說明：（一）為加強存貨管理，擬修訂本公司『內部控制制度』生產循環—存貨管理作業。有關本辦法之修訂前後內容對照表，請詳附件七。

（二）本案經董事會決議通過後開始實行。

（三）敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十一案：

案由：本公司九十六年股東常會召開案，提請討論。

說明：（一）股東常會開會時間及地點：本公司九十六年股東常會擬於民國九十六年五月二十二日（星期二）上午十時整，假台北縣三重市興德路111之6號15樓（贏翼大樓）舉行，依公司法第165條規定，自民國九十六年三月二十四日起至九十六年五月二十二日止，為停止股票過戶期間。

（二）受理股東提案期間：九十六年三月十六日起至九十六年三月二十六日止；受理場所：台北縣三重市興德路111之6號9樓。

（三）股東常會會議召集事由：

1. 報告事項

（1）九十五年度營業報告

（2）九十五年度監察人查核報告

（3）本公司「董事會議事辦法」報告

2. 承認事項

（1）九十五年度營業報告書暨財務報表案

（2）九十五年度盈餘分配案

3. 討論事項

（1）九十五年度盈餘轉增資(含員工紅利轉增資)案

（2）修訂本公司「公司章程」案

（3）修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案

(4) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序管理辦法」案

4. 其他議案及臨時動議

(四) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十二案：

案 由：本公司向華南商業銀行申請綜合週轉金額度案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司因營運週轉需要，擬向華南商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣伍仟萬元，擬授權董事長全權辦理。

(二) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十三案：

案 由：本公司向中國信託商業銀行申請綜合週轉金、金融交易額度案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司因營運週轉需要，擬向中國信託商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣肆仟伍佰萬元及金融交易最高限額新台幣伍佰萬元，擬授權董事長全權辦理。

(二) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十四案：

案 由：本公司向大眾商業銀行申請綜合週轉金、外匯綜合額度、應收帳款承購額度案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司因營運週轉需要，擬向大眾商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣捌仟萬元、外匯綜合額度美金伍拾萬元、應收帳款承購額度新台幣貳仟萬元，擬授權董事長全權辦理。

(二) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十五案：

案 由：本公司向玉山商業銀行申請綜合週轉金、出口押匯額度、金融交易額度案，提請 討論。

說 明：(一) 本公司因營運週轉需要，擬向玉山商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣壹億元、出口押匯額度美金壹佰萬元、金融交易額度美金叁拾萬元，擬授權董事長全權辦理。

(二) 敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

九、臨時動議：無

十、散會：下午三時二十分

主 席：李益仁



記 錄：葉哲齊



  
**融程電訊股份有限公司**  
**第七屆第一次董事會議事錄**

- 一、開會時間：民國九十六年八月十日（星期五）上午十一時整
- 二、開會地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 9 樓（本公司第一會議室）
- 三、出席人員：李益仁、呂谷清、葉慶發、陳宗義、劉善鎮、簡岳佐、洪明洲
- 四、列席人員：龐有情、何如祥、王煒盛、總管理處 焉芝福副總、稽核室 鄭全斌
- 五、主 席：李益仁 董事長 記 錄：葉哲齊
- 六、主席致詞：略
- 七、報告事項：

第一案：

- 案 由：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形。
- 說 明：前次董事會議事錄暨決議事項執行情形資料請詳閱附件一。

第二案：

- 案 由：本公司九十六年度上半年財務暨營運狀況報告。
- 說 明：本公司九十六年度上半年財務狀況請財務部報告，並請參閱附件二之資料；另請總經理報告有關本公司九十六年年度上半年營運概況。

第三案：

- 案 由：本公司九十六年度上半年預算達成情形報告。
- 說 明：本公司九十六年度上半年預算達成情形請財務部報告，有關實際與預算金額比較資料請詳附件三。

第四案：

- 案 由：本公司稽核室相關業務報告。
- 說 明：依稽核計劃所排定之內容，於進行九十六年度五月份及六月份內部控制制度有效性之查核結果，尚無發現重大異常缺失，公司內部控制制度之執行，尚屬允當。

第五案：

- 案 由：本公司 九十二年度發行之員工認股權憑證於九十六年度第二季之執行情形報告。
- 說 明：（一）依據本公司『92 年度員工認股權憑證發行及認股辦法』及金管會『發行人募集與發行有價證券處理準則』第六十一條規定辦理。  
（二）本公司九十二年度發行之員工認股權憑證，於九十四年度十二月九日屆滿二年，並於九十四年十二月十二日開始由員工請求轉換為普通股。九十六年度第二季並無員工請求行使員工認股權憑證作業事宜。

第六案：

- 案 由：有關 1%以上股東於九十六年第一次股東臨時會提名獨立董事候選人之受理作業情形報告。
- 說 明：（一）本次股東臨時會受理股東提案期間為九十六年七月三日至九十六年七月十二日止。  
（二）截至受理期間屆滿日止，其股東並無向本公司提出獨立董事候選人之情形。

第七案：

案 由：本公司上櫃案審查進度報告。

說 明：（一）已於 96 年 7 月 10 日通過上櫃審議委員會審查。  
（二）已於 96 年 7 月 20 日通過櫃買中心董事會審查。  
（三）預計於 96 年 8 月中取得過證期局核備。  
（四）預計於 96 年 8 月中向證期局申報上櫃前現金增資案。  
（五）預訂於 96 年 9 月中向券商公會報備承銷。  
（六）預訂於 96 年 9 月下旬股票上櫃掛牌買賣。

八、討論事項：

第一案：

案 由：本公司編造九十六年度上半年財務報表案，提請 承認。

說 明：（一）本公司九十六年度上半年資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等表冊（詳后附件二），業經勤業眾信會計師事務所張日炎會計師及楊明哲會計師查核竣事，於提報本次董事會承認後，送請監察人查核並出具審查報告書。  
（二）敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案：

案 由：推選本公司董事長案，提請 討論。

說 明：（一）依據「公司法」第二〇三條規定，每屆第一次董事會應於改選後十五日內召開之，並依據同法第二〇八條規定，應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。  
（二）本案經董事會推選新任期董事長後，旋即向經濟部商業司中部辦公室辦理董事長、董事及監察人之變更登記事宜。  
（三）敬請 推選。

決 議：本案經出席董事一致推選董事李益仁先生為本公司第七屆新任董事長。

第三案：

案 由：本公司總經理委任案，提請 討論。

說 明：（一）本公司依據公司法第二十九條規定，提請董事會行使總經理委任案。  
（二）為配合新任期董事會運作及考量公司各項業務得以推展持續順暢，擬重新委任呂谷清先生繼續擔任本公司總經理職務。  
（三）敬請 決議。

決 議：本案之表決，基於利益迴避原則，董事呂谷清先生同為總經理之被任命人，故不參與本案之表決。本案經主席徵詢其他出席之董事無異議照案通過。

第四案：

案 由：本公司辦理現金增資發行新股案，提請 討論。

說 明：（一）本公司為充實營運資金，並依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第四條之規定，本次申請股票上櫃掛牌買賣，擬以現金增資發行新股，做為推薦證券承銷商對外公開承銷股份之來源。  
（二）本次現金增資發行新股共計 4,200,000 股，經推薦證券商綜合考量公司未來發展情況、興櫃交易價格、市場本益比等因素後，每股暫定新

台幣 90 元溢價發行，預計募集資金新台幣 378,000,000 元，其資金運用計劃項目、預定進度及效益評估請詳後附件四資料。

- (三) 本次現金增資案，擬依公司法第二六七條規定保留發行股數 14.29%，計 600,000 股由本公司員工認購，如員工放棄或認購不足之部份，則授權董事長洽特定人認足，餘 85.71%計 3,600,000 股，依本公司九十五年度股東常會決議，原股東將全數放棄優先認購權利，全數委由證券承銷商對外辦理公開承銷。
- (四) 本次現金增資發行新股之權利義務與原已發行股份相同。
- (五) 本次現金增資之發行條件、發行股數、發行價格、資金運用計畫及其他相關事項，如經主管機關核定修正，或有未盡事宜或客觀環境改變而需變更時，授權董事長全權處理之。
- (六) 有關本增資案俟報請主管機關核准後，由董事長另行決定股票上櫃掛牌時間及其相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第五案：

案由：修訂本公司「員工紅利分配辦法」案，提請討論。

說明：(一) 為配合法令之規定及實際作業需要，擬修訂本公司「員工紅利分配辦法」。有關修訂前後內容對照表，請詳附件五資料。

(二) 本案經董事會決議通過後開始實行。

(三) 敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第六案：

案由：修訂本公司「內部稽核制度」案，提請討論。

說明：(一) 為配合法令之修訂定及實際作業需要，擬修訂本公司「內部稽核制度」。有關修訂前後內容對照表，請詳附件六資料。

(二) 本案經董事會決議通過後開始實行。

(三) 敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

#### 第七案：

案由：修訂本公司九十六年度稽核計畫案，提請討論。

說明：(一) 依金管會 96 年 7 月 17 日 金管證稽字第 0960036652 號修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之第十三條規定，明定公司年度稽核計畫應包括董事會議事運作之管理，以督促公司董事會議事運作依規定辦理，俾利發揮董事會職能。

(二) 依金管會 96 年 7 月 17 日 金管證稽字第 09600366521 號規定：公開發行公司應配合修正內部控制制度及九十六年度稽核計畫，上開內部控制制度之修正，至遲應於本(九十六)年度結束前完成；九十六年度稽核計畫之修正應提本準則修正發布後最近一次董事會通過，及於本(九十六)年度結束前完成相關稽核作業。

(三) 本公司稽核單位已於 96 年 5 月稽核計劃中新增查核項目 -- 董事會議事辦法。並呈報本次董事會通過修正 96 年度稽核計畫。

(四) 敬請決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第八案：

案 由：本公司擬參與認購億泰興電子股份有限公司（以下簡稱億泰興公司或該公司）現金增資案，提請 討論。

說 明：（一）億泰興公司為從事工業用電腦電源供應器及伺服器用之高階電源供應器（IPC + SERVER）研發設計製造廠商。因本公司與億泰興公司產品皆屬客製化程度較深及專注於利基市場開發之營運模式。因此，本公司藉由參與該公司現金增資認股之投資機會，可結合產業領域相關產品與技術，達到關聯性產業相互整合之經營綜效。

（二）本次億泰興公司擬辦理現金增資 4,000,000 股，每股認購價格為新台幣 15 元整，由本公司以特定人身份以不高於 1,500,000 股為原則參與認購，總投資金額上限為新台幣 22,500 仟元。實際參與現金增資認購股數擬授權董事長決定。

（三）本次參與億泰興公司現金增資投資案，其該公司相關未來展望計劃，請詳閱附件七資料。本案俟簽訂投資協議書後，依該公司之繳款通知進行股款繳納作業。

（四）本案經董事會討論通過後，擬授權董事長全權處理相關認股作業及後續股務相關事宜。

（五）敬請 決議。

決 議：本案之表決，基於利益迴避原則，董事李益仁先生同為億泰興公司之董事長，故不參與本案之表決。本案經主席徵詢其他出席之董事無異議照案通過。

第九案：

案 由：本公司向台新國際商業銀行申請綜合週轉金、衍生性商品額度案，提請 討論。

說 明：（一）本公司因營運週轉需要，擬向台新國際商業銀行申請綜合週轉金最高限額新台幣柒仟萬元、衍生性商品額度最高限額新台幣伍佰萬元，並授權董事長全權辦理。

（二）敬請 決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

九、臨時動議：無

十、散會：上午十二時十分

主 席：李益仁



記 錄：葉哲齊



  
**融程電訊股份有限公司**  
**九十五年股東常會議事錄**

時間：中華民國九十五年六月九日（星期五）上午十時整

地點：台北縣三重市興德路一一一之六號九樓（本公司第一會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計 9,104,000 股，佔本公司已發行股份 16,002,000 股之 56.89%。

主席：董事長李益仁

記錄：葉哲齊

宣佈開會：出席股東代表股份數已達法定股數，主席宣佈開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項：

第一案：

案 由：九十四年度營業報告書，敬請 鑒核。

說 明：九十四年度營業報告書，請參閱議事手冊第 12 頁附錄一。

第二案：

案 由：九十四年度監察人查核報告書，敬請 鑒核。

說 明：九十四年度監察人查核報告書，請參閱議事手冊第 13 頁附錄二。

第三案：

案 由：九十四年度從事衍生性商品交易處理情形，敬請 鑒核。

說 明：（一）依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理。

（二）有關 94 年財報附註揭露有關衍生性商品交易內容，請參閱議事手冊第 26 頁附錄三。

第四案：

案 由：修訂本公司『92 年度員工認股權憑證發行及認股辦法』（以下簡稱發行及認股辦法）案，敬請 鑒核。

說 明：（一）為配合員工認股權憑證於執行時之股務作業程序（目前作業方式為先發行股票，後辦理變更登記），於九十四年十一月二十四日董事會通過修訂有關員工認股權憑證之履約方式及行使認股權程序。

（二）有關發行及認股辦法修訂前後條文對照表如下所示：

| 修訂前                    | 修訂後                                                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 六、履約方式：<br>以本公司發行新股交付。 | 六、履約方式<br>以本公司發行新股交付， <u>並依公司法第 161 條第 1 項但書規定，採先發行股票後處理資本額變更登記。</u> |

|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>七、認股價格之調整</p> <p>(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（即辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股價格依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。</p> <p>1. 已發行股數係指普通股已發行股份總數及已繳納之股款繳納憑證。</p>            | <p>七、認股價格之調整</p> <p>(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（即辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股價格依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。</p> <p>1. 已發行股數係指普通股已發行股份總數，<u>不含本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。</u></p>    |
| <p>八、行使認股權之程序</p> <p>(三) 本公司股務於確認收足股款後，將其認購之股數登載於本公司股東名簿，於五個營業日內發給「認股權股款繳納憑證」。</p> <p>(四) 本公司將於每季結束後十五個營業日內，向公司登記之主管機關申請已完成認購股份資本額變更登記，並換發普通股股票。</p> <p>(五) 認購普通股時，若有不足壹股之股份金額，本公司以現金償付。</p> | <p>八、行使認股權之程序</p> <p>(三) 本公司股務於確認收足股款後，將其認購之股數登載於本公司股東名簿，於五個營業日內發給<u>本公司新發行之普通股</u>。</p> <p>(四) 本公司將於每季結束後十五個營業日內，向公司登記之主管機關申請已完成認購股份資本額變更登記。</p> <p>(五) <u>本公司新發行之普通股自向認股權人交付之日起即得上市(上櫃)買賣。</u></p> |

## 二、承認事項：

### 第一案：

董事會提

案由：九十四年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：(一) 本公司九十四年度營業報告書、財務報表（資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表）業經本公司董事會編造完竣。其中財務報表經勤業眾信會計師事務所張日炎會計師及楊明哲會計師共同查核簽證竣事，併同營業報告書及盈餘分配案送請監察人查核完竣，認為尚無不符，並出具書面查核報告書在案。

(二) 會計師查核報告及財務報表請參閱議事手冊第 31 頁至第 37 頁附錄五及附錄六。

(三) 敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：

董事會提

案由：九十四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：（一）本公司期初未分配盈餘計新台幣 1,349,075 元，九十四年度稅後淨利為新台幣 80,363,959 元，除依法規定提撥 10% 為法定盈餘公積，另擬提撥 3% 之董監事酬勞，提撥 15% 之員工紅利及配發股東紅利每股新台幣 3.5 元。盈餘分配如下表所示。

融程電訊股份有限公司  
民國九十四年度盈餘分配表

|                        |               |
|------------------------|---------------|
|                        | 單位：新台幣元       |
| 九十四年度稅後純益              | \$ 80,363,959 |
| 加：期初未分配盈餘              | 1,349,075     |
| 可供分配盈餘                 | \$ 81,713,034 |
| 分配項目：                  |               |
| 1. 提列 94 年度法定盈餘公積(10%) | \$ 8,036,396  |
| 2. 提撥董監事酬勞(3 %)—現金     | 2,169,827     |
| 3. 提撥員工紅利(15 %)        |               |
| 員工紅利—股票                | 10,840,000    |
| 4. 提撥股東紅利              |               |
| 股票股利(每股 2 元)           | 32,004,000    |
| 現金股利(每股 1.5 元)         | 24,003,000    |
| 期末未分配盈餘                | \$ 4,659,811  |

- 註：1. 擬議配發員工股票紅利為 10,840,000 元，董監酬勞為 2,169,827 元。  
2. 擬議配發員工股票紅利之股數占盈餘轉增資之比例：25.3 %。  
3. 擬議配發員工紅利及董監酬勞後之設算每股盈餘為 4.21 元。

（二）嗣後若因買回本公司股份或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配息率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按除息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，並公告週知。

（三）敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、討論事項

第一案：

董事會提

案由：本公司九十四年度盈餘轉增資(含員工紅利轉增資)案，提請 討論。

說明：（一）本公司擬以 94 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 42,844,000 元轉增資發行新股（其中股東紅利轉增資新台幣 32,004,000 元，員工紅利轉增資新台幣 10,840,000 元），每股面額新台幣 10 元，合計發行新股 4,284,400 股，其中股東紅利部分，原股東按除權基準日持有股份比率，每仟股配發 200 股，拼湊不足一股之畸零股改發現金（以面額計算）。

- (二) 本次無償配發新股之資金用途為充實營運資金。
- (三) 本次無償發行新股其權利義務與原股份相同。
- (四) 本次增資相關事宜如因主管機關核定、法令變更或事實需要，擬請股東會授權董事會全權處理。
- (五) 本次增資發行新股案由股東常會討論通過，並送主管機關申報生效後，授權董事會另訂增資基準日。
- (六) 嗣後若因員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，其股東配股率因此而發生變動時，由股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之股票股利金額，按除權基準日實際流通在外股數調整股東配股率，並公告週知。
- (七) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 第二案：

董事會提

案 由：本公司辦理現金增資發行新股為上櫃前公開承銷之股份來源案，提請 討論。

- 說 明：(一) 本公司為配合上櫃相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃前提出公開承銷之股份來源。
- (二) 本次籌資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股之 10%~15%由本公司員工認購，員工放棄之部份，擬授權董事長洽特定人認足。
  - (三) 除前項保留員工認購者外，其餘 85%~90%由原股東優先認購部份，將全數放棄優先認購權利，委託證券承銷商進行公開承銷。
  - (四) 本次發行計劃之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計劃之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
  - (五) 本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。
  - (六) 本次增資發行之普通股俟股東常會通過，並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日期。
  - (七) 依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃擬採何種承銷方式，擬提請股東會授權董事會視市場狀況決定之。
  - (八) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 第三案：

董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

- 說 明：(一) 配合本公司業務發展需要及相關法令增修，擬修訂本公司「公司章程」之相關條文。
- (二) 修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明               |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 第十二條  | 本公司股東每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份，無表決權。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 依公司法第 179 條規定修訂。 |
| 第二十五條 | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。<br>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。 | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國八十九年三月二十日。<br>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br><u>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。</u> | 增列修訂日期           |

(三) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：

董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合相關法令增修，擬修訂本公司「股東會議事規則」之相關條文。

(二) 修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前                |                                                                      | 修訂後                                                                          | 說明      |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 第四條<br>第一項<br>第十七款 | 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。 | 議案之表決， <b>除法令</b> 及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。 | 依法令規定修訂 |

(三) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案：

董事會提

案 由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合相關法令增修，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」之相關條文。

(二) 修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前   |   | 修訂後                                                                                                                                                      | 說明                 |
|-------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 第五條之一 | - | 董事間應有超過半數之席次，<br>監察人間或監察人與董事間，<br>應至少一席以上，不得具有下列關係之一：<br>一、配偶。<br>二、二親等以內之親屬。                                                                            | 依證交法第 26 條之 3 規定增訂 |
| 第五條之二 | - | 董事、監察人當選人不符前條之規定時，應依下列規定決定當選之董事或監察人：<br>一、董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。<br>二、監察人間不符規定者，準用前款規定。<br>三、監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。 | 依證交法第 26 條之 3 規定增訂 |

(三) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案：

董事會提

案 由：修訂本公司『背書保證作業程序管理辦法』案，提請 討論。

說 明：(一) 依據行政院金融監督管理委員會 94 年 12 月 29 日金管證六字第

0940006026 號函修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條有關背書保證對象修正為限於具持股控制關係之母子公司等規定辦理。

(二) 本公司為配合前揭主關機關之規定，擬修訂本公司『背書保證作業程序管理辦法』（以下簡稱本辦法）。有關本辦法之修訂前後條文對照表如下所示：

|     | 修訂前                                 | 修訂後                                                                                          | 修訂原因    |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 第三條 | 背書保證對象…<br>二、本公司之子公司。<br>三、本公司之母公司。 | 背書保證對象…<br>二、本公司 <u>直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司</u> 。<br>三、 <u>直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司</u> 。 | 配合法令修訂。 |

(三) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、其他議案暨臨時動議：無

五、散會：同日上午十時四十五分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

主席：李益仁



記錄：葉哲齊



融程電訊股份有限公司  
九十六年第一次股東臨時會議事錄



時間：中華民國九十六年八月十日（星期五）上午十時整

地點：台北縣三重市興德路 111 之 6 號 15 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計 14,394,829 股，佔本公司已發行股份 20,483,420 股之 70.27%。

主席：董事長李益仁

記錄：葉哲齊

宣佈開會：出席股東代表股份數已達法定股數，主席宣佈開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項：

第一案：

案 由：修訂本公司『92 年度員工認股權憑證發行及認股辦法』（以下簡稱發行及認股辦法）案，敬請 鑒核。

說 明：（一）為配合公司辦理員工認股權憑證執行時之資本變更登記作業時程需要，已於九十六年四月二十五日董事會通過修訂有關員工認股權憑證之履約方式及行使認股權程序。

（二）有關發行及認股辦法修訂前後條文對照表如下所示：

| 修訂前                                                            | 修訂後                                                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 八、行使認股權之程序<br>（四）本公司將於每季結束後十五個營業日內，向公司登記之主管機關申請已完成認購股份資本額變更登記。 | 八、行使認股權之程序<br>（四）本公司將於每季結束後，向公司登記之主管機關申請已完成認購股份資本額變更登記。 |

二、討論事項一：

第一案：

（董事會提）

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：（一）為配合本公司整體發展需要及相關法令增修，擬修訂本公司「公司章程」之相關條文。

（二）修訂條文前後對照表如下所示：

| 修訂前   |                                                                                                                                                               | 修訂後                                                                                                                                                                                                               | 說明                     |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 第六條之一 | (本條新增)                                                                                                                                                        | 本公司如有撤銷公開發行之計畫，應提報股東會決議。                                                                                                                                                                                          | 增訂。                    |
| 第七條之一 | (本條新增)                                                                                                                                                        | 本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓與員工，應依相關規定，經最近一次股東會決議後，始得辦理轉讓。                                                                                                                                                      | 配合法令修改(97年1月1日法令開始施行)。 |
| 第七條之二 | (本條新增)                                                                                                                                                        | 本公司如擬以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得辦理發行。                                                                                                                                                             | 配合法令修改(97年1月1日法令開始施行)。 |
| 第十二條  | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                                                  | 本公司股東每股有一表決權。但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。                                                                                                                                                                      | 文字修訂。                  |
| 第十四條  | 本公司設董事五至七人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。<br>本公司就董事名額中設置獨立董事二人，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。提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，應符合證券主管機關所規定之成數。 | 本公司設董事五至七人，監察人一至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。<br>本公司就董事名額中設置獨立董事二人，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。提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，應符合證券主管機關所規定之成數。<br><u>本公司得就董事、監察人及重要職員執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。</u> | 因公司業務需要修訂。             |
| 第二十五條 | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國                                   | 本章程訂立於中華民國八十五年一月十五日。<br>本章程第一次修訂立於中華民國八十五年十月二十四日。<br>本章程第二次修訂立於中華民國八十六年八月二十二日。<br>本章程第三次修訂立於中華民國八十七年四月九日。<br>本章程第四次修訂立於中華民國                                                                                       | 增列修訂日期                 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>國八十九年三月二十日。<br/>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br/>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br/>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br/>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br/>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br/>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br/>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br/>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br/>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br/>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。<br/>本章程第十五次修訂立於中華民國九十五年八月十八日。<br/>本章程第十六次修訂立於中華民國九十六年五月二十二日。</p> | <p>國八十九年三月二十日。<br/>本章程第五次修訂立於中華民國八十九年五月十日。<br/>本章程第六次修訂立於中華民國九十年五月十八日。<br/>本章程第七次修訂立於中華民國九十一年十二月四日。<br/>本章程第八次修訂立於中華民國九十二年十二月一日。<br/>本章程第九次修訂立於中華民國九十三年四月十五日。<br/>本章程第十次修訂立於中華民國九十三年五月二十六日。<br/>本章程第十一次修訂立於中華民國九十三年十一月二十四日。<br/>本章程第十二次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br/>本章程第十三次修訂立於中華民國九十四年六月十日。<br/>本章程第十四次修訂立於中華民國九十五年六月九日。<br/>本章程第十五次修訂立於中華民國九十五年八月十八日。<br/>本章程第十六次修訂立於中華民國九十六年五月二十二日。<br/><u>本章程第十七次修訂立於中華民國九十六年八月十日。</u></p> |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

(三) 敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 三、選舉事項

第一案：

(董事會提)

案 由：改選本公司董事及監察人案，提請 選舉。

說 明：(一)本屆(第六屆)董事及監察人任期均自選任起至九十七年六月九日止。為符合上櫃相關法令及本公司『公司章程』規定，於股票上櫃掛牌前須選舉獨立董事席次，故擬於九十六年股東臨時會提前全面改選董事及監察人。

(二)本次股東臨時會重新改選第七屆董事及監察人，其應選出董事七席(其中含獨立董事二席)，及監察人三席。任期自九十六年八月十日股東臨時會當選日起至九十九年八月九日屆滿三年止。

(三)經本公司 96 年 6 月 21 日董事會審查通過，並列入本年度股東臨時會改選之獨立董事候選人名單如下：

| 序號 | 姓 名 | 主要學（經）歷                                                                                    | 持有股數 |
|----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 01 | 洪明洲 | 美國伊利諾大學企管博士<br>台灣大學工管系教授                                                                   | 0 股  |
| 02 | 劉善鎮 | 台灣師範大學教育行政系畢<br>台灣光寶電子（股）經理<br>群光電子（股）董事會主任秘書<br>富荊科技（有）高級顧問<br>中華民國證券分析協會理事<br>中華經貿協會副理事長 | 0 股  |

（四）敬請 選舉。

選舉結果：

董事(含獨立董事)暨監察人當選名單：

| 戶 號/<br>身分證字號 | 戶 名                    | 得票權數         | 備 註    |
|---------------|------------------------|--------------|--------|
| 9             | 李益仁                    | 14,950,443 權 | 當選董事   |
| 1             | 呂谷清                    | 14,809,596 權 | 當選董事   |
| 2             | 陳宗義                    | 14,285,884 權 | 當選董事   |
| 3             | 葉慶發                    | 14,672,116 權 | 當選董事   |
| 112           | 中華開發工業銀行（股）<br>代表人：簡岳佐 | 14,176,922 權 | 當選董事   |
| T100293226    | 洪明洲                    | 13,655,716 權 | 當選獨立董事 |
| D100743602    | 劉善鎮                    | 13,655,716 權 | 當選獨立董事 |
| 4             | 龐有情                    | 14,315,199 權 | 當選監察人  |
| 22            | 王煒盛                    | 14,315,199 權 | 當選監察人  |
| G101675375    | 何如祥                    | 14,315,199 權 | 當選監察人  |

#### 四、討論事項二：

第一案：（董事會提）

案由：擬解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：（一）依據公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於本公司之營業範圍內之行為，應經股東會同意。據此，為使本公司董事因實際需要，並借助其相關專才與經驗，擬解除新任董事從事與本公司營業範圍內事業之競業行為。

（二）有關本公司新任董事所從事其他事業名稱及職務，列示如下：

| 姓 名 | 所從事之事業名稱                  | 擔任職務       | 是否為本公司營業範圍內事業 |
|-----|---------------------------|------------|---------------|
| 李益仁 | 系統電子工業（股）公司<br>億泰興電子（股）公司 | 董事長<br>董事長 | 否<br>否        |
| 呂谷清 | -                         | -          | -             |
| 葉慶發 | -                         | -          | -             |

|        |                   |           |   |
|--------|-------------------|-----------|---|
| 陳宗義    | -                 | -         | - |
| 簡岳佐（註） | 中華開發工業銀行（股）<br>公司 | 投資部<br>經理 | 否 |
| 洪明洲    | 台灣大學工商管理學系        | 教授        | 否 |
| 劉善鎮    | -                 | -         | - |

註：法人董事中華開發工業銀行（股）公司之之代表人

（三）敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、其他議案暨臨時動議：無

六、散會：同日上午十時三十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

主席：李益仁



記錄：葉哲齊



會計師查核報告

融程電訊股份有限公司 公鑒：

融程電訊股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達融程電訊股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

融程電訊股份有限公司民國九十四年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎

張 日 炎



會計師 楊 明 哲

楊 明 哲



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 五 年 三 月 十 七 日

Audit.Tax.Consulting.Financial Advisory.

審計。稅務。企業管理諮詢。財務諮詢。

Member of  
Deloitte Touche Tohmatsu

| 九十四年十二月三十一日 |     | 九十四年十二月三十一日 |     | 九十四年十二月三十一日 |     | 九十四年十二月三十一日            |             | 九十四年十二月三十一日 |             | 九十四年十二月三十一日 |   |   |
|-------------|-----|-------------|-----|-------------|-----|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|---|
| 額           | %   | 金           | 額   | %           | 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益          | 金           | 額           | %           | 金           | 額 | % |
|             |     |             |     |             |     | 流動負債                   |             |             |             |             |   |   |
| , 012       | 57  | \$ 128, 750 | 47  | 2121        |     | 應付票據                   | \$ 24, 674  | 6           | \$ 8, 061   | 3           |   |   |
| 952         | -   | 633         | -   | 2140        |     | 應付帳款                   | 25, 048     | 7           | 23, 630     | 9           |   |   |
|             |     |             |     | 2160        |     | 應付所得稅（附註二及十二）          | 11, 088     | 3           | 5, 411      | 2           |   |   |
| , 492       | 9   | 37, 173     | 14  | 2170        |     | 應付費用                   | 22, 071     | 6           | 12, 513     | 5           |   |   |
|             |     |             |     | 2280        |     | 其他流動負債                 | 12, 273     | 3           | 3, 193      | 1           |   |   |
| , 305       | 5   | 4, 813      | 2   | 21XX        |     | 流動負債合計                 | 95, 154     | 25          | 52, 808     | 20          |   |   |
| , 131       | 20  | 67, 680     | 25  |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
|             |     |             |     |             |     | 其他負債                   |             |             |             |             |   |   |
| , 102       | 2   | 8, 579      | 3   | 2810        |     | 應計退休金負債（附註二及十）         | -           | -           | 707         | -           |   |   |
|             |     |             |     | 2880        |     | 長期股權投資貸餘（附註二及          |             |             |             |             |   |   |
| , 663       | 2   | 2, 871      | 1   |             |     | 七）                     | -           | -           | 3, 129      | 1           |   |   |
| , 657       | 95  | 250, 499    | 92  | 28XX        |     | 其他負債合計                 | -           | -           | 3, 836      | 1           |   |   |
|             |     |             |     |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
|             |     |             |     | 2XXX        |     | 負債合計                   | 95, 154     | 25          | 56, 644     | 21          |   |   |
|             |     |             |     |             |     | 股東權益                   |             |             |             |             |   |   |
| , 924       | 2   | 6, 611      | 2   |             |     | 股本—每股面額 10 元，九十四年      |             |             |             |             |   |   |
| , 804       | 1   | 1, 804      | 1   | 3110        |     | ：額定：35, 000 仟股，發行：     |             |             |             |             |   |   |
| , 521       | 1   | 5, 333      | 2   |             |     | 15, 680 仟股；九十四年：額定     |             |             |             |             |   |   |
| , 163       | 1   | 2, 006      | 1   |             |     | ：15, 000 仟股，發行：12, 800 |             |             |             |             |   |   |
| 444         | -   | 494         | -   |             |     | 仟股                     | 156, 800    | 40          | 128, 000    | 47          |   |   |
| , 856       | 5   | 16, 248     | 6   |             |     | 預收股本                   | 3, 284      | 1           | -           | -           |   |   |
| , 254       | 3   | 8, 908      | 3   | 3140        |     | 資本公積                   | 41, 600     | 11          | 48, 000     | 18          |   |   |
| , 602       | 2   | 7, 340      | 3   | 32XX        |     | 法定盈餘公積                 | 7, 558      | 2           | 4, 412      | 2           |   |   |
|             |     |             |     | 3310        |     | 未分配盈餘                  | 81, 713     | 21          | 34, 145     | 12          |   |   |
| -           | -   | 652         | -   | 3350        |     | 累積換算調整數                | -           | -           | 95          | -           |   |   |
|             |     |             |     | 34XX        |     | 股東權益合計                 | 290, 955    | 75          | 214, 652    | 79          |   |   |
|             |     |             |     | 3XXX        |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| , 259       | 1   | 1, 137      | -   |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| , 591       | 2   | 9, 296      | 4   |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| -           | -   | 1, 372      | 1   |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
|             |     |             |     |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| , 000       | -   | 1, 000      | -   |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| , 850       | 3   | 12, 805     | 5   |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
|             |     |             |     |             |     |                        |             |             |             |             |   |   |
| , 109       | 100 | \$ 271, 296 | 100 |             |     | 負債及股東權益總計              | \$ 386, 109 | 100         | \$ 271, 296 | 100         |   |   |

後附之附註係本財務報表之一部分。

融程電訊股份有限公司

損益表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代碼   | 會計科目            | 九十四年度<br>金額    | %         | 九十三年度<br>金額    | %         |
|------|-----------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 4110 | 營業收入總額（附註二）     | \$669,143      | 100       | \$572,985      | 100       |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓       | <u>1,842</u>   | <u>-</u>  | <u>2,119</u>   | <u>-</u>  |
| 4100 | 營業收入淨額（附註十五）    | 667,301        | 100       | 570,866        | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十三及十五）   | <u>482,627</u> | <u>72</u> | <u>466,154</u> | <u>81</u> |
|      |                 | 184,674        | 28        | 104,712        | 19        |
| 5920 | 已實現銷貨毛利（附註二）    | <u>25</u>      | <u>-</u>  | <u>132</u>     | <u>-</u>  |
| 5910 | 營業毛利            | <u>184,699</u> | <u>28</u> | <u>104,844</u> | <u>19</u> |
|      | 營業費用（附註十三及十五）   |                |           |                |           |
| 6100 | 推銷費用            | 40,962         | 6         | 26,128         | 5         |
| 6200 | 管理費用            | 20,395         | 3         | 14,497         | 2         |
| 6300 | 研究費用            | <u>33,667</u>  | <u>5</u>  | <u>20,872</u>  | <u>4</u>  |
| 6000 | 營業費用合計          | <u>95,024</u>  | <u>14</u> | <u>61,497</u>  | <u>11</u> |
| 6900 | 營業利益            | <u>89,675</u>  | <u>14</u> | <u>43,347</u>  | <u>8</u>  |
|      | 營業外收入及利益        |                |           |                |           |
| 7110 | 利息收入            | 1,911          | -         | 391            | -         |
| 7160 | 兌換利益—淨額（附註二及十八） | <u>1,723</u>   | <u>-</u>  | <u>-</u>       | <u>-</u>  |
| 7170 | 政府補助收入（附註二及十七）  | 1,829          | -         | 297            | -         |
| 7480 | 其他收入（附註二）       | <u>3,878</u>   | <u>1</u>  | <u>2,073</u>   | <u>-</u>  |
| 7100 | 營業外收入及利益合計      | <u>9,341</u>   | <u>1</u>  | <u>2,761</u>   | <u>-</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   | 會計科目              | 九 十 四 年 度        |                | 九 十 三 年 度        |                |
|------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      |                   | 金                | 額 %            | 金                | 額 %            |
|      | 營業外費用及損失          |                  |                |                  |                |
| 7510 | 利息費用              | \$ 289           | -              | \$ 307           | -              |
| 7522 | 按權益法認列之投資損失 (附註二) | -                | -              | 5,047            | 1              |
| 7530 | 處分固定資產損失 (附註二)    | 333              | -              | -                | -              |
| 7560 | 兌換損失—淨額 (附註二)     | -                | -              | 2,923            | -              |
| 7570 | 存貨報廢及跌價損失 (附註二)   | 3,002            | 1              | 4,004            | 1              |
| 7880 | 其他費用或損失           | <u>229</u>       | <u>-</u>       | <u>22</u>        | <u>-</u>       |
| 7500 | 營業外費用及損失合計        | <u>3,853</u>     | <u>1</u>       | <u>12,303</u>    | <u>2</u>       |
| 7900 | 稅前利益              | 95,163           | 14             | 33,805           | 6              |
| 8110 | 所得稅費用 (附註二及十二)    | <u>14,799</u>    | <u>2</u>       | <u>2,349</u>     | <u>-</u>       |
| 9600 | 純 益               | <u>\$ 80,364</u> | <u>12</u>      | <u>\$ 31,456</u> | <u>6</u>       |
| 代碼   | 會計科目              | 稅 前 稅 後          |                | 稅 前 稅 後          |                |
|      |                   | 稅 前              | 稅 後            | 稅 前              | 稅 後            |
|      | 每股盈餘 (附註十四)       |                  |                |                  |                |
| 9750 | 基本每股盈餘            | <u>\$ 6.07</u>   | <u>\$ 5.12</u> | <u>\$ 2.36</u>   | <u>\$ 2.20</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘            | <u>\$ 5.97</u>   | <u>\$ 5.04</u> | <u>\$ 2.34</u>   | <u>\$ 2.18</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李益仁



經理人：呂谷清



會計主管：焉芝福



| 每股資訊為元          |          |           |             |           |           |         |            |  |
|-----------------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|---------|------------|--|
| 附註十一) 預收股款 資本公積 |          |           | 保留盈餘 (附註十一) |           |           | 累積換算調整數 |            |  |
| 金 額             | (附註十一)   | (附註十一)    | 法定盈餘公積      | 未分配盈餘     | 合 計       | (附註二)   | 股東權益合計     |  |
| \$ 80,000       | \$ -     | \$ -      | \$ 2,607    | \$ 21,336 | \$ 23,943 | \$ -    | \$ 103,943 |  |
| -               | -        | -         | 1,805       | ( 1,805)  | -         | -       | -          |  |
| -               | -        | -         | -           | ( 674)    | ( 674)    | -       | ( 674)     |  |
| -               | -        | -         | -           | ( 168)    | ( 168)    | -       | ( 168)     |  |
| 16,000          | -        | -         | -           | ( 16,000) | ( 16,000) | -       | -          |  |
| 96,000          | -        | -         | 4,412       | 2,689     | 7,101     | -       | 103,101    |  |
| 32,000          | -        | 48,000    | -           | -         | -         | -       | 80,000     |  |
| -               | -        | -         | -           | 31,456    | 31,456    | -       | 31,456     |  |
| -               | -        | -         | -           | -         | -         | 95      | 95         |  |
| 128,000         | -        | 48,000    | 4,412       | 34,145    | 38,557    | 95      | 214,652    |  |
| -               | -        | -         | 3,146       | ( 3,146)  | -         | -       | -          |  |
| -               | -        | -         | -           | ( 850)    | ( 850)    | -       | ( 850)     |  |
| 3,200           | -        | -         | -           | ( 3,200)  | ( 3,200)  | -       | -          |  |
| 19,200          | -        | -         | -           | ( 19,200) | ( 19,200) | -       | -          |  |
| -               | -        | -         | -           | ( 6,400)  | ( 6,400)  | -       | ( 6,400)   |  |
| 150,400         | -        | 48,000    | 7,558       | 1,349     | 8,907     | 95      | 207,402    |  |
| 6,400           | -        | ( 6,400)  | -           | -         | -         | -       | -          |  |
| -               | 3,284    | -         | -           | -         | -         | -       | 3,284      |  |
| -               | -        | -         | -           | 80,364    | 80,364    | -       | 80,364     |  |
| -               | -        | -         | -           | -         | -         | ( 95)   | ( 95)      |  |
| \$ 156,800      | \$ 3,284 | \$ 41,600 | \$ 7,558    | \$ 81,713 | \$ 89,271 | \$ -    | \$ 290,955 |  |

融程電訊股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|              | 九十四年度           | 九十三年度           |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量    |                 |                 |
| 純益           | \$ 80,364       | \$ 31,456       |
| 折舊及攤銷        | 6,787           | 6,401           |
| 遞延所得稅        | 3,849           | ( 2,830)        |
| 提列存貨報廢及跌價損失  | 3,002           | 4,004           |
| 處分固定資產損失     | 333             | -               |
| 子公司清算利益      | ( 272)          | -               |
| 提列(支付)退休金    | ( 376)          | 55              |
| 提列(迴轉)呆帳費用   | 79              | ( 460)          |
| 已實現銷貨毛利      | ( 25)           | ( 132)          |
| 按權益法認列之投資損失  | -               | 5,047           |
| 營業資產及負債之變動   |                 |                 |
| 應收票據         | ( 319)          | 10,379          |
| 應收帳款         | 602             | 6,532           |
| 其他金融資產—流動    | ( 17,444)       | ( 4,773)        |
| 存貨           | ( 13,453)       | ( 820)          |
| 其他流動資產       | ( 5,471)        | 4,832           |
| 應付票據         | 16,613          | ( 4,165)        |
| 應付帳款         | 1,418           | ( 8,942)        |
| 應付費用         | 9,558           | 5,758           |
| 應付所得稅        | 5,677           | 2,989           |
| 其他流動負債       | 9,105           | 2,308           |
| 營業活動之淨現金流入   | <u>100,027</u>  | <u>57,639</u>   |
| 投資活動之現金流量    |                 |                 |
| 購置固定資產       | ( 3,870)        | ( 2,600)        |
| 遞延費用增加       | ( 2,807)        | ( 5,746)        |
| 存出保證金增加      | ( 122)          | ( 245)          |
| 其他金融資產—非流動增加 | -               | ( 500)          |
| 投資活動之淨現金流出   | <u>( 6,799)</u> | <u>( 9,091)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|               | 九十四年度      | 九十三年度     |
|---------------|------------|-----------|
| 融資活動之現金流量     |            |           |
| 發放現金股利        | (\$ 6,400) | \$ -      |
| 員工認股權行使價款     | 3,284      | -         |
| 支付員工紅利及董監酬勞   | ( 850)     | ( 842)    |
| 短期借款減少        | -          | ( 15,000) |
| 現金增資          | -          | 80,000    |
| 融資活動之淨現金流入(出) | ( 3,966)   | 64,158    |
| 本年度現金淨增加數     | 89,262     | 112,706   |
| 年初現金餘額        | 128,750    | 16,044    |
| 年底現金餘額        | \$218,012  | \$128,750 |
| 現金流量資訊之補充揭露：  |            |           |
| 支付利息          | \$ 289     | \$ 307    |
| 支付所得稅         | \$ 5,455   | \$ 2,093  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李益仁



經理人：呂谷清



會計主管：焉芝福



融程電訊股份有限公司

財務報表附註

民國九十四及九十三年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

公司沿革及營業

本公司係於八十五年一月二十三日設立，主要從事工業電腦液晶螢幕、觸摸屏（Touch Screen）、無線網路存取橋接器（AP）、觸控液晶螢幕（Touch Monitor）、KVM 轉換器（KVM Switch）及媒體播放器（Media Player）、可攜式 DVD 播放器（Portable DVD Player）、精簡型電腦終端器（Thin-client Terminal）、嵌入式系統軟體（Embedded System）及設備、週邊產品之研發、製造及代理進出口貿易業務及代理前項各產品之投標報價及經銷買賣業務。

本公司於九十三年六月二十九日經行政院金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）核准補辦公開發行，並於九十四年一月經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心之興櫃股票櫃檯買賣。

本公司於九十四及九十三年底，員工人數分別為 137 人及 93 人。

重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、資產減損、退休金及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金，以及預期於一年內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

### 應收帳款

本公司以應收帳款融資時，若本公司已放棄對債權之控制，即應收帳款債權已經與本公司隔離，受讓人有權質押或交換應收帳款債權且本公司無權利或義務再買回時，視為出售，於移轉時將扣除商業糾紛估計金額後之應收帳款除列；若本公司未放棄對債權之控制，則以擔保借款處理，所收取之價金列為負債。

備抵呆帳係按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。

### 存 貨

存貨係以加權平均成本與市價孰低計價。市價係指重置成本或淨變現價值。年底存貨並依據存貨之庫齡期間及製程技術之改變情形，評估可能發生之呆滯料件後提列備抵存貨損失。

### 長期股權投資

對被投資公司具有重大影響力之長期股權投資，係按權益法計價，取得股權時，投資成本與股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。投資之帳面價值包括投資成本及按持股比例認列被投資公司同期之損益；逆流交易所產生之未實現利益，則按持股比例予以遞延，俟實現時始予認列收入。自九十四年一月一日起，本公司對於已達控制能力之被投資公司（子公司），若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

### 固定資產

固定資產按成本減累積折舊計價。重大增添及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。固定資產報廢或處分時，其成本及累積折舊均自帳面上予以減除，出售損益列為當年度損益。

固定資產折舊係以直線法按下列耐用年數計提：機器設備，三至五年；運輸設備，五年；生財器具及其他設備，三至五年；租賃改良，三年。

### 遞延費用

遞延費用主要係模具及電腦軟體成本等，按三至六年平均攤銷。

### 資產減損

本公司自九十四年一月一日起，依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」之規定，就採權益法之長期股權投資、固定資產及遞延費用等評估資產減損。

本公司於資產負債表日評估是否有減損跡象顯示資產可能發生減損，倘經評估資產有減損跡象存在時，即估計該資產或其所屬現金產生單位之可回收金額，惟商譽無論其是否有減損跡象存在，每年應定期進行減損測試。當資產或其所屬現金產生單位所估計之可回收金額低於帳面價值時，差額即於當年度認列減損損失，並貸記累計減損或直接調整減少資產之帳面價值。當認列資產之減損後，其折舊或攤銷費用之計算，應以調整後資產帳面價值減除其殘值計算，並於剩餘耐用年限內，以合理而有系統之方法攤提之。經評估已認列減損損失並調整帳面價值之資產（商譽除外），若嗣後其可回收金額之估計發生變動，致預計之可回收金額因而增加，則應迴轉已認列之減損損失，就原認列為減損損失之範圍內，於當年度認列迴轉利益，並借記累計減損調整增加資產（商譽除外）帳面價值至可回收金額，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除提列折舊或攤銷後之帳面價值。

### 收入認列

銷貨收入原則上係於貨物運出時及所有權移轉時認列。銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益，全數予以遞延俟實現時始認列利益。

### 政府補助收入

與政府有關之補助收入於符合政府補助相關條件並可收到該項政府補助款時，認列為其他營業外收入。

### 員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

### 所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術及研究發展等所產生之所得稅抵減，採當年度認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅費用中。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

### 以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣債權或債務於收取或償付時，因適用不同匯率所產生之損失或利益，列為收取或償付年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，應再按該日之即期匯率予以換算調整，因而產生之損失或利益，列為當年度之損益。

### 換算調整數

國外子公司之外幣財務報表，資產負債項目按期末即期匯率換算，股東權益以歷史匯率換算；損益則以當年度平均匯率換算，換算後所產生之兌換差額，依投資比例認列換算調整數，列於股東權益「累積換算調整數」項下。

### 衍生性金融商品交易

為規避外幣淨資產或淨負債匯率風險之遠期外匯合約，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之折溢價於合約期間攤銷認列為當年度損益。應收或應付遠期外匯資產負債表日餘額，再按該日之即期匯率調整，所產生之兌換差額，列為當年度損益。

遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為資產或負債。

### 會計變動之理由及其影響

本公司自九十四年一月一日起採用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理」，是項變動對九十四年度財務報表並無影響。

### 現金

|         | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|---------|--------------------|--------------------|
| 定期存款    | \$156,940          | \$ 76,500          |
| 活期及支票存款 | 45,296             | 44,638             |
| 外幣存款    | 15,526             | 7,245              |
| 庫存現金    | 250                | 367                |
|         | <u>\$218,012</u>   | <u>\$128,750</u>   |

九十四及九十三年底定期存款之最後到期日分別為九十五年六月及九十四年六月，年利率分別為 1.47%-3.4%及 1.125%-1.3%。

本公司九十四及九十三年底並無存放國外之銀行存款。

### 應收帳款－淨額

|        | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 應收帳款   | \$ 37,065          | \$ 37,667          |
| 減：備抵呆帳 | 573                | 494                |
|        | <u>\$ 36,492</u>   | <u>\$ 37,173</u>   |

本公司九十四年度與銀行間簽訂讓售應收帳款合約，所讓售應收帳款之交易依合約規定不須承擔應收帳款無法收回之風險。

本公司九十四年度讓售應收帳款金額為 37,612 仟元及美金 1,313 仟元；九十三年度讓售應收帳款金額為 9,700 仟元。

截至九十四及九十三年底，尚未到期之讓售應收帳款相關資訊如下：

單位：仟元

| 售讓對象         | 年利率   | 出售應收帳款金額 | 已預支金額    | 保留款金額    | 銀行約定額度    |
|--------------|-------|----------|----------|----------|-----------|
| <u>九十四年底</u> |       |          |          |          |           |
| 大眾銀行         | 2.47% | \$ 7,532 | \$ 6,026 | \$ 1,506 | \$ 12,000 |
| 中國國際商銀       | -     | USD 519  | \$ -     | USD 519  | USD 500   |
| <u>九十三年底</u> |       |          |          |          |           |
| 大眾銀行         | 2.25% | \$ 2,353 | \$ 1,883 | \$ 470   | \$ 12,000 |

讓售應收帳款之保留款帳列其他金融資產－流動項下。

#### 存貨－淨額

|          | 九十四年<br>十二月三十一日  | 九十三年<br>十二月三十一日  |
|----------|------------------|------------------|
| 原物料      | \$ 56,310        | \$ 55,353        |
| 半成品及在製品  | 14,990           | 5,922            |
| 製成品      | 8,609            | 9,591            |
|          | 79,909           | 70,866           |
| 減：備抵跌價損失 | 1,778            | 3,186            |
|          | <u>\$ 78,131</u> | <u>\$ 67,680</u> |

#### 長期股權投資

|               | 九十四年<br>十二月三十一日 | 九十三年<br>十二月三十一日 |
|---------------|-----------------|-----------------|
|               | 金額 持股%          | 金額 持股%          |
| 長期股權投資貸餘      |                 |                 |
| Premier Touch | \$ - -          | \$ 3,129 65     |

本公司投資美金 65 仟元取得 Premier Touch 65%之股權，該公司主要從事液晶螢幕（LCD Monitor）、觸控液晶螢幕（Touch Monitor）及週邊產品之銷售業務。

本公司之子公司 Premier Touch 於九十四年九月業已完成解散清算。

### 累積折舊

|      | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|------|--------------------|--------------------|
| 機器設備 | \$ 4,621           | \$ 3,365           |
| 運輸設備 | 1,513              | 1,228              |
| 生財器具 | 2,152              | 2,982              |
| 租賃改良 | 1,711              | 1,119              |
| 其他設備 | 257                | 214                |
|      | <u>\$ 10,254</u>   | <u>\$ 8,908</u>    |

### 短期借款

截至九十四年底止，本公司無短期借款餘額；尚未使用之短期借款額度為新台幣 240,000 仟元及美金 1,000 仟元。

### 員工退休辦法及基金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，九十四年下半年度之確定提撥退休金成本為 1,537 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工其服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均薪資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額 2%提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

本公司確定給付退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本組成項目如下：

|             | 九 十 四 年 度     | 九 十 三 年 度     |
|-------------|---------------|---------------|
| 服務成本        | \$ 414        | \$ 463        |
| 利息成本        | 69            | 42            |
| 退休基金資產之預期報酬 | ( 28)         | -             |
| 過渡性淨給付義務攤銷數 | 58            | 58            |
| 退休金損（益）攤銷數  | 6             | -             |
| 淨退休金成本      | <u>\$ 519</u> | <u>\$ 563</u> |

退休金基金提撥狀況與帳載應計退休金負債（預付退休金）之調節如下：

|                | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 給付義務           |                    |                    |
| 既得給付義務         | \$ -               | \$ -               |
| 非既得給付義務        | <u>914</u>         | <u>1,216</u>       |
| 累積給付義務         | 914                | 1,216              |
| 未來薪資增加之影響數     | <u>736</u>         | <u>917</u>         |
| 預計給付義務         | 1,650              | 2,133              |
| 退休基金資產公平價值     | ( <u>1,418</u> )   | ( <u>510</u> )     |
| 提撥狀況           | 232                | 1,623              |
| 未認列過渡性淨給付義務    | ( 1,161)           | ( 1,219)           |
| 未認列退休金利益（損失）   | 608                | ( 349)             |
| 補列之應付退休金負債     | <u>-</u>           | <u>652</u>         |
| 應計退休金負債（預付退休金） | <u>(\$ 321)</u>    | <u>\$ 707</u>      |
| 本公司職工退休辦法之既得給付 | <u>\$ -</u>        | <u>\$ -</u>        |

|               | 九 十 四 年 度 | 九 十 三 年 度 |
|---------------|-----------|-----------|
| 退休金給付義務之假設為：  |           |           |
| 折 現 率         | 3.25%     | 3.25%     |
| 未來薪資水準增加率     | 3.00%     | 3.00%     |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 3.25%     | 3.25%     |

本公司退休金基金變動情形如下：

|       | 九 十 四 年 度       | 九 十 三 年 度     |
|-------|-----------------|---------------|
| 退休金基金 |                 |               |
| 年初餘額  | \$ 510          | \$ -          |
| 本年度提撥 | 895             | 508           |
| 孳息收入  | 13              | 2             |
| 年底餘額  | <u>\$ 1,418</u> | <u>\$ 510</u> |

#### 股東權益

##### 資本公積

依公司法規定，資本公積除彌補虧損外，不得使用；但超過票面金額發行股票所得溢價產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。證期局並規定，超過票面金額發行股票所得溢價產生之資本公積轉增資每年以一定比例為限，且不得於現金增資年度即將該增資溢價發行所產生之資本公積提出撥充資本。

##### 盈餘分配及股利政策

依照本公司九十三年四月十五日股東常會決議修正前章程之規定，年終結算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提百分之十為法定公積，如尚有盈餘，依下列百分比分派之：

股東紅利百分之九十五。

員工紅利百分之一。

董事監察人酬勞百分之四。

本公司於九十三年四月十五日股東常會決議修正公司章程中有關盈餘分配之規定如下：

員工紅利百分之十至百分之十五。

董事監察人酬勞百分之三。

股東紅利併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當其餘額已達實收股本 50%，在公司無盈餘時，得以其超過部份派充股息及股利，或在公司無虧損時，

得保留法定盈餘公資達實收股本 50%之半數，其餘部分得以撥充資本。

有關盈餘分配案係於翌年股東常會承認通過後，並於決議年度入帳。

本公司九十四年度盈餘分配議案，截至九十五年三月十七日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

本公司於九十四年六月十日股東常會決議通過九十四年三月二十三日董事會決議之九十三年度盈餘分配案如下：

|                   |              |                 |
|-------------------|--------------|-----------------|
| 九十三年度稅後純益         |              | \$ 31,456       |
| 加：期初未分配盈餘         |              | <u>2,689</u>    |
| 可供分配盈餘            |              | 34,145          |
| 分配項目：             |              |                 |
| 提列法定盈餘公積          | \$ 3,146     |                 |
| 董監事酬勞－現金          | 850          |                 |
| 員工紅利－股票           | 3,200        |                 |
| 股東紅利－股票（每股 1.5 元） | 19,200       |                 |
| －現金（每股 0.5 元）     | <u>6,400</u> | <u>32,796</u>   |
| 分配後盈餘             |              | <u>\$ 1,349</u> |

本公司並於九十四年六月十日股東常會決議以資本公積轉增資發行新股 640 仟股，增資金額為 6,400 仟元及現金增資發行新股 2,600 仟股，增資金額為 26,000 仟元，截至九十五年三月十七日止，本公司尚未辦理現金增資。上述盈餘及資本公積轉增資案業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准申報生效，並經本公司九十四年七月十九日董事會決議，以九十四年八月九日為無償配股及配息基準日。

本公司於九十三年四月十五日股東常會決議通過九十二年度盈餘分配案如下：

|           |              |
|-----------|--------------|
| 九十二年度稅後純益 | \$ 18,047    |
| 加：期初未分配盈餘 | <u>3,289</u> |
| 可供分配盈餘    | 21,336       |

（接次頁）

(承前頁)

分配項目：

|                 |               |                 |
|-----------------|---------------|-----------------|
| 提列法定盈餘公積        | \$ 1,805      |                 |
| 董監事酬勞－現金        | 674           |                 |
| 員工紅利－現金         | 168           |                 |
| 股東紅利－股票（每股 2 元） | <u>16,000</u> | \$ 18,647       |
| 分配後盈餘           |               | <u>\$ 2,689</u> |

本公司並於九十三年四月十五日股東常會決議現金增資發行新股 3,200 仟股，增資金額為新台幣 32,000 仟元，每股 25 元溢價發行，並經九十三年四月二十日董事會決議，以九十三年五月十一日為增資基準日。

若上述配發員工紅利及董監事酬勞係分別於九十三及九十二年度以費用列帳，則九十三及九十二年度稅後基本每股盈餘將分別由 2.20 元及 1.54 元減少為 1.92 元及 1.46 元。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度及以後年度之盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日稅額可扣抵比率計算之可扣抵稅額。

員工認股權證發行情形

本公司於九十二年十二月發行員工認股權憑證 750 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象為本公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間均為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。原始認股權行使價格為每股 15 元，認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股權行使價格依規定公式予以調整。

九十四及九十三年度，本公司員工認股權憑證之相關資訊如下：

|              | 九 十 二 年 認 股 權 計 劃 |                    |
|--------------|-------------------|--------------------|
|              | 單 位               | 加 權 平 均<br>行使價格（元） |
| <u>九十四年度</u> |                   |                    |
| 年初餘額         | 696               | 12.5               |
| 本年度行使        | ( 322)            | 10.2               |
| 本年度沒收        | ( 55)             | -                  |
| 年底餘額         | <u>319</u>        | 10.2               |
| 年底可行使之認股權    | <u>-</u>          |                    |
| <u>九十三年度</u> |                   |                    |
| 年初餘額         | 750               | 15.0               |
| 本年度沒收        | ( 54)             | -                  |
| 年底餘額         | <u>696</u>        | 12.5               |
| 年底可行使之認股權    | <u>-</u>          |                    |

截至九十四年底止，本公司員工依員工認股權辦法請求轉換股數計 322 仟股，每股執行價格 10.2 元；本公司董事會決議通過以九十五年一月十三日為增資變更登記基準日。

#### 所得稅

所得稅費用構成項目如下：

|           | 九 十 四 年 度        | 九 十 三 年 度       |
|-----------|------------------|-----------------|
| 當年度應付所得稅  | \$ 11,267        | \$ 5,448        |
| 遞延所得稅     | 3,849            | ( 2,830)        |
| 以前年度所得稅調整 | ( 317)           | ( 269)          |
| 所得稅費用     | <u>\$ 14,799</u> | <u>\$ 2,349</u> |

本公司帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅調節如下：

|                | 九 十 四 年 度        | 九 十 三 年 度       |
|----------------|------------------|-----------------|
| 稅前利益按法定稅率（25%） |                  |                 |
| 計算之稅額          | \$ 23,781        | \$ 8,441        |
| 所得稅調整項目之稅額影響數： |                  |                 |
| 永久性差異          | ( 142)           | 13              |
| 暫時性差異          | ( 1,664)         | 2,442           |
| 未分配盈餘加徵 10%所得稅 | 559              | -               |
| 投資抵減           | ( 11,267)        | ( 5,448)        |
| 當年度應付所得稅       | <u>\$ 11,267</u> | <u>\$ 5,448</u> |

淨遞延所得稅資產明細如下：

|             | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 遞延所得稅資產－流動  |                    |                    |
| 投資抵減        | \$ 5,156           | \$ 6,990           |
| 存貨跌價損失      | 444                | 796                |
| 備抵呆帳超限      | 293                | 262                |
| 其 他         | 209                | 531                |
|             | <u>\$ 6,102</u>    | <u>\$ 8,579</u>    |
| 遞延所得稅資產－非流動 |                    |                    |
| 長期股權投資損失    | <u>\$ -</u>        | <u>\$ 1,372</u>    |

截至九十四年底止，投資抵減相關資訊如下：

| 法 令 依 據      | 抵 減 項 目    | 可 抵 減 總 額 | 尚 未 抵 減 餘 額 | 最 後 抵 減 年 度 |
|--------------|------------|-----------|-------------|-------------|
| 促進產業升級<br>條例 | 研究發展<br>支出 | \$16,423  | \$ 5,156    | 九十八年度       |

兩稅合一相關資訊如下：

|           | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$ 474</u>      | <u>\$ 2,209</u>    |

九十四年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率為 0.59%，九十三年度盈餘分配之實際稅額扣抵比率為 21.92%。

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是九十四年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

本公司九十四及九十三年底未分配盈餘餘額中，均為八十七年度以後所產生。

本公司截至九十二年度之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

用人、折舊、折耗及攤銷費用

|        | 九         | 十         | 四 | 年         | 度 |
|--------|-----------|-----------|---|-----------|---|
|        | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者   | 合 | 計         |   |
| 用人費用   |           |           |   |           |   |
| 薪資費用   | \$ 17,957 | \$ 45,633 |   | \$ 63,590 |   |
| 勞健保費用  | 1,710     | 3,236     |   | 4,946     |   |
| 退休金費用  | 786       | 1,270     |   | 2,056     |   |
| 其他用人費用 | 2,867     | 3,766     |   | 6,633     |   |
| 折舊費用   | 439       | 2,836     |   | 3,275     |   |
| 攤銷費用   | 2,456     | 1,056     |   | 3,512     |   |

|        | 九         | 十         | 三 | 年         | 度 |
|--------|-----------|-----------|---|-----------|---|
|        | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者   | 合 | 計         |   |
| 用人費用   |           |           |   |           |   |
| 薪資費用   | \$ 12,030 | \$ 31,567 |   | \$ 43,597 |   |
| 勞健保費用  | 893       | 1,875     |   | 2,768     |   |
| 退休金費用  | 161       | 402       |   | 563       |   |
| 其他用人費用 | 1,533     | 1,880     |   | 3,413     |   |
| 折舊費用   | 173       | 2,874     |   | 3,047     |   |
| 攤銷費用   | 2,328     | 1,026     |   | 3,354     |   |

每股盈餘

|              | 金 額 ( 分 子 )     |                 | 股數(分母)        | 每 股 盈 餘 ( 元 ) |               |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 稅 前             | 稅 後             | ( 仟 股 )       | 稅 前           | 稅 後           |
| <u>九十四年度</u> |                 |                 |               |               |               |
| 基本每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | \$95,163        | \$80,364        | 15,689        | <u>\$6.07</u> | <u>\$5.12</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股   |                 |                 |               |               |               |
| 之影響          |                 |                 |               |               |               |
| 員工認股權證       | —               | —               | 258           |               |               |
| 稀釋每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | <u>\$95,163</u> | <u>\$80,364</u> | <u>15,947</u> | <u>\$5.97</u> | <u>\$5.04</u> |
| <u>九十三年度</u> |                 |                 |               |               |               |
| 基本每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | \$33,805        | \$31,456        | 14,306        | <u>\$2.36</u> | <u>\$2.20</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股   |                 |                 |               |               |               |
| 之影響          |                 |                 |               |               |               |
| 員工認股權證       | —               | —               | 121           |               |               |
| 稀釋每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | <u>\$33,805</u> | <u>\$31,456</u> | <u>14,427</u> | <u>\$2.34</u> | <u>\$2.18</u> |

計算每股盈餘時，無償配股之影響（參閱股東權益變動表及附註股東權益）已列入追溯調整。因追溯調整，九十三年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 2.70 元及 2.67 元減少為 2.20 元及 2.18 元。

#### 關係人交易

本公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

##### 關係人之名稱及關係

| 關 係 人 名 稱                                   | 與 本 公 司 之 關 係                         |
|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| 系統電子公司                                      | 該公司負責人與本公司負責人為同一人                     |
| 美國 Premier Touch Systems<br>(Premier Touch) | 係本公司持股 65% 之子公司，已於九十四年九月完成解散清算        |
| 美國 Winmate Technology Inc.<br>(Wimate)      | 係本公司間接持股 100% 之被投資公司，已於九十三年下半年度完成解散清算 |

##### 與關係人間之重大交易事項

##### 銷貨及勞務收受

| 關 係 人 名 稱     | 九 十 三 年 度        |             |
|---------------|------------------|-------------|
|               | 金 額              | %           |
| 系統電子公司        | \$ 9,154         | 1.60        |
| Premier Touch | 1,115            | 0.19        |
|               | <u>\$ 10,269</u> | <u>1.79</u> |

本公司對關係人之銷貨價格與一般客戶相當。

##### 進貨及勞務收受

| 關 係 人 名 稱     | 九 十 四 年 度     |             | 九 十 三 年 度     |             |
|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|               | 金 額           | %           | 金 額           | %           |
| Premier Touch | \$ 257        | 0.06        | \$ 191        | 0.04        |
| 系統電子公司        | 253           | 0.06        | 280           | 0.06        |
|               | <u>\$ 510</u> | <u>0.12</u> | <u>\$ 471</u> | <u>0.10</u> |

本公司向關係人進貨之交易條件與一般客戶相當。

##### 其他應收款項（帳列其他金融資產－流動）

| 關 係 人 名 稱     | 九十三十二月三十一日      |              |
|---------------|-----------------|--------------|
|               | 金 額             | %            |
| Premier Touch | <u>\$ 3,054</u> | <u>63.45</u> |

Premier Touch 係於九十二年四月設立，因營運產生虧損，本公司對 Premier Touch 銷貨之授信期間較其他非關係人為長。

Premier Touch 為本公司客戶提供維護服務，九十四及九十三年度分別支付 47 仟元及 27 仟元（帳列營業費用）。

#### 質抵押資產

本公司九十四及九十三年底均提供定期存單 1,000 仟元作為財政部台北市關稅司進口貨物營業稅先放後稅之擔保品。

#### 重大承諾及或有事項

截至九十四年底止，除財務報表及附註另有說明及列示者外，本公司尚有下列承諾及或有事項：

因銀行借款及讓售應收帳款所開立之存出保證票據餘額為新台幣 318,000 仟元。

租賃契約：因租用三重市興德路段大樓部分樓層分別簽訂租賃契約，租金係按每月支付一次，租期至九十六年一月四日前陸續到期。本公司依約已支付押金計 1,114 仟元（帳列存出保證金項下），將於租約到期時無息收回。

依合約約定，未來年度應支付之租金彙總如下：

| 年     | 度 | 金        | 額 |
|-------|---|----------|---|
| 九十五年度 |   | \$ 6,224 |   |

依經濟部鼓勵中小企業開發新技術推動計劃，財團法人工業技術研究院（工研院）與本公司簽訂專案契約書，提供補助款予本公司發展「智慧型遠端遙控多媒體管理系統」之研發設計製造。本計劃經費計 9,000 仟元，其中包括補助款 3,000 仟元及本公司自籌款 6,000 仟元。依合約規定補助款共分三期，第一期執行期間為九十三年十二月一日至九十四年五月三十一日止，補助款 1,050 仟元（含營業稅）；第二期自九十四年六月一日至九十四年十一月三十日止，補助款 750 仟元（含營業稅）；第三期自九十四年十二月一日至九十五年四月三十日止，補助款 750 仟元（含營業稅），餘為尾款。截至九十四年底止，本公司已收取前三期補助款 2,550 仟元。九十四

及九十三年度分別就已實際發生之成本比例，認列補助收入 1,829 仟元及 297 仟元。

#### 金融商品之揭露

本公司從事遠期外匯交易之目的，主要係規避外幣資產或負債之匯率風險，均屬非以交易為目的之交易活動。截至九十四年底止，並無未到期之衍生性金融商品，九十四及九十三年度遠期外匯交易並未產生重大之兌換損失。

#### 衍生性金融商品

##### 合約金額或名目本金及信用風險

單位：仟元

| 金 融 商 品             | 九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日 |         |
|---------------------|-----------------------|---------|
|                     | 合 約 金 額               | 信 用 風 險 |
| 預售遠期外匯(交易對方所屬地區為本國) | USD 482               | \$ 258  |

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，代表若交易對象違約，則本公司將產生之損失。因本公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期不致實際產生重大信用風險。

##### 市場價格風險—係市場匯率變動之風險

本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣資產之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司九十三年底從事之遠期外匯合約已於九十四年一月至三月產生 482 仟美元之現金流出及新台幣 15,517 仟元之現金流入。

持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司之衍生性金融商品均因非交易目的而持有，訂定遠期外匯合約，主要係為規避外幣債權因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本公司以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評價。

衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

九十三年底因遠期外匯合約所產生之應收款項（帳列其他金融資產－流動）為 236 仟元，於九十三年度產生之兌換利益為 258 仟元。

#### 金融商品之公平價值

|                        | 九十四年十二月三十一日 |           | 九十三年十二月三十一日 |           |
|------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|                        | 帳面價值        | 公平價值      | 帳面價值        | 公平價值      |
| <u>非 衍 生 性 金 融 商 品</u> |             |           |             |           |
| 資 產                    |             |           |             |           |
| 公平價值與帳面價值              |             |           |             |           |
| 相等之金融資產                | \$277,020   | \$277,020 | \$173,270   | \$173,270 |
| 負 債                    |             |           |             |           |
| 公平價值與帳面價值              |             |           |             |           |
| 相等之金融負債                | 71,793      | 71,793    | 47,333      | 47,333    |
| <u>衍 生 性 金 融 商 品</u>   |             |           |             |           |
| 預售遠期外匯（交易對方所屬地區為本國）    | -           | -         | 236         | 262       |

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品之公平價值，係以其在資產負債表估計之帳面價值為準，由於此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據及帳款、其他金融資產－流動、應付票據及帳款及應付費用。

長期股權投資貸餘以帳面價值為公平價值。

存出保證金及其他金融資產－非流動因無明確到期日，故以帳面價值估計公平價值。

本公司係以承作遠期外匯銀行，提供之個別遠期外匯合約依剩餘期間換算之匯率分別計算個別合約之公平價值。

因部分金融商品及非金融商品無須列示其公平價值，是以上表所列之公平價值總數並不代表本公司之總價值。

#### 附註揭露事項

本期重大交易事項及 轉投資事業相關資訊：

資金貸予他人：無。

為他人背書保證：無。

期末持有有價證券情形：無。

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

被投資公司資訊：附註七。

被投資公司從事衍生性商品交易：無。

大陸投資資訊：無。

#### 部門別財務資訊

產業別資訊：本公司僅經營電子業，係單一產業，故毋需揭露產業別資訊。

地區別資訊：本公司無國外營業部門。

外銷銷貨資訊：

本公司九十四及九十三年度外銷收入明細如下：

|      | 九 十 四 年 度        | 九 十 三 年 度        |
|------|------------------|------------------|
| 歐 洲  | \$282,788        | \$204,271        |
| 美 洲  | 115,566          | 149,127          |
| 亞 洲  | 25,090           | 10,974           |
| 其他地區 | <u>6,687</u>     | <u>262</u>       |
|      | <u>\$430,131</u> | <u>\$364,634</u> |

重要客戶資訊：

本公司九十四年度無收入占損益表上收入金額達 10%以上之客戶，故無須揭露。

九十三年度重要客戶之損益表上收入如下：

|       | 九 十 三 年 度 |    |
|-------|-----------|----|
|       | 金 額       | %  |
| 客 戶 甲 | \$ 79,506 | 14 |
| 客 戶 乙 | 55,075    | 10 |

融程電訊股份有限公司  
現金明細表  
民國九十四年十二月三十一日

明細表一

單位：新台幣及外幣仟元

| 項 目     | 摘 要                                            | 金 額              |
|---------|------------------------------------------------|------------------|
| 定期存款    | 利率區間：1.47%-3.4%；到期日：95.01.02-95.06.16          | \$156,940        |
| 活期及支票存款 |                                                | 45,296           |
| 外幣存款    | 係包括 345 仟美元、7 仟港幣、2,645 仟日幣、13 仟歐元及 121 仟澳幣（註） | 15,526           |
| 庫存現金    | 係包括 4 仟美元、48 仟日幣、1 仟澳幣、300 仟韓幣及 1 仟人民幣（註）      | <u>250</u>       |
| 合 計     |                                                | <u>\$218,012</u> |

註：匯率：美元@32.85、港幣@4.237、日幣@0.2796、歐元@38.98、澳幣@24.09、韓幣@0.0324 及人民幣@4.0705。

融程電訊股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國九十四年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額              |
|---------|------------------|
| 非關係人    |                  |
| 甲公司     | \$ 7,160         |
| 乙公司     | 4,077            |
| 丙公司     | 3,883            |
| 丁公司     | 3,126            |
| 戊公司     | 3,097            |
| 其他（註）   | <u>15,722</u>    |
|         | 37,065           |
| 減：備抵呆帳  | <u>573</u>       |
| 淨 額     | <u>\$ 36,492</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目金額百分之五。

融程電訊股份有限公司

存貨明細表

民國九十四年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 項 目      | 金 成 本            | 額 市 價            |
|----------|------------------|------------------|
| 原 物 料    | \$ 56,310        | \$ 58,677        |
| 半成品及在製品  | 14,990           | 16,959           |
| 製 成 品    | <u>8,609</u>     | <u>10,328</u>    |
| 合 計      | 79,909           | <u>\$ 85,964</u> |
| 減：備抵跌價損失 | <u>1,778</u>     |                  |
| 淨 額      | <u>\$ 78,131</u> |                  |

註一：市價係按重置成本或淨變現價值計算。

註二：存貨之投保金額為 80,000 仟元。

單位：新台幣仟元

| 餘額     | 本 年 度 增 加 | 本 年 度 減 少 | 年 底 餘 額 |            |        |      |      |      |             |
|--------|-----------|-----------|---------|------------|--------|------|------|------|-------------|
| 額      | 股數（仟股）    | 金 額       | 股數（仟股）  | 金 額        | 股數（仟股） | 持股比例 | 金 額  | 額    | 股 權 淨 值 備 註 |
| 3,129) | -         | \$ -      | 65      | (\$ 3,129) | -      |      | \$ - | \$ - | 註           |

融程電訊股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十四年度

明細表五

單位：新台幣仟元

|        | 年 初 餘 額         | 本 年 度 增 加       | 本 年 度 減 少       | 年 底 餘 額         |
|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 成 本    |                 |                 |                 |                 |
| 機器設備   | \$ 6,611        | \$ 1,336        | \$ 23           | \$ 7,924        |
| 運輸設備   | 1,804           | -               | -               | 1,804           |
| 生財器具   | 5,333           | 2,269           | 2,081           | 5,521           |
| 租賃改良   | 2,006           | 265             | 108             | 2,163           |
| 其他設備   | 494             | -               | 50              | 444             |
| 小 計    | <u>16,248</u>   | <u>\$ 3,870</u> | <u>\$ 2,262</u> | <u>17,856</u>   |
| 累積折舊   |                 |                 |                 |                 |
| 機器設備   | 3,365           | \$ 1,274        | \$ 18           | 4,621           |
| 運輸設備   | 1,228           | 285             | -               | 1,513           |
| 生財器具   | 2,982           | 937             | 1,767           | 2,152           |
| 租賃改良   | 1,119           | 699             | 107             | 1,711           |
| 其他設備   | 214             | 80              | 37              | 257             |
| 小 計    | <u>8,908</u>    | <u>\$ 3,275</u> | <u>\$ 1,929</u> | <u>10,254</u>   |
| 固定資產淨額 | <u>\$ 7,340</u> |                 |                 | <u>\$ 7,602</u> |

註一：截至九十四年底止，本公司並無提供固定資產作為保證、抵押及設定典權等情事。

註二：固定資產之投保金額為 10,457 仟元。

融程電訊股份有限公司  
應付票據明細表  
民國九十四年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

| 廠    | 商 | 名     | 稱 | 金  | 額                |
|------|---|-------|---|----|------------------|
| 非關係人 |   |       |   |    |                  |
|      |   | 甲公司   |   | \$ | 6,321            |
|      |   | 乙公司   |   |    | 1,731            |
|      |   | 丙公司   |   |    | 1,550            |
|      |   | 丁公司   |   |    | 1,536            |
|      |   | 其他（註） |   |    | <u>13,536</u>    |
|      |   | 合 計   |   |    | <u>\$ 24,674</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國九十四年十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣仟元

| 廠    | 商 | 名     | 稱 | 金  | 額                       |
|------|---|-------|---|----|-------------------------|
| 非關係人 |   |       |   |    |                         |
|      |   | 甲公司   |   | \$ | 8,642                   |
|      |   | 乙公司   |   |    | 1,248                   |
|      |   | 其他（註） |   |    | <u>15,158</u>           |
|      |   | 合 計   |   |    | <u><u>\$ 25,048</u></u> |

註：各廠商餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司  
應付費用明細表  
民國九十四年十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 金 額              |
|---------|------------------|
| 應付薪資及獎金 | \$ 15,452        |
| 應付勞務費   | 953              |
| 其他（註）   | <u>5,666</u>     |
| 合 計     | <u>\$ 22,071</u> |

註：各項目餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司

營業收入明細表

民國九十四年度

明細表九

單位：新台幣仟元

| 項         | 目            | 數       | 量 | 金                | 額 |
|-----------|--------------|---------|---|------------------|---|
| 銷貨收入      |              |         |   |                  |   |
|           | 觸控式液晶顯示設備及模組 | 87,930  |   | \$295,163        |   |
|           | 工業用液晶顯示模組    | 113,072 |   | 351,893          |   |
|           | 嵌入式系統模組      | 3,247   |   | 11,310           |   |
|           | 其他（註）        | 67,966  |   | <u>7,586</u>     |   |
|           |              |         |   | 665,952          |   |
| 其他營業收入    |              |         |   | <u>3,191</u>     |   |
|           |              |         |   | 669,143          |   |
| 減：銷貨退回及折讓 |              |         |   | <u>1,842</u>     |   |
| 營業收入淨額    |              |         |   | <u>\$667,301</u> |   |

註：其金額未達總收入百分之十。

融程電訊股份有限公司

營業成本明細表

民國九十四年度

明細表十

單位：新台幣仟元

| 項 目      | 金 額              |
|----------|------------------|
| 年初原物料    | \$ 55,353        |
| 加：本年度進料  | 436,620          |
| 減：轉 費 用  | 2,238            |
| 內部轉撥     | 1,269            |
| 報    廢   | 3,414            |
| 盤    虧   | 91               |
| 年底原物料    | <u>56,310</u>    |
| 原物料耗用    | 428,651          |
| 直接人工     | 5,247            |
| 製造費用     | <u>47,215</u>    |
| 製造成本     | 481,113          |
| 加：年初半成品  | 5,922            |
| 本年度進貨    | 11,405           |
| 內部轉撥     | 1,277            |
| 減：報    廢 | 894              |
| 轉 費 用    | 715              |
| 盤    虧   | 55               |
| 年底半成品    | <u>14,990</u>    |
| 製成品成本    | 483,063          |
| 加：年初製成品  | 9,591            |
| 本年度進貨    | 953              |
| 減：轉 費 用  | 2,243            |
| 報    廢   | 102              |
| 盤    虧   | 18               |
| 內部轉撥     | 8                |
| 年底製成品    | <u>8,609</u>     |
| 銷貨成本     | <u>\$482,627</u> |

融程電訊股份有限公司

營業費用明細表

民國九十四年度

明細表十一

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 推 銷 費 用          | 管 理 費 用          | 研 究 費 用          | 合 計              |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 薪資支出  | \$ 16,815        | \$ 10,601        | \$ 18,217        | \$ 45,633        |
| 佣金支出  | 7,484            | -                | -                | 7,484            |
| 出口費用  | 3,651            | -                | -                | 3,651            |
| 保險費   | 1,189            | 786              | 1,459            | 3,434            |
| 雜項購置  | 723              | 769              | 1,551            | 3,043            |
| 材 料 費 | -                | -                | 3,126            | 3,126            |
| 其他（註） | <u>11,100</u>    | <u>8,239</u>     | <u>9,314</u>     | <u>28,653</u>    |
| 合 計   | <u>\$ 40,962</u> | <u>\$ 20,395</u> | <u>\$ 33,667</u> | <u>\$ 95,024</u> |

註：各項目餘額皆未超過各該科目金額百分之五。

# 融程電訊股份有限公司

## 會計師重要查核說明

民國九十四年度

融程電訊股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十四年度

內部控制制度實施之說明及評估：

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則之規定，業於必要之範圍內，研究及評估該公司內部控制制度之可信賴程度，藉以釐訂查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司之財務報表是否允當表達其財務狀況、經營成果及現金流量表示意見。惟上述內部控制制度之研究及評估，係以抽查方式辦理，並不保證所有該制度之缺失必能於研究及評估時全部發現。

本會計師於前述抽查過程中，並未發現該公司之內部控制制度有重大缺失，以致影響財務報表之允當表達。

現金及股票之盤點暨存貨之監盤情形：

現金之盤點

本會計師於民國九十四年十二月三十一日派遣佐理人員至該公司上開資產保管處實地盤點，結果經與帳載有關記錄核對或調節相符。

存貨盤點觀察前之規劃、觀察程序及結果

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則之規定，先行研究及評估該公司存貨之內部控制，瞭解存貨之內容、金額及存放處所，暨評估該公司之存貨盤點計畫，並於民國九十四年十二月三十一日派遣佐理人員至公司存貨儲存處，除觀察該公司存貨盤點工作是否按照既定辦法辦理外，並視需要抽點存貨之盤存數量，結果尚稱滿意。盤點日帳列存貨數量調節或調整至實際盤存數量，經予抽核尚無不符。

各項資產與負債之函證情形：

| 科 目  | 函 證 比 率 | 回 函 比 率 | 函 證 相 符 及<br>調 節 相 符 比 率 |
|------|---------|---------|--------------------------|
| 銀行存款 | 100%    | 100%    | 100%                     |
| 應收票據 | 91%     | 100%    | 100%                     |
| 應收帳款 | 88%     | 58%     | 100%                     |
| 應付票據 | 83%     | 98%     | 100%                     |
| 應付帳款 | 85%     | 95%     | 100%                     |

#### 其他查核說明及結論

上開應收票據、應收帳款、應付票據及應付帳款未回函部分經查核有關交易憑證或期後收付款記錄，結果尚稱滿意。

資金貸與股東或他人之說明：

本會計師於查核過程中，並未發現該公司於本年度有將資金貸與股東或他人之情事。

重大財務比率變動說明：

| 項 目     | 九十四年度   | 九十三年度   | 變動百分比 | 說 明 |
|---------|---------|---------|-------|-----|
| 毛 利 率   | 27.68%  | 18.36%  | 51%   |     |
| 存貨週轉率   | 6.40 次  | 6.57 次  | ( 3%) | —   |
| 應收款項週轉率 | 17.49 次 | 12.04 次 | 45%   |     |

說 明：

毛利率：毛利率增加主要係進料成本下降，且部分高毛利率之產品銷量增加所致。

應收款項週轉率：應收款項週轉率增加，主要係本年度營運成長，營業收入增加所致。

其他項目重大變動說明：

其他資產之各項目前後期變動達 50%以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，分析如下：無。

營業外收支之各項目前後期變動達 50%以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，分析如下：無。

(三)淨現金流量前後期變動達 50%以上，且其變動金額達實收資本額 5% 以上者，分析如下：

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 現金流入 ( 流出 ) |           | 增 ( 減 ) 變 動 |        | 說明 |
|------|-------------|-----------|-------------|--------|----|
|      | 九十四年度       | 九十三年度     | 金 額         | %      |    |
| 營業活動 | \$100,027   | \$ 57,639 | \$ 42,388   | 74     | 1  |
| 投資活動 | ( 6,799)    | ( 9,091)  | 2,292       | 25     | -  |
| 融資活動 | ( 3,966)    | 64,158    | ( 68,124)   | ( 106) | 2  |

說 明

1.主要係本年度營業獲利增加，致營業活動產生之現金流入相對增加。

2.主要係九十三年度辦理現金增資所致。

七、證期局前一年度通知財務報表應調整改進事項：無。

勤業眾信會計師事務所

會 計 師 張 日 炎



會 計 師 楊 明 哲



中 華 民 國 九 十 五 年 三 月 十 七 日

融程電訊股份有限公司

財務報告其他揭露事項

暨

會計師複核報告

民國九十四年度

融程電訊股份有限公司  
財務報告其他揭露事項複核報告

融程電訊股份有限公司 公鑒：

融程電訊股份有限公司民國九十四年度之財務報表，業經本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則予以查核，本會計師並於民國九十五年三月十七日出具查核報告。本會計師之查核目的，係對財務報表之整體表示意見。隨附融程電訊股份有限公司編製之民國九十四年度財務報告其他揭露事項，係依據證券發行人財務報告編製準則之規定另行編製，其有關之資訊，業經本會計師依照財務報告其他揭露事項複核要點予以複核完竣。

依本會計師之意見，融程電訊股份有限公司民國九十四年度財務報告其他揭露事項已依證券發行人財務報告編製準則規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎



會計師 楊 明 哲



中 華 民 國 九 十 五 年 三 月 十 七 日

融程電訊股份有限公司

財務報告其他揭露事項

民國九十四年度

壹、業務之說明

最近五年度重大業務事項

購併或合併其他公司：無。

分割：無。

轉投資關係企業：

單位：新台幣仟元

| 開始投資<br>年 度 | 轉 投 資 公 司 名 稱                 | 原 始 投 資<br>金 額 | 持 股<br>比 例 | 截至九十四年底<br>止之帳面價值 |
|-------------|-------------------------------|----------------|------------|-------------------|
| 九十二年        | Premier Touch<br>Systems Inc. | \$2,264        | 65%        | \$ - (註)          |

註：Premier Touch 於九十四年九月業已完成解散清算。

購置或處分重大資產：無。

經營方式或業務內容之重大改變：無。

環保支出資訊

最近二年度因污染環境所受損失及處分之總額：無。

因應對策：無。

最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬勞及相關資訊

董事、監察人、總經理及副總經理酬勞：

單位：新台幣仟元

| 職 稱     | 姓 名                           | 薪資及獎金等<br>酬 勞 | 其 他 酬 勞 |
|---------|-------------------------------|---------------|---------|
| 董 事 長   | 李 益 仁                         | \$ 1,636      | \$ -    |
| 董 事     | 呂 谷 清                         | 146           | -       |
| 董 事     | 葉 慶 發                         | 73            | -       |
| 董 事     | 陳 宗 義                         | 73            | -       |
| 董 事     | 中華開發工業銀行股<br>份有限公司<br>代表人：簡岳佐 | 73            | -       |
| 獨 立 董 事 | 曾 佳 幹                         | 40            | -       |

(接次頁)

(承前頁)

| 職 稱     | 姓 名     | 薪資及獎金等<br>酬 勞 | 其 他 酬 勞              |
|---------|---------|---------------|----------------------|
| 獨 立 董 事 | 劉 善 鎮   | \$ 133        | \$ -                 |
| 監 察 人   | 龐 有 情   | 73            | -                    |
| 監 察 人   | 王 煒 盛   | 73            | -                    |
| 獨立監察人   | 何 如 祥   | 133           | -                    |
| 總 經 理   | 呂 谷 清   | 3,588         | 提供座車，帳面<br>價值 291 仟元 |
| 副 總 經 理 | 葉慶發、馮芝福 | 2,871         | -                    |

董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無。

#### 勞資關係資訊

現行重要勞資協議及實施情形：

##### 員工福利措施

保險：勞工保險、全民健康保險及團體保險。

教育訓練：新進人員教育訓練及在職訓練。

職工福利：婚喪喜慶、生育各項補助、三節禮品或禮金、生日禮金、慶生活動、年度旅遊、年度健康檢查、紅利發放及員工認股。

員工調薪及獎金制度：每月全勤獎金、績效獎金、晉升任用加薪及每年評定之年終獎金與年度調薪。

##### 退休制度

本公司對正式員工訂有退休辦法。依該辦法之規定，員工退休金係按服務年資及退休時之平均薪資計算。

##### 勞資間其他重要協議

本公司重視員工意見，提供多管道以促進勞資雙方之溝通協議，深入瞭解員工對管理與福利制度之滿意，持續良好之勞資關係。本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

最近三年度因勞資糾紛所受損失：無。

#### 貳、市價、股利及股權分散情形

每股市價：無。

## 股利資訊

每股股利：

單位：新台幣元／每股

| 項 目 \ 年 度 |             | 九 十 四 年 度 | 九 十 三 年 度 |
|-----------|-------------|-----------|-----------|
| 現金股利      |             | 0.5       | -         |
| 無償配股      | 盈 餘 配 股     | 1.5       | 2.0       |
|           | 資 本 公 積 配 股 | 0.5       | -         |
| 累積未付股利    |             | -         | -         |

股利政策：

依照本公司九十三年四月十五日股東常會決議修正前章程之規定，年終結算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提百分之十為法定公積，如尚有盈餘，依下列百分比分派之：

股東紅利百分之九十五。

員工紅利百分之一。

董事監察人酬勞百分之四。

本公司九十三年四月十五日股東常會決議修正公司章程中有關盈餘分配之規定如下：

員工紅利百分之十至百分之十五。

董事監察人酬勞百分之三。

股東紅利併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

有關盈餘分配案係於翌年股東常會承認通過後，並於決議年度入帳。

股權分散情形

普通股

普 通 股  
每股面額十元

94 年 8 月 9 日（註）

| 持 股 分 級                 | 股 東 人 數 | 持 有 股 數    | 持股比例（％） |
|-------------------------|---------|------------|---------|
| 1 ～ 999                 | —       | —          | —       |
| 1,000 ～ 5,000           | 37      | 84,960     | 0.54    |
| 5,001 ～ 10,000          | 13      | 92,640     | 0.59    |
| 10,001 ～ 15,000         | 9       | 119,240    | 0.76    |
| 15,001 ～ 20,000         | 3       | 55,000     | 0.35    |
| 20,001 ～ 30,000         | 12      | 295,320    | 1.88    |
| 30,001 ～ 40,000         | 6       | 202,520    | 1.29    |
| 40,001 ～ 50,000         | 11      | 483,600    | 3.09    |
| 50,001 ～ 100,000        | 23      | 1,541,960  | 9.84    |
| 100,001 ～ 200,000       | 12      | 1,593,600  | 10.60   |
| 200,001 ～ 400,000       | 7       | 1,748,520  | 11.15   |
| 400,001 ～ 600,000       | 4       | 1,922,640  | 12.26   |
| 600,001 ～ 800,000       | 2       | 1,328,160  | 8.47    |
| 800,001 ～ 1,000,000     | 2       | 1,940,640  | 12.38   |
| 1,000,001 ～ 999,999,999 | 2       | 4,271,200  | 27.24   |
| 1,000,000,000 以上        | —       | —          | —       |
| 合 計                     | 143     | 15,680,000 | 100.00  |

註：係本公司最近期之停止過戶日（九十四年之除權息基準日）之股東名簿資料。

特別股：不適用

董事、監察人、經理人及大股東持股變動情形表

| 職 稱                 | 姓 名                                    | 年 初 持 股 情 形 |              |      | 股 權 變 動 情 形    |                | 年 底 持 股 情 形 |              |      | 備 註 |
|---------------------|----------------------------------------|-------------|--------------|------|----------------|----------------|-------------|--------------|------|-----|
|                     |                                        | 持有股數        | 持 股 率<br>(%) | 質押股數 | 持有股數增<br>(減) 數 | 質押股數增<br>(減) 數 | 持有股數        | 持 股 率<br>(%) | 質押股數 |     |
| 董 事 長               | 李 益 仁                                  | 2,234,000   | 17.45        | -    | 154,200        | -              | 2,388,200   | 14.92        | -    | —   |
| 監 察 人               | 龐 有 情                                  | 490,800     | 3.83         | -    | ( 1,840)       | -              | 488,960     | 3.06         | -    | —   |
| 監 察 人               | 王 煒 盛                                  | 350,000     | 2.73         | -    | 70,000         | -              | 420,000     | 2.62         | -    | —   |
| 獨立監察人               | 何 如 祥                                  | -           | -            | -    | -              | -              | -           | -            | -    | —   |
| 董 事 兼<br>總 經 理      | 呂 谷 清                                  | 586,800     | 4.58         | -    | 163,360        | -              | 750,160     | 4.69         | -    | —   |
| 董 事 兼<br>副 總 經 理    | 葉 慶 發                                  | 600,000     | 4.69         | -    | 52,000         | -              | 652,000     | 4.07         | -    | —   |
| 董 事                 | 陳 宗 義                                  | 817,200     | 6.38         | -    | 63,440         | -              | 880,640     | 5.50         | -    | —   |
| 董 事                 | 中華開發工業<br>銀行股份有<br>限公司法人<br>代表：簡岳<br>佐 | 1,600,000   | 12.50        | -    | 320,000        | -              | 1,920,000   | 12.00        | -    | —   |
| 獨 立 董 事             | 劉 善 鎮                                  | -           | -            | -    | -              | -              | -           | -            | -    | —   |
| 獨 立 董 事             | 曾 佳 幹                                  | -           | -            | -    | -              | -              | -           | -            | -    | 註一  |
| 副 總 經 理             | 馮 芝 福                                  | 313,000     | 2.45         | -    | ( 188,000)     | -              | 125,000     | 0.78         | -    | —   |
| 業務部協理               | 許 幸 如                                  | 12,000      | 0.09         | -    | 7,400          | -              | 19,400      | 0.12         | -    | —   |
| 資材部協理<br>兼<br>生產部廠長 | 陳 淑 怡                                  | 235,600     | 1.84         | -    | ( 44,880)      | -              | 190,720     | 1.19         | -    | —   |
| 財 務 部 兼<br>會計部經理    | 劉 淑 芬                                  | 7,200       | 0.06         | -    | 2,440          | -              | 9,640       | 0.06         | -    | —   |
| 產品企劃部<br>協 理        | 林 筠 卿                                  | -           | -            | -    | 10,000         | -              | 10,000      | 0.06         | -    | 註二  |

註一：94.06.10 選任。

註二：94.05.19 就任。

總括申報制度之相關資訊：無。

員工認股權憑證

| 認股憑證<br>發行日期 | 發 行<br>單 位 總 數 | 流 通 在 外<br>單 位 總 數 | 可 認 購<br>股 數 | 認股權人<br>可 開 始<br>行 使 認<br>股 權 日 期 | 認 股 價 格 | 履 約 方 式 | 本 年 度 普 通 股 市 價 |              |
|--------------|----------------|--------------------|--------------|-----------------------------------|---------|---------|-----------------|--------------|
|              |                |                    |              |                                   |         |         | 最 高<br>成 交 價    | 最 低<br>成 交 價 |
| 92.12.10     | 750            | 319                | 319,000      | 94.12.10                          | 10.2    | 發行新股    | —               | —            |

## 、重要財務資訊

### 最近五年度簡明資產負債表及損益表

#### 資產負債表資料

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 年 度   | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |            |            |            |            |
|------|-------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|      |       | 94 年              | 93 年       | 92 年       | 91 年       | 90 年       |
| 流動資產 |       | \$ 367,657        | \$ 250,499 | \$ 153,252 | \$ 118,924 | \$ 114,245 |
| 長期投資 |       | -                 | -          | 1,823      | -          | -          |
| 固定資產 |       | 7,602             | 7,340      | 7,787      | 7,186      | 11,733     |
| 無形資產 |       | -                 | 652        | 690        | -          | -          |
| 其他資產 |       | 10,850            | 12,805     | 11,073     | 11,192     | 3,191      |
| 流動負債 | 分 配 前 | 95,154            | 52,808     | 69,992     | 49,006     | 63,406     |
|      | 分 配 後 | 註                 | 60,058     | 70,834     | 51,406     | 63,406     |
| 其他負債 |       | -                 | 3,836      | 690        | -          | -          |
| 股 本  |       | 156,800           | 128,000    | 80,000     | 80,000     | 60,000     |
| 預收股本 |       | 3,284             | -          | -          | -          | -          |
| 資本公積 |       | 41,600            | 48,000     | -          | -          | -          |
| 法定公積 |       | 7,558             | 4,412      | 2,607      | 2,354      | 2,151      |
| 保留盈餘 | 分 配 前 | 81,713            | 34,145     | 21,336     | 5,942      | 3,612      |
|      | 分 配 後 | 註                 | 1,349      | 2,689      | 3,542      | 3,612      |
| 資產總額 |       | 386,109           | 271,296    | 174,625    | 137,302    | 129,169    |
| 負債總額 | 分 配 前 | 95,154            | 56,644     | 70,682     | 49,006     | 63,406     |
|      | 分 配 後 | 註                 | 63,894     | 71,524     | 51,406     | 63,406     |
| 股東權益 | 分 配 前 | 290,955           | 214,652    | 103,943    | 88,296     | 65,763     |
| 總 額  | 分 配 後 | 註                 | 207,402    | 103,101    | 85,896     | 65,763     |

註：民國九十四年度之盈餘分派案截至九十五年三月二十九日止，尚未經董事會通過及股東會決議分配。

#### 損益表資料

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

| 項 目       | 年 度 | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |            |            |            |            |
|-----------|-----|-------------------|------------|------------|------------|------------|
|           |     | 94 年              | 93 年       | 92 年       | 91 年       | 90 年       |
| 營業收入—淨額   |     | \$ 667,301        | \$ 570,866 | \$ 393,178 | \$ 362,448 | \$ 196,408 |
| 營業毛利      |     | 184,699           | 104,844    | 58,003     | 41,142     | 27,747     |
| 營業利益      |     | 89,675            | 43,347     | 14,282     | 1,883      | ( 836 )    |
| 利息收入      |     | 1,911             | 391        | 82         | 166        | 476        |
| 利息費用（註）   |     | 289               | 307        | 604        | 2,244      | 921        |
| 稅前利益      |     | 95,163            | 33,805     | 15,884     | 3,060      | 389        |
| 稅後利益      |     | 80,364            | 31,456     | 18,047     | 2,532      | 2,026      |
| 基本每股盈餘    |     | 5.12              | 2.70       | 2.28       | 0.42       | 0.36       |
| 稀釋每股盈餘    |     | 5.04              | 2.67       | 2.28       | 0.42       | 0.36       |
| 追溯調整後每股盈餘 |     | -                 | 2.20       | 1.54       | 0.28       | 0.24       |

註：最近五年度之利息資本化金額：無。

#### 重要財務比率分析

| 項 目 \ 年 度   |               | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 |          |          |          |              |
|-------------|---------------|-------------------|----------|----------|----------|--------------|
|             |               | 94 年              | 93 年     | 92 年     | 91 年     | 90 年         |
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率       | 24.64             | 20.88    | 40.48    | 35.69    | 49.09        |
|             | 長期資金占固定資產比率   | 3,827.35          | 2,924.41 | 1,334.83 | 1,228.72 | 560.50       |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率          | 386.38            | 474.36   | 218.96   | 242.67   | 180.18       |
|             | 速動比率          | 298.39            | 344.63   | 112.05   | 140.68   | 93.33        |
|             | 利息保障倍數        | 330.28            | 111.11   | 27.30    | 2.36     | 1.42         |
| 經營能力        | 應收款項週轉率(次)    | 17.49             | 12.04    | 8.08     | 11.61    | 10.08        |
|             | 應收款項收現日數      | 20.87             | 30.32    | 45.17    | 31.44    | 36.21        |
|             | 存貨週轉率(次)      | 6.40              | 6.57     | 5.57     | 6.36     | 4.57         |
|             | 平均售貨日數        | 57.03             | 55.56    | 65.53    | 57.39    | 79.87        |
|             | 固定資產週轉率(次)    | 87.78             | 77.77    | 50.49    | 50.44    | 16.74        |
|             | 總資產週轉率(次)     | 1.73              | 2.10     | 2.25     | 2.64     | 1.52         |
| 獲利能力        | 資產報酬率(%)      | 24.51             | 14.21    | 11.86    | 3.16     | 2.46         |
|             | 股東權益報酬率(%)    | 31.79             | 19.75    | 18.78    | 3.29     | 3.39         |
|             | 占實收資本<br>額比率% | 營業利益(損失)          | 57.19    | 33.86    | 17.85    | 2.35 ( 1.39) |
|             |               | 稅前純益              | 60.69    | 26.41    | 19.86    | 3.83 0.65    |
|             | 純益率(%)        | 12.04             | 5.51     | 4.59     | 0.70     | 1.03         |
|             | 基本每股盈餘(元)     | 5.12              | 2.70     | 2.28     | 0.42     | 0.36         |
|             | 稀釋每股盈餘(元)     | 5.04              | 2.67     | 2.28     | 0.42     | 0.36         |
|             | 追溯調整後每股盈餘(元)  | -                 | 2.20     | 1.54     | 0.28     | 0.24         |
| 現金流量<br>(%) | 現金流量比率        | 105.12            | 109.15   | 6.05     | 註        | 註            |
|             | 現金流量允當比率      | 149.85            | 22.46    | 註        | 註        | 註            |
|             | 現金再投資比率       | 31.08             | 25.42    | 1.67     | 註        | 註            |
| 槓桿度         | 營運槓桿度         | 2.13              | 2.48     | 4.45     | 21.13    | ( 29.79)     |
|             | 財務槓桿度         | 1.00              | 1.01     | 1.04     | ( 5.22)  | 0.48         |

註：來自營業活動之現金流量為淨流出。

其他足以增進對財務狀況、營業結果及現金流量或其變動趨勢之瞭解的重要資訊：無。

#### 肆、財務狀況及經營結果之檢討與分析

##### 財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                                                                                                                                                     | 九 十 四 年 度 | 九 十 三 年 度 | 差 異       |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
|                                                                                                                                                               |           |           | 金 額       | %      |
| 流動資產                                                                                                                                                          | \$367,657 | \$250,499 | \$117,158 | 47     |
| 固定資產                                                                                                                                                          | 7,602     | 7,340     | 262       | 4      |
| 無形資產                                                                                                                                                          | -         | 652       | ( 652)    | ( 100) |
| 其他資產                                                                                                                                                          | 10,850    | 12,805    | ( 1,955)  | ( 15)  |
| 資產總額                                                                                                                                                          | 386,109   | 271,296   | 114,813   | 42     |
| 流動負債                                                                                                                                                          | 95,154    | 52,808    | 42,346    | 80     |
| 其他負債                                                                                                                                                          | -         | 3,836     | ( 3,836)  | ( 100) |
| 負債總額                                                                                                                                                          | 95,154    | 56,644    | 38,510    | 68     |
| 股 本                                                                                                                                                           | 156,800   | 128,000   | 28,800    | 23     |
| 預收股本                                                                                                                                                          | 3,284     | -         | 3,284     | 100    |
| 資本公積                                                                                                                                                          | 41,600    | 48,000    | ( 6,400)  | ( 13)  |
| 法定公積                                                                                                                                                          | 7,558     | 4,412     | 3,146     | 71     |
| 保留盈餘                                                                                                                                                          | 81,713    | 34,145    | 47,568    | 139    |
| 股東權益總額                                                                                                                                                        | 290,955   | 214,652   | 76,303    | 36     |
| <p>說 明：</p> <p>流動資產增加，主要係九十四年度營運獲利成長，現金部位增加所致。</p> <p>流動負債增加，主要係九十四年度營運成長，相關應付進貨款項、應付薪資年獎及應付所得稅增加所致。</p> <p>股本及盈餘增加，主要係九十三年度盈餘轉增資及資本公積轉增資，且九十四年度營運獲利增加所致。</p> |           |           |           |        |

##### 重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：無。

預計可能產生效益：無。

## 流動性分析

最近二年度流動性分析：

| 項 目 \ 年 度                                                          | 九 十 四 年 度 | 九 十 三 年 度 | 增（減）比例 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| 現金流量比率                                                             | 105.12%   | 109.15%   | （ 4%）  |
| 現金流量允當比率                                                           | 149.85%   | 22.46%    | 567%   |
| 現金再投資比率                                                            | 31.08%    | 25.42%    | 22%    |
| 增（減）比例變動分析說明：<br>現金流量允當比率及現金再投資比率增加，主要係九十四年度營運獲利增加，使營業活動之現金流入增加所致。 |           |           |        |

未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期<br>現 金 餘 額                                                                                                                                                         | 初<br>全 年 來 自 營<br>業 活 動 淨<br>現 金 流 量 | 全 年 現 金<br>流 出 量 | 現 金 剩 餘<br>（不足）數額<br>+ — | 現金不足額之補救措施 |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|------------|---------|
|                                                                                                                                                                      |                                      |                  |                          | 投 資 計 畫    | 理 財 計 畫 |
| 218,012                                                                                                                                                              | 89,488                               | 36,127           | 271,373                  | —          | —       |
| 本年度（未來一年）現金流量變動情形分析<br>營業活動：淨現金流入 89,488 仟元，主要係營業淨利所致。<br>投資活動：淨現金流出 11,606 仟元，主要係購置生產用模具及研發軟體等。<br>融資活動：淨現金流出 24,521 仟元，主要係發放現金股利、董監酬勞等。<br>預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。 |                                      |                  |                          |            |         |

## 經營結果分析

### 最近二年度經營結果分析：

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                                                                                                                                                                                      | 九十四年度      | 九十三年度      | 增(減)金額    | 變動比例<br>(%) | 變動<br>分析 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
| 營業收入總額                                                                                                                                                                                         | \$669,143  | \$572,985  | \$ 96,158 | 17          |          |
| 減：銷貨退回及折讓                                                                                                                                                                                      | ( 1,842)   | ( 2,119)   | ( 277)    | ( 13)       |          |
| 營業收入淨額                                                                                                                                                                                         | 667,301    | 570,866    | 96,435    | 17          |          |
| 營業成本                                                                                                                                                                                           | ( 482,627) | ( 466,154) | 16,473    | 4           |          |
| 已實現銷貨毛利                                                                                                                                                                                        | 25         | 132        | ( 107)    | ( 81)       |          |
| 營業毛利                                                                                                                                                                                           | 184,699    | 104,844    | 79,855    | 76          |          |
| 營業費用                                                                                                                                                                                           | ( 95,024)  | ( 61,497)  | 33,527    | 55          | 1        |
| 營業利益                                                                                                                                                                                           | 89,675     | 43,347     | 46,328    | 107         |          |
| 營業外收入及利益                                                                                                                                                                                       | 9,341      | 2,761      | 6,580     | 238         | 2        |
| 營業外費用及損失                                                                                                                                                                                       | ( 3,853)   | ( 12,303)  | ( 8,450)  | ( 69)       | 3        |
| 繼續營業部門稅前淨利                                                                                                                                                                                     | 95,163     | 33,805     | 61,358    | 182         |          |
| 所得稅費用                                                                                                                                                                                          | ( 14,799)  | ( 2,349)   | 12,450    | 530         | 4        |
| 繼續營業部門稅後淨利                                                                                                                                                                                     | \$ 80,364  | \$ 31,456  | 48,908    | 155         |          |
| 增(減)變動分析說明：<br>營業費用增加，主要係九十四年度配合公司營運成長，增聘員工致相關人事費用增加。<br>營業外收入及利益增加，主要係政府補助收入及兌換利益—淨額增加所致。<br>營業外費用及損失減少，主要係九十四年九月子公司業已完成解散清算，相關損失已於九十三年度認列長期股權投資損失所致。<br>本年度所得稅費用增加，主要係九十四年度營運獲利成長，應付所得稅增加所致。 |            |            |           |             |          |

### 營業毛利變動分析：

| 項 目  | 前後期增減<br>變動數                                                                                                 | 有 利 ( 不 利 ) 差 異 原 因 |         |        |        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|--------|--------|
|      |                                                                                                              | 售價差異                | 成本價格差異  | 銷售組合差異 | 數量差異   |
| 營業毛利 | 79,855                                                                                                       | ( 95,585)           | 126,219 | 29,737 | 19,484 |
| 說 明  | 主要係工業用液晶顯示模組售價及成本降低，故產生不利之售價差異及有利之成本價格差異。<br>主要係工業用液晶顯示設備及模組銷貨比重增加，產生有利之銷售組合差異。<br>本年度銷售數量較上年度增加，故產生有利之數量差異。 |                     |         |        |        |

## 伍、會計師之資訊

### 公費資訊

審計公費與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

| 事務所名稱      | 會計師姓名 |     | 審計公費 | 非審計公費 |      |      |     |     | 會計師之查核期間   |   |       | 備註 |
|------------|-------|-----|------|-------|------|------|-----|-----|------------|---|-------|----|
|            |       |     |      | 制度設計  | 工商登記 | 人力資源 | 其他  | 小計  | 是否涵蓋完整會計年度 | 否 | 查核期間  |    |
| 勤業眾信會計師事務所 | 張日炎   | 楊明哲 | 899  | -     | 155  | -    | 659 | 814 | √          |   | 九十四年度 | 註  |

註：其他非審計公費係內部控制制度設計及執行之有效性專案審查之費用。

更換會計師資訊：

本公司簽證會計師原委由勤業眾信會計師事務所詹淑娟及張日炎會計師擔任，因該事務所內部工作調度，自九十四年度第四季起委由張日炎及楊明哲會計師為之。

會計師查核報告

融程電訊股份有限公司 公鑒：

融程電訊股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達融程電訊股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

融程電訊股份有限公司民國九十五年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 張 日 炎

張 日 炎



會計師 楊 明 哲

楊 明 哲



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 二 月 十 六 日

Audit.Tax.Consulting.Financial Advisory.

審計．稅務．企業管理諮詢．財務諮詢。

Member of  
Deloitte Touche Tohmatsu

| 二月三十一日 |   | 九十四年十二月三十一日 |     | 代    | 碼 | 負 債 及 股 東 權 益        | 九十五年十二月三十一日 |     | 九十四年十二月三十一日 |     |
|--------|---|-------------|-----|------|---|----------------------|-------------|-----|-------------|-----|
| 額      | % | 金           | 額   |      |   |                      | 金           | 額   | 金           | 額   |
|        |   |             |     |      |   | 流動負債                 |             |     |             |     |
| 33     |   | \$ 218,012  | 57  | 2121 |   | 應付票據                 | \$ 39,825   | 7   | \$ 24,674   | 6   |
| -      |   | 952         | -   | 2140 |   | 應付帳款（附註十六）           | 41,198      | 8   | 25,048      | 7   |
|        |   |             |     | 2160 |   | 應付所得稅（附註二及十三）        | 14,116      | 3   | 11,088      | 3   |
| 8      |   | 36,492      | 9   | 2170 |   | 應付費用                 | 30,462      | 6   | 22,071      | 6   |
| 1      |   | 19,305      | 5   | 2280 |   | 其他流動負債               | 13,629      | 2   | 12,273      | 3   |
| 15     |   | 78,131      | 20  | 21XX |   | 流動負債合計               | 139,230     | 26  | 95,154      | 25  |
|        |   |             |     |      |   | 其他負債                 |             |     |             |     |
| 1      |   | 6,102       | 2   |      |   | 存入保證金                | 319         | -   | -           | -   |
| 1      |   | 8,663       | 2   | 2820 |   |                      |             |     |             |     |
| 59     |   | 367,657     | 95  |      |   |                      |             |     |             |     |
|        |   |             |     | 2XXX |   | 負債合計                 | 139,549     | 26  | 95,154      | 25  |
|        |   |             |     |      |   | 股東權益                 |             |     |             |     |
| 1      |   | -           | -   |      |   | 股本—每股面額 10 元，九十五年    |             |     |             |     |
|        |   |             |     | 3110 |   | ：額定：35,000 仟股，發行：    |             |     |             |     |
|        |   |             |     |      |   | 20,446 仟股；九十四年：額定    |             |     |             |     |
| 10     |   | -           | -   |      |   | ：35,000 仟股，發行：15,680 |             |     |             |     |
| 9      |   | -           | -   |      |   | 仟股                   | 204,464     | 38  | 156,800     | 40  |
| 2      |   | 7,924       | 2   | 3140 |   | 預收股本                 | 255         | -   | 3,284       | 1   |
| 1      |   | 1,804       | 1   | 32XX |   | 資本公積                 | 42,246      | 8   | 41,600      | 11  |
| 2      |   | 5,521       | 1   | 3310 |   | 法定盈餘公積               | 15,594      | 3   | 7,558       | 2   |
| -      |   | 2,163       | 1   | 3350 |   | 未分配盈餘                | 130,758     | 25  | 81,713      | 21  |
| -      |   | 444         | -   | 3XXX |   | 股東權益合計               | 393,317     | 74  | 290,955     | 75  |
| 24     |   | 17,856      | 5   |      |   |                      |             |     |             |     |
| 3      |   | 10,254      | 3   |      |   |                      |             |     |             |     |
| 21     |   | 7,602       | 2   |      |   |                      |             |     |             |     |
|        |   |             |     |      |   |                      |             |     |             |     |
| 17     |   | -           | -   |      |   |                      |             |     |             |     |
| 1      |   | 1,259       | 1   |      |   |                      |             |     |             |     |
| 1      |   | 8,591       | 2   |      |   |                      |             |     |             |     |
|        |   |             |     |      |   |                      |             |     |             |     |
| -      |   | 1,000       | -   |      |   |                      |             |     |             |     |
| 19     |   | 10,850      | 3   |      |   |                      |             |     |             |     |
|        |   |             |     |      |   |                      |             |     |             |     |
| 100    |   | \$ 386,109  | 100 |      |   | 負債及股東權益總計            | \$ 532,866  | 100 | \$ 386,109  | 100 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

融程電訊股份有限公司

損益表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代碼   | 會計科目           | 九十五年<br>金額 | 九十五年<br>% | 九十四年<br>金額 | 九十四年<br>% |
|------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 4110 | 營業收入總額（附註二）    | \$862,316  | 101       | \$669,143  | 101       |
| 4170 | 減：銷貨退回及折讓      | 8,295      | 1         | 5,000      | 1         |
| 4100 | 營業收入淨額（附註十六）   | 854,021    | 100       | 664,143    | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十四及十六）  | 591,180    | 69        | 482,627    | 72        |
|      |                | 262,841    | 31        | 181,516    | 28        |
| 5920 | 已實現銷貨毛利（附註二）   | -          | -         | 25         | -         |
| 5910 | 營業毛利           | 262,841    | 31        | 181,541    | 28        |
|      | 營業費用（附註十四及十六）  |            |           |            |           |
| 6100 | 推銷費用           | 39,725     | 5         | 37,804     | 6         |
| 6200 | 管理費用           | 22,872     | 3         | 20,395     | 3         |
| 6300 | 研究費用           | 53,003     | 6         | 33,667     | 5         |
| 6000 | 營業費用合計         | 115,600    | 14        | 91,866     | 14        |
| 6900 | 營業利益           | 147,241    | 17        | 89,675     | 14        |
|      | 營業外收入及利益       |            |           |            |           |
| 7110 | 利息收入           | 4,035      | 1         | 1,911      | -         |
| 7160 | 兌換利益－淨額（附註二）   | 718        | -         | 1,723      | -         |
| 7170 | 政府補助收入（附註二及十八） | 5,971      | 1         | 1,829      | -         |
| 7210 | 租金收入           | 1,049      | -         | -          | -         |
| 7480 | 其他收入           | 2,643      | -         | 3,878      | 1         |
| 7100 | 營業外收入及利益合計     | 14,416     | 2         | 9,341      | 1         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   | 會計科目           | 九 十 五 年 度 |     | 九 十 四 年 度 |     |
|------|----------------|-----------|-----|-----------|-----|
|      |                | 金         | 額 % | 金         | 額 % |
|      | 營業外費用及損失       |           |     |           |     |
| 7510 | 利息費用           | \$ 278    | -   | \$ 289    | -   |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註二)  | -         | -   | 333       | -   |
| 7570 | 存貨報廢及跌價損失(附註二) | 8,282     | 1   | 3,002     | 1   |
| 7880 | 其他費用或損失(附註十四)  | 1,885     | -   | 229       | -   |
| 7500 | 營業外費用及損失合計     | 10,445    | 1   | 3,853     | 1   |
| 7900 | 稅前利益           | 151,212   | 18  | 95,163    | 14  |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十三)  | 25,114    | 3   | 14,799    | 2   |
| 9600 | 純 益            | \$126,098 | 15  | \$ 80,364 | 12  |

| 代碼   | 會計科目       | 稅 前     | 稅 後     | 稅 前     | 稅 後     |
|------|------------|---------|---------|---------|---------|
|      | 每股盈餘(附註十五) |         |         |         |         |
| 9750 | 基本每股盈餘     | \$ 7.40 | \$ 6.17 | \$ 4.74 | \$ 4.00 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘     | \$ 7.33 | \$ 6.11 | \$ 4.68 | \$ 3.95 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李益仁



經理人：呂谷清



會計主管：焉芝福



單位：新台幣仟元，惟  
每股資訊為元

|   | 本<br>額            | 預 收 股 款<br>( 附 註 十 二 ) | 資 本 公 積<br>( 附 註 二 及 十 二 ) | 保 留 盈 餘<br>( 附 註 十 二 ) | 未 分 配 盈 餘<br>( 附 註 十 二 ) | 合 計               | 累 積 換 算 調 整 數<br>( 附 註 二 ) | 股 東 權 益 合 計       |
|---|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 0 | \$ 128,000        | \$ -                   | \$ 48,000                  | \$ 4,412               | \$ 34,145                | \$ 38,557         | \$ 95                      | \$ 214,652        |
| - | -                 | -                      | -                          | 3,146                  | ( 3,146 )                | -                 | -                          | -                 |
| - | -                 | -                      | -                          | -                      | ( 850 )                  | ( 850 )           | -                          | ( 850 )           |
| 0 | 3,200             | -                      | -                          | -                      | ( 3,200 )                | ( 3,200 )         | -                          | -                 |
| 0 | 19,200            | -                      | -                          | -                      | ( 19,200 )               | ( 19,200 )        | -                          | -                 |
| - | <u>-</u>          | <u>-</u>               | <u>-</u>                   | <u>-</u>               | <u>( 6,400 )</u>         | <u>( 6,400 )</u>  | <u>-</u>                   | <u>( 6,400 )</u>  |
| 0 | 150,400           | -                      | 48,000                     | 7,558                  | 1,349                    | 8,907             | 95                         | 207,402           |
| 0 | 6,400             | -                      | ( 6,400 )                  | -                      | -                        | -                 | -                          | -                 |
| - | -                 | 3,284                  | -                          | -                      | -                        | -                 | -                          | 3,284             |
| - | -                 | -                      | -                          | -                      | 80,364                   | 80,364            | -                          | 80,364            |
| - | <u>-</u>          | <u>-</u>               | <u>-</u>                   | <u>-</u>               | <u>-</u>                 | <u>-</u>          | <u>( 95 )</u>              | <u>( 95 )</u>     |
| 0 | 156,800           | 3,284                  | 41,600                     | 7,558                  | 81,713                   | 89,271            | -                          | 290,955           |
| 2 | 3,220             | ( 3,284 )              | 64                         | -                      | -                        | -                 | -                          | -                 |
| - | -                 | -                      | -                          | 8,036                  | ( 8,036 )                | -                 | -                          | -                 |
| - | -                 | -                      | -                          | -                      | ( 2,170 )                | ( 2,170 )         | -                          | ( 2,170 )         |
| 4 | 10,840            | -                      | -                          | -                      | ( 10,840 )               | ( 10,840 )        | -                          | -                 |
| 0 | 33,604            | -                      | -                          | -                      | ( 33,604 )               | ( 33,604 )        | -                          | -                 |
| - | <u>-</u>          | <u>-</u>               | <u>-</u>                   | <u>-</u>               | <u>( 22,403 )</u>        | <u>( 22,403 )</u> | <u>-</u>                   | <u>( 22,403 )</u> |
| 6 | 204,464           | -                      | 41,664                     | 15,594                 | 4,660                    | 20,254            | -                          | 266,382           |
| - | -                 | 255                    | -                          | -                      | -                        | -                 | -                          | 255               |
| - | -                 | -                      | 582                        | -                      | -                        | -                 | -                          | 582               |
| - | <u>-</u>          | <u>-</u>               | <u>-</u>                   | <u>-</u>               | <u>126,098</u>           | <u>126,098</u>    | <u>-</u>                   | <u>126,098</u>    |
| 3 | <u>\$ 204,464</u> | <u>\$ 255</u>          | <u>\$ 42,246</u>           | <u>\$ 15,594</u>       | <u>\$ 130,758</u>        | <u>\$ 146,352</u> | <u>\$ -</u>                | <u>\$ 393,317</u> |

融程電訊股份有限公司

現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|              | 九十五年              | 九十四年            |
|--------------|-------------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量    |                   |                 |
| 純益           | \$ 126,098        | \$ 80,364       |
| 存貨報廢及跌價損失    | 8,282             | 3,002           |
| 折舊及攤銷        | 7,564             | 6,787           |
| 遞延所得稅        | 4,012             | 3,849           |
| 提撥退休金        | ( 1,269)          | ( 895)          |
| 其他應收款呆帳損失    | 598               | -               |
| 提列退休金        | 585               | 519             |
| 員工認股權酬勞成本    | 582               | -               |
| 提列(迴轉)呆帳費用   | ( 83)             | 79              |
| 處分固定資產損失(利益) | ( 60)             | 333             |
| 子公司清算利益      | -                 | ( 272)          |
| 已實現銷貨毛利      | -                 | ( 25)           |
| 營業資產及負債之變動   |                   |                 |
| 應收票據         | ( 484)            | ( 319)          |
| 應收帳款         | ( 7,167)          | 602             |
| 其他金融資產—流動    | 12,347            | ( 17,444)       |
| 存貨           | ( 8,739)          | ( 13,453)       |
| 其他流動資產       | 4,001             | ( 5,471)        |
| 應付票據         | 15,151            | 16,613          |
| 應付帳款         | 16,150            | 1,418           |
| 應付所得稅        | 3,028             | 5,677           |
| 應付費用         | 8,391             | 9,558           |
| 其他流動負債       | 1,356             | 9,105           |
| 營業活動之淨現金流入   | <u>190,343</u>    | <u>100,027</u>  |
| 投資活動之現金流量    |                   |                 |
| 購置固定及出租資產    | ( 200,486)        | ( 3,870)        |
| 以成本衡量金融資產增加  | ( 3,000)          | -               |
| 遞延費用增加       | ( 2,962)          | ( 2,807)        |
| 存出保證金增加      | ( 1,212)          | ( 122)          |
| 出售資產資產價款     | 131               | -               |
| 其他金融資產—非流動增加 | ( 20)             | -               |
| 投資活動之淨現金流出   | <u>( 207,549)</u> | <u>( 6,799)</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                 | 九 十 五 年 度   | 九 十 四 年 度  |
|-----------------|-------------|------------|
| 融資活動之現金流量       |             |            |
| 發放現金股利          | (\$ 22,403) | (\$ 6,400) |
| 支付董監事酬勞         | ( 2,170)    | ( 850)     |
| 存入保證金增加         | 319         | -          |
| 員工認股權行使價款       | 255         | 3,284      |
| 融資活動之淨現金流出      | ( 23,999)   | ( 3,966)   |
| 本年度現金淨增加(減少)數   | ( 41,205)   | 89,262     |
| 年初現金餘額          | 218,012     | 128,750    |
| 年底現金餘額          | \$ 176,807  | \$ 218,012 |
| 現金流量資訊之補充揭露：    |             |            |
| 支付利息            | \$ 278      | \$ 289     |
| 支付所得稅           | \$ 18,074   | \$ 5,455   |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 |             |            |
| 資本公積轉增資         | \$ -        | \$ 6,400   |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：李益仁



經理人：呂谷清



會計主管：馮芝福



## 融程電訊股份有限公司

### 財務報表附註

民國九十五及九十四年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

#### 公司沿革及營業

本公司係於八十五年一月二十三日設立，主要從事液晶顯示應用設備及模組、嵌入式系統(Embedded System)模組、電子數位看板(Digital Signage)設備模組及相關設備、週邊產品之研發、製造及代理進出口貿易業務及代理前項各產品之投標報價及經銷買賣業務。

本公司於九十三年六月二十九日經行政院金融監督管理委員會證券期貨局(以下簡稱證期局)核准補辦公開發行，並於九十四年一月經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心之興櫃股票櫃檯買賣。

本公司於九十五及九十四年底，員工人數分別為 165 人及 137 人。

#### 重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及所得稅等之提列及部分金融資產、負債之評價，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

#### 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

### 應收票據及帳款

本公司以應收帳款融資時，若本公司已放棄對債權之控制，即應收帳款債權已經與本公司隔離，受讓人有權質押或交換應收帳款債權且本公司無權利或義務再買回時，視為出售，於移轉時將扣除商業糾紛估計金額後之應收帳款除列；若本公司未放棄對債權之控制，則以擔保借款處理，所收取之價金列為負債。

備抵呆帳係按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。

### 存 貨

存貨係以加權平均成本與市價孰低計價。市價係指重置成本或淨變現價值。資產負債表日之存貨並依據存貨之庫齡期間及製程技術之改變情形，評估可能發生之呆滯料件後提列備抵存貨損失。

### 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之未上市（櫃）股票，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，且此減損金額不予迴轉。

### 採權益法之股權投資

對被投資公司具有重大影響力之股權投資，係按權益法計價，取得股權時，投資成本與股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。自九十四年一月一日起，本公司對於已達控制能力之被投資公司（子公司），若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

### 固定資產及出租資產

固定資產及出租資產按成本減累計折舊計價。重大增添及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。固定資產報廢或處分時，其成本及累計折舊均自帳面上予以減除，出售損益列為當年度損益。

固定資產及出租資產折舊係以直線法按下列耐用年數計提：房屋及建築，四十四年；機器設備，三至五年；運輸設備，五年；生財器具及其他設備，三至五年；租賃改良，三年。

### 遞延費用

遞延費用主要係模具及電腦軟體成本等，按三至六年平均攤銷。

### 資產減損

本公司自九十四年一月一日起，依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」之規定，就以成本衡量之金融資產－非流動、固定資產、出租資產、存出保證金及遞延費用等評估資產減損。

本公司於資產負債表日評估是否有減損跡象顯示資產可能發生減損，倘經評估資產有減損跡象存在時，即估計該資產或其所屬現金產生單位之可回收金額，惟商譽無論其是否有減損跡象存在，每年應定期進行減損測試。當資產或其所屬現金產生單位所估計之可回收金額低於帳面價值時，差額即於當年度認列減損損失，並貸記累計減損或直接調整減少資產之帳面價值。當認列資產之減損後，其折舊或攤銷費用之計算，應以調整後資產帳面價值減除其殘值計算，並於剩餘耐用年限內，以合理而有系統之方法攤提之。經評估已認列減損損失並調整帳面價值之資產（商譽除外），若嗣後其可回收金額之估計發生變動，致預計之可回收金額因而增加，則應迴轉已認列之減損損失，就原認列為減損損失之範圍內，於當期認列迴轉利益，並借記累計減損調整增加資產（商譽除外）帳面價值至可回收金額，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除提列折舊或攤銷後之帳面價值。

### 收入認列

銷貨收入原則上係於貨物運出時及所有權移轉時認列。銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益，全數予以遞延俟實現時始認列利益。

### 政府補助收入

與政府有關之補助收入於符合政府補助相關條件並可收到該項政府補助款時，認列為其他營業外收入。

### 員工認股權證

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日或修正日於九十三年一月一日（含）以後者，開始適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司並選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期分別認列為費用及資本公積。

### 員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

### 所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術及研究發展等所產生之所得稅抵減，採當年度認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅費用中。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

九十五年年度起因適用「所得稅基本稅額條例」所計算之基本稅額若高於一般所得額應納所得稅額，增加之應繳納差額列為當年度所得稅費用。

#### 以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣債權或債務於收取或償付時，因適用不同匯率所產生之損失或利益，列為收取或償付年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，應再按該日之即期匯率予以換算調整，因而產生之損失或利益，列為當年度之損益。

#### 換算調整數

國外子公司之外幣財務報表，資產負債項目按資產負債表日即期匯率換算，股東權益以歷史匯率換算；損益則以當年度平均匯率換算，換算後所產生之兌換差額，依投資比例認列換算調整數，列於股東權益「累積換算調整數」項下。

#### 或有損失

在資產負債表很有可能資產已經受損或負債已經發生，且其損失金額得以合理估計之或有損失，認列為當年度損失；若損失金額無法合理估計或損失有可能已經發生，則於財務報表附註揭露之。

#### 科目重分類

九十四年度財務報表若干項目業經予以重分類，俾配合九十五年年度財務報表之表達方式。

#### 會計變動之理由及其影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文，是項變動對九十五年年度財務報表並無影響。

本公司自九十四年一月一日起採用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理」，是項變動對九十五及九十四年度財務報表並無影響。

現金

|         | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|---------|--------------------|--------------------|
| 庫存現金    | \$ 456             | \$ 250             |
| 活期及支票存款 | 42,447             | 45,296             |
| 外幣存款    | 20,421             | 15,526             |
| 定期存款    | <u>113,483</u>     | <u>156,940</u>     |
|         | <u>\$176,807</u>   | <u>\$218,012</u>   |

九十五及九十四年底定期存款之最後到期日分別為九十六年九月及九十五年六月，年利率分別為 1.69%-5.15%及 1.47%-3.4%。

本公司九十五及九十四年底並無存放國外之銀行存款。

應收帳款－淨額

|        | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 應收帳款   | \$ 44,232          | \$ 37,065          |
| 減：備抵呆帳 | <u>490</u>         | <u>573</u>         |
|        | <u>\$ 43,742</u>   | <u>\$ 36,492</u>   |

本公司九十五年度與銀行間簽訂讓售應收帳款合約，所讓售應收帳款之交易依合約規定不須承擔應收帳款無法收回之風險。

本公司九十五年度讓售應收帳款金額為 36,703 仟元及美金 1,728 仟元；九十四年度讓售應收帳款金額為 37,612 仟元及美金 1,313 仟元。

截至九十五及九十四年底，尚未到期之讓售應收帳款相關資訊如下：

單位：仟元

| 售 讓 對 象      | 年 利 率 | 出 售 應 收<br>帳 款 金 額 | 已 預 支 金 額   | 保 留 款 金 額      | 銀 行 約 定 額 度    |
|--------------|-------|--------------------|-------------|----------------|----------------|
| <u>九十五年底</u> |       |                    |             |                |                |
| 大眾銀行         | 2.00% | \$ 17,957          | \$ 14,366   | \$ 3,591       | \$ 20,000      |
| 兆豐國際商銀       | -     | <u>USD 11</u>      | <u>\$ -</u> | <u>USD 11</u>  | <u>USD 600</u> |
| <u>九十四年底</u> |       |                    |             |                |                |
| 大眾銀行         | 2.47% | \$ 7,532           | \$ 6,026    | \$ 1,506       | \$ 12,000      |
| 中國國際商銀       | -     | <u>USD 519</u>     | <u>\$ -</u> | <u>USD 519</u> | <u>USD 500</u> |

讓售應收帳款之保留款帳列其他金融資產－流動項下。

存貨－淨額

|          | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 原 物 料    | \$ 59,633          | \$ 56,310          |
| 半成品及在製品  | 15,176             | 14,990             |
| 製 成 品    | <u>10,473</u>      | <u>8,609</u>       |
|          | 85,282             | 79,909             |
| 減：備抵跌價損失 | <u>6,694</u>       | <u>1,778</u>       |
|          | <u>\$ 78,588</u>   | <u>\$ 78,131</u>   |

以成本衡量之金融資產－非流動

|             | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 |
|-------------|--------------------|
| 國內非上市（櫃）普通股 | <u>\$ 3,000</u>    |

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

固定資產

|       | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 累計折舊  |                    |                    |
| 房屋及建築 | \$ 265             | \$ -               |
| 機器設備  | 6,076              | 4,621              |
| 運輸設備  | 1,614              | 1,513              |
| 生財器具  | 5,439              | 2,152              |
| 租賃改良  | -                  | 1,711              |
| 其他設備  | <u>308</u>         | <u>257</u>         |
|       | <u>\$ 13,702</u>   | <u>\$ 10,254</u>   |

本公司為購置自有廠房及辦公室，於九十五年九月參與法院辦理拍賣作業之投標，並以總價款 191,870 仟元得標。因部分不動產原租戶之租約於九十八年四月屆滿，故將該部分之資產列為出租資產（附註九）。

### 出租資產

|        | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 |
|--------|--------------------|
| 成 本    |                    |
| 土 地    | \$ 48,917          |
| 房屋及建築  | <u>43,357</u>      |
|        | 92,274             |
| 減：累計折舊 | <u>244</u>         |
|        | <u>\$ 92,030</u>   |

### 短期借款

本公司九十五及九十四年底止無短期借款餘額；截至九十五年底止，尚未使用之短期借款額度為新台幣 315,000 仟元及美金 1,000 仟元。

### 員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起每月依員工薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，九十五及九十四年度之確定提撥退休金成本分別為 3,780 仟元及 1,537 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工其服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均薪資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額 2% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

本公司確定給付退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本組成項目如下：

|             | 九 十 五 年 度     | 九 十 四 年 度     |
|-------------|---------------|---------------|
| 服務成本        | \$ 67         | \$ 414        |
| 利息成本        | 54            | 69            |
| 退休基金資產之預期報酬 | ( 61)         | ( 28)         |
| 過渡性淨給付義務攤銷數 | 525           | 58            |
| 退休金損（益）攤銷數  | -             | 6             |
| 淨退休金成本      | <u>\$ 585</u> | <u>\$ 519</u> |

退休金基金提撥狀況與帳載預付退休金之調節如下：

|                 | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 給付義務            |                    |                    |
| 既得給付義務          | \$ -               | \$ -               |
| 非既得給付義務         | <u>995</u>         | <u>914</u>         |
| 累積給付義務          | 995                | 914                |
| 未來薪資增加之影響數      | <u>732</u>         | <u>736</u>         |
| 預計給付義務          | 1,727              | 1,650              |
| 退休基金資產公平價值      | ( 2,732)           | ( 1,418)           |
| 提撥狀況            | ( 1,005)           | 232                |
| 未認列過渡性淨給付義務     | ( 635)             | ( 1,161)           |
| 未認列退休金利益        | <u>635</u>         | <u>608</u>         |
| 預付退休金（帳列其他流動資產） | <u>(\$ 1,005)</u>  | <u>(\$ 321)</u>    |
| 本公司職工退休辦法之既得給付  | <u>\$ -</u>        | <u>\$ -</u>        |

|               | 九 十 五 年 度 | 九 十 四 年 度 |
|---------------|-----------|-----------|
| 退休金給付義務之假設為：  |           |           |
| 折現率           | 2.75%     | 3.25%     |
| 未來薪資水準增加率     | 3.00%     | 3.00%     |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 2.75%     | 3.25%     |

本公司退休金基金變動情形如下：

|       | 九 十 五 年 度       | 九 十 四 年 度       |
|-------|-----------------|-----------------|
| 退休金基金 |                 |                 |
| 年初餘額  | \$ 1,418        | \$ 510          |
| 本年度提撥 | 1,269           | 895             |
| 孳息收入  | <u>45</u>       | <u>13</u>       |
| 年底餘額  | <u>\$ 2,732</u> | <u>\$ 1,418</u> |

## 股東權益

### 資本公積

依公司法規定，資本公積除彌補虧損外，不得使用；但超過票面金額發行股票所得溢價產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。證期局並規定，超過票面金額發行股票所得溢價產生之資本公積轉增資，每年以一定比率為限，且不得於現金增資年度即將該增資溢價發行所產生之資本公積提出撥充資本。

資本公積構成項目如下：

|        | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 股票發行溢價 | \$ 41,664          | \$ 41,600          |
| 員工認股權  | 582                | -                  |
|        | <u>\$ 42,246</u>   | <u>\$ 41,600</u>   |

### 盈餘分配及股利政策

依照本公司九十五年八月十八日股東臨時會決議修正前章程之規定，年終結算如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補以前年度虧損後，應先提百分之十為法定公積，如尚有盈餘，依下列百分比分派之：

員工紅利不高於百分之十五。

董事監察人酬勞百分之三。

股東紅利並同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

本公司目前正處於營運成長階段之光電通訊產業，為配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之業務規劃並滿足股東對現金流入之需求分配股利，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，以股票股利為主，亦得搭配部分現金股利，現金股利為配發股利總額不高於百分之四十。

本公司於九十五年八月十八日股東臨時會決議修正公司章程中有關盈餘分配之規定如下：

員工紅利百分之五至百分之十五。

董事監察人酬勞不高於百分之三。

股東紅利併同以往年度未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派或保留之。

本公司目前正處於營運成長階段，為配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之業務規劃並滿足股東對現金流入之需求分配股利，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，以股票股利為主，亦得搭配部分現金股利，現金股利為配發股利總額不低於百分之十。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當其餘額已達實收股本 50%，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本 50%之半數，其餘部分得以撥充資本。

有關盈餘分配案係於翌年股東常會承認通過後，並於決議年度入帳。

本公司九十五年度盈餘分配議案，截至九十六年二月十六日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

本公司於九十五年六月九日股東會通過之盈餘分配案中，股票股利為每股新台幣 2 元、現金股利為每股新台幣 1.5 元，惟現金股利分配金額佔股利總額超過公司章程規定，故本公司於九十五年八月十八日股東臨時會決議通過九十五年七月三日董事會決議之九十四年度盈餘分配修正案如下：

|                   |               |                 |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 九十四年度稅後純益         |               | \$ 80,364       |
| 加：期初未分配盈餘         |               | <u>1,349</u>    |
| 可供分配盈餘            |               | 81,713          |
| 分配項目：             |               |                 |
| 提列法定盈餘公積          | \$ 8,036      |                 |
| 董監事酬勞－現金          | 2,170         |                 |
| 員工紅利－股票           | 10,840        |                 |
| 股東紅利－股票（每股 2.1 元） | 33,604        |                 |
| －現金（每股 1.4 元）     | <u>22,403</u> | <u>77,053</u>   |
| 分配後餘額             |               | <u>\$ 4,660</u> |

本公司於九十四年六月十日股東常會決議通過九十四年三月二十三日董事會決議之九十三年度盈餘分配案如下：

|                   |              |                 |
|-------------------|--------------|-----------------|
| 九十三年度稅後純益         |              | \$ 31,456       |
| 加：期初未分配盈餘         |              | <u>2,689</u>    |
| 可供分配盈餘            |              | 34,145          |
| 分配項目：             |              |                 |
| 提列法定盈餘公積          | \$ 3,146     |                 |
| 董監事酬勞－現金          | 850          |                 |
| 員工紅利－股票           | 3,200        |                 |
| 股東紅利－股票（每股 1.5 元） | 19,200       |                 |
| －現金（每股 0.5 元）     | <u>6,400</u> | <u>32,796</u>   |
| 分配後餘額             |              | <u>\$ 1,349</u> |

本公司另於九十四年六月十日股東常會決議以資本公積轉增資發行新股 640 仟股，增資金額為 6,400 仟元及現金增資發行新股 2,600 仟股，增資金額為 26,000 仟元。前述盈餘及資本公積轉增資案業經證期局核准申報生效，並經本公司九十四年七月十九日董事會決議，以九十四年八月九日為無償配股及配息基準日。惟截至九十六年二月十六日止，前述現金增資尚未辦理。

若上述配發員工紅利及董監事酬勞係分別於九十四及九十三年度以費用列帳，則九十四及九十三年度稅後基本每股盈餘將分別由 4.00 元及 1.71 元減少為 3.36 元及 1.49 元。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度及以後年度之盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日稅額可扣抵比率計算之可扣抵稅額。

#### 員工認股權證發行情形

本公司於九十五年十一月申請發行員工認股權憑證 322 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象為本公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間均為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。原始認股權行使價格不得低於發行日最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值。如於發行期間內，本公司股票業已上市或上櫃，就本公司股票上市或上櫃掛牌日後始發行者，實際認股價格不得低於發行日本公司普通股之收盤價。認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及

辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股權行使價格依規定公式予以調整。該員工認股權證業經行政院金融監督管理委員會核准生效。截至九十五年底止，本公司尚未發行。

本公司於九十二年十二月發行員工認股權憑證 750 單位，每一單位可認購普通股一仟股。給與對象為本公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間均為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起，可行使被給與之一定比例之認股權證。原始認股權行使價格為每股 15 元，認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），認股權行使價格依規定公式予以調整。

九十五及九十四年度，本公司員工認股權憑證之相關資訊如下：

|              | 九 十 二 年 認 股 權 計 劃 |                    |
|--------------|-------------------|--------------------|
|              | 單 位               | 加 權 平 均<br>行使價格（元） |
| <u>九十五年度</u> |                   |                    |
| 年初餘額         | 319               | 10.20              |
| 本年度行使        | ( 37)             | 6.89               |
| 本年度沒收        | ( 47)             | -                  |
| 年底餘額         | <u>235</u>        | 6.89               |
| 年底可行使之認股權    | <u>99</u>         |                    |
| <u>九十四年度</u> |                   |                    |
| 年初餘額         | 696               | 12.50              |
| 本年度行使        | ( 322)            | 10.20              |
| 本年度沒收        | ( 55)             | -                  |
| 年底餘額         | <u>319</u>        | 10.20              |
| 年底可行使之認股權    | <u>-</u>          |                    |

截至九十五年底止，本公司員工依員工認股權辦法請求轉換股數計 37 仟股，每股執行價格為 6.89 元，計 255 仟元（帳列預收股款）；本公司董事會決議通過以九十六年一月十五日為增資變更登記基準日。

九十五年度依內含價值法認列之酬勞成本為 582 仟元。若採用公平價值法認列前述認股權酬勞成本，其相關之方法及假設，暨財務報表之擬制淨利與每股盈餘如下：

|           |                       |              |
|-----------|-----------------------|--------------|
| 評價模式      | Black-Scholes 選擇權評價模式 |              |
| 假 設       | 無風險利率                 | 2.044%       |
|           | 預期存續期間                | 4 年          |
|           | 預期價格波動率               | 33.43%       |
|           | 股利率                   | -            |
| 淨 利       | 報表認列之淨利               | \$126,098 仟元 |
|           | 擬制淨利                  | \$124,730 仟元 |
| 基本每股盈餘（元） | 報表認列之每股盈餘             | \$ 6.17      |
|           | 擬制每股盈餘                | \$ 6.10      |
| 稀釋每股盈餘（元） | 報表認列之每股盈餘             | \$ 6.11      |
|           | 擬制每股盈餘                | \$ 6.05      |

九十二年十二月十日給予之認股權憑證每單位加權平均公平價值為新台幣 18,240 元。

#### 所得稅

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（百分之十）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅。

所得稅費用構成項目如下：

|           | 九 十 五 年 度        | 九 十 四 年 度        |
|-----------|------------------|------------------|
| 當年度應付所得稅  | \$ 20,861        | \$ 11,267        |
| 遞延所得稅     | 4,012            | 3,849            |
| 以前年度所得稅調整 | <u>241</u>       | ( <u>317</u> )   |
| 所得稅費用     | <u>\$ 25,114</u> | <u>\$ 14,799</u> |

本公司帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當年度應負擔所得稅調節如下：

|                | 九 十 五 年 度        | 九 十 四 年 度        |
|----------------|------------------|------------------|
| 稅前利益按法定稅率（25%） |                  |                  |
| 計算之稅額          | \$ 37,793        | \$ 23,781        |
| 所得稅調整項目之稅額影響數： |                  |                  |
| 永久性差異          | \$ 28            | (\$ 142)         |
| 暫時性差異          | 1,144            | ( 1,664)         |
| 未分配盈餘加徵 10%所得稅 | 331              | 559              |
| 投資抵減           | ( 18,435)        | ( 11,267)        |
| 當年度應付所得稅       | <u>\$ 20,861</u> | <u>\$ 11,267</u> |

九十五及九十四年底之應付所得稅係分別減除預付所得稅 6,745 仟元及 179 仟元後之淨額。

淨遞延所得稅資產明細如下：

|            | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|------------|--------------------|--------------------|
| 遞延所得稅資產－流動 |                    |                    |
| 存貨跌價損失     | \$ 1,674           | \$ 444             |
| 備抵呆帳超限     | 259                | 293                |
| 投資抵減       | -                  | 5,156              |
| 其 他        | 157                | 209                |
|            | <u>\$ 2,090</u>    | <u>\$ 6,102</u>    |

截至九十五年底止，投資抵減相關資訊如下：

| 法 令 依 據  | 抵 減 項 目 | 可 抵 減 總 額 | 尚 未 抵 減 餘 額 | 最 後 抵 減 年 度 |
|----------|---------|-----------|-------------|-------------|
| 促進產業升級條例 | 研究發展支出  | \$ 4,892  | \$ -        | 九十八年度       |
|          |         | 13,543    | -           | 九十九年度       |

兩稅合一相關資訊如下：

|           | 九 十 五 年<br>十二月三十一日 | 九 十 四 年<br>十二月三十一日 |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$ 7,422</u>    | <u>\$ 474</u>      |

九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率為 5.68%，九十四年度盈餘分配之實際稅額扣抵比率為 14.44%。

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

本公司九十五及九十四年底未分配盈餘餘額中，均為八十七年度以後產生。

本公司截至九十三年度之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

用人、折舊、折耗及攤銷費用

|        | 九           | 十           | 五            | 年         | 度 |
|--------|-------------|-------------|--------------|-----------|---|
|        | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 屬於營業外<br>費用者 | 合         | 計 |
| 用人費用   |             |             |              |           |   |
| 薪資費用   | \$ 25,029   | \$ 59,475   | \$ -         | \$ 84,504 |   |
| 勞健保費用  | 1,966       | 3,797       | -            | 5,763     |   |
| 退休金費用  | 1,601       | 2,764       | -            | 4,365     |   |
| 其他用人費用 | 3,276       | 4,230       | -            | 7,506     |   |
| 折舊費用   | 784         | 2,660       | 244          | 3,688     |   |
| 攤銷費用   | 2,829       | 1,047       | -            | 3,876     |   |

|        | 九           | 十           | 四            | 年         | 度 |
|--------|-------------|-------------|--------------|-----------|---|
|        | 屬於營業<br>成本者 | 屬於營業<br>費用者 | 屬於營業外<br>費用者 | 合         | 計 |
| 用人費用   |             |             |              |           |   |
| 薪資費用   | \$ 17,957   | \$ 45,633   | \$ -         | \$ 63,590 |   |
| 勞健保費用  | 1,710       | 3,236       | -            | 4,946     |   |
| 退休金費用  | 786         | 1,270       | -            | 2,056     |   |
| 其他用人費用 | 2,867       | 3,766       | -            | 6,633     |   |
| 折舊費用   | 439         | 2,836       | -            | 3,275     |   |
| 攤銷費用   | 2,456       | 1,056       | -            | 3,512     |   |

每股盈餘

|                   | 金 額 ( 分 子 )      |                  | 股數(分母)        | 每 股 盈 餘 ( 元 ) |               |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 稅 前              | 稅 後              | ( 仟 股 )       | 稅 前           | 稅 後           |
| <u>九十五年度</u>      |                  |                  |               |               |               |
| 基本每股盈餘            |                  |                  |               |               |               |
| 屬於普通股股東之          | \$151,212        | \$126,098        |               |               |               |
| 本年度純益             |                  |                  | 20,447        | <u>\$7.40</u> | <u>\$6.17</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股<br>之影響 |                  |                  |               |               |               |
| 員工認股權證            | -                | -                | 174           |               |               |
| 稀釋每股盈餘            |                  |                  |               |               |               |
| 屬於普通股股東之          | <u>\$151,212</u> | <u>\$126,098</u> |               |               |               |
| 本年度純益             |                  |                  | <u>20,621</u> | <u>\$7.33</u> | <u>\$6.11</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|              | 金 額 ( 分 子 )     |                 | 股數(分母)        | 每 股 盈 餘 ( 元 ) |               |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 稅 前             | 稅 後             | ( 仟 股 )       | 稅 前           | 稅 後           |
| <u>九十四年度</u> |                 |                 |               |               |               |
| 基本每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | \$95,163        | \$80,364        | 20,068        | <u>\$4.74</u> | <u>\$4.00</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股   |                 |                 |               |               |               |
| 之影響          |                 |                 |               |               |               |
| 員工認股權證       | —               | —               | 258           |               |               |
| 稀釋每股盈餘       |                 |                 |               |               |               |
| 屬於普通股股東之     |                 |                 |               |               |               |
| 本年度純益        | <u>\$95,163</u> | <u>\$80,364</u> | <u>20,326</u> | <u>\$4.68</u> | <u>\$3.95</u> |

計算每股盈餘時，無償配股之影響（參閱股東權益變動表及附註 股東權益）已列入追溯調整。因追溯調整，九十四年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 5.12 元及 5.04 元減少為 4.00 元及 3.95 元。

#### 關係人交易

本公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

#### 關係人之名稱及關係

| 關 係 人 名 稱                                | 與 本 公 司 之 關 係                        |
|------------------------------------------|--------------------------------------|
| 系統電子股份有限公司（系統電子公司）                       | 該公司負責人與本公司董事長為同一人                    |
| 億泰興電子股份有限公司（億泰興電子公司）                     | 該公司董事長與本公司董事長為同一人                    |
| 美國 Premier Touch Systems (Premier Touch) | 係本公司持股 65%之子公司，已於九十四年九月完成解散清算        |
| 銳陽光電股份有限公司（銳陽光電公司）                       | 係本公司九十五年一月起持股 12%之被投資公司，本公司擔任該公司一席董事 |

#### 與關係人間之重大交易事項

##### 銷 貨

| 關 係 人 名 稱 | 九 十 五 年 度     |             |
|-----------|---------------|-------------|
|           | 金 額           | %           |
| 銳陽光電公司    | \$ 225        | 0.03        |
| 系統電子公司    | 37            | —           |
|           | <u>\$ 262</u> | <u>0.03</u> |

本公司對關係人之銷貨價格與一般客戶相當。

進 貨

| 關 係 人 名 稱     | 九 十 五 年 度     |             | 九 十 四 年 度     |             |
|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|               | 金 額           | %           | 金 額           | %           |
| 銳陽光電公司        | \$ 95         | 0.01        | \$ -          | -           |
| 億泰興電子公司       | 14            | -           | -             | -           |
| Premier Touch | -             | -           | 257           | 0.06        |
| 系統電子公司        | -             | -           | 253           | 0.06        |
|               | <u>\$ 109</u> | <u>0.01</u> | <u>\$ 510</u> | <u>0.12</u> |

本公司對關係人進貨之交易條件與一般廠商相當。

加 工 費

| 關 係 人 名 稱 | 九 十 五 年 度        |              |
|-----------|------------------|--------------|
|           | 金 額              | %            |
| 銳陽光電公司    | <u>\$ 11,191</u> | <u>43.88</u> |

本公司對關係人之交易條件與一般廠商相當。

應收帳款

| 關 係 人 名 稱 | 九 十 五 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |             |
|-----------|--------------------------|-------------|
|           | 金 額                      | %           |
| 銳陽光電公司    | \$ 96                    | 0.23        |
| 系統電子公司    | 1                        | -           |
|           | <u>\$ 97</u>             | <u>0.23</u> |

應付帳款

| 關 係 人 名 稱 | 九 十 五 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |             |
|-----------|--------------------------|-------------|
|           | 金 額                      | %           |
| 銳陽光電公司    | <u>\$ 3,775</u>          | <u>9.16</u> |

Premier Touch 為本公司客戶提供維護服務，九十四年度支付 47 仟元（帳列營業費用）。

質抵押資產

本公司九十五年及九十四年底分別提供定期存單 1,020 仟元及 1,000 仟元（帳列其他金融資產－非流動），作為財政部台北市關稅司進口貨物營業稅先放後稅之擔保品。

## 重大承諾及或有事項

截至九十五年底止，除財務報表及附註另有說明及列示者外，本公司尚有下列承諾及或有事項：

因經濟部工業局主導性產品開發輔導計畫、銀行借款及讓售應收帳款所開立之存出保證票據餘額為新台幣 421,900 仟元及美金 500 仟元。

租賃契約：因租用三重市興德路段大樓部分樓層及車位分別簽訂租賃契約，租金係按每月支付一次，租期至九十七年一月三日前陸續到期。本公司已依約支付押金計 437 仟元（帳列存出保證金項下），將於租約到期時無息收回。

依合約約定，未來年度應支付之租金彙總如下：

| 年     | 度 | 金  | 額     |
|-------|---|----|-------|
| 九十六年度 |   | \$ | 1,790 |

依經濟部鼓勵中小企業開發新技術推動計畫，財團法人工業技術研究院（工研院）與本公司簽訂專案契約書，提供補助款予本公司發展「智慧型遠端遙控多媒體管理系統」之研發設計製造。本計畫經費計 9,000 仟元（含營業稅），其中包括補助款 3,000 仟元及本公司自籌款 6,000 仟元。依合約規定補助款共分三期，第一期執行期間為九十三年十二月一日至九十四年五月三十一日止，補助款 1,050 仟元；第二期自九十四年六月一日至九十四年十一月三十日止，補助款 750 仟元；第三期自九十四年十二月一日至九十五年四月三十日止，補助款 750 仟元，餘為尾款。本計畫於九十五年度業已完成本公司共收取補助款 2,980 仟元。九十五及九十四年度分別就執行該計畫已實際發生之成本比例，認列補助收入 711 仟元及 1,829 仟元。

依經濟部 94 年 10 月 20 日經工字第 09404608480 號令之主導性新產品開發輔導辦法，經濟部工業局與本公司簽訂專案合約書，提供補助款予本公司發展「船舶用國際海事頻段自動識別導航系統液晶螢幕電腦」之研發設計製造。本計畫補助款計 16,500 仟元，依合約規定補助款共分七期，第一期執行期間為九十五年五月一日至九十五年六月三十日止，補助款 850 仟元；第二期自九十五年七月一日至九十五年九月三十日止，補助款 1,955 仟元；第三期自九十五年十月一日至九十五年十二月三十一日止，補助款 2,807 仟元；第四期自九十六年一月一日至九十六年三月三十一日止，補助款 3,000 仟元；第

五期自九十六年四月一日至九十六年六月三十日止，補助款 3,000 仟元；第六期自九十六年七月一日至九十六年九月三十日止，補助款 3,000 仟元；第七期自九十六年十月一日至九十六年十二月三十一日止，補助款 1,888 仟元。截至九十五年底止，本公司就執行該計劃已實際發生之成本比例，認列補助收入 5,205 仟元。

## 金融商品之揭露

### 公平價值之資訊

|            | 九十五年十二月三十一日 |            | 九十四年十二月三十一日 |            |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|            | 帳面價值        | 公平價值       | 帳面價值        | 公平價值       |
| <u>資 產</u> |             |            |             |            |
| 現金         | \$ 176,807  | \$ 176,807 | \$ 218,012  | \$ 218,012 |
| 應收票據及帳款－淨額 | 45,178      | 45,178     | 37,444      | 37,444     |
| 其他金融資產－流動  | 6,360       | 6,360      | 19,305      | 19,305     |
| 存出保證金      | 2,471       | 2,471      | 1,259       | 1,259      |
| 其他金融資產－非流動 | 1,020       | 1,020      | 1,000       | 1,000      |
| <u>負 債</u> |             |            |             |            |
| 應付票據及帳款    | 81,023      | 81,023     | 49,722      | 49,722     |
| 應付費用       | 30,462      | 30,462     | 22,071      | 22,071     |

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表估計之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據及帳款、其他金融資產－流動、應付票據及帳款及應付費用。

存出保證金及其他金融資產－非流動因無明確到期日，故以帳面價值為公平價值。

以成本衡量之金融資產－非流動為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量，故未揭露其公平價值。

## 財務風險資訊

### 市場風險

本公司因外幣交易產生之資產或負債金額不重大，且外幣資產及負債因市場匯率變動而產生之損益亦有互抵效果，故預期因市場匯率變動而產生之風險並不重大。

### 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。因本公司之交易對象均為信用良好之銀行或公司，預期不致有重大之信用風險產生。

### 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司投資之權益商品均無活絡市場，故預期具有流動性風險。

## 附註揭露事項

### 本期重大交易事項相關資訊及 轉投資事業相關資訊

資金貸與他人：無。

為他人背書保證：無。

期末持有有價證券情形：

| 持有之公司 | 有價證券 |            | 與有價證券            |                        | 期   |          | 末   |          |
|-------|------|------------|------------------|------------------------|-----|----------|-----|----------|
|       | 種類   | 有價證券名稱     | 發行人之關係           | 帳列科目                   | 股數  | 帳面金額     | 比率% | 股權淨值     |
| 本公司   | 股票   | 銳陽光電股份有限公司 | 本公司擔任該公司<br>一席董事 | 以成本衡量之<br>金融資產—<br>非流動 | 300 | \$ 3,000 | 12  | \$ 3,420 |

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表一。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

被投資公司資訊：無

被投資公司從事衍生性商品交易：無。

大陸投資資訊：無。

#### 部門別財務資訊

產業別資訊：本公司僅經營電子業，係單一產業，故毋需揭露產業別資訊。

地區別資訊：本公司無國外營業部門。

外銷銷貨資訊：

本公司九十五及九十四年度外銷收入明細如下：

|      | 九 十 五 年 度        | 九 十 四 年 度        |
|------|------------------|------------------|
| 歐 洲  | \$350,331        | \$282,788        |
| 美 洲  | 175,965          | 115,566          |
| 亞 洲  | 20,597           | 25,090           |
| 其他地區 | <u>21,513</u>    | <u>6,687</u>     |
|      | <u>\$568,406</u> | <u>\$430,131</u> |

重要客戶資訊：

本公司九十五及九十四年度均無收入占損益表上各該年度營業收入金額達10%以上之客戶。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年度

單位：新台幣仟元

| 價 款 支 付<br>情 形             | 交 易 對 象                                       | 關 係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 |         |      |     | 價格決定之<br>參 考 依 據 | 取得目的及<br>使用情形 | 其他約定事項 |
|----------------------------|-----------------------------------------------|-----|-------------------|---------|------|-----|------------------|---------------|--------|
|                            |                                               |     | 所 有 人             | 與發行人之關係 | 移轉日期 | 金 額 |                  |               |        |
| 台支支票<br>匯 款<br>匯 款         | 板橋地方法院<br>土地地政規費<br>張芝堂代書                     | —   | —                 | —       | —    | —   | —                | 自用及出租         | —      |
| 台支支票<br>支 票<br>銀行繳納<br>匯 款 | 板橋地方法院<br>佰鈺科技公司<br>台北縣政府稅<br>捐稽徵處契稅<br>張芝堂代書 | —   | —                 | —       | —    | —   | —                | 自用及出租         | —      |

融程電訊股份有限公司

現金明細表

民國九十五年十二月三十一日

明細表一

單位：新台幣及外幣仟元

| 項 目     | 摘 要                                                  | 金 額              |
|---------|------------------------------------------------------|------------------|
| 庫存現金    | 包括 3 仟美元、4 仟歐元、59 仟日幣、3 仟澳幣、300 仟韓幣、4 仟港幣及 1 仟人民幣（註） | \$ 456           |
| 活期及支票存款 | —                                                    | 42,447           |
| 外幣存款    | 包括 568 仟美元、7 仟港幣、2,645 仟日幣、11 仟歐元、2 仟英鎊及 22 仟澳幣（註）   | 20,421           |
| 定期存款    | 利率 1.69%-5.15%；96.09.29 前陸續到期                        | <u>113,483</u>   |
| 合 計     |                                                      | <u>\$176,807</u> |

註：外幣對新台幣之匯率為美元@32.595、歐元@42.95、英鎊@64.06、韓幣@0.0353、日幣@0.2741、港幣@4.190、人民幣@4.175 及澳幣@25.82。

融程電訊股份有限公司  
應收帳款明細表  
民國九十五年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額              |
|---------|------------------|
| 關係人     |                  |
| 銳陽光電    | \$ 96            |
| 系統電子    | <u>1</u>         |
|         | <u>97</u>        |
| 非關係人    |                  |
| 甲公司     | 7,523            |
| 乙公司     | 6,534            |
| 丙公司     | 3,456            |
| 丁公司     | 3,267            |
| 戊公司     | 3,091            |
| 己公司     | 2,612            |
| 庚公司     | 2,549            |
| 其他（註）   | <u>15,103</u>    |
|         | <u>44,135</u>    |
|         | 44,232           |
| 減：備抵呆帳  | <u>490</u>       |
| 淨 額     | <u>\$ 43,742</u> |

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

融程電訊股份有限公司

存貨明細表

民國九十五年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

| 項 目      | 金 成              | 額 價              |
|----------|------------------|------------------|
| 原 物 料    | \$ 59,633        | \$ 59,135        |
| 半成品及在製品  | 15,176           | 16,234           |
| 製 成 品    | <u>10,473</u>    | <u>14,231</u>    |
| 合 計      | 85,282           | <u>\$ 89,600</u> |
| 減：備抵跌價損失 | <u>6,694</u>     |                  |
| 淨 額      | <u>\$ 78,588</u> |                  |

註一：市價係按重置成本或淨變現價值計算。

註二：存貨之投保金額為 100,000 仟元。

單位：新台幣仟元

| 餘額 | 本 年 度 增 加   |          | 本 年 度 減 少   |      | 年 底 餘 額     |         | 股 權 淨 值 / 市 價 ( 註 一 ) |       |          |
|----|-------------|----------|-------------|------|-------------|---------|-----------------------|-------|----------|
| 額  | 股 數 ( 仟 股 ) | 金 額      | 股 數 ( 仟 股 ) | 金 額  | 股 數 ( 仟 股 ) | 持 股 比 例 | 金 額                   | 單 價   | 總 金 額    |
| -  | 300         | \$ 3,000 | -           | \$ - | 300         | 12      | \$ 3,000              | 11.40 | \$ 3,420 |

報表計算。

融程電訊股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十五年度

明細表五

單位：新台幣仟元

|        | 年 初 餘 額         | 本 年 度 增 加        | 本 年 度 減 少    | 科 目 間 移 轉       | 年 底 餘 額          |
|--------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|
| 成 本    |                 |                  |              |                 |                  |
| 土 地    | \$ -            | \$ 54,611        | \$ -         | \$ -            | \$ 54,611        |
| 房屋及建築  | -               | 48,404           | -            | -               | 48,404           |
| 機器設備   | 7,924           | 3,400            | -            | 38              | 11,362           |
| 運輸設備   | 1,804           | -                | -            | -               | 1,804            |
| 生財器具   | 5,521           | 1,549            | 72           | 2,309           | 9,307            |
| 租賃改良   | 2,163           | 248              | -            | ( 2,411)        | -                |
| 其他設備   | 444             | -                | -            | ( 39)           | 405              |
| 小 計    | <u>17,856</u>   | <u>\$108,212</u> | <u>\$ 72</u> | <u>(\$ 103)</u> | <u>125,893</u>   |
| 累積折舊   |                 |                  |              |                 |                  |
| 房屋及建築  | -               | 265              | -            | -               | 265              |
| 機器設備   | 4,621           | 1,437            | -            | 18              | 6,076            |
| 運輸設備   | 1,513           | 101              | -            | -               | 1,614            |
| 生財器具   | 2,152           | 1,218            | 1            | 2,070           | 5,439            |
| 租賃改良   | 1,711           | 354              | -            | ( 2,065)        | -                |
| 其他設備   | 257             | 69               | -            | ( 18)           | 308              |
| 小 計    | <u>10,254</u>   | <u>\$ 3,444</u>  | <u>\$ 1</u>  | <u>\$ 5</u>     | <u>13,702</u>    |
| 固定資產淨額 | <u>\$ 7,602</u> |                  |              |                 | <u>\$112,191</u> |

註一：截至九十五年底止，本公司並無提供固定資產作為保證、抵押及設定典權等情事。

註二：固定資產之投保金額為 10,440 仟元。

註三：科目間移轉係轉列遞延費用 127 仟元及遞延費用轉入 19 仟元。

融程電訊股份有限公司  
其他資產明細表  
民國九十五年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

| 名 稱         | 金 額                     |
|-------------|-------------------------|
| 出租資產        |                         |
| 成    本      |                         |
| 土    地      | \$ 48,917               |
| 房屋及建築       | <u>43,357</u>           |
|             | 92,274                  |
| 減：累計折舊－出租資產 | <u>244</u>              |
|             | 92,030                  |
| 存出保證金       | 2,471                   |
| 遞延費用        | 7,785                   |
| 其他金融資產－非流動  | <u>1,020</u>            |
| 合    計      | <u><u>\$103,306</u></u> |

融程電訊股份有限公司  
應付票據明細表  
民國九十五年十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣仟元

| 客 戶 名 稱 | 金 額              |
|---------|------------------|
| 非關係人    |                  |
| 甲公司     | \$ 5,971         |
| 乙公司     | 4,816            |
| 丙公司     | 3,403            |
| 丁公司     | 2,388            |
| 其他（註）   | <u>23,247</u>    |
| 合 計     | <u>\$ 39,825</u> |

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國九十五年十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

| 廠 商 名 稱 | 金 額              |
|---------|------------------|
| 關係人     |                  |
| 銳陽光電    | \$ 3,775         |
| 非關係人    |                  |
| 甲公司     | 19,333           |
| 乙公司     | 2,400            |
| 其他（註）   | <u>15,690</u>    |
| 合 計     | <u>\$ 41,198</u> |

註：各廠商餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司  
應付費用明細表  
民國九十五年十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 金 額              |
|---------|------------------|
| 應付薪資及獎金 | \$ 22,449        |
| 應付勞務費   | 1,996            |
| 其他（註）   | <u>6,017</u>     |
| 合 計     | <u>\$ 30,462</u> |

註：各項目餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

融程電訊股份有限公司

營業收入明細表

民國九十五年度

明細表十

單位：新台幣仟元

| 項         | 目           | 數       | 量 | 金                | 額 |
|-----------|-------------|---------|---|------------------|---|
| 銷貨收入      |             |         |   |                  |   |
|           | 液晶顯示應用設備及模組 | 219,353 |   | \$798,305        |   |
|           | 嵌入式系統模組     | 3,148   |   | 31,415           |   |
|           | 電子數位看板設備及模組 | 2,669   |   | 21,965           |   |
|           | 其他（註）       | 72,109  |   | <u>7,618</u>     |   |
|           |             |         |   | 859,303          |   |
| 其他營業收入    |             |         |   | <u>3,013</u>     |   |
| 營業收入總額    |             |         |   | 862,316          |   |
| 減：銷貨退回及折讓 |             |         |   | <u>8,295</u>     |   |
| 營業收入淨額    |             |         |   | <u>\$854,021</u> |   |

註：其金額未達總收入百分之十。

融程電訊股份有限公司

營業成本明細表

民國九十五年度

明細表十一

單位：新台幣仟元

| 名         | 稱 | 金                | 額 |
|-----------|---|------------------|---|
| 年初原物料     |   | \$ 56,310        |   |
| 本年度進料     |   | 519,826          |   |
| 盤 盈       |   | 37               |   |
| 轉 費 用     |   | ( 797)           |   |
| 報 廢       |   | ( 2,572)         |   |
| 年底原物料     |   | ( 59,633)        |   |
| 原料耗用      |   | 513,171          |   |
| 直接人工      |   | 11,354           |   |
| 製造費用      |   | 65,585           |   |
| 製造成本      |   | 590,110          |   |
| 年初半成品及在製品 |   | 14,990           |   |
| 本年度進貨     |   | 7,871            |   |
| 報 廢       |   | ( 639)           |   |
| 盤 虧       |   | ( 1)             |   |
| 轉 費 用     |   | ( 1,272)         |   |
| 年底半成品及在製品 |   | ( 15,176)        |   |
| 製成品成本     |   | 595,883          |   |
| 年初製成品     |   | 8,609            |   |
| 本年度進貨     |   | 78               |   |
| 轉 費 用     |   | ( 2,762)         |   |
| 盤 虧       |   | ( 1)             |   |
| 報 廢       |   | ( 154)           |   |
| 年底製成品     |   | ( 10,473)        |   |
| 銷貨成本      |   | <u>\$591,180</u> |   |

融程電訊股份有限公司

營業費用明細表

民國九十五年度

明細表十二

單位：新台幣仟元

| 項 目   | 推 銷 費 用          | 管 理 費 用          | 研 究 費 用          | 合 計              |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 薪資支出  | \$ 17,654        | \$ 13,375        | \$ 31,210        | \$ 62,239        |
| 佣金支出  | 5,880            | -                | -                | 5,880            |
| 保 險 費 | 1,107            | 938              | 2,184            | 4,229            |
| 材 料 費 | 9                | -                | 4,200            | 4,209            |
| 技術服務費 | 167              | 4                | 3,887            | 4,058            |
| 進出口費用 | 3,847            | -                | -                | 3,847            |
| 勞 務 費 | 93               | 2,853            | 256              | 3,202            |
| 其他（註） | <u>10,968</u>    | <u>5,702</u>     | <u>11,266</u>    | <u>27,936</u>    |
| 合 計   | <u>\$ 39,725</u> | <u>\$ 22,872</u> | <u>\$ 53,003</u> | <u>\$115,600</u> |

註：各項目餘額皆未超過各該科目金額百分之五。



融程電訊股份有限公司  
WinMate Communication INC



董事長

李益仁



董事  
(兼總經理)

呂谷清



董事

葉慶發



董事

陳宗義



董事

劉善鎮

