股票代號：2460

GEM TERMINALS

建通精密工業股份有限公司

GEM TERMINAL IND. CO., LTD.

九十八年度　年報

年報查詢網址：http://newmops.twse.com.tw
http://www.gem.com.tw

中 華 民 國 九 十 九 年 五 月 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發　言　人：呂秀鳳	代理發言人：洪銘成
職　　稱：稽核室經理	職　　稱：稽核室專員
電　　話：(07) 696－3037	電　　話：(07) 696 - 3037
電子郵件信箱：lsf@ms.gem.com.tw	電子郵件信箱：mch@ms.gem.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總　公　司：高雄縣路竹鄉大同路 513 巷 138 號
分　公　司：無
電　　話：(07)696-3037
台北聯絡處：台北市承德路三段 223 號 2 樓
電　　話：(02)2591-7611

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市博愛路 17 號 3 樓
網址：http:/www.sinotrade.com.tw
電話：(02) 2381 － 6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：江佳玲、邱慧吟
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地　　址：高雄市中正三路 2 號 20 樓
網　　址：http:/www.deloitte.com.tw
電　　話：(07) 238 - 9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：http://www.gem.com.tw

目　　錄

壹、致股東報告書 1

貳、公司簡介 5

一、設立日期 5

二、公司沿革 5

參、公司治理報告 7

一、組織系統 7

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 9

三、公司治理運作情形 19

四、會計師公費資訊 33

五、更換會計師資訊 34

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間 34

七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比率超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 35

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 36

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率 37

肆、募資情形 38

一、資本及股份 38

二、公司債辦理情形 42

三、特別股辦理情形 42

四、海外存託憑證辦理情形 42

五、員工認股權憑證辦理情形 42

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 42

七、資金運用計畫執行情形 42

伍、營運概況 43

一、業務內容 43

二、市場及產銷概況 49

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率 61

四、環保支出資訊 61
五、勞資關係 62
六、重要契約 66
陸、財務概況 67
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表 67
二、最近五年度財務分析 68
三、最近年度財務報告之監察人審查報告 71
四、九十八年度財務報表及會計師查核報告 72
五、九十八年度合併財務報表及會計師查核報告 123
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響 175
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項 176
一、財務狀況 176
二、經營結果 176
三、現金流量 178
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 179
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劃 180
六、風險事項評估 180
七、其他重要事項 184
捌、特別記載事項 185
一、關係企業相關資料 185
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形 188
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形 188
四、其他必要補充說明事項 188
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 188
玖、補充揭露事項 189
一、關鍵績效指標 189
二、資產負債評價科目提列方式的評價依據及基礎 189
三、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關証照情形 191
四、公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練 191

各位親愛的股東、客戶、員工：

九十八年度，在全球金融海嘯之衝擊下，景氣急凍，全球消費性電子產品需求銳減，原物料價格急速下滑，使得全球經濟景氣面臨前所未有的考驗。因此，建通集團九十八年整體營收在價、量雙重影響下，較九十七年大幅衰退。然建通集團利用兩岸三地採購、生產條件與市場之優勢，成功整合現有資源，並充分掌握景氣脈動，有效降低生產成本，使得九十八年度集團合併之毛利率較九十七年度提升。另在存貨與應收帳款控制得宜之情況下，亦使得集團財務結構較九十七年度更加穩健。

過去一年，全球景氣在各國政府連續多次對銀行紓困與釋出資金，採取降息等多重挽救措施，及提出各項刺激消費方案，終於短暫解決資金流動性不足之問題，全球景氣於第二季開始止跌回穩，直至九十八年底，已隱約見到景氣回春之訊息。九十八年度集團合併營收為 30.73 億元，較九十七年度 37.63 億元下滑 18.35%。九十八年度建通公司之營業收入為 16 億 3,642 萬元，較九十七年度 21 億 9,732 萬元減少 25.53%，九十八年度稅後純益 3 億 9 仟 3 佰零 2 萬元，較九十七年度之稅後純益 3 億 6 仟零 73 萬元成長 8.95%，九十八年度稅後基本每股盈餘為新台幣 2.29 元。

營業報告

一. 營業計劃實施成果：

本公司九十八年度主要業務為端子(銅製品)及原物料等之內外銷，全年營業收入淨額為 1,636,420 仟元，減除營業成本 1,463,307 仟元，減除聯屬公司間已實現損失 6,787 仟元及減除聯屬公司間未實現利益 954 仟元，已實現營業毛利為 165,372 仟元，營業費用為 134,582 仟元，營業外收(支)淨額為 352,483 仟元，九十八年度稅前純益為 383,273 仟元。

二. 營業成績之比較（單位：新台幣仟元）

項　　目	九十八年度	九十七年度	增（減）數
營業收入淨額	1,636,420	2,197,324	(560,904)
營業成本	1,463,307	2,050,957	(587,650)
營業毛利	173,113	146,367	26,746
聯屬公司間已(未)實現利益	(7,741)	23,783	(31,524)
已實現營業毛利	165,372	170,150	(4,778)
營業費用	134,582	155,749	(21,167)
營業淨利	30,790	14,401	16,389
營業外收(支)淨額	352,483	353,841	(1,358)
稅前純益	383,273	368,242	15,031

三. 九十八年度預算執行狀況比較表　（單位：新台幣仟元）

項　　目	預　算　數	實　際　數	達　成　率
營業收入淨額	1,592,910	1,636,420	102.73%
營業成本	1,454,096	1,463,307	100.63%
營業毛利	138,814	173,113	124.71%
聯屬公司間未實現利益	-	(7,741)	-
已實現營業毛利	138,814	165,372	119.13%
營業費用	128,374	134,582	104.84%
營業淨利	10,440	30,790	294.92%
營業外收(支)淨額	358,423	352,483	98.34%
稅前純益	368,863	383,273	103.91%

四.財務收支及獲利能力分析：

分析項目 \ 年度		最近三年度財務資料		
		98	97	96
財務結構(%)	負債占資產比率	29.05	33.40	36.37
償債能力(%)	流動比率	197.55	200.65	263.11
	速動比率	173.05	192.58	234.14
獲利能力	資產報酬率(%)	10.00	9.51	13.66
	股東權益報酬率(%)	14.13	14.10	22.48
	純益率(%)	24.02	16.42	13.65
	基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	2.29	2.15	3.48
	稀釋每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	2.28	2.13	3.48
	追溯基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註二)	2.29	2.09	2.86

註一：按發行在外加權平均股數計算。

註二：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

五.98 年度研究開發狀況分析：

近年來本公司在提高產能及市場競爭能力，與追求產品多元化之目標下，在產品研發及製程改良上分成三個方向進行：

1. 製程設備的開發
   (1)持續進行引線框架相關製程設備與技術的開發。
   (2)因應市場需求，發揮光纖套管、袖管、尾座設備之最大產能，持續擴充瓶頸設備及開發高精密刀具耗材自製化。
   (3)配合沖壓高速化及大容量化之生產，擴大開發大容量化設備，以全面提升機台稼動率，降低人工成本。
   (4)大宗產品生產模具模組化開發，改變維修模式大幅減少維修停機時間，更進一步提升沖壓設備之最大產能。
   (5)擬引進表面鍍層設備及技術，提升高精密刀具耗材及模具零件壽命一倍以上，減少停機維修頻率。
   (6)持續進行 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子產品自動化生產的開發。
2. 現有產品之品質改良或生產製程的改善，以滿足客戶的需求，提高市場的佔有率。
   (1)配合立式射出機成型作業自動化，擬引進銅棒自動檢測篩選設備，降低產品不良率及提升設備產能。
   (2)持續改善端子壓著機等週邊設備產品的生產工藝，改進提升品質及產能。
3. 新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。
   (1)持續進行各類型引線框架產品的開發，開拓新市場，創造新利基。
   (2)因應車輛輪業類及電器電裝類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，持續引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場規模，爭取更大的利基。
   (3)繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已持續量產擴充產能外，並完成台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面產品開發亦開始進行產銷計畫，將有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
   (4)面對中國大陸人力成本的提升及人力缺乏，對於改變中國大陸內銷市場生產模式策略是一

大助力，擴大具競爭力 GB 產品量產規模，加速提升廣大的中國大陸市場佔有率。

(5)持續進行新的電工端子產品之開發，以開拓新市場。

(6)因應中國大陸人力成本的提升及人力缺乏，未滿足下游客戶的需求，進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良，以提供優質服務。

經營方針

面對未來一年，嚴峻的經濟環境雖尚未遠離，但建通集團已利用過去一年不景氣之時機，完成加強改善光通訊產品與大英國協產品之生產技術與產能。同時已佈局多年之引線框架產品，在相關技術已趨成熟且獲得客戶認同之情況下，蘇州建通子公司亦擴建二期及三期廠房，預計九十九年第三季投產，相信在未來景氣復甦時，建通集團在引線框架之領域中除技術領先之優勢，亦佔地利之便，對於未來與客戶互動及擴大市場佔有率皆能取得先機，為公司創造另一翻新的局面。

不僅如此，近幾年全球各地積極推動寬頻上網，使得光通訊產業成為下一波快速成長的新興市場。建通集團於過去一年完成加強改善光通訊產品之生產製程技術後，在 flange 及 sleeve 方面之產能大幅提升，亦使得銷量及毛利率大幅增加。

此外配合中國大陸汽車產業的蓬勃發展，擬引進歐洲先進的模具技術，結合廠內現有之製程能力，穩定產品品質外，面對中國大陸廣大之內銷市場及發展潛力，積極開發高品質低價位 GB 產品，於浙江餘姚所設立之營運據點運作已趨穩定，九十九年度將繼續於各省份開拓新據點，以結合蘇州廠現有之業務、技術及行政管理等各項能力，加速大陸市場之佔有率。同時分別預計在大陸華南地區與越南尋找合適之地點，轉投資設立子公司，以擴大大陸內銷市場及搶佔東協市場佔有率，以期使建通集團國際化之腳步往前邁進一步，同時使集團之營運規模能大幅成長，創造更佳之獲利。

此外，建通公司配合政府政策之推行，歷年來在公司治理與資訊揭露方面之努力亦不遺餘力。未來，更期使公司資訊更加透明，公司治理制度之推行能更加落實，期待在創造公司獲利之同時能兼顧員工、投資人與利害關係人之權益，創造股東最大利益，並善盡社會責任關懷人類、愛護地球資源，以開創更美麗的明天，並實現企業永續經營與持續成長的目標。

重要產銷政策

本公司依據目前景氣及市場供需狀況與銷售方針，預計 99 年度因客戶與新市場的拓展，產品銷售數量預期將達 2,306,302 仟 PCS 及原料 5,169 噸。

生產方面建通集團擁有產品開發、模具設計與製造、沖壓、射出、自動車床、電鍍以及自動組裝等一貫作業的專業製程能力。在面對人工短缺與日益高漲的人工成本之壓力下，公司在生產製程上將朝向自動化、高速化、大容量化及模具模組化使設備產能極大化，提高產能降低固定資產投資、精簡人力，使降低生產成本、穩定產品品質及提升競爭能力。

建通集團近年來在業務行銷的推廣方面不遺餘力，除穩固現有的客源外，並積極對於新客戶進行臨廠洽訪，了解需求，此同時積極參加國際展覽，以提高「GEM」自有品牌在國際間之知名度。另外推廣具競爭力之 GB 產品，以破壞式的創新改變中國大陸內銷市場生產模式，開拓廣大的中國大陸市場。同時對於引線框架產品除陸續取得大陸下游客戶之產品認證外，所擴建之蘇州子公司二、三期廠房亦將於九十九年第三季投產，對於整個建通集團之產能將大躍進，預期將為建通集團營收規模開創新局面。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.外部競爭環境之影響：九十八年度由於受金融海嘯之影響，銅價、油價由九十八年初之低

點隨著景氣自谷底翻升及各國政府採取各項振興經濟方案，使市場資金充裕造成原物料價格回穩走高，採購成本因而又攀升至接近歷史高點。公司採取各項因應對策，在採購方面與供應商維持雙贏關係，掌控有利的採購條件及控制存貨量；銷售方面則包括隨市場行情變化機動調整售價、客戶的徵信調查、及集團授信額度控管及擴大大陸內需之市場佔有率；研發與生產方面為自動化、高速化與大容量化系統之導入、產能及稼動率的提升、產品改良以節省生產成本、開發高附加價值之產品・・・等，以求提高產品競爭優勢，提升競爭力及增加獲利力。

2. 法規環境之影響：目前歐美等各國均嚴格要求綠色環保，本公司一向推動綠色製程，由於公司產品的用料結構為銅與塑膠，公司為確保產品品質均能符合 RoHS 環保指令的要求，內部也購置 ICP-OES 重金屬檢測儀、GC/MS 溴化物檢測儀，UV/VIS 六價鉻檢測儀進行進料及產品之品質檢測，貫徹 RoHS 環保指令的施行。在公司治理方面，公司積極落實公司治理制度，通過 CG6005 公司治理評量進階版之認證，以響應政府政策。財、稅務法令方面則遵循相關準則公報與國內外法令之規定，目前正著手針對 2013 年與國際接軌開始採用國際財務報導準則(IFRS)編制財務報告之規定，委任會計師事務所輔導，並進行相關差異分析及擬定轉換計劃等，並將相關進度提報董事會。另對未來可能之法律制定與變化，將持續追蹤更新與遵守。

3. 總體經營環境之影響：在面對全球景氣大起大落之情況下，本公司除秉持專注本業，精益求精，提供優質產品與服務外，將隨時注意國際政經情勢變化，有彈性的調整產業發展的腳步，以掌握先機，為股東創造最大利益。

營運展望

展望未來，在研發方面將持續引進歐洲、日本等先進國家之技術，並積極籌劃與歐洲技術大廠策略聯盟之事宜，整合現有沖壓、車削及射出成型技術，擴大引線框架及端子產品、相關製程設備及其零組件之開發，延伸核心技術能力，以提高模具、刀具及相關零組件精度，生產高質化產品與開發新產品，使現有大容量化生產設備之生產效率發揮的淋漓盡致。此外在產銷及管理方面，在面對大陸沿海缺工嚴重及薪資成本日益高漲之情況，大陸子公司早已全面推行自動化生產，因此建通集團將隨著大陸內需市場佔有率之擴大，搭配蘇州子公司二、三期廠房的啟用與大容量化生產設備效率提升之相得益彰之下，將使整個集團的生產規模與營收再創高峰，同時帶領建通集團邁向新的紀元。相信不久的將來，建通集團之「GEM品牌」將成為大中華經濟圈端子與引線框架等相關產業之翹楚。

最後，謹代表公司全體員工感謝所有股東對建通之支持與鼓勵，也致上個人最誠摯的謝意！

敬祝　各位股東、客戶、員工們
身體健康、事業順利

董事長　　蘇中宏敬上

貳、公司簡介

一、設立日期

設立登記日期：中華民國 82 年 7 月 16 日

二、公司沿革

建通精密工業股份有限公司（以下簡稱本公司），前名為泉贏精密工業股份有限公司，係於民國 82 年 6 月 25 日開始籌設，民國 82 年 7 月 16 日依中華民國公司法規定組成並核准設立登記。本公司於民國 82 年 11 月變更為目前之名稱。

民國 82 年　-7 月設立，資本額 25,200 仟元，購入工廠用地。

民國 83 年　-年營業額 348,408 仟元，籌劃興建廠房及辦公大樓。

-自行研發銅板修邊專用機，修邊後產品品質領先同業。

民國 84 年　-興建新廠及辦公大樓，辦理增資後資本額為 176,488 仟元，增購各項自動化設備，年營業額達 361,074 仟元。

民國 85 年　-新廠及辦公大樓完成啟用，二台瑞士 MIKRON 進口，全自動多站聯製機開始運轉，生產效率較傳統機台快十多倍以上，跨足歐洲系列插頭產品，增資至 211,786 仟元，營業額達 441,254 仟元。

-奉證期會核准，股票公開發行。

民國 86 年　-年營業額成長為 561,927 仟元，營收成長率達 27%，辦理增資後資本額為 250,250 仟元。

-間接轉投資東莞建通電子五金有限公司，朝國際化邁進。

-取得美國 UL 及加拿大 CSA 最新電源插頭認證，進而提升國際市場之競爭優勢。

-改選並增加董監事名額，引進專業投資法人。

民國 87 年　-引進瑞士全自動多站聯製機，跨足大英國協體系電器插頭產品，提高自動化生產效率，並大幅提升市場佔有率。營業額為 713,357 仟元，營收成長率達 27%，並辦理增資至 3 億元。

-台灣廠先後通過美國 UL 及英國 BSI ISO 9002 國際品質認證，提高產品的競爭力。

-自行研發銅板素材表面處理機，使端子品質達國際水準。

民國 88 年　-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 345,000 仟元。

-財團法人中華民國證券櫃台買賣中心通過上櫃申請案。

-大陸廠通過美國 UL ISO 9002 國際品質認證。

-開發多項新產品，為全國最大電器端子專業製造廠，產品規格達 600 多種。

民國 89 年　-奉證期會核准股票於財團法人中華民國證券櫃台買賣中心掛牌買賣。

-辦理現金增資 40,000 仟元。

-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 438,190 仟元。

民國 90 年　-奉證期會核准股票於台灣證券交易所股份有限公司上市買賣。

-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 528,110 仟元。

-導入光纖連接器關鍵零件陶瓷套圈的製程技術，並開始量產。

民國 91 年　-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 600,980 仟元。

-透過 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.子公司間接投資中國大陸蘇州建通光電端子有限公司。

-開發多項安全絕緣插頭新產品，並開始量產

民國 92 年　-辦理盈餘轉增資，增資後資本額為 702,000 仟元。

-改選第五屆董事及監察人。

-安全絕緣插頭產品配合澳洲 SAA 及日本 T-MARK 之需求，擴充產能並取得多國多項專利，推動中華民國 CNS 及美國 NEMA 國家安全規範之建立。

-引進彈片新製程技術並推動技術國產化。

-中國大陸蘇州建通光電端子有限公司開始籌建廠房。

民國 93 年　-辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 148,000 仟元。
-發行國內第一次無擔保可轉換公司債 200,000 仟元，93 年轉換發行新股增加股本 19,352 仟元。至 93 年底股本為 869,352 仟元。
-擴增新廠房，並進行汰舊換新、沖壓高速化計畫，以因應未來市場需求。
-完成彈片新製程技術國產化。
-在光通訊被動元件的生產領域中，開發出光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、LC/MU 光纖套管尾座，降低生產成本並使得產品更多元化。

民國 94 年　-辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 94,535 仟元。至 94 年底股本為 963,930 仟元。
-完成新廠房的擴建，並持續進行設備汰舊換新、沖壓高速化、大容量化計畫，以因應未來市場需求。
-辦理對大陸孫公司蘇州建通光電端子有限公司投資架構重組，並增加投資金額美金 3,780 仟元。
-9 月 12 日大陸孫公司蘇州建通廠房籌建完成，開始加入營運。

民國 95 年　-辦理盈餘轉增資，增資後資本額為 1,108,828 仟元。
-籌劃及進行單體電路導線架技術引進。
-進行大容量化技術引進。
-陶瓷套圈製程設備轉移孫公司蘇州建通光電端子有限公司量產。
-蘇州建通光電端子有限公司導入熱處理設備，開始進行熱處理工藝條件資料庫之建立。

民國 96 年　-辦理現金增資 78,125 仟元及辦理盈餘轉增資 236,197 仟元，增資後資本額為 1,423,150 仟元。
-通過美國 UL TS 16949 認證。
-11 月董事會決議對大陸被投資公司東莞建通電子五金有限公司及蘇州建通光電端子有限公司進行投資架構重組。
-導入多項高精度模具加工、檢驗設備，提升模具加工品質，以因應單體電路導線架等高精度模具之需求。
-引進沖壓大容量設備，提升機台稼動率，精簡人力及增加產能。
-單體電路導線架之製程技術，通過客戶端之初步認証，進行小批量測試中。

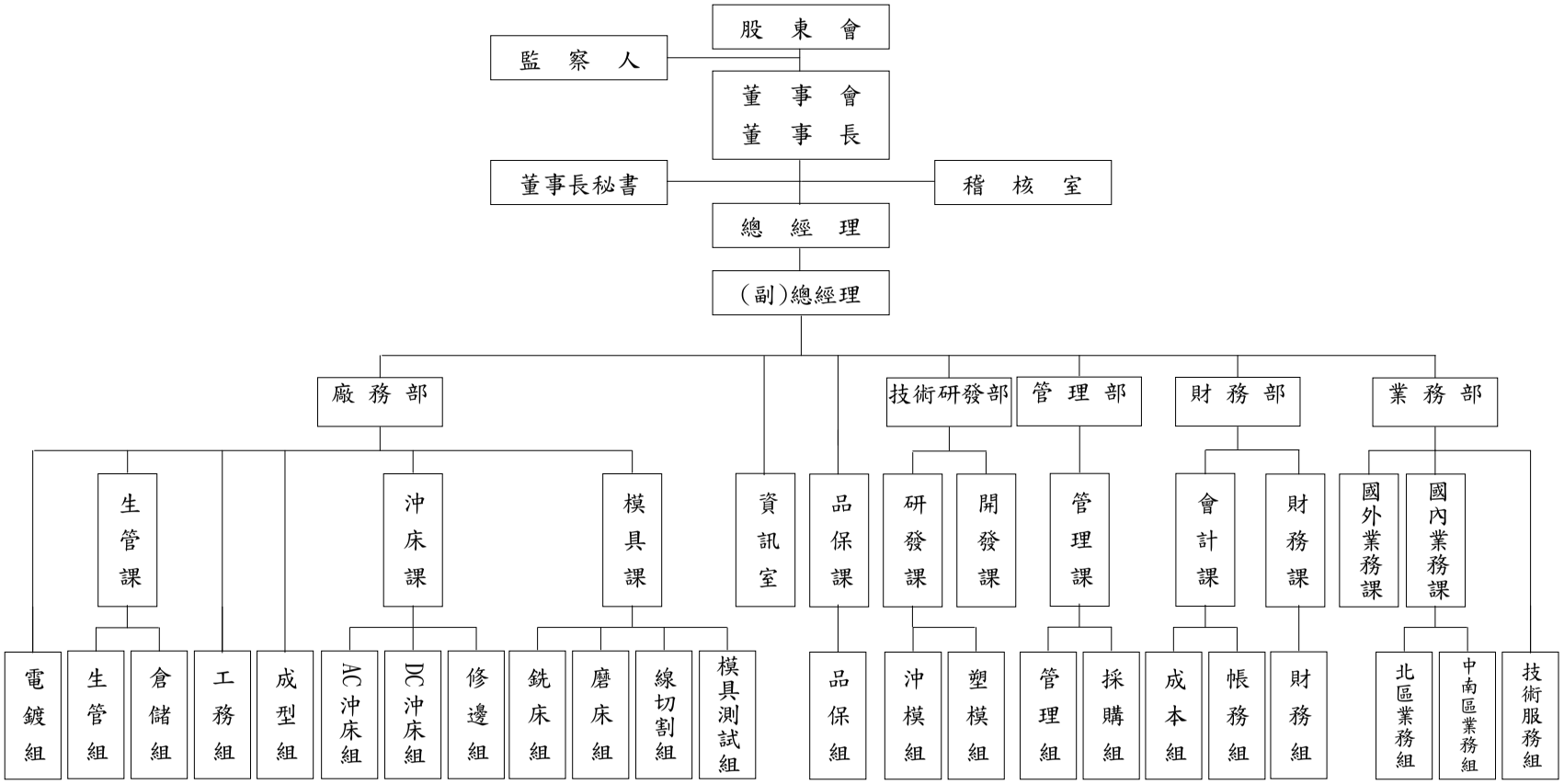
民國 97 年　-辦理盈餘轉增資 256,850 仟元，增資後資本額為 1,680,000 仟元。
-規劃及執行多項製程自動化方案，降低人力需求。
-GB 安全絕緣插頭產品正式推出進入市場。
-單體電路導線架通過客戶端之認証正式量產，並持續擴充產品線。
-配合集團組織架構調整，變更接單模式，原委託子公司加工之生產模式變更為銷售原料與半成品。

民國 98 年　-辦理庫藏股股份註銷，減資 14,000 仟元，減資後資本額為 1,666,000 仟元。
-辦理盈餘轉增資 49,980 仟元,增資後實收資本額為 1,715,980 仟元。
-改選本公司第七屆董事及監察人，獨立董事採候選人提名制度。
-蘇州建通於浙江省餘姚市設立分公司，增加營業據點，並擴建二、三期廠房，提升產能。
-引進歐洲先進沖壓技術，開拓廣大的電器配線市場。

參、公司治理報告

一、組織系統

1. 公司組織



2.主要部門所營業務

部　　門	主　　要　　業　　務
廠　務　部	1.進廠材料、託工品點收及不合格品退回。 2.材料發放批號管制、餘料提報。 3.庫位規劃與整理、安全維護。 4.滯料滯存品及有價值廢品之庫存提報。 5.成品繳庫點收、出庫交運處理、保管及帳務處理。 6.庫存盤點與帳、物核對，滯存品庫存提報。 7.生產規劃、訂單審核、出貨日期核定及產能平衡調度。 8.生產人員、進度安排控制、用料管制。 9.產銷交貨品質之協調。 10.產品表面處理、包裝。
品　保　課	1.原物料入廠檢驗、製程品檢記錄、成品檢查及功能性測驗。 2.品質異常處理及追蹤、客訴品質異常處理。 3.品質不良原因分析、提報、託工品質檢驗。 4.各國安規認證申請。
技術研發部	1.現有產品之設計研究改良。 2.新產品及特殊產品之開發研究、新產品使用說明書之設計。 3.客戶原樣藍圖之研究與保管、樣品進度控制。 4.新素材資料收集、分析及檢討。 5.產品特性導向及專利權之申請。
業　務　部	1.營業目標之擬訂及達成。 2.報價及訂單處理、市場調查分析、客戶資料建立、新客戶開發。 3.製造通知、外銷信用狀檢核、銷貨條件訂立。 4.簽押業務、客訴反應及協助、新產品資料提報。 5.新產品之成本預估及售價擬訂。
管　理　部	1.員工考勤計薪、人員任免遷調離職等業務處理。 2.勞保辦理、出入廠管理、員工福利辦理、文書收發、員工教育訓練、公共關係處理。 3.廠區營繕工程辦理、公司資產之管理與投保處理。 4.下腳品處理標售。 5.原物料、商品及設備之採購作業。
財　務　部	1.帳務成本處理、成本計算及損益決算，經營報告資料編製。 2.效率獎金計算、年度預算資料彙總。 3.收入支出單據審核、帳簿編製整理。 4.各項稅務申報、資金調度與預算作業、財物盤點、稅務規劃。 5.標準成本修訂、分析、經營分析、預算編製、產品利益分析。 6.投資計劃案之審核、編製及執行、追蹤。
稽　核　室	1.各項書面制度之稽核。 2.人事、採購、會計、業務、生產等業務事項之稽核。 3.其他有關稽核作業。
資　訊　室	1.公司電腦化規劃、推動、整合。 2.電腦軟硬體之維護及資料文件之整理保管。 3.各項軟體設計修改及新增功能設計。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事及監察人資料

(1)董事及監察人資料(一)

99 年 4 月 17 日/單位：股

職稱	姓　　名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股　數	持股比率(%)	股　數	持股比率(%)	股　數	持股比率(%)	股　數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係
董事長	佑豐投資有限公司 代表人：蘇中宏	98.6.20	3 年	86.11.22 98.6.20	13,575,958 224,301	8.08 0.13	13,983,236 231,030	8.15 0.13	- 162,470	- 0.09	- -	- -	省立岡山高級農工職業學校	佑豐投資有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事 合吉米亞端子有限公司董事	總經理 監察人法人代表	蘇敦仁 蘇敦禮	兄弟
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	98.6.20	3 年	86.11.22 86.11.22	30,551,373 1	18.19 -	31,467,914 1	18.34 -	- -	- -	- -	- -	東方工專畢業	建通精密工業股份有限公司總經理 總福投資有限公司董事 GENIUS TERMINAL CO., LTD.董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事 合吉米亞端子有限公司董事	董事長 監察人法人代表	蘇中宏 蘇敦禮	兄弟
獨立董事	許信介	98.6.20	3 年	95.6.20	—	—	-	-	-	-	-	-	東海大學管理研究所 和通創業投資(股)公司投資部經理	三商美邦人壽保險股份有限公司權益投資部 專案投資科高等專員	—	—	—
獨立董事	楊振陽	98.6.20	3 年	92.6.20	—	—	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學商學研究所 捷威科技股份有限公司專案經理、客服經理	建欣電科技股份有限公司獨立董事 保誠人壽保險股份有限公司業務主任(稽核襄理)	—	—	—
獨立董事	張土火	98.6.20	3 年	86.11.22	5,280	—	5,438	-	27,479	0.02	-	-	高雄工專畢業	安拓實業(股)公司董事長 寧波安玥特種緊固件有限公司董事長 安拓越南責任公司董事長 安鎂科技有限公司董事長 全球安聯科技股份有限公司董事長	—	—	—
監察人	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	98.6.20	3 年	86.11.22 98.6.20	19,687,776 26,491	11.72 0.02	20,278,409 27,285	11.82 0.02	- 526,557	- 0.31	- -	- -	台北工專畢業 建通精密工業股份有限公司董事長	成豐投資有限公司董事 全球端子(開曼)股份有限公司董事 GENIUS TERMINAL CO., LTD.董事 威寶國際股份有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事長	董事長 總經理	蘇中宏 蘇敦仁	兄弟
監察人	洪振凱	98.6.20	3 年	98.6.20	157,738	0.09	162,470	0.09	-	-	-	-	台灣大學商學研究所碩士	中華開發工業銀行 直接投資部經理	—	—	—
監察人	王魯軍	98.6.20	3 年	86.11.22	3,221	—	3,317	-	-	-	-	-	東吳大學國貿系畢業 倍利國際證券資本市場部業務經理	帛漢股份有限公司稽核室經理	—	—	—

註 1：本公司之董事、監察人，未曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

註 2：監察人成豐投資有限公司代表人蘇敦禮自 86.11.22 初次選任至 98.06.19 任期屆滿為止，擔任本公司董事長。監察人洪振凱自 86.11.22 初次選任至 98.06.19 任期屆滿為止，擔任本公司監察人佑豐投資有限公司代表人。

(2)董事及監察人資料(二)

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
佑豐投資 代表人:蘇中宏			V							V		V		無
總福投資 代表人:蘇敦仁			V							V		V		無
許信介		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無
楊振陽			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
張土火			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無
成豐投資 代表人:蘇敦禮			V							V		V		無
洪振凱			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無
王魯軍			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無

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

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

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

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

(4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。

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

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

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

(8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

(10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(3)法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
成豐投資有限公司	蘇敦禮（36.34%）、蘇洪月姬（35.11%）、蘇麗文（9.53%）、蘇哲民（9.53%）、蘇聖貿（9.49%）
總福投資有限公司	蘇敦仁(52.83%)、鄒秀明(26.68%)、蘇駿(7.07%)、蘇倖賢(5.61%)、蘇恒輝(5.61%)、蘇慧娥(2.20%)
佑豐投資有限公司	蘇中宏(83.87%)、蘇于庭(8.07%)、蘇于翔(8.06%)

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

99年4月17日；單位：股

職稱（註1）	姓名	選（就）任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	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	蘇敦仁	83.01	1	—	—	—	—	—	東方工專 建通精密工業(股)公司總經理	總福投資有限公司董事 GENIUS TERMINAL CO., LTD.董事 合吉米位端子有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事	董事長	蘇中宏	兄弟
廠務部經理	陳進賢	96.02	9,709	0.01	331	—	—	—	聯合工專工業工程與管理科 建通精密工業(股)公司廠長	無	—	—	—
管理部經理	林周金秀	91.04	103,677	0.06	30,000	0.02	—	—	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司品保課長	無	—	—	—
業務部經理	蔡明哲	97.01	50,989	0.03	9,086	0.01	—	—	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司業務部副理	無	—	—	—
財務部協理	王千秀	92.04	223,138	0.13	1,236	—	—	—	逢甲大學財稅系 仁寶電腦工業(股)公司會計主辦	無	—	—	—
財務部經理	黃光宇	95.05	41,223	0.02	—	—	—	—	淡江大學會計系 勤業會計師事務所審計部副理	無	—	—	—
稽核室經理	呂秀鳳	90.08	215,752	0.13	5,443	—	—	—	靜宜大學會計系 安侯協和會計師事務所審計主任	無	—	—	—
資訊室經理	蘇文盛	92.04	53,904	0.03	—	—	—	—	中原大學資訊工程系 春雨工廠系統設計專員	無	—	—	—
技術研發部經理	何易霖	94.03	191,015	0.11	15,277	0.01	—	—	國立台灣工業技術學院 建通精密工業股份有限公司技術研發部經理	無	—	—	—

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱亦均應予揭露。
註2：上列人事資料列示至年報刊印日止，持股資料列示至停止過戶日99年4月17止。
註3：上述人員並無於任職期間曾於查核簽證會計師事務所及其所屬關係企業任職之情事。

3. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)		兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)(註6)				員工認股權憑證得認購股數(H)(註7)				
		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(註8)	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(註8)	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(註8)	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(註8)		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(註8)	
																現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
董事長（註1）	成豐投資有限公司代表人：蘇敦禮	1,387	1,387	4,009	4,009	0	0	12	12	1.38%	1.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1.38%	1.38%	無
董事長（註2）	佑豐投資有限公司代表人；蘇中宏	901	901	72	72	300	300	24	24	0.33%	0.33%	-	-	-	-	-	-	-	-	-		0.33%	0.33%	無
董事	總福投資有限公司代表人：蘇敦仁	-	-	-	-	300	300	36	36	0.09%	0.09%	2,098	2,098	134	134	-	-	-	-	-		0.65%	0.65%	無
獨立董事	張土火	-	-	-	-	300	300	30	30	0.08%	0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	-		0.08%	0.08%	無
獨立董事	楊振陽	-	-	-	-	300	300	36	36	0.09%	0.09%	-	-	-	-	-	-	-	-	-		0.09%	0.09%	無
獨立董事	許信介	-	-	-	-	300	300	36	36	0.09%	0.09%	-	-	-	-	-	-	-	-	-		0.09%	0.09%	無

註1：董事長-成豐投資有限公司代表人蘇敦禮於98年6月19日解任。

註2：董事長-佑豐投資有限公司代表人蘇中宏於98年6月20日就任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	佑豐投資有限公司代表人蘇中宏、總福投資有限公司代表人蘇敦仁、張土火、楊振陽、許信介等 5 人	佑豐投資有限公司代表人蘇中宏、總福投資有限公司代表人蘇敦仁、張土火、楊振陽、許信介等 5 人	佑豐投資有限公司代表人蘇中宏、張土火、楊振陽、許信介等 4 人	佑豐投資有限公司代表人蘇中宏、張土火、楊振陽、許信介等 4 人
2,000,000 元（含）～5,000,000 元（不含）			總福投資有限公司代表人蘇敦仁 1 人	總福投資有限公司代表人蘇敦仁 1 人
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）				
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）				
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）				
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）				
100,000,000 元以上				
總計	6	6	6	6

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

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

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

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

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 11：本公司 98 年度稅後純益為新台幣 393,019 仟元。

註 12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

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

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

(2)監察人之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)		業務執行費用(C) (註 4)				
		本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	
監察人	洪振凱	-	-	300	300	18	18	0.08%	0.08%	無
監察人	王魯軍	-	-	300	300	36	36	0.09%	0.09%	無
監察人	林銘山	-	-	-	-	12	12	0.003%	0.003%	無
監察人 (註 2)	成豐投資有限公司 代表人:蘇敦禮	-	841	300	300	24	24	0.08%	0.30%	無
監察人 (註 1)	佑豐投資有限公司代表人:洪振凱	-	-	-	-	12	12	0.003%	0.003%	無

註 1：監察人-佑豐投資有限公司代表人洪振凱於 98 年 6 月 19 日解任

註 2：監察人-成豐投資有限公司代表人蘇敦禮於 98 年 6 月 20 日就任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司(註 7)D
低於 2,000,000 元	佑豐投資有限公司代表人洪振凱、成豐投資有限公司代表人蘇敦禮、洪振凱、王魯軍、林銘山等 5 人	佑豐投資有限公司代表人洪振凱、成豐投資有限公司代表人蘇敦禮、洪振凱、王魯軍、林銘山等 5 人
2,000,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）		
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）		
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）		
100,000,000 元以上		
總計	5	5

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

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

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

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

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

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

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

註 8：本公司 98 年度稅後純益為新台幣 393,019 仟元。

註 9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

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

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

(3)總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A)（註2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)（註3）		盈餘分配之員工紅利金額(D)（註4）				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例（%）（註9）		取得員工認股權憑證數額（註5）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註10)
								本公司		合併報表內所有公司（註5）						
		本公司	合併報表內所有公司（註6）	本公司	合併報表內所有公司（註6）	本公司	合併報表內所有公司（註6）	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司（註6）	本公司	合併報表內所有公司（註6）	
總經理	蘇敦仁	1,678	1,678	134	134	420	420	-	-	-	-	0.57%	0.57%	-	-	無

＊不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8) E
低於2,000,000元		
2,000,000元（含）～5,000,000元（不含）	蘇敦仁	蘇敦仁
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）		
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）		
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）		
30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）		
50,000,000元（含）～100,000,000元（不含）		
100,000,000元以上		
總計	1	1

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其

他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)。

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

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

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

註 9：本公司 98 年度稅後純益為新台幣 393,019 仟元。

註 10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

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

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

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元；%；98 年 12 月 31 日

	職稱(註 1)	姓名(註 1)	股票紅利金額	現金紅利金額(註 2)	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總經理	蘇敦仁	0	2,290	2,290	0.58%
	廠務部經理	陳進賢				
	管理部經理	林周金秀				
	業務部經理	蔡明哲				
	財務部協理	王千秀				
	財務部經理	黃光宇				
	稽核室經理	呂秀鳳				
	資訊室經理	蘇文盛				
	技術研發部經理	何易霖				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：係依 98 年實際配發比例計算 99 年 3 月 29 日董事會通過之擬議配發金額。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

(1)總經理及相當等級者

(2)副總經理及相當等級者

(3)協理及相當等級者

(4)財務部門主管

(5)會計部門主管

(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：本公司董事、總經理未有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）之情形。

(5) 公司有下列情形應揭露個別董事及監察人之酬金：

A.最近二年度連續稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金：不適用。

B.最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事酬金：不適用。

C.最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：不適用。

D.最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：不適用。

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

職稱	98 年度 本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	97 年度 本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
董事	3.08%	3.13%
監察人		
總經理及副總經理		

說明：(1)本公司給付酬金之政策，以該職位於同業市場中之薪資水準，於公司內該職位的責任範圍及對公司之貢獻給付合理報酬。

(2)董事長及總經理、副總經理之薪資亦依本公司薪資之結構計算之，其架構為本薪、生活津貼、效率獎金、職務加給、全勤獎金、伙食津貼、技術加給，其薪資依其經歷、工作績效及所擔負之責任，依公司經董事會決議通過之薪資管理作業程序所訂定之職等計算之。

(3)有關董事、監察人盈餘分配之酬勞方面，公司已明定董事、監察人之酬金應充分反應個人表現及公司長期經營績效，在綜合考量經營風險下，依本公司所訂「董事、監察人酬金結構及發放管理辦法」實施。

三、公司治理運作情形

(1)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 6 (A) 次，董事及監察人出列席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	2	0	100.00	改選日期：98/6/19 98/6/19 解任
董事長	佑豐投資有限公司 代表人：蘇中宏	4	0		改選日期：98/6/19 98/6/20 新任
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	6	0	100.00	改選日期：98/6/19 連任
獨立董事	許信介	6	0	100.00	改選日期：98/6/19 連任
獨立董事	楊振陽	6	0	100.00	改選日期：98/6/19 連任
獨立董事	張土火	5	0	83.33	改選日期：98/6/19 連任
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	2	0	100.00	改選日期：98/6/19 98/6/19 解任
監察人	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	4	0		改選日期：98/6/19 98/6/20 新任
監察人	林銘山	2	0	83.33	改選日期：98/6/19 98/6/19 解任
監察人	洪振凱	3	0		改選日期：98/6/19 98/6/20 新任
監察人	王魯軍	6	0	100.00	改選日期：98/6/19 連任

其他應記載事項：

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

1、本公司 98 年 12 月 24 日第七屆第四次董事會有關本公司為因應金管會要求上市櫃公司須於 2013 年依國際財務報導準則(IFRS)編制財務報告,全體出席董事一致同意依獨立董事張土火所提:委任勤業眾信聯合會計師事務所協助輔導本公司導入國際財務報導準則(IFRS)之費用，應包含三階段輔導公費與教育訓練費，並授權董事長再行與勤業眾信聯合會計師事務所洽談費用及合約相關事宜。

2、公司對獨立董事意見之處理：本公司已依董事意見與勤業眾信聯合會計師事務所簽訂協助輔導本公司三階段導入國際財務報導準則(IFRS)之輔導合約，並已於 99 年 3 月 29 日第七屆第五次再次提報董事會，並經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

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：
有關董事對利害關係議案迴避之執行情形為依「本公司薪資管理作業程序書」及本公司章程規定，訂定董事長「蘇中宏」報酬案，由於涉及董事長本人(即會議主席)之薪酬，故本案蘇中宏董事長依法利益迴避，並經出席董事蘇敦仁先生代理主席進行討論，由代理主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

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

1、本公司已訂定「公司治理實務守則」、「董事、監察人進修推行要點」、「董事、監察人及經理人道德行為準則」等相關辦法，並落實執行以強化董事會職能及提升公司資訊之透明度。

2、本公司除透過董事會向董事及監察人報告公司重要資訊(包含營運之財務及業務報告、內部稽核執行情形及相關董事會決議事項之執行情形)外，亦經董事會通過「集團風險管理規範」及「向董事會、獨立董事及監察人報告重要資訊作業程序」，強化董事及監察人之職能。

3、目前本公司在加強提升資訊透明度方面將朝本公司網頁之公司治理專區增附英文版內容，並提供英文版財報及年報方面努力，以兼顧外資股東取得資訊之方便性。

4、目前公司亦將建置並執行董事會績效評估制度，而重要經理人績效評估制度亦將列為未來董事會努力之重點。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形:

A.本公司並無設置審計委員會故不適用。

B.監察人參與董事會運作情形:

最近年度董事會開會 6 次（A），監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(Ｂ)	實際列席率(%)(Ｂ/Ａ)(註)	備註
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	2	100.00	改選日期： 98/6/19 98/6/19 解任
監察人	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	4		改選日期： 98/6/19 98/6/20 新任
監察人	林銘山	2	83.33	改選日期： 98/6/19 98/6/19 解任
監察人	洪振凱	3		改選日期： 98/6/19 98/6/20 新任
監察人	王魯軍	6	100.00	改選日期： 98/6/19 連任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

（一）監察人與公司員工及股東之溝通情形:

公司內部溝通管道暢通，監察人認為必要時得隨時與員工或股東直接聯絡對談。

（二）獨立董事、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形:

1.稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，同時定期與獨立董事、監察人召開稽核聯合會議，獨立董事及監察人並無反對意見。

2.監察人對於財務報表之查核事宜，目前在會計師進行查核規劃前及期中查核前與出具財務報告前會與會計師面對面進行溝通，互動情形良好。

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

註：(1)年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(2)年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(3)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項　　目	運　作　情　形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	(一)為確保股東權益，本公司皆由發言人、代理發言人或股務代理處理所提或建議之問題，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項，如涉及法律問題，會轉洽公司之法律顧問處理。	無。
(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	(二)本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，依所提供股東名冊實際掌握控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期申報董事、監察人、經理人及大股東持股異動、質押增減變動情形，確保經營權之穩定。	無。
(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(三)本公司與關係企業之風險控管已訂有對子公司之監管辦法、關係企業相互間財務業務相關作業程序、集團風險管理規範、關係人交易之管理、集團客戶信用額度表與相關「內部控制制度」，可適時建立風險控管機制及防火牆。	無。
二、董事會之組成及職責		
(一)公司設置獨立董事之情形	(一)本公司董事五席，目前已設置三席獨立董事。	目前獨立董事席次三席之設置已超越目前法令之規定。
(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(二)本公司聘任之簽證會計師為四大會計師事務所之一，對於其直接或間接利害關係已予迴避，並經董事會通過評估簽證會計師具獨立性與提報董事會有關會計師適任性之評估記錄等相關事宜，且由簽證會計師出具獨立聲明書。	無。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	公司已建立發言人制度處理相關事宜，並於公司網站設有留言板及投資人服務電子信箱與獨立監察人電子信箱，得與利害關係人或股東保持順暢的溝通管道。	無。
四、資訊公開		
(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	(一)本公司業於本公司網站設有投資人園地，完整揭露有關公司財務業務及公司治理相關事項。本公司網址為www.gem.com.tw。公司訂有公司治理實務守則、董事、監察人及經理人道德行為準則及具控制力法人股東行使權利與議決辦法，以落實公司治理；並將公司治理相關規章置於公司治理專區內，有利於一般股東及利害關係人審閱。	無。
(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)	(二)公司設有發言人及代理發言人制度，負責公司資訊之蒐集與揭露，並作為主要對外溝通之橋樑。目前公司設有英文網頁，但公司治理專區尚未附設英文版內容及尚未提供英文版本年報，未來將朝此方面繼續努力。	無。
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司目前並無設置左列功能性委員會。	本公司未來將視實際需要與營運規模狀況考慮是否設置相關功能性委員會。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司已訂定公司治理實務守則相關條文，相關公司治理作業皆已落實於內部控制制度及相關監理作業之中。本公司參加 CG6005 公司治理制度評量，並榮獲進階版之認證，目前整體尚需努力的項目為： 1.建置並執行董事會績效評估制度及落實重要經理人績效評估作業。 2.重新檢視董監酬勞辦法，並將董監酬勞與董事會績效與公司營運績效相連結，以期發揮董監成員激勵及自我鞭策之功能，此項已於 99 年 3 月 29 日董事會通過「董事、監察人酬金結構及發放管理辦法」。 3.為董事、監察人及重要經理人購買責任險，以提供充足的保障，以鼓勵董事、監察人及重要經理人更勇於任事，本公司目前已積極與保險公司洽談簽訂董事、監察人及重要經理人責任保險合約之相關事宜。 4.監察人與會計師之互動目前多集中於出具查核意見前，未來針對財務報告查核事宜，在查核規劃、期中測試及出具查核意見前，均須有適當的互動與討論，以確保財務報導之資訊品質。此自 99 年第一季季報查核規劃前由監察人與會計師面對面溝通討論。		

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

5.目前公司設有英文網頁，但公司治理專區尚未附設英文版內容及尚未提供英文版本年報，此點亦著手進行編製英文版之財務報告並由會計師出具查核或核閱報告，同時亦同步進行英文版之年報編製與公司治理專區英文版本之設置。

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

(一)保障員工權益及雇員關懷方面：

1、本公司為保障全體員工之福祉，明確規定勞資雙方之權利與義務，健全管理制度與組織功能，提供一安全、健康、公平之工作環境，訂定「建通精密工業股份有限公司工作規則」。

2、除配合法令及訂定各項管理辦法保障員工權益外，並訂定年終獎金及員工認股暨分紅管理處理辦法以增進員工福利。有關員工認股暨分紅管理處理辦法之修訂或盈餘分配案之員工分紅部分決定皆會列入董事會議程充分討論。

3、本公司為員工建置良好的溝通管道，除設有提案制度，針對有效之建議案有獎勵作業要點外，本公司每位員工皆有電子郵件信箱，並於守衛室設有意見箱以及定期召開勞資協調與職工福利委員會，員工各項意見除可與管理階層直接溝通，亦可使用意見箱反應或申訴。

4、僱員關懷方面：本公司設有職工福利委員會，由職工福利委員會辦理員工福利之規劃及管理，定期舉辦身體健康檢查、國內旅遊及不定期提供國外旅遊補助，另提供員工子女教育獎助學金、結婚補助金、喪葬補助金、注重員工身體健康與休閒活動。

（二）投資者關係、利害關係人之權利方面：

1、本公司設有網路留言板及投資人服務電子信箱，由發言人負責投資人關係，且向董事長報告。投資人除到公司拜訪與發言人會談外，大多利用電話詢問。

2、本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」作為發布重大訊息之依據，對外揭露完整正確之即時資訊，榮獲資訊揭露A級及資訊相對透明之評鑑。

3、影響利害關係人權益之重要議題會列入董事會議程並充分討論，如98年5月4日第六屆第十九次之董事會提案將盈餘分配之現金股利金額提高。

（三）董事及監察人進修之情形：

1.本公司本屆(第六屆)董監事98年度及截至年報刊印日止，依規定進修情形如下：

職　稱	姓　名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	蘇中宏	98/6/20	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
董事長	蘇中宏	98/6/20	98/11/12	行政院金融監督管理委員會	第六屆台北公司治理論壇	3	是
董事長	蘇中宏	98/6/20	98/12/22	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業高階主管(高淨值者)之財稅規劃實務研討	6	是
董事長	蘇中宏	98/6/20	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
董事	蘇敦仁	86/11/22	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
董事	蘇敦仁	86/11/22	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
獨立董事	許信介	95/6/20	98/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2	是
獨立董事	許信介	95/6/20	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
獨立董事	許信介	95/6/20	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
獨立董事	楊振陽	92/6/20	98/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2	是

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

獨立董事	楊振陽	92/6/20	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
獨立董事	楊振陽	92/6/20	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
獨立董事	張土火	86/11/22	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
獨立董事	張土火	86/11/22	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	98/09/24	中華民國內部稽核協會	對大陸子公司之監控及稽核	6	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	98/11/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度在職訓練研習班-大陸稽核篇	6	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
監察人	洪振凱	86/11/22	98/07/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2	是
監察人	洪振凱	86/11/22	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
監察人	洪振凱	86/11/22	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是
監察人 （原任董事長）	蘇敦禮	98/06/20	98/07/30	社團法人中華公司治理協會	面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力	3	是
監察人 （原任董事長）	蘇敦禮	98/06/20	99/03/29	社團法人中華公司治理協會	如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決	3	是

(四)風險管理政策及風險衡量標準：本公司定有集團風險管理規範並經董事會通過後實施，規範相關之風險管理政策及風險衡量標準，並訂定監督、規劃與執行相關風險管理事務之風險管理組織架構，與各相關單位之功能與職責。

(五)客戶政策之執行情形：本公司及所屬子公司對集團客戶訂有集團授信額度，以規範客戶之信用額度，同時對於客戶之服務則以提供高品質產品、交期準時與客戶信賴與滿意之服務為最高原則，努力降低生產成本，創造與客戶雙贏及共同成長之局面。

(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司目前已積極與保險公司洽談簽訂董事、監察人及重要經理人責任保險合約之相關事宜。

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

本公司參加中華公司治理協會 CG6005 公司治理評量，榮獲進階版認證通過，中華公司治理協會評量委員綜合各項構面之評量結果，針對本公司治理制度提出整體意見如下：

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

1、整體優點：

(1)、本公司創辦人及重要領導人學習意願與學習能力強。
(2)、本公司端子、光纖連接器等核心事業明確，核心事業競爭力強。
(3)、本公司積極推動公司治理。五位董事席次中有三位獨立董事，彌補其他兩位董事與監察人間之親屬關係；此外亦訂有公司治理實務守則、董事、監察人及經理人道德行為準則及具控制能力法人股東行使權利與議決辦法，以落實公司治理；並將公司治理相關規章置於公司網站投資人園地之公司治理專區內，有利於一般股東及利害關係人審閱。
(4)、本公司積極回饋社會，落實社會責任，值得肯定。

2、整體建議及改善情形：

(1)、建議公司建置並執行董事會績效評估制度，而重要經理人績效評估制度亦應為董事會之職責。此點建議已報告董事會，將列為未來努力之重點。
(2)、建議公司重新檢視董監酬勞辦法，並將董監酬勞與董事會績效及公司營運績效相連結，以期發揮董監成員激勵及自我鞭策之功能。此點已於 99 年 3 月 29 日董事會通過「董事、監察人酬金結構及發放管理辦法」，使董監酬勞與董事會績效及公司營運績效相聯結，以發揮董監成員激勵及自我鞭策之功能。
(3)、建議公司購買董監及重要經理人責任險，由公司提供充足的保障，將鼓勵董監及重要經理人更勇於任事。此點本公司目前已積極與保險公司洽談簽訂董事、監察人及重要經理人責任保險合約之相關事宜。
(4)、本公司監察人與會計師之互動多集中於出具查核意見前，評量委員會建議公司監察人與會計師應建立密切的互動關係，特別是針對財務報告查核事宜，在查核規劃、期中測試及出具查核意見前時，均有適當的互動及討論，以確保公司財務報導之資訊品質。此點已自 99 年第一季之查核規劃開始進行。
(5)、本公司設有英文網頁，但欠缺公司治理專區，建議本公司網頁之公司治理專區增附英文版內容，並提供英文年報，兼顧外資股東取得資訊之方便。此點本公司已開始著手進行編製英文財報、年報及公司治理專區英文版之設置。

註一：董事及監察人進修之情形，參考台灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。
註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。
註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(4)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成職責及運作情形：本公司尚未設置薪酬委員會。

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

本公司之企業方針本著技術創新、多角經營、以人為本、關懷社會等目標，希望能透過技術之創新達到節省社會資源，創造最大利益，貢獻國家社會及保障投資大眾利益與員工權益，並跟隨時代潮流之趨勢，重視人文及環保，積極參與及回饋社區，並贊助各項公益活動。本公司依循此原則，推行相關活動：

1.在社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益與其他社會責任活動如下：

(1).推廣體育活動分別贊助:
A、高雄縣路竹國民小學體育發展基金會。
B、高雄縣路竹鄉體育會經費。

(2).弘揚佛法精神捐贈佛學等講堂經費及捐款至中華民國原始佛法三摩地學會。

(3).從事社區福利事業，分別捐款至
A、台東天主教聖母醫院。
B、財團法人屏東基督教勝利之家。
C、財團法人伊甸社會福利基金會。
D、財團法人家扶基金會。
E、天主教失智老人社會福利基金會。
F、蘋果日報慈善基金會。
G、財團法人安寧照顧基金會。
H、財團法人陽光社會福利基金會。
I、社團法人屏東縣普賢行願關懷協會。

(4).推廣教育事業，分別捐款給
A、國立新營高工模具科教學發展基金，培育未來模具開發優秀人才。
B、湖內國中家長基金會，作為推動相關教育活動經費。
C、路竹國小操場維修費，提供國家未來主人翁一個良好之學習與健身之環境。

(5).善盡社會責任捐助高雄縣政府-莫拉克風災救助金新台幣 300 萬元及員工一日所得。

2.有關環保與節省能源方面：

(1).為做好環保及節省能源，除做好電鍍廢水回收再利用作業外，並要求員工作垃圾分類，並訂定節省能源管理辦法，養成每日午休熄燈習慣，並以星期五作為資源回收日，響應資源回收再利用政策。

(2).減少鍋爐使用，改用電熱式加熱，達到節能減炭之目標。

3.在保護人權、安全相關事項方面：

(1).沖床作業人員佩帶耳塞，100%符合作業規則

(2).規劃及執行沖床機台隔音間工程。

(3).銅原料搬運使用過程，沖床課人員作業安全考量，強制穿著安全鞋。

4.保障消費者權益方面：

(1).目前歐美等各國均嚴格要求綠色環保，本公司一向推動綠色製程，由於公司產品的用料結構為銅與塑膠，為確保產品品質均能符合 RoHS 環保指令的要求，內部也購置 ICP-OES 重金屬檢測儀、GC/MS 溴化物檢測儀，UV/VIS 六價鉻檢測儀進行進料及產品之品質檢測，貫徹 RoHS 環保指令的施行。

(6)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：請參閱本公司網站 www.gem.com.tw 及公開資訊觀測站 newmops.tse.com.tw。

(7)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱本公司網站 www.gem.com.tw 及公開資訊觀測站 newmops.tse.com.tw。

(8)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書

表示設計及執行均有效

（本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用）

建通精密工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：99年03月29日

本公司民國98年01月01日至98年12月31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.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司98年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國99年03月29日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

建通精密工業股份有限公司

董　事　長：蘇　中　宏簽章

總　經　理：蘇　敦　仁簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

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

(10)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(10.1)、98 年股東常會重要決議

開會日期	承認及討論事項	決議結果
98.06.19	1.本公司九十七年度營業報告書及決算表冊，提請承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	2.本公司九十七年度盈餘分配案，提請承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	3.股東紅利轉增資發行新股案，提請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	4.為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 7,200,000 元，提請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	5.修訂本公司章程案，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	6.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	7.修訂本公司「背書保證作業程序」，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	8.改選本公司第七屆董事及監察人案，提請　改選。	董事當選名單： 1. 佑豐投資有限公司 代表人：蘇中宏 2. 總福投資有限公司 3. 張土火 4. 楊振陽 5. 許信介 監察人當選名單： 1. 成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮 2. 洪振凱 3.王魯軍
	9.解除本公司第七屆當選之董事競業禁止之限制，提請　討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(10.2)、98 年度股東常會決議事項執行情形之檢討

1、本公司九十七年度盈餘分配案股東紅利分配現金股利新台幣 199,920,000 元及分配股票股利 4,998,000 股於 98 年 9 月 29 日配發及劃撥集保帳戶完成。員工現金紅利新台幣 14,500,000 元於 98 年 10 月 5 日發放。董事及監察人酬金新台幣 240 萬元於 98 年 10 月 6 日支付完成。

2、股東紅利轉增資發行新股案之執行情形：

(A)、本案業經奉呈行政院金融監督管理委員會 98 年 7 月 20 日金管證發字第 0980036143 號函核准在案。並經本公司第七屆第二次董事會決議通過擬訂 98 年 8 月 23 日為增資配股除權基準日及增資基準日，依公司法規定自 98 年 8 月 19 至 98 年 8 月 23 日停止股票過戶登記。

(B)、本案已於 98 年 9 月 4 日向經濟部變更登記資本額完成。

3、為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金7,200,000元，執行情形如下：

(A)、本公司擬於英屬維爾京群島轉投資設立子公司美金300萬元，進而轉投資於大陸華南地區新投資之大陸孫公司美金300萬元之計畫，由於尚未於華南地區找到適當設廠之地點，此計劃將持續進行評估。

(B)、本公司擬辦理大陸孫公司蘇州建通光電端子有限公司美金420萬元之盈餘轉增資，本案已經98年8月6日經審二字第09800277850號函核准，目前由於蘇州建通盈餘轉增資案件尚在進行中，故尚未完成增資作業。

4、修訂本公司章程案，業經98年7月3日經授商字第09801141570號函取得經濟部商業司之核准，完成修正章程變更登記之作業。

5、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，已於股東常會決議通過後相關資金貸與他人作業程序，目前依修訂後之規定辦理。

6、修訂本公司「背書保證作業程序」，已於股東常會決議通過後相關背書保證作業程序，目前依修訂後之規定辦理。

7、改選本公司第七屆董事及監察人案，本案於98年6月19日順利改選完成，選出第七屆董事5人(含3名獨立董事)及監察人3人，目前第七屆董監事會相關職能運作順暢。

8、解除本公司第七屆當選之董事競業禁止之限制，已於98年6月19日股東常會決議通過。

(10.3)、最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

日　期	決議單位	案　由	決議結果
98.03.27	董事會	1.擬辦理註銷本公司買回庫藏股合計1,400,000股,擬訂減資基準日，提請　核議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		2.本公司九十七年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東常會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		3.擬定九十七年度盈餘分配案，盈餘分配表，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		4.本公司九十八年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 124,950,000元，增資後實收資本額(含預計扣除庫藏股註銷股本14,000,000元)為新台幣1,790,950,000元,分為179,095,000股，每股10元，敬請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		5.為因應本公司業務需要,擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金11,400,000元,提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		6.討論修改本公司章程案，提請決議，並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		7.改選董事及監察人案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		8.為配合公司法第192條之1之規定,擬定本公司九十八年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出獨立董事候選人名單，受理股東提名之期間及地點，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		9.解除本公司第七屆當選之董事競業禁止之限制,提請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		10.配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」,提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		11.配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」,提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		12.配合政府積極推動公司治理制度之落實，擬訂定本公司「公司治理實務守則」,提請決議並提報股東常會。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		13.配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「關係企業相互間財務業務相關作業程序」,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		14.配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「董事、監察人進修推行要點」,提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		15.配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」,提請決議並提報股東常會。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		16.配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「具控制能力法人股東行使權利及參與議決辦法」,提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		17.本公司已完成97年度內部控制制度自行檢查作業，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		18.本公司為營運所需，擬委任勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核本公司98年及99年度各季財務報告及合併財務報表，相關查帳服務公費及其他代墊公費每年為新台幣480萬元整，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		19.為擬訂本公司九十八年股東常會召開時間及地點，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		20.為配合公司法第172條之1之規定，擬定本公司九十八年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，受理股東提案之期間及地點，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		21.修訂本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」,並將辦法名稱改為「員工認股暨分紅處理管理辦法」,敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。

日　期	決議單位	案　由	決議結果
		22.孫公司擬向永豐銀行申請融資額度案，由本公司出具安慰函(Letter Of Comfort)表示對孫公司持股及營運支持，已於民國 98 年 2 月 11 日由董事長簽發，提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		23.本公司擬向各金融機構申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		24.集團孫公司擬向中國信託商業銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
98.05.04	董事會	1.為避免股本膨脹太快，擬調整 97 年度盈餘分配案之股利分配內容，提請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.擬修訂本公司九十八年度辦理盈餘轉增資案，敬請公決並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.獨立董事候選人名單審查案，提請 審查。	經主席徵詢出席董事全體無異議通過，百分之一以上股份之股東提名之獨立董事候選人張土火先生、楊振陽先生、許信介先生資格審查合格。
		4.為因應本公司業務需要，原經第六屆第十八次董事會決議通過擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 11,400,000 元中，擬取消對大陸孫公司東莞建通電子五金有限公司之投資金額美金 420 萬元。轉投資大陸地區被投資公司之投資金額修訂為美金 7,200,000 元，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.擬修訂本公司九十八年股東常會議程案，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.本公司擬向上海商業儲蓄銀行申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7.集團孫公司擬向上海商業儲蓄銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
98.06.19	股東會	承認案 1.本公司九十七年度營業報告書及決算表冊，提請　承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
		承認案 2.本公司九十七年度盈餘分配案，提請　承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
		討論案 1.股東紅利轉增資發行新股案，提請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 2.為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 7,200,000 元，提請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 3.修訂本公司章程案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 4.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 5.修訂本公司「背書保證作業程序」，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 6.改選本公司第七屆董事及監察人案，提請　改選。	選舉結果 董事當選名單： 佑豐投資有限公司代表人：蘇中宏 總福投資有限公司 張　土　火 楊　振　陽 許　信　介 監察人當選名單： 成豐投資有限公司代表人：蘇敦禮 洪　振　凱 王　魯　軍
		討論案 7.解除本公司第七屆當選之董事競業禁止之限制，提請討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
98.06.19	董事會	1.選任本公司第七屆董事長案，提請　推選。	全體出席董事同意通過選任蘇中宏先生為董事長。

日　期	決議單位	案　由	決議結果
98.07.30	董事會	1.一、本公司 98 年度增資發行新股乙案，業經呈奉　行政院金融監督管理委員會 98 年 7 月 20 日金管證發字第 0980036143 號函核准在案，依公司法第二七三條第二項規定，依法應辦理事項如說明。 二、本公司 98 年度現金股利配發，擬定 98 年 8 月 23 日為現金股利除息基準日，敬請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.配合「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，擬訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司擬向各銀行申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.集團孫公司擬向各銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
98.08.27	董事會	1.本公司「九十八年上半年度財務報告」及「九十八年上半年度合併財務報表」，提請　承認案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.為配合法令之規定，自 2013 年起採用 IFRS 編製財務報告，本公司擬成立跨部門之專案小組負責推動，並擬定採用 IFRS 之因應計畫暨預計執行進度，按季將執行情形提報董事會，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.依本公司「薪資管理作業程序書」及本公司章程規定，訂定董事長報酬案，敬請核備實施。	蘇中宏董事長依法利益迴避，經代理主席蘇敦仁先生徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.孫公司擬向永豐銀行申請融資額度案，由本公司出具安慰函(Letter Of Comfort)表示對孫公司持股及營運支持，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.本公司擬向各銀行申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.集團孫公司全球端子(香港)有限公司擬向渣打銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
98.12.24	董事會	1.本公司「九十九年度營運計畫」已擬定完竣，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.本公司「九十九年度內部稽核計劃」已擬定完成，敬請　核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司已修訂完成「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之部分條文，敬請　核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.配合法令之修訂，本公司已修訂完成「內部控制自行檢查作業程序及方法管理辦法」之部分條文，敬請　核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.配合法令之修訂，本公司已修訂完成「對子公司之監理辦法管理辦法」之部分條文，敬請　核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.本公司為因應金管會要求上市櫃公司須於 2013 年依國際財務報導準則(IFRS)編制財務報告，擬委任勤業眾信聯合會計師事務所協助輔導本公司導入國際財務報導準則(IFRS)，第一階段導入之輔導公費及教育訓練費，提請　決議。	全體出席董事一致同意依獨立董事張土火所提：委任勤業眾信聯合會計師事務所協助輔導本公司導入國際財務報導準則(IFRS)之費用，應包含三階段輔導公費與教育訓練費，並授權董事長再行與勤業眾信聯合會計師事務所洽談費用及合約相關事宜。
		7.依據本公司「取得或處分資產處理程序」第十三條關於衍生性商品處理程序之規定，特指派董事長為高階主管人員，隨時注意衍生性金融商品交易風險之監督與控制。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8.為因應公司實務所需及配合法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請決議，並提報股東常會同意。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9.配合公司治理制度之落實，擬訂定本公司「向董事會、獨立董事及監察人報告重要資訊作業程序」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10.配合公司治理制度之落實，擬訂定本公司「集團風險管理規範」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11.修訂本公司「員工認股暨分紅處理管理辦法」，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

日　期	決議單位	案　由	決議結果
		12.孫公司合吉米位端子有限公司擬向大眾銀行申請融資額度案，原經本公司第七屆第二次董事會決議通過由本公司負連帶保證責任，擬改由本公司出具支持函(Letter Of Support)表示對孫公司持股及營運支持，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		13.本公司擬向各金融機構申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
99.03.29	董事會	1.本公司九十八年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東常會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.擬定九十八年度盈餘分配案，盈餘分配表，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司九十九年度之財務預測已編製完成，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.為配合法令之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.為配合法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.為配合上市上櫃公司治理實務守則條文修正，擬修訂本公司「公司治理實務守則」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7.為配合上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點條文修正，擬修訂本公司「董事、監察人進修推行要點」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8.本公司實體股票全面換發為無實體案，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9.為擬訂本公司九十九年股東常會召開時間及地點，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10.為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司九十九年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，受理股東提案之期間及地點，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11.配合公司治理制度之落實，擬訂定本公司「董事、監察人酬金結構及發放管理辦法」， 提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		12.本公司為因應金管會要求上市櫃公司須於 2013 年依國際財務報導準則(IFRS)編制財務報告，擬委任勤業眾信聯合會計師事務所協助輔導本公司導入國際財務報導準則(IFRS)，三階段導入之輔導公費及教育訓練費，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		13.本公司已完成內部控制制度自行檢查作業，敬請　公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		14.孫公司全球端子(香港)有限公司擬向各銀行申請融資額度案，原由本公司負連帶保證責任，擬改由本公司出具支持函(Letter Of Support)表示對孫公司持股及營運支持，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		15.本公司擬向各金融機構申請融資額度案，提請　決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

(9)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：全體出席董事一致同意依獨立董事張土火所提：委任勤業眾信聯合會計師事務所協助輔導本公司導入國際財務報導準則(IFRS)之費用，應包含三階段輔導公費與教育訓練費，並授權董事長再行與勤業眾信聯合會計師事務所洽談費用及合約相關事宜。

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

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	蘇敦禮	82.7.16	98.06.20	第六屆董監事任期屆滿，於 98 年股東常會改選董監事，當選為監察人。

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：

(1)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	江佳玲	邱慧吟	98 年度	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣千元

金額級距 ＼ 公費項目		審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元		1,204	
2	2,000 千元（含）～4,000 千元			
3	4,000 千元（含）～6,000 千元	4,360		5,564
4	6,000 千元（含）～8,000 千元			
5	8,000 千元(含)～10,000 千元			
6	10,000 千元（含）以上			

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					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度			備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否	查核期間	
勤業眾信	江佳玲 邱慧吟	4,360	-	85	-	1,119	1,204	✓		98 年度	其他主係 IFRS 輔導、營利事業所得稅移轉訂價報告及製造業五年免稅等服務項目

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

(2)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者,應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司無更換會計師事務所之情事。

(3)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(1)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉及股權質押變動情形

單位：股

職稱（註1）	姓名	98年度		截至99年4月17日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	蘇中宏(佑豐投資有限公司代表人)	407,278	—	—	—
董事	總福投資有限公司	916,541	—	—	—
獨立董事	許信介	—	—	—	—
獨立董事	楊振陽	—	—	—	—
獨立董事	張土火	158	—	—	—
監察人	蘇敦禮(成豐投資有限公司代表人)	590,633	—	—	—
監察人	洪振凱	4,732	—	—	—
獨立監察人	王魯軍	96	—	—	—
總經理	蘇敦仁	—	—	—	—
協理	王千秀	(29,501)	—	—	—
經理	呂秀鳳	6,284	—	—	—
經理	何易霖	5,563	—	—	—
經理	黃光宇	1,200	—	—	—
經理	林周金秀	(68,981)	—	—	—
經理	蘇文盛	(12,430)	—	—	—
經理	蔡明哲	(18,515)		—	
經理	陳進賢	(18,718)	—		—
大股東	鼎曜投資有限公司	651,634	—	—	—

註1：股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

註2：持有公司股份總額百分之十以上股東應註明為大股東，並分別列示。

(2)股權移轉資訊

董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(3)股權質押資訊

董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

99年04月17日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
佑豐投資有限公司	13,983,236	8.15	—	—	—	—	總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司 成豐投資有限公司(註 3)	公司負責人為二親等	—
佑豐投資有限公司 代表人：蘇中宏	231,030	0.13	162,470	0.09	—	—	蘇洪月姬 蘇敦仁 蘇敦義 蘇敦禮	兄嫂 兄弟	—
總福投資有限公司	31,467,914	18.34	—	—	—	—	成豐投資有限公司(註 3) 鼎曜投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人為二親等	—
總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	1	—	—	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦義、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
鼎曜投資有限公司	22,372,792	13.04	—	—	—	—	成豐投資有限公司(註 3) 總福投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人為二親等	—
鼎曜投資有限公司 負責人：蘇敦義	1	—	—	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦仁、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
成豐投資有限公司(註 3)	20,278,409	11.82	—	—	—	—	佑豐投資有限公司 總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司	公司負責人為二親等	—
成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	27,285	0.02	526,557	0.31	—	—	蘇敦仁 蘇敦義、蘇中宏	兄弟	—
游秀秀	2,976,000	1.73	—	—	—	—		無	—
劉崑勝	2,911,861	1.70	—	—	—	—		無	—
洪振懋	2,382,562	1.39	—	—	—	—	監察人洪振凱	兄弟	—
王瑞宏	2,369,796	1.38	—	—	—	—		無	—
陳勝利	1,649,527	0.96	—	—	—	—		無	—
吳嘉華	1,611,930	0.94	—	—	—	—		無	—

註 1：股東姓名應分別列示（屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人分別列示）。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：成豐投資有限公司負責人蘇洪月姬係蘇敦禮之配偶

(2)法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
佑豐投資有限公司	蘇中宏（83.87%）、蘇于庭（8.07%）、蘇于翔（8.06%）
成豐投資有限公司	蘇敦禮(36.34%)、蘇洪月姬(35.11%)、蘇麗文(9.53%)、蘇哲民（9.53%）、蘇聖貿（9.49%）
總福投資有限公司	蘇敦仁（52.83%）、鄒秀明（26.68%）、蘇駿（7.07%）、蘇倖賢（5.61%）、蘇恒輝（5.61%）、蘇慧娥（2.20%）
鼎曜投資有限公司	蘇敦義(37.98%)、王姿蓉(35.36%)、蘇柏臣(26.66%)

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率

單位：股/%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
GENIUS TERMINAL CO.,LTD.	750,000	100%	—	—	750,000	100%
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	30,637,184	100%	—	—	30,637,184	100%

註:係公司之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

99 年 4 月 17 日

1、股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
82.07	10	2,520,000	25,200,000	2,520,000	25,200,000	現金設立	無	無
84.10	10	17,648,820	176,488,200	17,648,820	176,488,200	現金 137,340,000 盈餘 13,948,200 合計 151,288,200	無	無
85.07	10	21,178,584	211,785,840	21,178,584	211,785,840	盈餘 35,297,640(註 1)	無	無
86.07	10	30,000,000	300,000,000	25,025,000	250,250,000	現金 29,992,700 盈餘 4,659,290 公積 3,812,170 合計 38,464,160(註 2)	無	無
87.09	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金 10,210,500 盈餘 12,512,500 公積 27,027,000 合計 49,750,000(註 3)	無	無
88.11	10	34,500,000	345,000,000	34,500,000	345,000,000	盈餘 15,000,000 公積 30,000,000 合計 45,000,000(註 4)	無	無
89.08	10	65,000,000	650,000,000	39,819,000	398,190,000	員工紅利 1,440,000 盈餘 34,500,000 公積 17,250,000 合計 53,190,000(註 5)	無	無
89.11	10	65,000,000	650,000,000	43,819,000	438,190,000	現金 40,000,000 合計 40,000,000 (註 6)	無	無
90.09	10	65,000,000	650,000,000	52,811,024	528,110,240	員工紅利 2,282,240 盈餘 50,391,850 公積 37,246,150 合計 89,920,240(註 7)	無	無
91.09	10	95,000,000	950,000,000	60,098,000	600,980,000	員工紅利 1,574,870 盈餘 35,911,500 公積 35,383,390 合計 72,869,760(註 8)	無	無
92.07	10	95,000,000	950,000,000	70,200,000	702,000,000	員工紅利 4,863,200 盈餘 96,156,800 合計 101,020,000(註 9)	無	無
93.07	10	145,600,000	1,456,000,000	85,000,000	850,000,000	員工紅利 7,600,000 盈餘 140,400,000 合計 148,000,000(註 10)	無	無
93.10	10	145,600,000	1,456,000,000	86,788,293	867,882,930	公司債轉增資 17,882,930(註 11)	無	無
94.01	10	145,600,000	1,456,000,000	86,935,157	869,351,570	公司債轉增資 1,468,640(註 12)	無	無
94.04	10	145,600,000	1,456,000,000	86,939,476	869,394,760	公司債轉增資 43,190(註 13)	無	無
94.06	10	145,600,000	1,456,000,000	96,392,992	963,929,920	員工紅利 7,600,000 盈餘 86,935,160 合計 94,535,160(註 14)		
95.06	10	145,600,000	1,456,000,000	108,1000,000	1,081,000,000	員工紅利 5,254,200 盈餘 111,815,880 合計 117,070,080(註 15)	無	無
95.11	10	145,600,000	1,456,000,000	110,882,779	1,108,827,790	公司債轉增資 27,827,790 合計 27,827,790(註 16)	無	無
96.07	10	221,000,000	2,210,000,000	118,695,279	1,186,952,790	現金 78,125,000 合計 78,125,000(註 17)	無	無
96.08	10	221,000,000	2,210,000,000	142,315,000	1,423,150,000	員工紅利 14,431,650 盈餘 221,765,560 合計 236,197,210(註 18)	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金之外財產抵充股款者	其他
97.09	10	221,000,000	2,210,000,000	168,000,000	1,680,000,000	員工紅利 14,914,500 盈餘 241,935,500 合計 256,850,000(註19)	無	無
98.04	10	221,000,000	2,210,000,000	166,600,000	1,666,000,000	註銷庫藏股減資 14,000,000(註20)	無	無
98.09	10	221,000,000	2,210,000,000	171,598,000	1,715,980,000	盈餘 49,980,000(註21)	無	無

註1：85.07.06(85)台財證(一)第41710號函核准。
註2：86.07.08(86)台財證(一)第51753號函核准。
註3：87.07.07(87)台財證(一)第58543號函核准。
註4：88.10.12(88)台財證(一)第89461號函核准。
註5：89.06.30(89)台財證(一)第56345號函核准。
註6：89.09.26(89)台財證(一)第78284號函核准。
註7：90.07.18(90)台財證(一)第144283號函核准。
註8：91.07.18(91)台財證(一)第0910140161號函核准。
註9：92.07.10(92)台財證(一)第0920130851號函核准。
註10：93.07.05證期一字第0930129290號函核准。
註11：93.10.29經授商字第09301200530號函核准。
註12：94.01.28經授商字第09401012110號函核准。
註13：94.04.29經授商字第09401072190號函核准。
註14：94.06.29金管證一字第0940126044號函核准。
註15：95.06.30金管證一字第0950127547號函核准。
註16：95.11.01經授商字第09501245260號函核准。
註17：96.05.17金管證一字第0960023044號函核准。
註18：96.06.28金管證一字第0960032654號函核准。
註19：97.06.27金管證一字第0970032061號函核准。
註20：98.04.22經授商字第09801078180號函核准註銷庫藏股減資。
註21：98.07.20金管證發字第0980036143號函核准。

2、已發行之股份種類

99年4月17日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	上市股票 171,598,000股	49,402,000股	221,000,000股	其中3,000,000股供發行員工認股權證使用

(二)股東結構　　99年4月17日　單位：人；股

數量 \ 股東結構	政府機構	金融機構	其它法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	0	5	29	9,947	24	10,005
持有股數	0	790,140	90,272,765	79,152,648	1,382,447	171,598,000
持股比例	—	0.46%	52.61%	46.13%	0.80%	100.00%

(三)股權分散情形

1.普通股

每股面額十元　　99年4月17日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1~ 999	4,123	864,588	0.5
1,000~ 5,000	3,782	8,897,046	5.19
5,001~ 10,000	900	6,823,795	3.98
10,001~ 15,000	389	4,826,544	2.81
15,001~ 20,000	205	3,659,870	2.13
20,001~ 30,000	208	5,208,103	3.04
30,001~ 50,000	169	6,662,277	3.88
50,001~ 100,000	117	8,363,687	4.87
100,001~ 200,000	62	9,275,362	5.41
200,001~ 400,000	31	8,619,212	5.02
400,001~ 600,000	3	1,511,000	0.88
600,001~ 800,000	3	2,170,108	1.27
800,001~ 1,000,000	3	2,712,381	1.58
1,000,001以上	10	102,004,027	59.44
合計	10,005	171,598,000	100.00

2.特 別 股：本公司並未發行特別股。

(四)主要股東名單

1.股權比例達5%以上之股東之股東名稱、持股總數及比例

99年4月17日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
總福投資有限公司	31,467,914	18.34
鼎曜投資有限公司	22,372,792	13.04
成豐投資有限公司	20,278,409	11.82
佑豐投資有限公司	13,983,236	8.15
合　　計	88,102,351	51.35

2. 股權比例達5%以上之股東屬法人股東者之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
成豐投資有限公司	蘇敦禮(36.34%)、蘇洪月姬(35.11%)、蘇麗文(9.53%)、蘇哲民(9.53%)、蘇聖貿(9.49%)
總福投資有限公司	蘇敦仁(52.83%)、鄒秀明(26.68%)、蘇駿(7.07%)、蘇倖賢(5.61%)、蘇恒輝(5.61%)、蘇慧娥(2.20%)
佑豐投資有限公司	蘇中宏(83.87%)、蘇于庭(8.07%)、蘇于翔(8.06%)
鼎曜投資有限公司	蘇敦義(37.98%)、王姿蓉(35.36%)、蘇柏臣(26.66%)

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目	年度		97年		98年		當年度截至99年3月31日
			調整前	調整後	調整前	調整後	
每股市價	最高(元)		36.20	21.95	28.2	20.77	27.85
	最低(元)		11.55	5.89	11.2	7.69	21.85
	平均(元)		24.31		19.53		25.50
每股淨值	分配前(元)		16.25		16.65		17.26
	分配後(元)		14.61		15.15		-
每股盈餘	加權平均股數(千股)		167,905		171,598		171,598
	稅後基本每股盈餘	追溯調整前(元)	2.15		2.29		0.75
		追溯調整後(元)	2.09		2.29		0.75
每股股利	現金股利(元)		1.20		1.5		—
	追溯調整後現金股利		—		—		—
	無償配股	盈餘配股(元)	0.3		—		—
		資本公積配股(元)	—		—		—
	累積未付股利		—		—		—
投資報酬分析	本益比		11.31		8.53		—
	本利比		20.26		13.02		—
	現金股利殖利率		4.94		7.68		—

註：盈餘分配案業經99年3月29日董事會通過，尚未經99年股東常會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

本公司每年決算如有盈餘分配如下：

(1)彌補以往虧損

(2)提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司資本總額為止。

(3)視公司營運需要及法令規定酌提或迴轉特別盈餘公積。

(4)分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會擬定盈餘分配案或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。

(5)員工紅利之分配，以股票配發者，其對象得包括從屬公司之員工，有關員工紅利分配辦法，由董事會決議。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展。董事會擬定盈餘分配案時，將注意股利之穩定性與成長性，屬於第四項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部份不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足0.2元時，得改配發股票股利。

2.本次股東會擬議股利分配之情形(業經99年3月29日董事會通過，尚未經99年股東常會通過)。

本公司擬分配員工現金紅利新台幣12,300,000元整，股東股利新台幣257,397,000元整，全數配發現金股利(每股配發現金股利1.5元)。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明。

本公司股利政策並無變動。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用(本公司未公開99年財務預測)。

本公司99年股東常會擬議之98年度盈餘分配案，將全數配發現金股利，隨著營運規模逐漸擴大，預期未來營收及獲利可望持續成長，故本年度並無擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘會產生影響之情事。

(八)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

由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分派之。分派股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，員工紅利不低於百分之三。

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

(1)本公司本期估列員工紅利主要係參考本公司章程之規定，有關盈餘分配比率員工紅利不低於百分之三外，同時參酌98年度之獲利情形估列之。

(2)董事、監察人酬金之估列則參酌章程之規定，依董事、監察人對公司營運參與程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給，同時參考公司 98 年度之每股盈餘估列之。本公司為落實公司治理，亦訂有「董事、監察人酬金結構及發放管理辦法」，以明定董事、監察人酬金充份反應個人表現及公司長期經營績效，並綜合考量公司經營風險。

(3)本公司本期員工紅利擬全數以現金配發，無股數計算問題。

(4)若99年股東常會通過實際配發數與董事會通過之金額有差異時，將於99年調整認列員工紅利與董監事酬勞金費用。

3.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額(業經99年3月29日董事會通過，尚未經99年股東常會通過)

本年度決議配發員工紅利(分配現金)經99年3月29日董事會決議配發金額為新台幣12,300,000元整，董事、監察人酬勞新台幣2,400,000元整。上述金額與估列數無差異。

(2)擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

本年度員工股票紅利股數為0股，同時盈餘轉增資金額為0，故配發員工股票紅利占盈餘轉增資之比例為0%。

(3)本公司擬議配發員工現金紅利及董事、監察人酬勞以當年度費用列帳後設算之稅後基本每股盈餘為2.29元。

4.前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形與認列員工分紅及董事、監察人酬勞差異情形

項目	98 年度實際配發情形	98 年度費用認列情形	差異數	差異說明
董監事酬勞(元)	2,400,000	2,400,000	—	—
員工現金紅利(元)	14,500,000	14,500,000	—	—
員工股票紅利	—	—	—	—
股數	—	—	—	—
金額(元)	16,900,000	16,900,000	—	—
考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘	2.15	2.15	—	—

(九)公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形

99 年 04 月 30 日

買回期次（註）	第 一次（期）
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	97/11/17-97/12/25
買回區間價格	最低 11 元；最高 21.5 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,400,000 股
已買回股份金額	新台幣 17,764,886 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,400,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現之情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

(1) 電子零組件製造業。
(2) 表面處理業。
(3) 模具製造業。
(4) 機械設備製造業。
(5) 製造輸出業。
(6) 鋁銅製品製造業。
(7) 鋼線鋼纜製造業。
(8) 其他機械製造業。
(9) 其他光學及精密器械製造業。
(10)其他電機及電子機械器材製造業（連接器及組件、光纖連接器用套管、袖管、套管尾座及組件、高精度導線架異型材料）。
(11)電子材料批發業。
(12)電子材料零售業。
(13)機械批發業。
(14)其他批發業(銅原料、銅廢料)。
(15)其他零售業(銅原料、銅廢料)。
(16)國際貿易業。
(17)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

本公司 98 年度主要產品之營業比重如下：

產品項目	比　　重
端　　子	51.52%
其　　他	48.48%
合　　計	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目

產品項目	主要用途
端子	廣泛運用於電子通訊、電器插頭、車輛輪業等產品
其他	原物料、陶瓷套圈(註)、套管類、模具類

註：為光纖連接器主要零件，運用範圍集中於資訊、視訊及電訊等產業。

4.計劃開發之新商品（服務）

(1)持續開發絕緣型扁插頭端子及電工端子。
(2)各類引線框架之開發。
(3)各類型端子新產品之開發。
(4)端子壓著機等週邊設備---VDE 鉚線機及歐洲架自動剝皮鉚線機。
(5)中國長城標準體系用短節距端子及內架之開發。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司主要從事端子及端子周邊產品與技術延伸開發相關新產品之產銷，由於本公司是國內唯一具備優質異型材加工製造能力之廠家，具有競爭優勢，因此適時切入引線框架等關鍵零組件之開發與生產。現就產品之發展趨勢說明如下：

(1)、端子

端子為用以連接用電兩方之金屬配件，其使用範圍相當廣泛，舉凡電器用品、產品之配線或是電子、資訊產品之電訊傳遞配線等均需使用端子。其產品應用範圍涵蓋資訊、電機、汽機車、電源插接器、通訊、建築、機械、儀錶及燈飾照明…等產業，故依其應用產業別，可將端子區分為下列3大類：A.電器插頭類端子 B.電子通訊類端子 C.車輛輪業類端子。本公司現階段係以生產電器插頭類端子為主，電子通訊、車輛輪業類端子為輔，而電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種電器產品之AC電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等；電子通訊類端子主要係應用於各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子…等；車輛輪業類端子主要係供應於世界各國之DC電源的連接端子，如汽機車連接器、醫療用之儀器端子、燈飾及儀表用端子…等。目前以端子為主要營業項目的公司，其規模呈現兩極化之走勢，大者恆大，已上市、櫃之公司屈指可數，除本公司外，另有胡連精密、健和興及同協等。

歷經2007年、2008年美國次級房貸及國際金融海嘯衝擊之影響，造成國際經濟快速降溫，全球景氣到2008年底、2009年第一季初達到谷底，致使2009年全球消費性電子產品需求銳減，同時又因原物料價格全年平均較2008年大幅下跌，致使集團營收在量、價雙重影響下，較2008年大幅衰退。

然而各國政府為挽救金融海嘯所引發之經濟危機，連續多次對銀行紓困與釋出資金及採取降息等多重挽救措施，使得景氣衰退似乎於2009年第一季觸底而漸漸回升，原物料價格亦在資金成本低廉及資金充裕影響下逐步回升，同時各國政府各項刺激消費方案之推出，使得全球消費性電子產品之買氣稍見回溫。尤以大陸內需市場之復甦速度相較於歐美國家快速，故在此景氣變化頻率加快之際，如何掌握脈動，控制成本與庫存及能即時採取彈性之行銷策略，才能於市場上創造競爭優勢。

因此，端子產品庫存控管能力佳及能迅速降低生產成本與擴大市場佔有率者將成為贏家。

(2)、光通訊產品

隨著數位匯流時代來臨，通訊產業涵蓋面愈來愈廣，已經包含無線通訊、寬頻通訊與電信平台應用三大範疇。通訊產業更已經行政院核定列為國家型計畫。數位匯流、視訊需求等趨勢，讓通訊產業迎接百年來最劇烈的變革，不但可望成為國內另一個「兆元」級的重要產業，未來十年更可望成為台灣經濟發展的重要推手。

而光纖將是發展趨勢，首先是網路寬頻化，尤其是「以光代替電」的光纖技術發展，將為通訊產業的發展帶來驚人的變化。

資策會預估，2012年全球光通訊設備及元件市場產值將達600億美元的規模，未來三年的穩定成長動能，將持續帶動光通訊設備、光通訊元件及半導體等產業之發展。全球主要有線電視業者也將朝光纖化的腳步邁進。

資策會產業分析師朱南勳表示，2008年全球光纖家庭及商業用戶數將近4,000萬戶，已有20個國家的滲透率超過1%，寬頻基礎建設已成為各國拉抬經濟成長、擴大內需、提供民眾就業機會的主要振興方案之一。

展望未來，在新興市場將擁有龐大的上網人口與發展潛力，如印度主要電信業者BSNL已著手進行PON的網路佈建；而中國則在FTTx產業聯盟的成立下，象徵FTTx已升格為準國家戰略，顯示中國發展FTTx並扶植當地光通訊產業的決心。而美國市場在72億美元寬頻振興方案的激勵下，二類業者可望聚沙成塔，將加速美國城市與鄉村的光纖普及率；澳洲政府則期望透過投入310億美元規模的NBN計畫及相關電信改革措施，建立網路營運商與批發服務供應商分離的開放式網路架構，計畫在八年內

提供 90%的民眾使用 100Mbps 光纖寬頻上網服務；英國電信則計畫在 2012 年之前，投入 22 億美元佈建可涵蓋 40%人口的 FTTC(Fiber to the Curb)光纖網路。

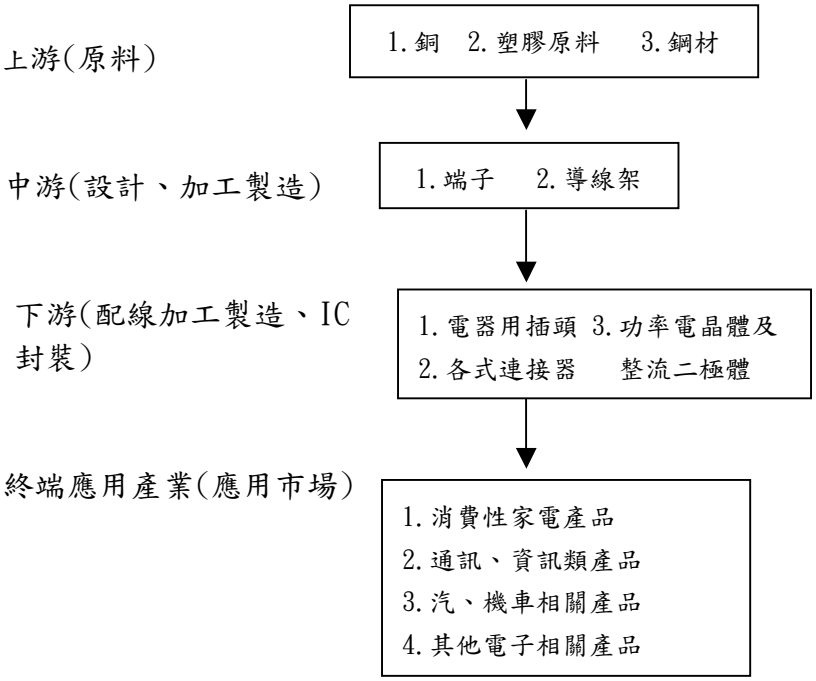
過去一年全球雖然受美國次級房貸及國際金融海嘯影響，造成國際經濟快速降溫，然而大家對通訊品質之要求越來越高，對通訊產業服務的依賴亦隨之加深，進而帶動對光纖之需求，亦使得光纖產品之銷量大幅成長。然不論那一個國家，想用光纖替換銅線路，都必須經歷相當長的替換時間，因此光纖業務的推廣仍需有恆心、耐心持續進行，並須不斷改善生產技術及提高生產效率，以全力為光纖到家之市場衝刺並擴大市場佔有率，在光纖連接器的市場地位取得一重要席次。

(3)引線框架(Leader Frame)：

半個世紀以來，電晶體(Transistors)的開發主要用於取代真空管在整流、功率擴大等的應用領域，近十年以來自電晶體發展到積體電路(Integrated Circuits)，許多小訊號之分離式元件(Discrete Devices)開始被開發使用，依據 IC Insights 發表有關 2008 年 O.S.D(OPTOELECTRONICS、SENSORS、DISCRETES)之市場分析與預測報告中，預測在 2008 年該分離式元件的需求產值將可超過 3,850 億美元，且該需求預測將持續成長，依據 The Semiconductor Industry Association(SIA)預測，2007 年至 2010 年銷售年成長率平均將維持在 5.5%左右。

中國的分離功率半導體主要是以金屬氧化層半導體場效電晶體(MOSFETs)和絕緣閘雙極性電晶體(IGBTs)為主,其市場主要分佈為手機、電腦、顯示器和遊戲，主導的製造商為歐洲、美國、日本和台灣的公司。近年來，中國的功率半導體市場在 2007 年銷售值 38 億 2 千萬美元，預計往後三年將以 22.4%年增長率成長，且受惠於全球景氣回升，大陸推出家電下鄉刺激，使得消費性電子產品熱銷，同時由於金融風暴中，全球前十大之國際大廠如日商或歐洲廠商等，紛傳減產或退出市場消息，使得中國未來儼然成為一個主要功率半導體市場。

2.產業上中下游之關聯性



3.產品之發展趨勢

(1)、端子產品方面：

(1.1)電器插頭類端子之市場需求量大且歷年來皆呈穩定成長，故本公司跨入此一市場即以全力開發電器插頭類端子為優先。由於電器插頭類端子依使用國之不同，大致可區分為美日加體系、歐洲共同體系、大英國協體系與中國長城標準體系等四類：美日加體系端子主要使用國為美國、日本、加拿大、台灣及菲律賓等；歐洲共同體系端子主要使用國為德國、法國等西北歐國家及土耳其、韓國等；大英國協體系端子主要使用國為英國、印度、香港、新加坡及印尼等；中國長城標準體系端子主要使用國為中國大陸。由於端子種類繁多，無法全面性開發，為使公司在國際端子業界佔一席之位，並配合國內產業整體發展，因應國內電源電線廠之需求，故本公司以 AC 電源插頭端子及歐洲插頭端子為開發主力。歷經多年開發研究，本公司成為亞洲最大電器插頭類端子製造廠，產品品質媲美國際同業，產能方面更足以和美國 HEYCO 廠、ETCO 廠及日本 YUKO 廠、KITANI 廠、德國 TALLER 廠爭奪日規、美規及歐規電器插頭端子市場。自 2005 年蘇州建通開始營運以來，正式全面佈局全球最大單一市場-中國大陸。

(1.2)就電子通訊及車輛輪業類端子而言，汽車電子產業被歸為繼 3C 產業後新興起的第 4C(CarElectronics)，彰顯出汽車業已由機械工程發展邁向電子系統整合。同時隨著消費者對車輛安全、舒適與環保節能的需求日益增高，強大的市場需求為汽配及車用電子產業帶來商機，預估 2010 年全球車用電子產業產值將達到 1,760 億美元，汽車電子佔整車比率將高達 40%。龐大商機引來不少業者前仆後繼，發動市場新一波投資熱潮，配合智慧型運輸系統的發展，汽車電子將是未來主要獲利戰場之一。「汽車電子」涉及汽車製造、電子、光電、通訊等技術整合的系統產品，應用領域涵蓋了引擎/傳動系統、懸吊/底盤系統、安全系統、車身電子系統、駕駛資訊系統以及保全系統。由於傳統電子、通訊產業的持續成長，再加以「汽車電子」龐大商機，將連帶促使電子通訊及車輛輪業類用端子產業的蓬勃發展。

⑵、光通訊產品

2008 年全球金融市場泡沫化對各個產業影響甚鉅,對於剛由 2000 年網路泡沫化陰影走出來之通訊市場亦難以避免不受影響。估計 2009 年全球光通訊市場產值達到 216 億美元,較 2008 年負成長 7%,預期 2010 年能恢復到 2008 年相同規模,長期將以 5%以上的平均複合年成長率擴張。2009 年 216 億美元的光通訊市場中,光纖與光纜即佔 53 億美元。未來幾年光通訊市場則有賴網路寬頻的升級,以及 FTTH 的更為普及,以迎合 3G 業務、網路遊戲、隨選視訊(MOD),以及即將要發生的雲端運算等寬頻需求。從日本網路數據交換所,其網路的資料量以每年 30%的速度成長,即可印證網路寬頻的需求將年年成長的全球趨勢。

(3)、引線框架產品已陸續通過多家客戶的認証並交貨量產,該類產品的開發,它不但是建通由端子異型材技術與異型材表面處理技術的衍生外,其自行開發的設備,更可讓異型材的加工,做到 0.08 mm的超薄均勻厚度,整體品質媲美國際級水準。為搶攻大陸市場,子公司蘇州建通二、三期廠房亦將擴建完成,預計 2010 年第三季可開始投產,產能將大幅提升,在此強力的優勢下,相信在未來的幾年內,建通公司在引線框架之領域中將展露頭角而佔有一席之地,為公司創造可觀的利基。

4.競爭情形

端子產品方面

端子產品種類繁多,比較各廠商主力產品項目後,本公司各類產品之主要競爭對手,詳如下表:

端子種類	美國	日本	歐洲	台灣
電子通訊類端子	AMP、Molex	JST 日本壓端子電器廠		加煒、捷士美、威力盛
電器插頭類端子	HEYCO、ETCO	YUCO、KITANI	TALLER(德)	信盛、國致
車輛輪業類端子	AMP、ETCO	OPT 東洋端子、JAM 端子		信盛、胡連
引線框架			AVGE DECOUPAGE(法)	順德、界龍

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研究發展費用:

單位:新台幣仟元

項　　目	九十八年度	九十九年第一季
研究發展費用	20,798	4,544

2.最近年度及截至年報刊印日止,開發成功之技術或產品:

(1)完成引線框架製程設備之開發投入量產,自行開發多款引線框架新產品,進行客戶端之認證。

(2)持續進行各國插頭端子之開發。

(3)電工端子 250 型、205 型、187 型、110 型等系列產品之模具及製程設備已陸續完成開發。

(4)積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。

(5)完成 VDE 鉚線機之開發,950 型、 2000 型、2500 型及 YU3000 型已量產。

(6)配合沖床高速化,已完成 6x2 自動收料機全面投產及 6X2 雙入料自動收料機投產,以降低投資成本、精簡人力、提高機台稼動率與提升產品的競爭能力。

(7)完成立式射出成型作業自動化首台製程設備開發投產。

(8)配合沖床高速化,完成大容量化製程技術國產化之開發。

(9)引進熱處理設備,已建立常用各類鋼材之熱處理工藝條件及刀模製作新工藝,穩定各類刀模等零配件的品質,有利擴大市場佔有率。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計劃

(1)行銷策略

A.強化與客戶之合作關係，如協助客戶通過各國安規標準、配合客戶之需求設計開發相關產品,以創造雙贏之利基。

B.積極拓展海外與中國大陸內需市場,並提高自有品牌「GEM」市場佔有率，以高品質產品行銷全球。

C.加強推廣 CNS 絕緣插頭及 GB 防滴漏 AC 絕緣插頭，提高絕緣插頭亞洲地區之市場佔有率。

D.積極推廣新產品如電工端子 250 型、205 型、187 型、110 型等系列產品、SKIN－POWER 系列產品、引線框架及提升光纖連接器之市場佔有率。

E.積極與大陸電器大廠等配合，取得其相關產品認證，同時利用大陸家電下鄉之時機，推廣大陸 3C 產品，提升競爭優勢與市場佔有率。

F.針對已開發完成之引線框架產品，積極開發大陸客戶市場，並儘速完成廠房與設備之建置與量產作業。

(2)生產政策

A.持續導入自動化設備，並開發改善生產技術之端子熔接機及端子半成品熔接機，以穩定產品品質，提高產能。

B.持續導入大容量化設備生產，引進歐美、日本等先進國家之模具開發設備與量測儀器，提升機器設備之生產效率。

C.加強新進及在職員工之教育訓練，強化 TS16949 品質管理系統之落實，提升員工之作業績效。

(3)研發與產品發展策略

A.加強高素質人才之延攬及訓練，建立精密模具之自主開發能力。

B.引進先進之 3D 電腦輔助設計軟體，提升模具之設計品質及縮短開發時程，有利於市場之推廣及競爭能力。

C.強化現有之沖壓、射出成型模具技術,加速開拓車輛輪業類端子之領域。

D.積極開發並量產高附加價值之產品，如引線框架、光纖連接器用陶瓷套圈、袖管、尾座及絕緣插頭等，以提升獲利能力。

E.持續申請各國之安規標準及世界各國專利，以利市場之開拓及產品之行銷。

(4)營運及財務策略

A.加強業務管理，降低應收帳款及存貨呆滯與跌價之風險，提升其應收帳款及存貨之週轉率，以因應原物料價格波動起伏所帶來整體經濟環境變化之風險。

B.強化公司財務管理之功能，提升資金調度之彈性，以達增加風險控管之能力。

C.積極評估大陸華南地區與越南之投資及規劃相關作業，以穩健的投資策略，擴大大陸內需與東協市場之佔有率，於穩定中追求成長。

D.加強子公司監理作業，落實各項內部控制制度與管理制度，以提高管理績效。

E.積極推動與落實公司治理制度及強化集團風險之管理及提升資訊透明度。

F.積極推動集團公司導入 IFRS 國際財務報導準則之轉換作業。

G.積極與歐洲技術大廠洽談策略聯盟事宜，配合現有之高精密設備及引進先進模具零組件等加工技術，使產品服務朝多角化方向邁進。

2.長期計劃

(1)行銷策略

相關性端子產品或產業之垂直或水平整合，培養多元化的客戶，並建立完善之行銷網路，利用策略性聯盟與合作，取得關鍵性技術並掌握市場資訊。

(2)生產政策

A.持續與學術單位及國外技術大廠合作，積極導入生產製程改善之新技術及觀念，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升。

B.落實 TS16949 品質管理系統，發揮持續改善的精神，降低內外部失敗成本，提升競爭力。

C.採行國際分工策略，將技術成熟、人力密集之產品移至海外開發中國家生產，以取得成本競爭優勢，提升競爭力。

(3)研發與產品發展方向

A.加強高素質人才之延攬及訓練，並適時導入歐美先進技術，強化研發能力，加速建立精密模具之自主開發能力，並有效縮短研發時程及提升研發品質。

B.導入 PLM 產品開發管理系統，落實 TS16949 品質系統之開發管理流程，提升設計開發管理水準。

C.積極開發並量產高附加價值之產品，如各類型扁插頭絕緣型端子、電子通訊類及車輛輪業類端子、光通訊被動元件、導線架異型材料、光纖連接器用陶瓷套圈等，以提升競爭利基。

D.持續申請各國之安規認證及世界各國專利，以利市場之開拓及產品之行銷。

(4)營運及財務策略

A.強化國際資金之控管規劃，並建立海外子公司自行籌措資金的能力。

B.藉由新產品的開發，機器設備之更新與自動化，生產技術之提升，使營運規模拓展，以提高市場佔有率成為世界級之領導廠商。

C.積極拓展海外與中國大陸內需市場佔有率，使集團子公司不斷提升營運規模、創造獲利、落實各項管理制度，以提升公司形象與知名度，使在國際舞台上占有一席之地。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地區別 \ 年度		97 年度		98 年度	
		金　額	%	金　額	%
內銷		264,034	12.02	200,735	12.27
外銷	亞　洲	1,898,205	86.38	1,410,219	86.18
	其　他	35,085	1.60	25,466	1.55
	小　計	1,933,290	87.98	1,435,685	87.73
合　計		2,197,324	100.00	1,636,420	100.00

註：其他包括歐洲、澳洲等地區

2.市場占有率

本公司擁有一貫作業的製程能力，產品品質優良、種類繁多，並通過多國認証及取得多國各項專利，可有效提供客戶滿意的服務，就公司的營運規模、機器設備、研發能力、產品的精密度等各方面，均為同業之翹楚。

97 年本公司因組織架構重組後變更接單模式，把提供原料、半成品委託子公司東莞建通加工為成品再銷售給客戶之模式，變更為由東莞建通自行接單生產。即本公司透過香港子公司銷售原料、半成品給大陸東莞建通，故銷售之產品型態發生巨大變動，因此：

(1)、若僅依台灣銷售電器插頭類端子之成品及半成品之營業淨額（僅佔本公司營收 46.10%）計算佔國內家用插頭產品內外銷總額，推估其約略佔家用插頭產品內外銷總額之佔有率如下表：

單位：新台幣百萬元

年度	建通電器 插頭類端子	台灣地區 家用插頭產品	約略市場
	營收淨額(A)	內外銷總額(B)	佔有率(A)/(B)
98	754	2,381	31.67%

資料來源：1.建通公司 2.ITIS

(2)、若還原接單模式為原來之委託東莞建通加工為成品再銷售之情況計算電器插頭類端子內外銷營業額，則佔國內家用插頭產品內外銷總額，推估其約略佔家用插頭產品內外銷總額之佔有率如下表：

單位：新台幣百萬元

年度	建通公司電器插頭類端子產品(經還原為委託東莞建通加工為成品再銷售之模式)	台灣地區 家用插頭產品	約略市場
	營收淨額(A)	內外銷總額(B)	佔有率 (A)/(B)
98	1,906	2,381	80.05%

資料來源:1.建通公司 2.ITIS

上述(1)及(2)建通公司電器插頭類端子之銷售額之統計,不包含大陸內銷市場之銷售額。

3.市場未來之供需狀況及成長性

端子產品種類繁多，應用範圍廣泛，其主要應用於家電產品、資訊、電子、汽車、消費性電子產品等領域，而本公司之產品主要應用於家電產品、消費性電子及電器產品、資訊及通訊等產品，是以該類產品之市場供需情況將直接影響上游端子之供給。

(1)電器插頭類端子

由於電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種家電、資訊產品及消費性電子產品之 AC 電源插頭及插座端子，故以下將藉由手機、筆記型電腦及大尺寸之 TFT LCD 及 LCD TV 用面板等來分析電器插頭類端子產業未來的表現：

A、手機

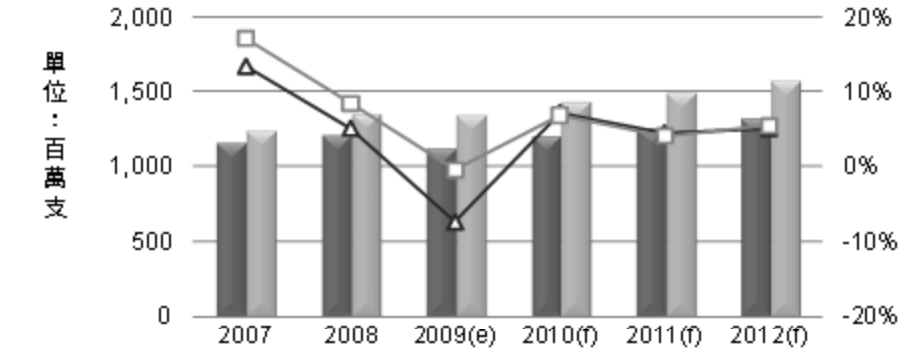
儘管 2009 年全球景氣低迷對手機市場造成衝擊，不過，自 2009 年下半起，手機市場緩步回溫，在新興市場出貨熱絡與業者積極促銷智慧型手機帶動下，原先預期可能衰退 10%以上的手機市場，可望縮減至衰退 7%。由於 2009 年下半市況所透露訊息，業界皆對 2010 年全球行動通訊市場抱持審慎樂觀態度。在行動用戶成長方面，2010 年用戶年成長率預測約為 11.5%，約增加 5 億戶，全球行動用戶預期將於 2010 年底破 50 億大關。

根據 DIGITIMES 以不同新增用戶與換機率進行 2010 年全球手機市場試算，在樂觀情況下，全球手機市場規模約為 13.4 億支，可望較 2009 年成長 19%；若保守來看，則仍有機會成長 1.4%；以中間狀況而言，2010 年手機市場規模可望有 12 億支，較 2009 年成長 7.2%。

不過，自 2007 年開始，採用聯發科晶片、以大陸業者生產為主的白牌手機勢力漸起，不僅於大陸本地市場取得市佔，自 2008 年開始，這些白牌手機亦透過正式與非正式管道轉戰大陸以外地區。然隨著白牌手機數量增加，為反映手機市場真實狀況，根據 DIGITIMES 估算，若加計白牌手機出貨量， 2009 年全球

手機出貨量將只減少 0.5%，出貨量達 13 億支，至於 2010 年更有可能達 14.2 億支。

2007~2012 年全球手機出貨量變化與預測



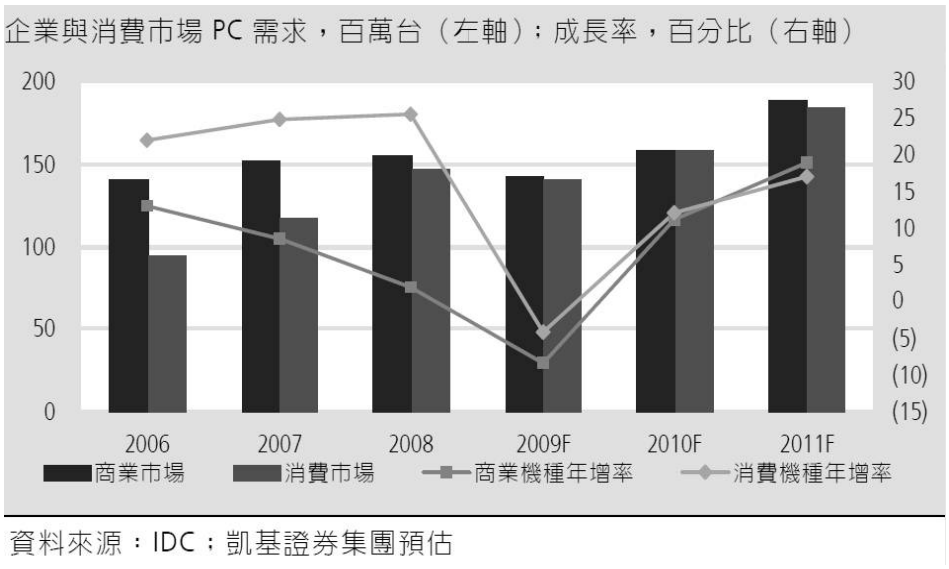
	2007	2008	2009(e)	2010(f)	2011(f)	2012(f)
Shipments	1,147.7	1,206.2	1,117.0	1,197.1	1,250.6	1,314.1
Adjusted	1,235.4	1,339.4	1,333.3	1,424.3	1,482.0	1,562.6
YoY	13.3%	5.1%	-7.4%	7.2%	4.5%	5.1%
Adjusted YoY	17.1%	8.4%	-0.5%	6.8%	4.1%	5.4%

目前另一值得關注的市場是智慧型手機，2010 年全球智慧型手機市場在擺脫 2009 年景氣低迷陰霾後，年成長率可望達 29.2%，佔當年度手機出貨量 19.3%，至於 2011 年隨著 Windows Mobile 7 推出、Android 平台發展漸趨成熟，年成長率可望攀升至 30.7%，佔整體手機出貨量比重逼近 25%，重要性與日俱增。

B、筆記型電腦

全球整體 PC 出貨量在 2009 年預計較 2008 年下降 1-2%，但反觀筆記型電腦出貨量可望較 2008 年成長 7-8%達 1.54 億台，需求強勁，主要係受惠於小筆電低價電腦需求成長快速，達 2500-2600 萬台左右，佔整體 NB 需求的 16-17%。隨著全球景氣可望在 2010 年復甦，加上 NB 與桌上型電腦價差將於 2010 年縮小至 70 美元左右，因此根據 KGI 之預估，明年全球 NB 需求將達 1.82 億台，年增 18%，再加上企業汰舊換新之需求預計將於 2010 年起帶動整體 PC 的需求的成長，而於 2011 年起飛。預估 2010 年整體需求可望達 3.15 億台，2011 年將超越 3.5 億台。根據 IDC 預估，企業對 PC 的需求於 2011 年甚至會高於消費 PC 的需求，而一反過去 5 年消費需求大於企業需求之態勢。

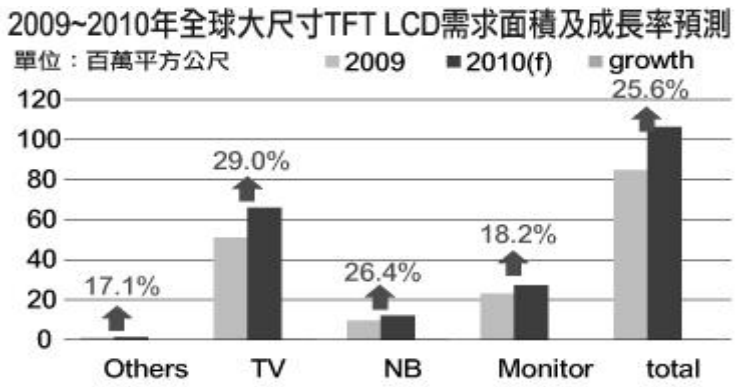
企業需求成長動能預計於 2011 年超越消費市場



資料來源：IDC；凱基證券集團預估

C、TFT LCD 大尺寸面板方面

2010 年大尺寸 TFT LCD 面板需求持續走揚，各系統及面板廠商紛紛上修需求數字，整體而言，儘管 2009 年 10 月時一度出現供給過剩的問題，但現階段整體大尺寸 TFT LCD 面板市場又出現供需緊俏的情形。DIGITIMES 預估 2010 年全球大尺寸 TFT LCD 出貨量為 6.28 億片，較 2009 年的 5.24 億片增加約 19.9%；若計算出貨面積，則 2010 年全球大尺寸 TFT LCD 面板出貨面積預估為 1 億 648 萬平方公尺，將較 2009 年 8,480 萬平方公尺增加 25.6%。相對地，在面板廠大尺寸 TFT LCD 產能方面，2010 年產能(以玻璃基板面積計算)增加幅度為 20.0%，其幅度將小於實質需求(即出貨面積)的 25.6%增幅，因此，整體來看，2010 年大尺寸 TFT LCD 面板景氣動向及供需態勢，對台灣及全球大尺寸 TFT LCD 相關產業頗為有利。

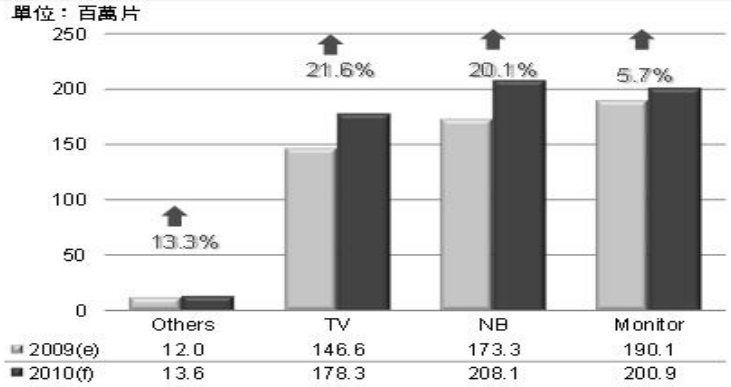


註：Monitor Panel含供小型LCD TV用的Monitor規格Panel、AIO Panel及傳統Monitor用Panel
資料來源：DIGITIMES，2010/2

D.LCD TV 用面板方面

隨著大陸市場 LCD TV 加速替代 CRT TV，加上其他新興開發中國家對 LCD TV 需求亦隨經濟局勢轉佳而增加，預期 2010 年全球 LCD TV 市場及 TV 用面板需求量將進一步地提高，其中，TV 用 LCD 面板出貨量，預估可較 2009 年增加 21.6%。除了 LCD TV 需求量部分增加，在平面電視主流地位更形穩固外，2010 年 LCD TV 用面板的發展趨勢，將是呈現大尺寸化、LED 背光化以及節能 3 個主軸方向發展。其中，LED 應用的普及化，將是 2010 年最明顯的發展趨勢，預計 LED 背光型態的面板佔 TV 用 LCD 出貨量比重將可提高至 18%；而在大尺寸化發展方面，40 吋以上 LCD 面板出貨量比重預計提高至 33%，較 2009 年將增加 5 個百分點。其他在 21.5~24 吋此一產品區隔，面板廠尤其是友達及奇美電，在 2010 年將大幅增加此一尺寸範圍的出貨量。

2010 年全球 TV 規格 LCD 面板出貨量成長率將達 21.6%



註：在 2010 年 Monitor 規格面板出貨量預測中，含 1,730 萬片係供 24 吋以下 LCD TV 市場。

資料來源：DIGITIMES，2009/12

因此，2009 年雖歷經全球金融海嘯之衝擊，但由於科技進步，在資訊、通訊之使用及生活品質等等皆講求效率與高質化、個人服務與多功能之現代社會，仍會促進大家對家電、資訊與通訊產品之需求及產生提早換機之念頭，再加上大陸家電下鄉政策等因素之刺激與本公司擴大大陸內需市場佔有率之策略下，未來對電器插頭類端子的市場表現將有目共睹。

(2)車輛輪業類端子

汽車零組件市場包含汽車電子與傳統車輛相關零組件部份,汽車電子市場成長最快，車用電子以外之零組件市場成長速度較為平穩。在車用電子市場發展方面，根據經濟部的統計，台灣車用電子產業總產值從2005年新台幣460億元，一口氣成長至2006年的新台幣560億元。而由於鄰近大陸及東南亞市場，加上台灣IT產業原有之實力，經建會甚至預期台灣車用電子產業產值可望在2009年時成長至900億元，2010年目標產值更達新台幣1,000億元，2015年目標新台幣3,000億元。屆時主要產品包含駕駛資訊系統、車燈、傳統組件智慧化、LED頭燈、倒車影像系統...等，台灣車用電子產業之發展潛力，令人期待。

另以美國2008年後裝車用電子市場為例，資策會MIC預計可達138.34億美元，仍較2007年成長12.9%。而在後裝車用電子商機中，資策會認為普及率低於10%的產品，如影音設備、MP3無線/有線連接裝置、遊戲機，汽車GPS相關之汽車追蹤定位系統、汽車導航系統、汽車安全相關之安全通訊系統、汽車雷達…等，仍會是未來電子後裝市場的商機所在。

汽車電子可說是近來繼電腦、通訊與消費性電子「3C」之後，成長性最被看好的第四「C」(car)產業。目前因全球汽車電子之成長，加上中國汽車市場需求崛起、北美汽車產業版圖的變動，都給予台灣發展汽車電子廠商極佳的藍海商機。展望未來全球汽車電子產業，仍將持續溫和成長，因此在中國汽車市場需求的崛起及傳統電子通訊產業持續成長，再加以「汽車電子」龐大商機，未來車輛輪業類及電子通訊用端子之需求將大幅成長。

(3)光通訊產品

隨著全球寬頻用戶不斷增加，電信服務業者無不積極提供各式加值型整合服務，此舉不但拉抬佈建寬頻的需求動能，也將寬頻網路的昇級躍升為2010年全球網路通訊產業重要的發展議題。根據TRI預測，2010年全球通訊設備市場規模將達4,670億美元，年成長率達8.9%，其主要動能來自中國、印度等新興地區對網路基礎建設之佈建需求。因廣大的中國市場，寬頻建設卻相對落後，在大陸目前三網合一（即電信網、電視網與寬頻網路互通）政策推動下，落後的寬頻建設將會是重頭戲，加上目前即將展開之物聯網與智能電網，甚至目前最熱門的話題「雲端運算」，其重頭戲皆將落在寬頻網路上。

而美國FCC於3月公布國家寬頻計畫(National Broadband Plan)，其中首要目標為「100 Squared」，希望在2020年達到1億(100 Million)家戶能夠接取到100 Mbps寬頻網路的目標。

目前美國寬頻市場幾家龍頭業者即已提供50 Mbps寬頻服務，因此未來目標100 Mbps的達成，對各家業者來說相距不遠。在FCC國家寬頻計畫助長下，預估全美MSO可望於2013年即完成所有1.2億家戶的升級行動，搶得高速寬頻市場先機。

美國各家MSO升級DOCSIS 3.0情形

業者	目前升級情形與時程規劃	升級完成時預計可達家戶數
Comcast	2009年已完成近80%，預計2010年完成100%	5,120萬戶
Cox	預計2010年完成66%	目前擁有660萬客戶
Charter	預計2010年完成50%	1,140萬戶
Cablevision	2009年已完成100%	480萬戶
Mediacom	2009年已完成25%	280萬戶
註：Time Warner Cable未表態全國性DOCSIS 3.0升級相關規劃，目前僅針對紐約地區進行升級。 資料來源：各公司，DIGITIMES整理，2010/3		

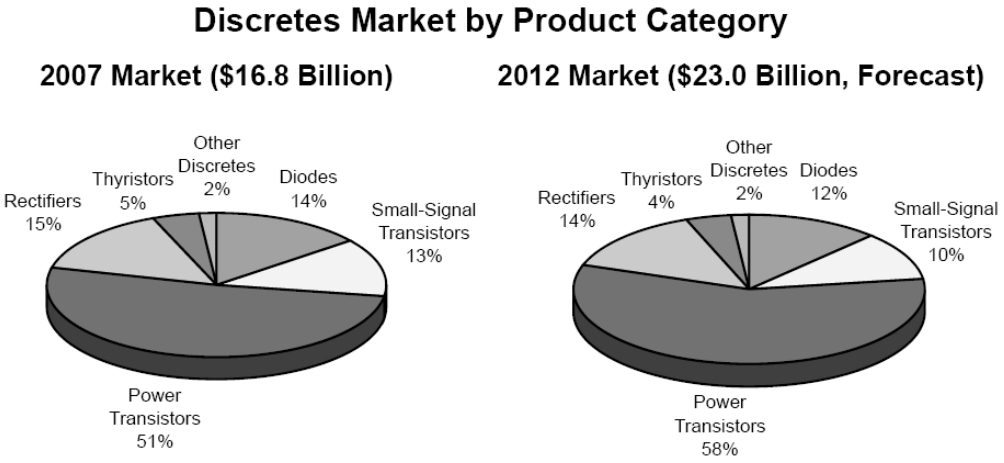
就目前世界各國政府對網路寬頻建設之積極推定與提升下，本公司自2001年投入之光纖連接器產品，歷經多年來在生產技術上不斷的研究精進，2009年銷量已較2008年倍數成長外，現將伴隨著光纖到家之普及而發光發熱，預期2010年將能創造前所未有之佳績。

(3)引線框架

半導體主要可分為三大類：積體電路(IC)、分離式元件(Discrete)與光電元件(Optoelectronic)，其中分離式元件又可細分為二極體(diodes)、小信號電晶體（small-signal transistors)，整流器（rectifiers)、電晶體(Transistors)及閘流體(Thyristors)。依據2008年3月IC Insights發表有關新版2008年O.S.D(OPTOELECTRONICS、SENSORS、DISCRETES)之市場分析與預測報告中指出，由於電晶體的穩定成長及總體電子產品的激增，以致分離式元件營收在2008年預測成長7%，可望創下新紀錄180億美元，較2000年的高峰少了1.14億美元。在IC Insights新OSD報告中顯示出分離式元件市場(包含二極體，小信號電晶

體，整流器，閘流體及電晶體)在 2007 至 2012 年年複合成長率已達 6%，在 5 年內營收將達到 230 億美元，自 1980 年以來，分離式元件產品之銷售則以每年 6%之複合成長率成長。

在 IC Insights 新版報告中顯示電晶體銷售從 2007 年的 86 億美元至 2008 年成長了 9%達到 94 億美元。2007 年在整個分離式元件市場電晶體佔了約 51%(如下圖)。同時新的電池系統及能源保存的新運用技術亦使電晶體有著穩定的成長。然在 2010 年 IC Insights 之 OSD 報告中顯示 2009 年有關電晶體營收佔整體分離式元件市場營收之 55%，已較之前 2007 年佔整體分離式元件市場營收之 51%之比例成長 4%，顯示依據 2008 年之報告預估至 2012 年電晶體銷售額將達 230 億美元，約佔分離式元件市場之 58%，將有機會再往上超越。



Source: WSTS, IC Insights

引線框架主要用於生產功率電晶體及整流二極體，功率電晶體主要功能係將電子訊號放大，主要應用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等；整流二極體主要功能係將交流電轉換成直流電，而使電源能保持穩定狀態，其下游應用領域，涵蓋範圍極為廣泛，包括資訊、通訊、消費性電子、航太、醫療、汽車、辦公設備等均屬全球型產業，市場廣大，而目前台灣資訊電子產業在全球占有舉足輕重的地位，現階段 TFT-LCD、手機、數位相機、NETBOOK 等產業雖全球遭遇金融海嘯之衝擊，但仍然蓬勃發展，均是支持高功率整流二極體產業發展的主要動力。

而中國的分離功率半導體主要是以金屬氧化層半導體場效電晶體(MOSFETs)和絕緣閘雙極性電晶體(IGBTs)為主，其市場主要分佈為手機、電腦、顯示器和遊戲，主導的製造商為歐洲、美國、日本和台灣的公司。近年來，中國的功率半導體市場在 2007 年銷售值達美金 38 億 2 千萬元，預計往後三年將以 22.4%年增長率成長，中國已成為一個主要功率半導體市場。由於受惠全球消費電子產品之銷售轉熱，帶動電晶體及整流二極體需求升溫，同時大陸缺工嚴重，產量減少促使市場供需愈加緊俏，加上國際大廠如日商及歐洲大廠等於金融海嘯風暴中紛紛傳出減產或淡出市場，更使得大陸與台灣相關廠商成為最大受惠者

本公司引線框架產品，目前已陸續由客戶認證通過，由於具備異型材料加工的技術與能力，取得生產成本較低之優勢。因此在奠基於過去多年異型材料的開發經驗，有能力自行生產引線框架所需的異型銅板，厚度可薄至 0.08mm ，目前僅少數公司如本公司、日本河合鋼琴及德國廠商有生產加工技術與能力，故台灣廠商在異型材料的全球市佔率低。目前蘇州建通二、三期廠房將建造完成，預計 99 年第三季開始投產，至此整體引線框架產品之生產規模將能大幅提升，預期未來將有機會於全球引線框架市場占有一席之地。

4.競爭利基

端子之品質、良率、生產效率、價格與產品規格之完備，業已成為世界各大電器、電子產品廠商選擇其端子供應商之最大關鍵，目前本公司在行銷、產品研發及生產製程方面具有下列競爭優勢：

(1)行銷方面

本公司近年來在業務行銷的推廣方面不遺餘力，除穩固現有的客源外，並積極對於新客戶進行臨廠洽訪，了解需求，以開拓新客源，此外在國內外相關之展覽會上，積極的推介公司的產品，以提高「GEM」自有品牌在國際間之知名度。目前本公司的端子已陸續獲得美日加體系 UL、CSA 認證以及大英國協 BSI 之產品認證，有助於業績之拓展。本公司產品多達 800 多種，可藉由完整的產品規格，以滿足客戶的需求，同時本公司擁有堅強的研發團隊，研發能力強，持續不斷開發新產品，故客源一值維持穩定成長的狀態。

(2)產品研發方面

A.持續進行各類型引線框架產品的開發，開拓新市場，創造新利基。

B.因應車輛輪業類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以因應中國大陸廣大的市場需求，爭取更大的利基。

C.配合 T-MARK 在部份電器產品要全面改用絕緣型扁插頭端子，擴大開發日本 T-MARK 新產品。除外現有製品亦擴充產能，台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面亦開始進行產銷計畫，將有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。

D.持續進行新的電工端子產品之開發，以開拓新市場，創造新利基。

E.持續改進熱處理工藝條件提升刀模零件品質，以利於各類刀模等零配件之開發與推廣，創造利基。

F.因應中國大陸人力成本的提升及人力缺乏情形，進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良，以滿足下游客戶需求。

G.面對中國大陸人力成本的提升及人力缺乏，對於改變中國大陸內銷市場生產模式策略是一大助力，擴大具競爭力 GB 產品量產規模，加速提升廣大的中國大陸市場佔有率。

(3)生產製程方面

本公司擁有產品開發、模具設計與製造、沖壓成形、射出成形、自動車床作業、多站聯製機作業、電鍍作業以及自動組裝等一貫作業的專業製程能力。以生產製程而言，乃為控制生產成本及產品品質之重要因素，面對日益高漲的人工成本以及競爭壓力，公司在生產製程上將朝向自動化、高速化、大容量化進行改善，以期提高產能、精簡人力、降低生產成本、穩定產品品質，提升競爭能力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.在產品自創品牌及關聯性上，本公司從創立開始即自創品牌「GEM」行銷全世界各地，廣泛被市場客戶認定，而端子產品為電源電線及各種電子產品之基本零件，產品用途廣泛，市場生命週期長。在全球電子通訊需求持續成長及電器插頭維持平穩之需求下，本公司產品有其需求性，且遠景看好。

B.在拓展銷售層面，公司業務行銷網路健全，產品品質優良，達國際同業水準，安全規格已獲美國 UL、加拿大 CSA 及英國 BSI 認證通過。

C.生產彈性高，除了與客戶維持長期穩定的合作關係外，致力研發新產品與新技術，以滿足客戶業績成長之需求，以維持長期的合作關係。

D.在技術研發層面，近年來有大幅的提升，不論在新產品開發及產製技術上皆有重大突破，產品品質亦獲得先進國家的肯定，擁有多國多項專利，因而取得市場之領先地位。

E.本公司為全國電器類插頭端子最大專業製造商，生產技術成熟且引進先進技術及自動化生產設備，提高生產效率，降低生產成本。此外為提高企業經營績效，導入企業資源規劃系統（ERP），使公司資源做有效運用與整合，降低人工作業成本，提高管理與決策效力。

F.配合下游客戶之外移，本公司已在中國大陸東莞、蘇州分別建立了生產據點，充分整合兩岸三地的人力資源。

G.目前中國大陸缺工嚴重及薪資高漲，對中國境內大多數以勞力密集之廠商衝擊很大，而本公司產品係強調適用高速及自動化大量生產之模式，更有利於內銷市場的推廣。

(2)不利因素

A.近年來由於國際原料(銅、塑膠)之價格波動起伏劇烈及市場競爭的壓力，對於成本的控制及售價的轉嫁若未能百分之百即時反應，將使毛利率下降並產生存貨跌價損失。

因應對策：

(A)加強用料成本之管理，做好採購、銷售資訊的整合、調整銷售策略、擴大經濟產能的規模，使生產成本有效降低，提升競爭能力，增加營業額，為公司創造最大利潤。

(B)加強存貨量有效的控管及國際經濟情勢變化對銅原料價格影響之敏感度，以利降低銅原料採購成本，提升競爭優勢。

B.美國次級房貸風暴延燒引發全球金融市場的動盪，各國政府為挽救經濟危機，大量印製鈔票，使得原物料價格因通貨增加而走高，生產成大幅提升。

因應對策：

藉由對全球經濟情勢及競爭環境之瞭解與剖析，發揮風險控管之功能，整合兩岸三地之資源，提升管理績效，在逆境中創新求變以達能降低生產成本，進而達成企業永續經營及持續成長與獲利之目標。

C.近年來大陸沿海缺工嚴重，人員流動率高，基本工資一直調升，造成人工成本不斷增加，使得公司獲利受影響。

因應對策：

持續採用自動化設備生產，以降低對人力之依賴，提升自動化設備之產能與稼動率，以降低單位人工成本，創造利潤。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

1.端子產品，依用途分為三大類，包括電子通訊類端子、電器插頭類端子、車輛輪業類端子。

A.電子通訊類端子：應用於各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子等。

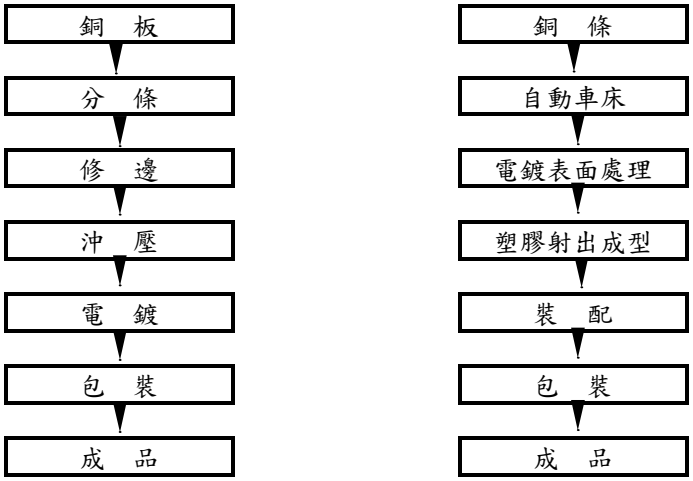
B.電器插頭類端子：供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等。

C.車輛輪業類端子：供應於世界各國之 DC 電源的連接端子，如汽、機車之連接器、火星塞（白金接點）及儀表用之各種連接端子。

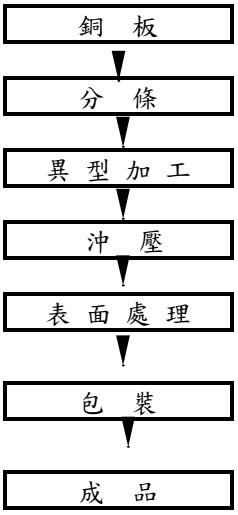
2.單體電路導線架生產功率電晶體及整流二極體，主要運用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等及電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

3.產製過程

端子：



引線框架：



(三)主要原料之供應狀況

本公司端子之主要原料為黃銅板、銅條及工程塑膠，皆屬國際大宗之原料，其供給穩定，本公司為確保量產無虞及基於分散採購風險，因此向不同廠商購買銅原料。

供應商：1.黃銅板：主要為名佳利、第一伸銅等大廠。

2.黃銅條：主要為國晟工業公司。

3.工程塑膠：主要為元禎企業、南亞塑膠。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例：

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	97 年				98 年				99 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A廠商	790,997	42.46	無	A廠商	598,233	39.00	無	A廠商	211,770	37.75	無
2	合吉米位	455,867	24.46	子公司	合吉米位	378,882	24.70	子公司	合吉米位	112,520	20.06	子公司
3	B廠商	214,553	11.52	無	B廠商	190,679	12.43	無	C廠商	121,067	21.58	無
4	C廠商	206,388	11.08	無	其他	366,089	23.87	無	其他	115,697	20.61	無
5	其他	195,334	10.48	無								
6												
	進貨淨額	1,863,139	100		進貨淨額	1,533,883	100		進貨淨額	561,054	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

進貨比例增減變化原因說明：

本公司主要原料為銅板、銅條及塑膠料，由於國內近年來銅原料產製之品質穩定度相當高，因此主要銅原料供應商皆為國內煉銅知名大廠。本公司與銅原料供應商建立良好合作關係，供貨來源穩定，又考量供應商製程技術、品質良率與交期配合等因素，故本公司最近二年主要原料供應商並無重大變化。99 年第一季 C 廠商之採購比率上升主要係因產品銷售組合變化導致原料需求不同之故。

本公司對合吉米位主係採購下料及製成品等存貨，其與銷售予該等關係人之商品性質不同，並已完成相關銷售銷除作業。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

	97 年				98 年				99 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	合吉米位	1,721,490	78.34	子公司	合吉米位	1,247,157	76.21	子公司	合吉米位	526,535	80.64	子公司
2	其他	475,834	21.66	-	其他	389,263	23.79	-	其他	126,409	19.36	-
	銷貨淨額	2,197,324	100.00		銷貨淨額	1,636,420	100.00		銷貨淨額	652,944	100.00	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

本公司自九十六年十一月起，配合集團進行組織架構調整及接單作業之改變，生產銷售型態變更為由本公司將原料及半成品透過合吉米位轉售予東莞建通公司，俟東莞建通公司生產完成後，再透過合吉米位銷售予客戶，是以本公司於原料及半成品之所有權及風險移轉予合吉米位及東莞建通公司時即認列銷售原料及半成品之收入與銷貨成本。前述接單交易模式變更，對本公司整體合併之營運獲利並無重大影響。

(五)最近二年度生產量值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

生產量值 年度 / 主要商品	97 年度			98 年度		
	產 能	產量	產值	產能	產量	產值
端子	2,438,784	1,809,926	918,105	2,439,695	1,588,616	609,751
其他(註)			7,288			256
合計	2,438,784	1,809,926	925,393	2,439,695	1,588,616	610,007

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計產量。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

銷售 年度 量值 / 主要商品	97 年度				98 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
端子	440,755	255,696	1,563,876	940,801	426,754	194,748	1,463,258	648,299
其他		8,336		992,491		5,987		787,386
合計	440,755	264,032	1,563,876	1,933,292	426,754	200,735	1,463,258	1,435,685

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計銷量。

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

單位：人

年度		97 年度	98 年度	99 年 3 月 31 日
員工人數	職員	135	95	109
	作業員	104	107	91
	合計	239	202	200
平均年齡(歲)		30.3	33.6	36.5
平均服務年資(年)		7.9	8.2	8.5
學歷分佈比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	0.84%	0.99%	1%
	大專	45.19%	42.08%	41%
	高中	32.22%	33.17%	33.5%
	高中以下	21.76%	23.76%	24.5%

四、環保支出資訊：

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

1、(1)、本公司生產之工藝流程雖有電鍍製程，由於對環境保護之重視，於建廠時即規劃興建廢水處理及空氣污染防治設備，且依照相關法令聘任合格之廢水處理員及購置相關檢驗設備，將廢水處理至可回收再利用階段，減少廢水之排放量。

(2)、並藉由內部教育訓練與稽核作業，依照規定於廠內自行化驗與檢測，以達到法令規定之排放標準。

(3)、對於廢棄物之清理，公司則委請專業合格的廢棄物處理公司依「廢棄物清理法」做廢棄物之清理。

(4)、本公司於最近年度及截至年報刊印日止並無因環境污染所受損失（包括賠償）及處分之情形。

2、(1)、未來因應對策

將持續加強廠內自行化驗及檢測作業，使廢水排放達法令規定排放標準，減少異常事件發生。

(2)、加強日常廢棄物回收與做好垃圾分類，將有用資源回收再利用，達到減少垃圾量之目標。

(3)、減少鍋爐使用，改用電熱式加熱，達到節能減碳之目標。

3、未來可能之支出

未來二年公司之環保支出主要用於生產線之高速沖壓設備隔間設施，以改善高速沖壓所產生之噪音，委請合法專業之廢棄物處理公司處理生產過程產生之污泥等廢棄物並改善廢水處理設備及廢水再生利用等設備，及減少鍋爐使用，改用電熱式加熱，達到節能減碳之目標。每年所編列之環保支出預算約在新台幣 100 萬至 150 萬元間。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

(1)本公司設有職工福利委員會，並按職工福利金條例之規定按月提撥福利金，由職工福利委員會辦理員工福利之規劃及福利金之收支管理，福利項目包含：

A、生日禮金

B、員工子女教育獎學金

C、定期舉辦身體健康檢查

D、一年舉辦二次國內旅遊及不定期提供國外旅遊補助

E、結婚補助費

F、喪葬補助費

G、生育補助費

(2)除職工福利委員會提供之福利外，公司另訂有年終獎金發放辦法及員工認股暨分紅處理管理辦法，以增進員工福利，並針對所有員工投保團體壽險、意外險、醫療險及旅行平安險，婚喪喜慶則另有補助金等等。

2.進修、訓練

本公司首重人才，人才是本公司最重要之資產，因此對於人才之養成，在所屬專業領域範圍內一向秉持者全方位之教育訓練，希望能培訓多能工，多年來秉持者終身學習與員工職業生涯發展相輔相成之教育訓練理念，致力提高人才素質，儲備未來良好之經營管理與技術人才，以期為公司創造最佳之經營績效。

(1)本公司訂有「建通集團人力資源教育訓練管理辦法」。

(2)本公司訂有「員工出國進修管理辦法」。

(3)本公司擁有多元化之職前訓練、在職訓練課程，以及完整的訓練體系。可擴展員工的生涯知能，提升工作效率。

(4)本公司聘請專業講師實施輔導及在職訓練，使每一位員工都能自我超越及具有相關之專業知識、技術與管理分析能力。

(5)本公司 98 年教育訓練辦理實績統計如下表所示：

自辦訓練班次	自辦訓練		外部訓練		教育訓練總費用
	人時	結訓人數	人時	結訓人數	
24	226 時	93 人	1,371 時	219 人	523 千元

(6)茲分別列舉課程時數較多之內、外訓課程名稱如下

內訓課程：

序號	班別名稱	結訓總人數	訓練人時
1	瑛瑜沖床基本維護&簡易維修	3	60
2	製造業及其相關技術服務業新增投資五年免稅	9	27
3	研發文件管理系統	1	20
4	電鍍設備操作保養及注意事項	3	18
5	各組量化績效	3	18
6	普揚作業系統應用	9	18
7	APQP 設計開發程序書	9	18
8	存貨之會計處理準則及普揚系統應用	4	12
9	沖模設計原則	6	12
10	圖管系統	1	10
11	鍍層測試	2	8
12	生產管制	4	8
13	瑛瑜沖床基本維護&簡易維修	3	60

外訓課程：

序號	班別名稱	結訓總人數	訓練人時
1	3D 軟體操作-TopSolid 基礎訓練課程	11	224
2	3D 軟體操作-TopSolid3D 連續沖模設計	6	84
3	國際會計準則 IFRSs 、IAS1、IFRS 8、IAS 21、IAS 34	17	77
4	國際會計準則 IAS 27、IAS 28、IAS 37	17	68
5	國際會計準則 IFRS 2、IAS 33、IAS 7、IAS 10	17	68
6	國際會計準則 IFRS 3、IFRS 5	17	68
7	國際會計準則 IAS 12、IAS 19	16	64
8	國際會計準則 IAS 16、IAS 40、IAS 8	16	64
9	國際會計準則 IAS 18、IAS 23	16	64
10	國際會計準則 IAS 39、IAS 32	16	64
11	國際會計準則 IFRS 7、IAS 24、IAS 36	15	60
12	OD 機台操作訓練&驗收	2	48
13	Microsoft Exchange Server 2007	1	45
14	3D 軟體操作-TopSolid 塑膠模具設計	3	42
15	Microsoft Exchange Server 2007 PartII	1	42
16	防火管理人複訓	2	16
17	推動我國採用國際會計準則	4	13
18	會計主管初任課程-內線交易.金融商品	1	12
19	會計主管持續進修-稅制.國貿	1	12
20	中國大陸加工貿易企業海關與稅務策略	3	12

3、為提升員工環保、公共衛生、勞工安全等相關專業技能，本公司於98年度亦針對此部份持續特別派員接受相關教育訓練課程，並於日常作業中落實管制與實施，相關課程名細如下：

(1)本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，以TS-16949之管理系統為基礎，展開重大環境考量面 / 職業安全衛生風險控制，藉由供應商評核管理，確認供應商的”環境品質保證系統檢查審核”合格後，確認所交原物料均符合RoHS有害毒物的限制標準始登錄為合格供應商，且每批次原料交貨後均以 ICP 與 GC/MS溴化物檢測儀檢測毒化物含量，符合標準後才可上線生產。同時，本公司利用提案改善目標及專案改善管理，進行優先改善；而較低之風險則運用作業流程化管理方式予以控管，經由良好運作改善後，均獲得明顯成效與控管，本公司彙整如下：

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	沖床作業人員佩帶耳塞，100%符合作業規則	沖床作業安全改善方案	沖床課人員作業時，因機台噪音，影響人員工作精神。	購買耳塞配置於沖床課，並加強教育訓練及宣導。
2	有效防止清運一般及有害污泥(電鍍污染)外溢至路面	一般及有害污泥儲存作業改善方案	現行資源回收區未做護欄，當大雨過後易造成污泥外溢至地面污染環境。	加裝門柵欄工程及標示牌製作懸掛。
3	加裝漏電保護裝置，電源線保護管路	改善電線漏電方案	電源線老化可能造成漏電起火花，或釀成火警及人員觸電之風險。	加裝3處漏電保護裝置及電源線保護管路，防止電源線漏
4	有效改善沖床設備同時運轉而造成之周界噪音	沖床設施運轉音量過大改善方案	沖床設備同時起動運轉，該區單機音源值可達90db,周界噪音可達80db。	規劃及執行沖床機台隔音間工程。
5	標示『嚴禁煙火作業』,100%符合消防設施規則	油品庫作業安全改善方案	抽取潤滑油品作業時，要注意不可滴落地面，外漏時有造成火警之風險。	標示『嚴禁煙火作業』
6	沖床作業人員穿戴安全鞋，100%符合作業規則	沖床作業安全改善方案	銅原料搬運使用過程，沖床課人員作業安全考量	購買安全鞋，強制每人穿戴於沖床課，並加強教育訓練及宣導。
7	沖床作業空間環境溫度降溫	沖床作業環境溫度改善方案	沖床作業空間夏天時室內溫度高達34℃。	購買大型水冷式冷氣機共8台，在夏天溫度超過30℃時,開啟冷氣降溫，以減少人員躁熱。
8	沖床作業空間環境溫度降溫	沖床作業環境溫度改善方案	沖床冷卻機散熱後將使溫度提升至34℃。	將沖床冷卻機改裝為水冷式，熱源引導至室外，降低室內溫度，以減少人員躁熱。
9	降低紙輪使用數量	紙輪減量使用方案	98、99類端子產品包裝使用新紙輪包裝。	大量由客戶端回收舊紙輪，經重新整理黏固後使用，以減少包裝材料費用與節能減廢。

10	降低鍋爐的使用次數	鍋爐油減量方案	電鍍製程需要熱水來加熱各藥水槽的溫度。	改用電熱管方式加熱各藥水槽，以減輕使用鍋爐的廢氣排放，以達到節能減炭目的。
11	確保各電鍍藥水槽水位高度。	水位高度控制方案	電鍍製程各藥水槽水位高度需做控制，以防止水位偏低。	改用電熱管方式加熱各藥水槽，需配合液位開關控制水位高度，低於設定值時，藉由液位開關斷電，以確保機台設備與人員安全。

(2)與專業廠商簽訂管理服務合約，辦理工廠安全衛生服務事宜，規劃與建立勞工安全衛生組織及制度，並進行員工安全衛生教育訓練，危險物及有害物通識教育等，並定期進行環境安全之測量。

4.退休制度與其實施情形

本公司依勞動基準法訂定員工退休辦法，該辦法涵蓋所有正式員工。有關勞工退休金之規定說明如下：

(1)本公司原依「勞動基準法」訂定員工退休辦法，員工退休金之支出，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額4%提撥員工退休準備金,交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。98年度共提撥6,125仟元。

(2）適用「勞工退休金條例」之退休金制度，自94年7月1日起，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司98年度認列之退休金成本為3,799仟元。

(3)本公司另於94年11月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級(含)以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。98年度提撥至「退休基金管理委員會」退休專戶之金額為498仟元。

5.勞資間之協議情形

本公司設有提案制度，針對有效之建議案設有獎勵作業要點，本公司每位員工皆有電子郵件信箱，於守衛室設有意見箱並定期召開勞資協調與職工福利委員會，員工各項意見除可與管理階層直接溝通外，亦可使用意見箱反應或申訴，故至目前尚無發生勞資糾紛情事。

6.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有人員任用、薪資管理、調任、晉升、退休、懲恤、員工考績…等多項管理制度及提供每位員工"員工手冊"一本，以利員工熟悉各項規定及權益，並由專人協助提供相關訊息。

7.員工行為或倫理守則訂定之情形

本公司除針對董事、監察人及經理人定訂有「董事、監察人及經理人道德行為準則」,並經董事會通過時實施及提股東會報告外，另訂有「經理以下從業人員道德行為規範管理辦法」,以作為引導公司從業人員之行為符合道德標準，防止違法脫序，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德行為規範。

8.內部重大資訊處理作業程序訂定情形

本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保公司對外界發表資訊之一致性與正確性，訂定內部重大資訊處理作業程序，並經董事會通過實施。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司全體員工在勞資和諧與勞資一體的基本觀念下，已培養了對企業生存與長期發展的認同和共識，並提供良好工作環境，暢通的溝通管道，使得資方更加關懷員工，勞資雙方更為互信、支持與體諒，因此未曾發生勞資糾紛事宜。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約	第一伸銅	98.12.07~交貨日	原料採購	無
	名佳利	98.12.25~交貨日	原料採購	無
	國晟	98.12.02~交貨日	原料採購	無
長期借款合約	華南銀行	98.03.29~100.03.29	發行商業本票保證、簽證、承銷合約	無
	台灣工銀	98.09.21~101.01.06	發行商業本票保證合約	無
	中華票券		發行商業本票簽證、承銷	無
	大眾銀行	99.01.20~102.01.20	發行商業本票保證合約	維持特定財務比率
	國際票券		發行商業本票簽證、承銷	無
	台灣工銀	95.08.29~99.08.29	信用借款	無
	台北富邦	97.03.28~100.03.28	信用借款	無
		97.10.27~100.10.27	信用借款	無
	中華開發	98.10.05~101.10.05	信用借款	維持特定財務比率
	兆豐銀行	99.03.08~102.03.08	信用借款	無
固定資產採購合約	TAYLOR HOBSON	98.09.24~交貨日	採購機器設備	無
	MASCOTECH	98.12.30~交貨日	採購機器設備	無
	岡本	98.12.28~交貨日	採購機器設備	無
	CEME CON	98.12.31~交貨日	採購機器設備	無
	全球	98.12.25~交貨日	採購機器設備	無
	全球	98.12.25~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	98.01.13~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	98.12.18~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	98.12.18~交貨日	採購機器設備	無
	冠通	98.12.18~交貨日	採購機器設備	無
	春日	98.12.25~交貨日	採購機器設備	無
	亞爾特	98.12.28~交貨日	採購機器設備	無
	STUDER	98.12.31~交貨日	採購機器設備	無
	興泰	98.12.31~交貨日	採購機器設備	無
	興泰	98.12.31~交貨日	採購機器設備	無
	興泰	98.12.31~交貨日	採購機器設備	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表，並應註明會計師姓名與其查核意見

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目＼年度		最近五年度財務資料					當年度截至99年3月31日財務資料(註4)
		94年	95年	96年	97年	98年	
流動資產		1,447,272	1,926,988	1,837,003	1,594,433	1,321,853	1,634,728
基金及投資		561,991	866,699	1,272,605	1,896,207	2,195,354	2,255,832
固定資產		530,639	576,949	629,376	532,443	485,034	486,292
無形資產		2,547	2,037	1,528	1,019	509	509
其他資產		16,234	46,528	44,263	40,837	24,456	24,339
資產總額		2,558,683	3,419,201	3,784,775	4,064,939	4,027,206	4,401,700
流動負債	分配前	887,209	915,084	698,182	794,647	669,133	785,079
	分配後	902,624	1,111,529	871,360	994,567	尚未分配	尚未分配
長期負債		283,211	565,682	531,083	381,797	339,625	489,797
其他負債		70,311	94,783	147,227	181,294	161,183	164,752
負債總額	分配前	1,240,731	1,575,549	1,376,492	1,357,738	1,169,941	1,439,628
	分配後	1,256,146	1,771,994	1,549,670	1,557,658	尚未分配	尚未分配
股本		963,930	1,108,828	1,423,150	1,680,000	1,715,980	1,715,980
資本公積		81,840	100,583	272,458	272,458	270,187	270,187
保留盈餘	分配前	244,235	587,871	633,132	563,835	705,460	833,518
	分配後	111,750	155,229	459,954	363,915	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		—	—	124	(21)	6,154	(35)
累積換算調整數		6,385	24,169	59,646	190,215	145,578	128,516
未認列為退休金成本之淨損失		(4,223)	(3,584)	(6,012)	(7,306)	(11,879)	(11,879)
未實現重估增值		25,785	25,785	25,785	25,785	25,785	25,785
股東權益總額	分配前	1,317,952	1,843,652	2,408,283	2,707,201	2,857,265	2,962,072
	分配後	1,302,537	1,647,207	2,235,105	2,507,281	尚未分配	尚未分配

註1：係依據次年度股東會決議之情形填列。
註2：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。
註3：98年度盈餘分配尚待股東會決議。
註4：99年第一季財務報表業經會計師核閱。

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

項目＼年度	最近五年度財務資料（註1）					當年度截至99年3月31日財務資料(註2)
	94年	95年	96年	97年	98年	
營業收入	1,914,279	3,080,241	3,500,887	2,197,324	1,636,420	652,944
營業毛利	290,769	649,031	587,480	146,367	173,113	109,353
已實現毛利	289,290	652,017	568,976	170,150	165,372	86,215
營業利益	153,149	506,904	420,608	14,401	30,790	55,029
營業外收入及利益	27,761	134,506	224,200	381,279	377,122	87,416
營業外費用及損失(註3)	41,176	27,539	24,389	27,438	24,639	4,717
繼續營業部門稅前損益	139,734	613,871	620,419	368,242	383,273	137,728
繼續營業部門損益	119,172	476,121	477,903	360,731	393,019	128,058
本期損益	119,172	476,121	477,903	360,731	393,019	128,058
基本每股盈餘(稅後註4)	1.24	4.37	3.48	2.15	2.29	0.75
追溯基本每股盈餘(稅後註5)	0.76	2.99	2.86	2.09	2.29	0.75

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。
註2：99年第一季財務報表業經會計師核閱。
註3：最近五年度之利息資本化金額如下：

單位：新台幣千元

年度 項目	最近五年度財務資料				
	94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度
利息資本化金額	544	628	635	153	250

註 4：按發行在外加權平均股數計算。

註 5：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
94	勤業眾信會計師事務所	吳秋燕、曾光敏	無保留意見
95	勤業眾信會計師事務所	邱慧吟、曾光敏	修正式無保留意見
96	勤業眾信會計師事務所	江佳玲、邱慧吟	無保留意見
97	勤業眾信會計師事務所	江佳玲、邱慧吟	修正式無保留意見
98	勤業眾信聯合會計師事務所	江佳玲、邱慧吟	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目 年度			最近五年度財務分析(註1)					當年度截至99年3月31日(註2)
			94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	
財務結構(%)	負債占資產比率		48.49	46.08	36.37	33.40	29.05	32.71
	長期資金占固定資產比率		301.74	417.60	467.03	580.16	659.11	709.83
償債能力(%)	流動比率		162.85	210.58	263.11	200.65	197.55	208.22
	速動比率		125.41	155.52	234.14	192.58	173.05	185.37
	利息保障倍數(倍)		9.64	33.33	34.31	23.34	25.69	34.28
經營能力	應收款項週轉率(次)		3.24	3.69	3.17	2.72	4.56	6.34
	平均收現日數		113	99	115	134	80	58
	存貨週轉率(次)		4.71	5.88	8.35	15.77	13.04	12.72
	應付帳款週轉率(次)		4.82	6.30	8.49	8.35	5.67	5.77
	平均銷貨日數		77	62	44	23	28	29
	固定資產週轉率(次)		3.61	5.34	5.56	4.13	3.37	5.37
	總資產週轉率(次)		0.75	0.90	0.92	0.54	0.41	0.59
獲利能力	資產報酬率(%)		5.34	16.41	13.66	9.51	10.00	3.12
	股東權益報酬率(%)		9.27	30.12	22.48	14.10	14.13	4.40
	占實收資本比率(%)	營業利益	15.89	45.72	29.55	0.86	1.79	3.21
		稅前純益	14.50	55.36	43.59	21.92	22.34	8.03
	純益率(%)		6.23	15.46	13.65	16.42	24.02	19.61
	基本每股盈餘(稅後)(元)		1.24	4.37	3.48	2.15	2.29	0.75
現金流量	現金流量比率(%)		19.00	6.30	49.71	122.98	30.90	0
	現金流量允當比率(%)		129.43	79.30	75.13	140.86	128.60	131.78
	現金再投資比率(%)		4.24	1.61	4.58	22.89	0.19	0
槓桿度	營運槓桿度		2.01	1.34	1.49	13.59	7.00	2.19
	財務槓桿度		1.12	1.04	1.05	(6.91)	2.02	1.08

最近二年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)

經營能力：

1. 應收帳款週轉率(次)：主係 98 年受全球金融海嘯影響，使所有企業營運增添變數，在此情況下為確保並預防呆帳發生，因此對客戶與關係人帳款管控更為嚴格，催收速度加快，使得 98 年底應收款項大幅下降，致應收帳款週轉率大幅提升。
2. 平均收現日數：主係 98 年受全球金融海嘯影響，為確保並預防呆帳發生，因此對客戶與關係人帳款管控更為嚴格，催收速度加快，使得 98 年底應收款項大幅下降，平均收現天數亦因而大幅縮短。
3. 應付帳款週轉率(次)：主係 97 年第四季受金融海嘯之影響，訂單急速委縮，97 年第四季減少進貨，應付帳款降低，98 年全年營收下降因此整體進貨金額亦較 97 年減少，然 98 年第四季景氣已止跌回春，進貨增加，以致應付帳款餘額較 97 年底大幅增加，致應付帳款週轉率(次)下降。
4. 平均銷貨日數：主係 97 年第四季受全球金融海嘯之影響，訂單急速委縮，98 全年度營收較 97 年大幅減少，相對使 98 年銷貨成本較 97 年減少，使存貨週轉率下滑，以致平均銷貨日數上升。
5. 總資產週轉率（次)：主要係 97 年第四季受全球金融海嘯之影響，訂單急速委縮，98 年全年度營收較 97 年度大幅減少，致總資產週轉率較 97 年度降低。

獲利能力部分：

1. 營業利益占實收資本比率：主係受全球金融海嘯之影響，雖然使 98 年度營業收入較 97 年度減少，相對銷貨毛利金額亦下滑，然為抵擋金融海嘯之沖擊，本公司努力降低相關營業費用，使得營業利益得以維持。另因 97 年第四季金融海嘯致原物料價格大幅下滑，造成 97 年底產生存貨跌價損失，依 98 年財務會計準則公報規定，將此原屬營業外費用及損失項目重分類至銷貨成本後，致使 98 年營業利益占實收資本比率較 97 年度不降反升。
2. 純益率：主係金融海嘯之影響，使 98 年度營業收入較 97 年度減少，然在相關成本與費用控制得宜情況下，使得 98 年度純益率較 97 年度上升。

現金流量部分：

1. 現金流量比率：98 年度較 97 年度大幅下降，主要係本年度營運活動淨現金流量大幅減少所致。
2. 現金再投資比率:98 年度較 97 年度下降，主要係 98 年度之營業活動淨現金流入量較 97 年度大幅減少所致。

槓桿度部分：

1. 營運槓桿度：98 年度較 97 年度下降主要係因 98 年度營業利益較 97 年度增加所致。
2. 財務槓桿度：98 年度較 97 年度上升主要係因 98 年度營業利益較 97 年度增加，以及 97 年度營業利益較利息支出少，以致 97 年度財務槓桿度為負數。

註1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。
註2：99年第一季財務報表經會計師核閱完竣。
註3：上表之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均銷貨日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率={稅後損益+利息費用 x (1-稅率)}/平均資產總額。

(2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

註：加權平均已發行股數之計算，對於未分配盈餘轉增資案係採追溯調整法。

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)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證之財務報表、合併財務報表；暨營業報告書、盈餘分配議案等表冊，移由本監察人審核完竣，尚無不合，謹依照公司法第 219 條及證券交易法第 36 條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此　　致

本公司九十九年股東常會

建通精密工業股份有限公司

監察人：成豐投資有限公司

代表人：蘇敦禮

監察人：洪振凱

監察人：王魯軍

中　華　民　國　九十九　年　三　月　二十九　日

四、最近年度財務報表

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司　公鑒：

建通精密工業股份有限公司（建通公司）民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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，足以允當表達建通公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，建通公司自民國九十八年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國九十六年十一月修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。另自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函「員工分紅及董監酬勞之會計處理」。

建通公司已編製其與子公司民國九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　江　佳　玲　　會計師　邱　慧　吟

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

中　華　民　國　九十九　年　二　月　二十六　日

建通精密工業股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 725,992	18	$ 1,015,728	25
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二、五及十九）	9,546	-	-	-
1320	備供出售金融資產－流動（附註二、六及十九）	94,525	2	10,027	-
1120	應收票據（附註二一）	217,532	6	220,993	5
1140	應收帳款－淨額（附註二及七）	54,352	1	39,945	1
1150	應收帳款－關係人（附註二十）	31,576	1	153,090	4
1164	應收退稅款	14,509	1	6,547	-
1178	其他應收款	21	-	206	-
1180	其他應收款－關係人（附註二十）	-	-	63,761	2
1190	存出保證金（附註十九）	40	-	41	-
1210	存貨（附註二及八）	163,328	4	61,077	2
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十六）	3,225	-	8,588	-
1291	受限制資產－流動（附註十九及二一）	-	-	2	-
1298	其他流動資產（附註二十）	7,207	-	14,428	-
11XX	流動資產合計	1,321,853	33	1,594,433	39
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	2,195,354	54	1,896,207	47
	固定資產（附註二及十）				
1501	土　　地	94,661	2	94,661	3
1521	建　築　物	171,096	4	170,541	4
1531	機器設備	392,390	10	416,294	10
1551	運輸設備	10,382	-	8,615	-
1561	辦公設備	1,876	-	3,377	-
1631	租賃改良	218	-	218	-
1681	其他設備	30,565	1	35,635	1
15X1	成本合計	701,188	17	729,341	18
15X8	重估增值－土地	36,456	1	36,456	1
15XY	成本及重估增值	737,644	18	765,797	19
15X9	減：累計折舊	268,199	6	253,711	6
		469,445	12	512,086	13
1672	預付設備款	15,589	-	20,357	-
15XX	固定資產淨額	485,034	12	532,443	13
1770	遞延退休金成本（附註二及十三）	509	-	1,019	-
	其他資產				
1820	存出保證金（附註十九）	170	-	170	-
1887	受限制資產－非流動（附註十九及二一）	22,500	1	37,500	1
1888	其他（附註二及七）	1,786	-	3,167	-
18XX	其他資產合計	24,456	1	40,837	1
1XXX	資產總計	$ 4,027,206	100	$ 4,064,939	100

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十一及二一）	$ -	-	$ 210,000	5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二、五及十九）	-	-	306	-
2120	應付票據	49,549	1	23,499	1
2140	應付帳款	244,399	6	110,531	3
2150	應付帳款－關係人（附註二十）	24,155	1	64,110	2
2160	應付所得稅（附註二）	6,553	-	1,962	-
2170	應付費用（附註十四）	46,775	1	51,038	1
2272	一年內到期之長期借款（附註十二、十九及二一）	291,827	8	314,203	8
2298	其他流動負債（附註二十）	5,875	-	18,998	-
21XX	流動負債合計	669,133	17	794,647	20
2420	長期借款（附註十二、十九及二一）	339,625	8	381,797	9
2510	土地增值稅準備（附註十）	7,398	-	7,398	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十三）	65,396	2	62,192	2
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十六）	66,475	2	90,304	2
2881	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註二及二十）	21,914	-	21,400	-
28XX	其他負債合計	153,785	4	173,896	4
2XXX	負債合計	1,169,941	29	1,357,738	33
	股本（附註十四及十五）				
3110	普通股股本－每股面額10元，九十八年及九十七年底額定均為221,000千股（均含員工認股權憑證3,000千股及公司債可轉換股份30,000千股）；已發行股數分別為171,598千股及168,000千股	1,715,980	43	1,680,000	41
3211	資本公積－發行股票溢價（附註二及十四）	270,187	7	272,458	7
33XX	保留盈餘（附註十四）	705,460	17	563,835	14
	股東權益其他項目（附註十四）				
3460	未實現重估增值（附註十）	25,785	1	25,785	1
3450	金融商品未實現利益（附註六）	6,154	-	(21)	-
3420	累積換算調整數（附註二及九）	145,578	3	190,215	5
3430	未認列為退休金成本之淨損失（附註二及十三）	(11,879)	-	(7,306)	-
3480	庫藏股票－九十七年底1,400千股（附註十五）	-	-	(17,765)	(1)
34XX	股東權益其他項目合計	165,638	4	190,908	5
3XXX	股東權益合計	2,857,265	71	2,707,201	67
	負債及股東權益總計	$ 4,027,206	100	$ 4,064,939	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司

損益表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		九十八年度 金額	%	九十七年度 金額	%
4110	營業收入總額	$1,643,332	100	$2,203,065	100
4170	減：銷貨退回	4,557	-	5,046	-
4190	銷貨折讓	2,355	-	695	-
4100	營業收入淨額（附註二及二十）	1,636,420	100	2,197,324	100
5000	營業成本（附註三、八、十七及二十）	1,463,307	90	2,050,957	93
5910	營業毛利	173,113	10	146,367	7
5920	聯屬公司間未實現損失（利益）（附註二及二十）	(954)	-	6,787	-
5930	聯屬公司間已實現利益（損失）（附註二及二十）	(6,787)	-	16,996	1
	已實現營業毛利	165,372	10	170,150	8
	營業費用（附註十七及二十）				
6300	研究發展費用	20,798	1	29,969	1
6100	推銷費用	36,913	2	44,544	2
6200	管理及總務費用	76,871	5	81,236	4
6000	營業費用合計	134,582	8	155,749	7
6900	營業淨利	30,790	2	14,401	1
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註十九）	3,762	-	5,868	-

（接次頁）

（承前頁）

代碼		九十八年度 金額	九十八年度 %	九十七年度 金額	九十七年度 %
7310	金融資產評價利益－淨額（附註五及十九）	$ 880	-	$ 101	-
7121	權益法認列之投資收益（附註二及九）	343,784	21	351,253	16
7122	股利收入	1,478	-	425	-
7130	處分固定資產利益	1,111	-	1,380	-
7160	兌換利益－淨額（附註二）	9,393	1	8,234	-
7140	處分投資利益－淨額（附註十四）	12,583	1	-	-
7250	呆帳轉回利益(附註七)	468	-	10,142	1
7480	什項收入	3,663	-	3,876	-
7100	合　　計	377,122	23	381,279	17
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註十及十九）	15,276	1	16,332	1
7650	金融負債評價損失－淨額（附註五及十九）	2,415	-	417	-
7530	處分固定資產損失	4,537	1	2,920	-
7540	處分投資損失－淨額（附註十四）	-	-	4,651	-
7880	什項支出	2,411	-	3,118	-
7500	合　　計	24,639	2	27,438	1
7900	稅前淨利	383,273	23	368,242	17
8110	所得稅費用（利益)(附註二及十六）	(9,746)	(1)	7,511	1
9600	本期淨利	$ 393,019	24	$ 360,731	16

代碼		九十八年度 稅前	九十八年度 稅後	九十七年度 稅前	九十七年度 稅後
	每股盈餘（附註十八）				
9750	基本每股盈餘	$ 2.23	$ 2.29	$ 2.13	$ 2.09
9850	稀釋每股盈餘	2.22	2.28	2.11	2.07

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股東權益									
		資本公積－	保留盈餘		其他項目					
	普通股股本	發行股票溢價	法定盈餘公積	未分配盈餘	未實現重估增值	金融商品未實現利益	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	股東權益合計
九十七年一月一日餘額	$ 1,423,150	$ 272,458	$ 146,061	$ 487,071	$ 25,785	$ 124	$ 59,646	($ 6,012)	$ -	$ 2,408,283
九十六年度盈餘分派（附註十四）										
法定盈餘公積	-	-	47,790	(47,790)	-	-	-	-	-	-
現金股利－12%	-	-	-	(170,778)	-	-	-	-	-	(170,778)
股票股利－17%	241,936	-	-	(241,936)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,914	-	-	(14,914)	-	-	-	-	-	-
九十七年度淨利	-	-	-	360,731	-	-	-	-	-	360,731
備供出售金融資產未實現損益之變動（附註六及十四）	-	-	-	-	-	(145)	-	-	-	(145)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	130,569	-	-	130,569
未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十三）	-	-	-	-	-	-	-	(1,294)	-	(1,294)
庫藏股票買回－1,400 千股（附註十五）	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,765)	(17,765)
九十七年十二月三十一日餘額	1,680,000	272,458	193,851	369,984	25,785	(21)	190,215	(7,306)	(17,765)	2,707,201
九十七年度盈餘分派（附註十四）										
法定盈餘公積	-	-	36,073	(36,073)	-	-	-	-	-	-
現金股利－12%	-	-	-	(199,920)	-	-	-	-	-	(199,920)
股票股利－3%	49,980	-	-	(49,980)	-	-	-	-	-	-
九十八年度淨利	-	-	-	393,019	-	-	-	-	-	393,019
備供出售金融資產未實現損益之變動（附註六及十四）	-	-	-	-	-	6,175	-	-	-	6,175
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(44,637)	-	-	(44,637)
未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十三）	-	-	-	-	-	-	-	(4,573)	-	(4,573)
庫藏股票註銷－1,400 千股（附註十五）	(14,000)	(2,271)	-	(1,494)	-	-	-	-	17,765	-
九十八年十二月三十一日餘額	$ 1,715,980	$ 270,187	$ 229,924	$ 475,536	$ 25,785	$ 6,154	$ 145,578	($ 11,879)	$ -	$ 2,857,265

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司

現金流量表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	$ 393,019	$ 360,731
調整項目		
折舊費用	55,434	66,860
攤銷費用	1,605	2,128
呆帳轉回利益	(468)	(10,142)
處分投資損失（利益）淨額	(12,583)	4,651
處分固定資產損失淨額	3,426	1,540
金融商品評價損失淨額	1,535	316
權益法認列之投資收益	(343,784)	(351,253)
遞延所得稅	(18,466)	23,543
提列退休金	(859)	3,755
聯屬公司間未實現利益淨額	7,741	2,235
其　　他	418	(526)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融負債	(2,067)	(10)
應收票據	3,461	83,167
應收帳款	(13,939)	500,529
應收帳款－關係人	121,514	215,192
其他應收款及應收退稅款	(7,777)	7,858
其他應收款－關係人	4	60,076
存　　貨	(102,251)	137,895
其他流動資產	434	8,126
其他資產－其他	-	401
應付票據	26,050	(10,528)
應付帳款	133,868	(148,649)
應付帳款－關係人	(39,955)	64,017
應付所得稅	4,591	(30,618)
應付費用	(4,263)	2,958
其他流動負債	45	(16,989)
營業活動之淨現金流入	206,733	977,263

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	($ 12,417)	$ -
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	2,744	-
取得備供出售金融資產	(206,074)	(276,744)
處分備供出售金融資產價款	140,055	275,070
購置固定資產	(46,871)	(46,179)
增加採權益法之長期股權投資	-	(141,780)
出售固定資產價款	86,235	16,043
受限制資產減少（增加）	15,002	(2)
其他應收款－關係人減少	-	57,207
存出保證金減少	1	1,500
其他資產增加	(224)	(202)
投資活動之淨現金流出	(21,549)	(115,087)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	(210,000)	100,000
應付短期票券減少	-	(19,994)
舉借長期借款	250,000	170,000
償還長期借款	(315,000)	(166,667)
發放現金股利及董監酬勞	(199,920)	(173,178)
買回庫藏股票	-	(17,765)
融資活動之淨現金流出	(474,920)	(107,604)
現金及約當現金增加（減少）金額	(289,736)	754,572
年初現金及約當現金餘額	1,015,728	261,156
年底現金及約當現金餘額	$ 725,992	$ 1,015,728
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 14,772	$ 16,569
支付所得稅	4,129	14,586
僅有部分現金收（付）之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	$ 32,749	$ 49,605
應付設備款減少（增加）	14,122	(3,426)
支付現金	$ 46,871	$ 46,179

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
出售固定資產收取現金		
出售固定資產價款	$ 22,478	$ 78,581
其他應收款－關係人減少（增加）	63,757	(62,538)
收取現金	$ 86,235	$ 16,043
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	$ 291,827	$ 314,203

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司

財務報表附註

民國九十八及九十七年度

（除另註明外，金額以新台幣千元為單位）

一、公司沿革及營業

本公司設立於八十二年七月，主要經營精密電子產品及其零件、電器類機器之製造、加工暨銅之原、廢料買賣、電鍍加工及前述有關產品進出口貿易業務。

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十八年及九十七年十二月底止，本公司員工人數分別約為200人及240人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。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、存貨跌價及呆滯損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用化等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

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

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之政府公債及金融債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量，且公平價值變動認列為損益之金融資產。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

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

指定公平價值變動列入損益之金融資產係嵌入式衍生性商品及主契約組成之混合商品，由於無法於取得時或後續資產負債表日個別衡量該嵌入式衍生性商品之公平價值，是以整體混合商品指定以公平價值衡量。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當年度損益。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

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。

備抵呆帳依應收帳款之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用狀況及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。應收帳款逾期且確定無法收回者，轉列催收款。

存　　貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低評價，比較成本與市價時係以全體項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而商品、製成品及在製品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司有控制能力者，採權益法評價。取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，按十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、

遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。與採權益法被投資公司之順、逆交易及採權益法被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

固定資產

土地以成本加重估增值計價；土地以外之固定資產以成本減累計折舊計價。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊按直線法依下列耐用年限計提：建築物，五至五十五年；機器設備，三至十五年；運輸設備，三至九年；辦公設備，三至五年；租賃改良，四年；其他設備，二至十五年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產出售或報廢時，其相關成本（含重估增值）、累計折舊與相關之重估增值準備及未實現重估增值均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為當年度營業外利益或損失。

資產減損

倘資產（主要為固定資產與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。土地已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

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

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期費用。依據退休金精算結果應補認列應計退休金負債之金額未超過前期服務成本未攤銷餘額及未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額之合計數時，列入遞延退休金成本；若超過該合計數時，其超過部分列入未認列為退休金成本之淨損失，作為股東權益之減項。

遞延貸項

聯屬公司間未實現銷貨毛利及未實現處分資產利益列為遞延貸項，未實現處分資產利益按十年攤銷。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「股本」與「資本公積－股票發行溢價」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，再借記保留盈餘。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤。將可減除暫時性差異、虧損扣抵，及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎間產生之暫時性差異，因本公司可控制該暫時性差異迴轉之時間，是以若國外子公司盈餘轉增資部份預計在可預見之未來不會匯回，則不予認列相關遞延所得稅負債。

購置機器設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

外幣長期投資按權益法評價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

重分類

九十七年度之財務報表若干科目經重分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計原則變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度稅後淨利減少 5,962 千元（分別帳列銷貨成本加項 6,002 千元及採權益法認列之投資收益減項 1,451 千元），稅後基本每股盈餘減少 0.03

元。配合上述會計原則變動，本公司亦重分類九十七年度出售下腳及廢料收入（原列入營業外收入）7千元以及存貨跌價及呆滯損失（原列入營業外損失）26,723千元至銷貨成本減項及加項。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度淨利減少12,675千元，稅後基本每股盈餘減少0.08元。

四、現金及約當現金

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
庫存現金及零用金	$ 301	$ 461
銀行支票及活期存款	636,867	468,100
銀行定期存款	88,824	447,167
可轉讓定存單	-	50,000
約當現金		
政府公債－自九十七年十二月三十日至九十八年二月三日，年利率0.45%	-	30,000
金融債券－自九十七年十二月二十四日至九十八年一月二十三日，年利率1.00%	-	20,000
	$ 725,992	$ 1,015,728

五、公平價值變動列入損益之金融商品－流動

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
指定以公平價值變動列入損益之金融資產	$ 9,487	$ -
交易目的之金融資產	59	-
	$ 9,546	$ -
交易目的之金融負債	$ -	$ 306

(一) 本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	$ 59	$ -
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	$ -	$306

本公司九十八及九十七年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分現金流量或公平價值風險為目的。惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

於九十八年及九十七年十二月底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額（千元）
九十八年十二月底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.02.04	USD500/NTD16,046
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	99.02.04	HKD3,000/NTD12,415
九十七年十二月底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.01.19	USD500/NTD16,201
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.01.19	HKD3,000/NTD12,537
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.02.24	USD500/NTD16,443
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.02.24	HKD3,000/NTD12,737

於九十八及九十七年度，交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 713 千元及 101 千元；九十八及九十七年度，交易目的之金融負債產生之淨損失分別為 2,415 千元及 417 千元。

(二) 本公司指定以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
指定以公平價值變動列入損益之金融資產		
可贖回附息特別股	$9,487	$ -

於九十八年度，指定以公平價值變動列入損益之金融資產產生淨利益 167 千元（列入營業外收入及利益－金融資產評價利益－淨額項下）。

六、備供出售金融資產－流動

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
國內上市（櫃）股票	$ 53,547	$ 48
國外上市（櫃）股票	16,623	-
國外基金受益憑證	13,687	-
國內基金受益憑證	4,514	10,000
	88,371	10,048
評價調整	6,154	(21)
	$ 94,525	$ 10,027

七、應收帳款－淨額

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
應收帳款	$ 54,917	$ 40,978
減：備抵呆帳（附註二）	565	1,033
	$ 54,352	$ 39,945

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九十八年度		九十七年度	
	應收帳款	催收款	應收帳款	催收款
年初餘額	$ 1,033	$ 2,838	$ 9,032	$ 4,981
重分類至催收款	-	-	(3,983)	3,983
本年度迴轉呆帳費用（帳列呆帳轉回利益）	(468)	-	(4,016)	(6,126)
年底餘額	$ 565	$ 2,838	$ 1,033	$ 2,838

催收款帳列其他資產項下並已提列相等金額之備抵呆帳。

八、存　　貨

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
商　　品	$ 90	$ 487
製 成 品	31,813	22,879
在 製 品	32,885	17,791
原　　料	88,090	18,706
物　　料	10,450	1,214
	$ 163,328	$ 61,077

九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為 1,699 千元及 26,723 千元，已依存貨類別分別列為相關成本之減項。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為1,463,307千元及 2,050,957 千元，其中包括：

	九十八年度	九十七年度
未分攤固定製造費用	$ 33,850	$ -
存貨跌價及呆滯損失	-	26,723
出售下腳及廢料損失（收入）	6	(7)
	$ 33,856	$ 26,716

九、採權益法之長期股權投資

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金額	股權（%）	金額	股權（%）
Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)	$ 124,393	100	$ 124,511	100
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.（全球端子（開曼））	2,070,961	100	1,771,696	100
	$2,195,354		$1,896,207	

八十五年一月本公司於英屬維京群島投資設立 Genius，取得 100%股權，並藉以轉投資大陸東莞建通、大陸蘇州建通及香港合吉米位公司。考量組織調整及資金運用情形，九十六年十二月 Genius 董事會決議辦理減資 222,092 千元（約美金 6,659 千元），且已於九十六年十二月匯回本公司。

九十三年十一月本公司於開曼群島投資設立全球端子（開曼）公司，取得 100%股權，並藉以轉投資全球端子（香港）公司。九十四年七月 Genius 將大陸蘇州建通公司之全部股權移轉予全球端子（開曼），此投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准。

九十六年十一月本公司進行集團組織調整，由全球端子（開曼）公司於香港地區轉投資新設立威寶國際公司（威寶公司），將原透過全球端子（開曼）公司轉投資之蘇州建通公司，變更為透過威寶公司

再轉投資蘇州建通公司；並將原經 Genius 轉投資之東莞建通公司，亦變更為透過威寶公司再轉投資東莞建通公司；上述投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准。

截至九十八年十二月三十一日本公司間接投資蘇州建通公司金額為 590,530 千元（美金 18,000 千元）。蘇州建通公司董事會已於九十六年十月、九十七年十月及九十八年七月分別決議盈餘轉增資 58,551 千元（美金 1,800 千元）、170,810 千元（美金 5,200 千元）及 132,446 千元（美金 4,200 千元），以支應業務持續擴展所需資本支出。

採權益法之長期股權投資變動列示如下：

	九十八年度	九十七年度
年初餘額	$ 1,896,207	$ 1,272,605
新增投資成本	-	141,780
權益法認列之投資收益	343,784	351,253
累積換算調整數	(44,637)	130,569
年底餘額	$ 2,195,354	$ 1,896,207

依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表，採權益法認列之投資收益內容如下：

	九十八年度		九十七年度	
	各該公司當年度淨利	本公司認列之投資收益	各該公司當年度淨利	本公司認列之投資收益
Genius	$ 2,957	$ 2,957	$ 5,613	$ 5,613
全球端子（開曼）	340,827	340,827	345,640	345,640
		$343,784		$351,253

本公司已依規定另行編製包括持股控制之所有子公司合併財務報表。

有關轉投資事業相關資訊請詳附表六及七。

十、固定資產

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
累計折舊		
建築物	$ 92,038	$ 83,440
機器設備	147,396	140,646
運輸設備	6,874	5,941
辦公設備	1,313	2,066
租賃改良	190	133
其他設備	20,388	21,485
	$ 268,199	$ 253,711

本公司為購建固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	九十八年度	九十七年度
利息資本化金額（列入預付設備款及機器設備）	$ 250	$ 153
資本化年利率	1.80%～2.66%	2.04%～2.56%

本公司原分別以八十六及八十五年七月之土地公告現值辦理土地重估，政府於九十四年一月修訂土地稅法，調降土地增值稅率，是以土地增值稅準備應調減 7,291 千元，列入股東權益其他項目未實現重估增值項下。有關重估增值內容如下：

	金額
重估後帳面價值	$ 93,021
減：重估前價值	56,565
重估增值	36,456
減：土地增值稅準備	7,398
重估增值淨額	29,058
減：歷年度轉增資	3,273
列入股東權益其他項目餘額（附註十四）	$ 25,785

十一、短期借款－僅九十七年十二月三十一日

	金額
信用借款	
年利率為 1.84%～2.00%	$ 40,000
質押借款	
年利率為 1.55%～2.52%	170,000
	$ 210,000

十二、長期借款

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
(一) 信用借款	$ 382,500	$ 347,500
(二) 應付票券	250,000	350,000
減：未攤銷折價	1,048	1,500
	248,952	348,500
	631,452	696,000
減：一年內到期部分	291,827	314,203
	$ 339,625	$ 381,797

(一) 信用借款

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
台北富邦銀行		
自九十七年十二月起，按季分十期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還 5,000 千元，年利率 2.89%	$ 25,000	$ 45,000
自九十九年四月起，每半年為一期，分四期平均攤還至一〇〇年十月，每期償還 30,000 千元，年利率 2.66%	120,000	120,000
台灣工業銀行		
自九十六年八月起，每六個月為一期，分七期攤還，第一期至第六期，每期償還 22,500 千元，第七期償還 15,000 千元，年利率 2.68%	37,500	82,500

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
高雄銀行		
九十七年九月起，按三年平均攤還，每年償還50,000千元，年利率2.68%	$ 50,000	$ 100,000
中華開發工業銀行		
自一〇〇年十月起，每六個月為一期，分三期平均攤還至一〇一年十月，每期償還50,000千元，年利率1.49%	150,000	-
	382,500	347,500
減：一年內到期部分	167,500	115,000
	$ 215,000	$ 232,500

上述中華開發工業銀行融資合約，規定本公司以經會計師核閱或查核後之單一財務報表以及經會計師核閱或查核後之半年度或年度合併財務報表為基礎，應維持特定財務比率。本公司截至九十八年十二月底止，均符合上述融資合約之規定。

(二) 應付票券

承兌機構	利率（%）	額度	到期日	金額
九十八年十二月三十一日				
華南銀行	2.01	250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	$ 150,000

（接次頁）

（承前頁）

承兌機構	利率（%）	額度	到期日	金額
中華票券	0.29	$ 100,000	自九十九年八月起，分四期攤還，第一期至第三期每六個月攤還一次，第四期於一〇一年一月攤還，每期償還25,000千元	$ 100,000
				250,000
減：應付票券折價				1,048
				248,952
一年內到期部分				124,327
				$ 124,625
九十七年十二月三十一日				
華南銀行	2.01	250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月到期一次償還	100,000
				350,000
減：應付票據折價				1,500
				348,500
一年內到期部分				199,203
				$ 149,297

上開由華南銀行循環發行之商業本票，九十八年十二月三十一日由華南銀行保證，九十七年十二月三十一日分別由華南銀行及大眾商業銀行保證，由中華票券循環發行之商業本票，九十八年十二月三十一日係由台灣工業銀行保證。

本公司與華南銀行約定於九十五年三月至一〇〇年三月，依約定額度全額發行，若未全額發行則須支付百分之一承諾費。本公司截至九十八年十二月底，尚無違約情形發生。

十三、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 3,799 千元及 4,461 千元。

本公司原依「勞動基準法」訂定員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額固定比率提撥員工退休準備金 2%（九十七年一至六月為 2%；自九十七年七月起變更為 4%），交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

本公司另於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十八年及九十七年十二月三十一日該職工退休基金餘額分別為 225 千元(活期存款)及 2,708 千元(包含活期存款 218 千元及定期存款 2,490 千元)。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目

	九十八年度	九十七年度
服務成本	$ 2,610	$ 2,451
利息成本	2,464	3,367
退休基金資產之預期報酬	(680)	(893)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	509	509
退休金損失攤銷數	1,222	1,176
	$ 6,125	$ 6,610

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	$ 29,640	$ 34,846
非既得給付義務	60,947	57,576
累積給付義務	90,587	92,422
未來薪資增加之影響數	7,822	17,085
預計給付義務	98,409	109,507
退休基金資產公平價值	(25,191)	(30,230)
提撥狀況	73,218	79,277
未認列過渡性淨給付義務	(509)	(1,019)
退休金損失未攤銷餘額	(19,701)	(24,391)
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	509	1,019
未認列退休金成本之淨損失	11,879	7,306
應計退休金負債	$ 65,396	$ 62,192
既得給付	$ 30,624	$ 35,975

		九十八年度	九十七年度
(三)	精算假設		
	折現率	2.25%	2.25%
	未來薪資水準增加率	1.20%	1.20%
	退休基金資產預期投資報酬率	2.25%	2.25%
(四)	提撥至退休基金金額	$ 6,984	$ 2,854
(五)	由退休基金支付金額	$ 12,200	$ 1,094

十四、股東權益

(一) 普通股股本

本公司除於九十八年三月經董事會決議註銷庫藏股 1,400 千股（附註十五）外，九十八年九月本公司辦理盈餘轉增資 49,980 千元，發行新股 4,998 千股，每股面額 10 元，業已辦妥變更登記。是以截至九十八年十二月三十一日止，本公司實收

股本總額為 1,715,980 千元。

(二) 資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股），得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，年度決算盈餘於彌補以往年度虧損後，分配如下：

1. 提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司實收資本額為止；
2. 視公司營運需要及法令規定酌提或迴轉特別盈餘公積；
3. 分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會視營運需要擬定盈餘分配案，或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象得包括從屬公司之員工，有關員工紅利分配辦法，由董事會決議。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展。董事會擬訂盈餘分配案時，將注意股利之穩定性與成長性，屬於第 3.項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足 0.2 元時得改配發股票股利。

九十八年度應付員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 12,300 千元及 2,400 千元；九十七年度應付員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 14,500 千元及 2,400 千元。前述員工紅利及董監酬勞係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）減除 10%法定盈餘公積後之淨額，九十八年度分別按 3.45%及 0.67%計算，九十七年度分別

按4.30%及0.71%計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項（包括未實現重估增值、金融商品未實現損益、未認列為退休金成本之淨損失及累積換算調整數）餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

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；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。

每年度盈餘分配應於次年度股東常會決議之，並表達在決議分配年度之財務報表。

分配未分配盈餘時，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之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東會分別於九十八年及九十七年六月通過董事會擬議之九十七及九十六年度盈餘分配如下：

	盈餘分配		每股股利（元）	
	九十七年度	九十六年度	九十七年度	九十六年度
法定盈餘公積	$ 36,073	$ 47,790		
股東現金紅利	199,920	170,778	$ 1.20	$ 1.20
股東股票紅利	49,980	241,936	0.30	1.70
董監事酬勞	-	2,400		
員工紅利－股票	-	14,914		
	$285,973	$477,818		

九十八年六月十九日股東會並同時決議通過董事會擬議配發九十七年度員工紅利及董監事酬勞分別為 14,500 千元及 2,400 千元。股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞並無差異。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(四) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值，九十八年及九十七年底餘額皆為 25,785 千元，股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益（損失）

備供出售金融商品未實現利益（損失）之變動組成如下：

	九十八年度	九十七年度
年初餘額	($ 21)	$ 124
直接認列為股東權益調整項目	19,111	(4,796)
轉列當年度損失（利益）	(12,936)	4,651
年底餘額	$ 6,154	($ 21)

十五、庫藏股票

單位：千股

收回原因	年初股數	本年度增加	本年度減少	年底股數
九十八年度				
維護公司信用及股東權益	1,400	-	1,400	-
九十七年度				
維護公司信用及股東權益	-	1,400	-	1,400

本公司董事會於九十八年三月決議註銷庫藏股 1,400 千股，註銷金額計 17,765 千元，並依股權比例沖減股本 14,000 千元及資本公積－發行股票溢價 2,271 千元，餘與買回成本之差額沖減未分配盈餘。

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。買回股份之數量比例，不得超過本公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

十六、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率(25%)計算之所得稅與所得稅費用(利益)之調節如下：

	九十八年度	九十七年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	$ 95,818	$ 92,060
調整項目之所得稅影響數		
永久性差異		
免稅所得	(2,220)	(1,930)
其　　他	(1,427)	722
暫時性差異		
權益法認列之海外投資收益	(85,946)	(87,813)
已實現存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	(6,256)	6,681
退休金	(206)	917
未實現兌換損失(利益)	731	(263)
呆帳損失(轉回利益)	76	(449)
未實現銷貨利益(損失)	5,026	(6,549)
其　　他	120	548
未分配盈餘加徵10%	7,476	-
當年度抵用之投資抵減	(6,596)	(1,962)
當年度所得稅	6,596	1,962

(接次頁)

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
遞延所得稅		
暫時性差異	($ 5,824)	$ 23,543
投資抵減	3,701	-
因稅法改變產生之變動影響數	(16,343)	-
海外投資股利扣繳稅款	5	-
分離課稅	115	-
以前年度所得稅調整	2,004	(17,994)
所得稅費用（利益）	($ 9,746)	$ 7,511

立法院於九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅費用或利益。

(二) 遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
遞延所得稅資產（負債）		
－流動		
未實現存貨損失	$ 340	$ 6,681
未實現兌換損失（利益）	262	(404)
未使用投資抵減	911	4,612
未實現銷貨利益（損失）	191	(1,697)
其　　他	1,521	(604)
	3,225	8,588
遞延所得稅資產（負債）		
－非流動		
退休金	10,583	13,434
聯屬公司間未實現處分資產利益	4,383	5,350
海外投資收益	(81,441)	(109,088)
	(66,475)	(90,304)
遞延所得稅負債淨額	($ 63,250)	($ 81,716)

截至九十八年十二月三十一日止，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	機器設備	$ 1,429	$ -	一〇二
	研究發展支出	6,078	911	一〇二
		$ 7,507	$ 911	

本公司九十二及九十一年度增資擴展計畫皆已執行完成，業經主管機關核准，就新增所得分別自九十七年二月十二日及九十七年一月一日起得連續五年免徵營利事業所得稅。

(三) 本公司截至九十六年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(四) 兩稅合一相關資訊如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
八十六年度以前未分配盈餘	$ 8,179	$ 8,179
八十七年度以後未分配盈餘	467,357	361,805
	$ 475,536	$ 369,984

九十八年及九十七年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為1,462千元及3,115千元。

九十八及九十七年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為1.71%（預計）及1.91%（實際）。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十八年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。九十七年度已有實際之稅額扣抵比率，則揭露實際數。

十七、用人、折舊及攤銷費用

性質	九十八年度 營業成本	九十八年度 營業費用	九十八年度 合計	九十七年度 營業成本	九十七年度 營業費用	九十七年度 合計
用人費用						
薪資	$ 63,819	$ 67,334	$ 131,153	$ 72,331	$ 83,235	$ 155,566
勞健保	4,736	4,040	8,776	5,227	4,951	10,178
退休金	4,945	4,979	9,924	5,317	5,754	11,071
其他	2,744	1,793	4,537	3,439	2,197	5,636
	$ 76,244	$ 78,146	$ 154,390	$ 86,314	$ 96,137	$ 182,451
折舊費用	$ 52,851	$ 2,583	$ 55,434	$ 63,902	$ 2,958	$ 66,860
攤銷費用	1,149	456	1,605	1,351	777	2,128

十八、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額（分子） 稅前	金額（分子） 稅後	股數(分母)（千股）	每股盈餘（元） 稅前	每股盈餘（元） 稅後
九十八年度					
基本每股盈餘					
本年度淨利	$ 383,273	$ 393,019	171,598	$ 2.23	$ 2.29
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	1,157		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響	$ 383,273	$ 393,019	172,755	2.22	2.28
九十七年度					
基本每股盈餘					
本年度淨利	$ 368,242	$ 360,731	172,942	$ 2.13	$ 2.09
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	1,444		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響	$ 368,242	$ 360,731	174,386	2.11	2.07

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平

均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，已將九十八年度辦理盈餘轉增資之影響列入追溯調整。是項調整數致九十七年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由2.19元及2.15元減少為2.13元及2.09元；稅前及稅後稀釋每股盈餘，分別由2.17元及及2.13元減少為2.11元及2.07元。

十九、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
非衍生性金融商品				
資　產				
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	$ 9,487	$ 9,487	$ -	$ -
備供出售金融資產－流動	94,525	94,525	10,027	10,027
存出保證金（流動／非流動）	210	210	211	211
受限制資產（流動／非流動）	22,500	22,500	37,502	37,502
負　債				
長期借款（含一年內到期）	631,452	631,452	696,000	696,000
國內衍生性金融商品				
公平價值變動列入損益之金融資產（負債）				
遠期外匯合約	59	59	(306)	(306)

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款（含關係人）、其他應收款（含關係人）、應

付票據及帳款（含關係人）、應付費用及短期借款。

2. 備供出售金融資產，有活絡市場公開報價，是以以此市場公開報價為公平價值。

3. 受限制資產及存出保證金係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。

4. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。

5. 公平價值變動列入損益之金融商品有活絡市場公開報價，以此市場價格為公平價值。若無活絡市場公開報價，是以採用評價方法估計。

(三) 本公司於九十八及九十七年度以評價方式估計公平價值變動而認列為當年度損失之淨額分別為 1,535 千元及 316 千元。

(四) 本公司九十八年及九十七年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 111,324 千元及 534,667 千元，金融負債分別為 631,452 千元及 906,000 千元。具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 636,684 千元及 517,918 千元。

(五) 本公司九十八及九十七年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 3,762 千元及 5,868 千元，利息費用（含資本化利息）分別為 15,526 千元及 16,485 千元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司從事基金受益憑證及上市（櫃）股票投資，其交易市場價格變動將使其公平價值隨之變動，倘若交易價格變動1%，將使前述九十八年十二月底基金受益憑證及上市（櫃）股票投資之公平價值變動945千元。本公司因應近日全球金融市場波動，經檢視公司各項金融商品投資，並未發現有重大之市場風險。

2. 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。本公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額（不含擔保品之公平價值），除下表所分析者外，與其帳面價值相同：

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	最大信用暴險金額	帳面價值	最大信用暴險金額
表外背書保證（附註二十(二)5.）	$ -	$320,811	$ -	$390,878

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及表外承諾為評估對象。

本公司九十八年及九十七年十二月底應收款項交易相對人其期末餘額佔本公司應收款項餘額達10%以上者列示如下：

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	佔應收款項淨額%	帳面價值	佔應收款項淨額%
甲客戶	$ 143,067	47	$ 130,646	32

由於應收款項交易相對人大多從事類似之商業活動，且具有類似之經濟特質，是以其履約合約之能力受到經濟或其他狀況之影響亦相類似時，則可能發生信用風險顯著集中之情況。

3. 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。

本公司投資之國內基金受益憑證及上市（櫃）股票具活絡市場，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，應無重大流動性風險。

九十八年十二月本公司從事遠期外匯合約預計於九十九年二月底前產生美金500千元及港幣3,000千元之現金流出，因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司從事屬浮動利率之活期存款，市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率減少1%，本公司九十八及九十七年度現金流入將分別減少6,367千元及5,179千元。

二十、關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
Genius Terminal Co., Ltd.（Genius）	子公司
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.（全球端子（開曼））	子公司
合吉米位端子有限公司(合吉米位)	子公司
東莞建通電子五金有限公司（東莞建通）	子公司
蘇州建通光電端子有限公司（蘇州建通）	子公司
全球端子（香港）有限公司（全球端子（香港））	子公司
威寶國際股份有限公司(威寶公司)	子公司
總福投資有限公司（總福公司）	董　事
成豐投資有限公司（成豐公司）	監察人（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司董事）
佑豐投資有限公司（佑豐公司）	董事（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司監察人）
蘇 中 宏	董事長（九十八年六月十九日股東會改選前為原董事長之二親等親屬）
蘇 敦 禮	監察人（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司董事長）
蘇 敦 仁	總經理
蘇 敦 義	董事長之二親等親屬

(二) 與關係人間之重大交易

1. 進　　貨

本公司向關係人進貨明細如下：

	九十八年度		九十七年度	
	金額	佔總進貨%	金額	佔總進貨%
合吉米位	$ 379,129	25	$ 455,867	25
全球端子（香港）	22,645	2	9,798	-
	$ 401,774	27	$ 465,665	25

上述交易主係採購下料及製成品等存貨，其與銷售予該等關係人之商品性質不同，付款期限約為四個月，惟得視實際資金狀況提前支付。由於本公司未有對非關係人之類似交易，致無相關交易價格及付款條件可資比較。

2. 銷　　貨

本公司銷售予關係人明細如下：

	九十八年度		九十七年度	
	金額	佔營業收入淨額%	金額	佔營業收入淨額%
合吉米位	$1,247,157	76	$1,721,490	78
全球端子（香港）	78,900	5	70,603	4
	$1,326,057	81	$1,792,093	82

截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，分別產生未實現銷貨毛利954千元及未實現銷貨毛損6,787千元，分別列入其他流動負債及其他流動資產。

上述交易主係銷售原物料及半成品，收款期限約為四個月。由於本公司未有對非關係人之類似交易，致無相關交易價格及收款條件可資比較。

3. 財產交易

本公司九十七年度向全球端子（香港）購入機器設備價款為11,520千元，付款期限約為四個月，由於本公司未向非關係人採購同類機器設備，致無相關交易價格及付款條件可資比較。

本公司出售資產予關係人之明細如下：

對象	九十八年十二月三十一日 出售價款	九十八年十二月三十一日 出售利益	九十七年十二月三十一日 出售價款	九十七年十二月三十一日 出售利益
全球端子（香港）	$ 43,924	$ 3,592	$140,632	$ 4,759
合吉米位	332	28	3,685	515
	$ 44,256	$ 3,620	$144,317	$ 5,274

截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司出售及代購設備予合吉米位及全球端子（香港）產生之聯屬公司間未實現利益之累計餘額分別為21,914千元及21,400千元，列入遞延貸項，按十年轉列收入。

上述交易之收款期限約為四個月，由於本公司未將同類資產售予非關係人，致無相關交易價格及收款條件可資比較。

4. 租　　賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十八及九十七年度租金支出皆為1,826千元，列入營業費用及製造費用。

上述租金係經雙方議價決定，並依照合約條件付款，合約價格則與當地一般租金相當，付款條件與非關係人之租賃條件尚無重大差異。

5. 背書保證

本公司為全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資背書保證內容如下：

對象	九十八年十二月三十一日 總額度	九十八年十二月三十一日 已使用額度	九十七年十二月三十一日 總額度	九十七年十二月三十一日 已使用額度
全球端子（香港）	$ 148,023 (USD1,500 千元及 NTD100,000 千元)	$ 48,023 (USD 1,500 千元)	$ 149,121 (USD1,500 千元及 NTD100,000 千元)	$ 32,747 (USD 1,000 千元)
蘇州建通	192,090 (USD 6,000 千元)	177,683 (USD 5,550 千元)	196,482 (USD 6,000 千元)	163,735 (USD 5,000 千元)
合吉米位	192,090 (USD 6,000 千元)	95,105 (HKD23,000 千元)	196,482 (USD 6,000 千元)	194,396 (HKD46,000 千元)
合　計	$ 532,203 (USD13,500 千元及 NTD100,000 千元)	$ 320,811 (USD7,050 千元及 HKD23,000 千元)	$ 542,085 (USD13,500 千元及 NTD100,000 千元)	$ 390,878 (USD6,000 千元及 HKD46,000 千元)

6. 資金貸與他人－僅九十七年度

本公司經董事會決議，視子公司全球端子（開曼）及威寶公司之資金需求得分別於美金2,500千元及美金3,000千元之額度內分批給予融資，利息依市場利率計算，九十七年度明細如下：

對象	最高金額	年底餘額（列入其他應收款－關係人項下）	利息收入	利率(%)	期末應收利息（列入其他應收款－關係人項下）
威寶公司	$ 91,326 (USD3,000千元)	$ -	$ 1,441 (USD 45千元)	3.50	$ -
全球端子（開曼）	54,687 (USD1,700千元)	-	742 (USD 28千元)	5.80	-

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九十八年度	九十七年度
薪資	$ 6,192	$ 6,970
獎金	870	3,949
特支費	-	33
	$ 7,062	$ 10,952

(四) 年底餘額

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金額	佔總額（%）	金額	佔總額（%）
應收帳款－關係人				
合吉米位	$ 29,858	9	$ 126,303	31
全球端子（香港）	1,718	1	26,787	6
	$ 31,576	10	$ 153,090	37
其他應收款－關係人				
全球端子（香港）	$ -	-	$ 63,757	100
Genius	-	-	4	-
	$ -	-	$ 63,761	100
應付帳款－關係人				
合吉米位	$ 21,661	7	$ 61,584	31
全球端子（香港）	2,494	-	2,526	1
	$ 24,155	7	$ 64,110	32

上述對 Genius 之其他應收款係由 Genius 代收銷貨款尚未匯回之款項餘額；對全球端子（香港）之其他應收款係出售設備及代購設備款之應收餘額。

二一、質押資產

本公司因融資額度之需要，已提供下列資產作為銀行長、短期借款之擔保品：

	帳面價值	
	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）	$ 22,500	$ 37,502
應收票據	74,265	79,234
	$ 96,765	$ 116,736

二二、截至九十八年十二月三十一日止之重大承諾事項及或有負債

除附註十二所述外，本公司尚有應揭露之事項包括：

(一) 為購買原料已開立未使用信用狀餘額為 117,834 千元。

(二) 因增置設備（含代購者）及採購原料與供應商簽訂之購買合約為 250,059 千元，其中尚未支付之金額為 238,200 千元。

(三) 為子公司全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資作背書保證金額，詳附註二十及附表二。

二三、附註揭露事項

九十八年度應揭露之事項如下：

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：詳附表一。
2. 為他人背書保證：詳附表二。
3. 年底持有有價證券情形：詳附表三。
4. 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。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表五。

9. 被投資公司資訊：詳附表六。

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表七。

2. 與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附註二十及附表七。

3. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。

4. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：附表一。

5. 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項：附註二十。

二四、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司主要經營精密電子產品端子及其零件之製造及加工買賣內外銷業務，因該項業務所需之可辨認資產及所產生之收入、損益皆佔本公司各該項合計數之 90%以上，無需揭露產業別財務資訊。

(二) 地區別資訊

本公司產業均設置於國內，無國外營運部門。

(三) 外銷收入資訊

地區	九十八年度	九十七年度
亞洲地區	$ 1,410,219	$ 1,898,205
其他地區	25,466	35,085
	$ 1,435,685	$ 1,933,290
外銷比例	88%	88%

(四) 重要客戶資訊

其收入佔本公司損益表上營業收入淨額 10%以上之客戶明細如下：

	九十八年度		九十七年度	
	金額	佔營業收入淨額%	金額	佔營業收入淨額%
合吉米位	$1,247,157	76	$1,721,490	78

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十八年度

附表一

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額（註2）	利率區間（%）	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
2	威寶公司	東莞建通公司	其他應收款－關係人	$ 34,950 (美金1,000千元)	$ -	3.80	短期資金融通	$ -	業務發展	$ -	-	-	$ 409,305 (註1)	$ 818,611 (註1)
		蘇州建通公司	其他應收款－關係人	32,901 (美金1,000千元)	32,015 (美金1,000千元)	3.17	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	409,305 (註1)	818,611 (註1)

註1：依各子公司資金貸與他人作業程序，因有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，個別貸與金額以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註2：金額係按九十八年十二月三十一日美元兌新台幣32.015換算。

建通精密工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國九十八年度

附表二

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	關係	對單一企業背書保證限額（註1）	本年度最高背書保證餘額	年底背書保證餘額（註3）	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率（%）	背書保證最高限額（註2）
0	建通公司	蘇州建通公司	子公司	$ 857,180	$ 209,700 (美金 6,000 千元)	$ 192,090 (美金 6,000 千元) (註4)	-	7	$ 1,428,633
0	建通公司	合吉米位公司	子公司	857,180	209,700 (美金 6,000 千元)	192,090 (美金 6,000 千元) (註5)	-	7	1,428,633
0	建通公司	全球端子（香港）公司	子公司	857,180	152,425 (美金 1,500 千元及新台幣 100,000 千元)	148,023 (美金 1,500 千元及新台幣 100,000 千元) (註6)	-	5	1,428,633

註1：依本公司「背書保證作業程序」，本公司對單一聯屬子公司之背書保證額度以不超過本公司股東權益淨額之百分之三十為限。

註2：依本公司「背書保證作業程序」，本公司之背書保證之總額度以不超過本公司股東權益淨額之百分之五十為限。

註3：金額係按九十八年十二月三十一日美金兌新台幣匯率 32.015 及港幣兌新台幣匯率 4.135 換算。

註4：九十八年十二月三十一日已使用額度為 177,683 千元（美金 5,550 千元）。

註5：九十八年十二月三十一日已使用額度為 95,105 千元（港幣 23,000 千元）。

註6：九十八年十二月三十一日已使用額度為 48,023 千元（美金 1,500 千元）。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十八年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末 股數／單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價／股權淨值	備註
建通公司	可贖回附息特別股							
	德意志銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	4,000	$ 3,226	-	$ 3,226	
	渣打銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,000	3,513	-	3,513	
	美林銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	2,000	1,225	-	1,225	
	皇家蘇格蘭銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	4,000	1,523	-	1,523	
					$ 9,487		$ 9,487	
	受益憑證							
	保德信金平衡基金		備供出售金融資產－流動	246,575	$ 5,008	-	$ 5,008	
	景順能源基金		備供出售金融資產－流動	4,613	3,658	-	3,658	
	景順中國基金		備供出售金融資產－流動	4,382	7,127	-	7,127	
	恒生 H 股 ETF		備供出售金融資產－流動	3,000	1,588	-	1,588	
	安碩新華富 A50		備供出售金融資產－流動	44,000	2,718	-	2,718	
					20,099		20,099	
	股　　票							
	聯電電子公司		備供出售金融資產－流動	60,000	1,032	-	1,032	
	鴻準精密公司		備供出售金融資產－流動	50,000	6,200	-	6,200	
	瑞昱半導體公司		備供出售金融資產－流動	30,100	2,844	-	2,844	
	中華電信公司		備供出售金融資產－流動	29,000	1,726	-	1,726	
	圓剛科技公司		備供出售金融資產－流動	10,000	440	-	440	
	裕民航運公司		備供出售金融資產－流動	20,000	1,300	-	1,300	
	富邦金控公司		備供出售金融資產－流動	100,000	3,930	-	3,930	
	國泰金控公司		備供出售金融資產－流動	110,000	6,567	-	6,567	
	兆豐金控公司		備供出售金融資產－流動	220,000	4,070	-	4,070	
	新光金控公司		備供出售金融資產－流動	229,200	3,048	-	3,048	
	聯詠科技公司		備供出售金融資產－流動	30,000	3,210	-	3,210	
	台灣大哥大公司		備供出售金融資產－流動	60,000	3,744	-	3,744	

（接次頁）

（承前頁）

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末 股數／單位數	帳面金額	持股比例（%）	市價／股權淨值	備註
	群創光電公司		備供出售金融資產－流動	80,000	$ 3,796	-	$ 3,796	
	遠傳電信公司		備供出售金融資產－流動	60,000	2,289	-	2,289	
	正文科技公司		備供出售金融資產－流動	20,000	1,156	-	1,156	
	松瀚科技公司		備供出售金融資產－流動	30,000	2,601	-	2,601	
	華榮電線電纜公司		備供出售金融資產－流動	1,000,000	11,500	-	11,500	
	匯豐控股公司		備供出售金融資產－流動	10,000	3,697	-	3,697	
	中國石油公司		備供出售金融資產－流動	30,000	1,156	-	1,156	
	美國銀行公司		備供出售金融資產－流動	10,000	4,822	-	4,822	
	花旗銀行公司		備供出售金融資產－流動	50,000	5,298	-	5,298	
					74,426		74,426	
					$ 94,525		$ 94,525	
	權利證書							
	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	750,000 股	$ 124,393	100	$ 124,393	
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	30,637,184 股	2,070,961	100	2,070,961	
					$ 2,195,354		$ 2,195,354	
Genius Terminal Co., Ltd.	公司註冊證書							
	合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	21,999,998 單位	$ 101,821	100	$ 101,821	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書							
	威寶公司	子公司	採權益法之長期股權投資	286,308,466 股	$ 2,046,538	100	$ 2,046,538	
	全球端子（香港）公司	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	9,604	100	9,604	
					$ 2,056,142		$ 2,056,142	
威寶公司	權利證書							
	蘇州建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	$ 1,306,123	100	$ 1,306,123	
	東莞建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	695,113	100	695,113	
					$ 2,001,236		$ 2,001,236	

建通精密工業股份有限公司及子公司

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

民國九十八年度

附表四

金額：新台幣千元

（另予註明者除外）

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			銷（進）貨	金額	佔總銷（進）貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率%	
本公司	合吉米位公司	子公司	銷貨	$ 1,247,157	76	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	$ 29,858	10	
合吉米位公司	本公司	母公司	進貨	(1,247,157)	(35)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(29,858)	(7)	
本公司	合吉米位公司	子公司	進貨	(379,129)	(25)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(21,661)	(7)	
合吉米位公司	本公司	母公司	銷貨	379,129	10	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	21,661	4	
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	銷貨	1,694,585 (港幣 397,771千元) (註1)	44	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	90,767 (港幣 21,951千元) (註2)	15	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	進貨	(1,694,585) (港幣 397,771千元) (註1)	(100)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(90,767) (港幣 21,951千元) (註2)	(79)	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷貨	1,949,578 (港幣 457,628千元) (註1)	100	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	359,571 (港幣 86,958千元) (註2)	100	
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	進貨	(1,949,578) (港幣 457,628千元) (註1)	(55)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(359,571) (港幣 86,958千元) (註2)	(80)	
全球端子（香港）公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷貨	248,282 (美金 7,521千元) (註1)	48	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	56,068 (美金 1,751千元) (註2)	63	
合吉米位公司	全球端子（香港）公司	聯屬公司	進貨	(248,282) (美金 7,521千元) (註1)	(7)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(56,068) (美金 1,751千元) (註2)	(12)	
蘇州建通公司	全球端子（香港）公司	聯屬公司	銷貨	388,389 (美金 11,121 千元及港幣 4,958千元)(註1)	30	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	22,711 (美金 552 千元及港幣 1,221千元) (註2)	7	
全球端子（香港）公司	蘇州建通公司	聯屬公司	進貨	(388,389) (美金 11,121 千元及港幣 4,958千元)(註1)	(83)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(22,711) (美金 552 千元及港幣 1,221千元) (註2)	(91)	

註1：金額係按九十八年度港幣兌換新台幣平均匯率4.2602及美金兌換新台幣平均匯率33.0306換算。

註2：金額係按九十八年十二月三十一日港幣兌換新台幣平均匯率4.135及美金兌換新台幣平均匯率32.015換算。

建通精密工業股份有限公司及子公司

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

民國九十八年十二月三十一日

附表五

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	$ 359,571 （帳列應收帳款－關係人）	7.75	$ -	-	$ -	$ -

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十八年度

附表六

單位：新台幣千元
（除另予註明者外）

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			持股比例×被投資公司年底淨值	被投資公司本年度（損）益	本年度認列之投資（損）益	本年度被投資公司股利分派情形		備註
				今年年底金額	去年年底金額	股數／單位	比率	帳面金額				股票股利	現金股利	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 750千元	美金 750千元	750,000股	100	$ 124,393	$ 124,393	$ 2,957	$ 2,957	$ -	$ -	
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 30,637千元	美金 30,637千元	30,637,184股	100	2,070,961	2,070,961	340,827	340,827	-	-	
										$ 343,784	$ 343,784			
Genius Terminal Co., Ltd.	合吉米位公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 22,000千元	港幣 22,000千元	21,999,998單位	100	101,821	101,821	$ 2,903	$ 2,903	-	-	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子（香港）公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000千元	港幣 1,000千元	1,000,000單位	100	9,604	9,604	$ 3,933	$ 3,933	-	-	
	威寶公司	Hong Kong	貿易及轉投資	港幣 286,308千元	港幣 286,308千元	286,308,466股	100	2,046,538	2,046,538	336,897	336,897	-	-	
										$ 340,830	$ 340,830			
威寶公司	東莞建通公司	中國大陸	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	美金 9,659千元	美金 9,659千元	-	100	695,113	695,113	$ 123,724	$ 123,724	-	-	
	蘇州建通公司	中國大陸	新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密沖壓模具、精度高於0.05毫米（含0.05毫米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀用功能材料）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品（涉及許可經營的憑許可証經營）	美金 18,000千元	美金 18,000千元	-	100	1,306,123	1,306,123	226,863	226,863	-	-	
										$ 350,587	$ 350,587			

建通精密工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十八年度

附表七

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額（註1）	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額 匯出	匯出	收回	本年年底自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本年度認列投資收益（註2）	年底投資帳面價值（註1）	截至本年度止已匯回投資收益
東莞建通電子五金有限公司	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	$ 663,209 (人民幣141,219千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	$ 317,892 (美金 9,659千元)	$ -		$ -	$ 317,892 (美金 9,659千元)	100	$ 123,724 (美金 3,746千元)	$ 695,113 (美金 21,712千元)	$ -
蘇州建通光電端子有限公司	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生產;新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品（涉及許可經營的憑許可証經營）	900,387 (人民幣191,723千元) （註4）	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	590,530 (美金 18,000千元)	-		-	590,530 (美金 18,000千元)	100	226,863 (美金 6,868千元)	1,306,123 (美金 40,797千元)	-
								$ 908,422 (美金 27,659千元)				

本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額（註1）	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額（註3）
$908,422 （美金27,659千元）	$1,511,108 （美金47,200千元）	$1,714,359

註1：金額係按九十八年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率4.6963及美金兌換新台幣匯率32.015換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

註3：依投審會2008.08.22「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，實收資本8千萬元以上50億元以下者，其限額為淨值之百分之六十或8千萬元（較高者）。

註4：蘇州建通公司已於九十八年七月經董事會決議盈餘轉增資美金4,200千元，截止九十八年底止尚未經主管機關驗資批准。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十八年度（自九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：建通精密工業股份有限公司

董事長：蘇　中　宏

中　　華　　民　　國　　九十九　　年　　二　　月　　二十六　　日

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司　公鑒：

建通精密工業股份有限公司（建通公司）及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之合併經營成果及合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，建通公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國九十六年十一月修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。另自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於民國九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函「員工分紅及董監酬勞之會計處理」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　江　佳　玲　　會計師　邱　慧　吟

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　九十九　年　二　月　二十六　日

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 1,328,613	28	$ 1,732,769	38
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二、五及十八）	9,546	-	-	-
1320	備供出售金融資產－流動（附註二、六及十八）	94,525	2	10,027	-
1120	應收票據（附註二十）	291,582	6	290,288	6
1140	應收帳款－淨額（附註二及七）	818,886	17	641,420	14
1164	應收退稅款	14,509	-	6,547	-
1178	其他應收款	3,862	-	13,901	-
1190	存出保證金（附註十八）	609	-	41	-
1210	存貨（附註二及八）	539,019	12	245,524	6
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十五）	4,953	-	10,056	-
1291	受限制資產－流動（附註十八及二十）	-	-	2	-
1298	其他流動資產	22,445	1	20,081	1
11XX	流動資產合計	3,128,549	66	2,970,656	65
	固定資產（附註二、九及二十）				
1501	土　地	94,661	2	94,661	2
1521	建　築　物	532,798	11	537,739	12
1531	機器設備	1,216,995	26	1,206,988	27
1551	運輸設備	60,850	1	52,417	1
1561	辦公設備	35,340	1	36,496	1
1631	租賃改良	218	-	218	-
1681	其他設備	221,104	5	196,654	4
15X1	成本合計	2,161,966	46	2,125,173	47
15X8	重估增值－土地	36,456	1	36,456	1
15XY	成本及重估增值	2,198,422	47	2,161,629	48
15X9	減：累計折舊	841,006	18	721,813	16
		1,357,416	29	1,439,816	32
1670	未完工程及預付設備款	158,684	3	60,935	1
15XX	固定資產淨額	1,516,100	32	1,500,751	33
	無形資產				
1770	遞延退休金成本（附註二及十二）	509	-	1,019	-
1782	土地使用權（附註二、九及二十）	46,625	1	48,473	1
17XX	無形資產合計	47,134	1	49,492	1
	其他資產				
1820	存出保證金（附註十八）	3,274	-	5,284	-
1887	受限制資產－非流動（附註十八及二十）	22,500	1	37,500	1
1888	其他（附註二及七）	6,608	-	8,112	-
18XX	其他資產合計	32,382	1	50,896	1
1XXX	資產總計	$ 4,724,165	100	$ 4,571,795	100

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十及二十）	$ 455,436	10	$ 663,108	14
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二、五及十八）	-	-	306	-
2120	應付票據	49,549	1	23,498	1
2140	應付帳款	322,985	7	131,008	3
2160	應付所得稅（附註二）	45,807	1	5,137	-
2170	應付費用（附註十三）	118,957	3	81,965	2
2272	一年內到期之長期借款（附註十一、十八及二十）	341,530	7	328,909	7
2286	遞延所得稅負債－流動（附註二及十五）	1,127	-	-	-
2298	其他流動負債	20,206	-	38,321	1
21XX	流動負債合計	1,355,597	29	1,272,252	28
2420	長期借款（附註十一、十八及二十）	371,691	8	432,448	10
2510	土地增值稅準備（附註九）	7,398	-	7,398	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十二）	65,396	1	62,192	1
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十五）	66,818	2	90,304	2
28XX	其他負債合計	132,214	3	152,496	3
2XXX	負債合計	1,866,900	40	1,864,594	41
	股本（附註十三及十四）				
3110	普通股股本－每股面額10元，九十八年及九十七年底額定均為221,000千股（均含員工認股權憑證3,000千股及公司債可轉換股份30,000千股）；已發行股數分別為171,598千股及168,000千股	1,715,980	36	1,680,000	37
3211	資本公積－發行股票溢價	270,187	6	272,458	6
33XX	保留盈餘（附註十三）	705,460	15	563,835	12
	股東權益其他項目（附註十三）				
3460	未實現重估增值（附註九）	25,785	-	25,785	-
3450	金融商品未實現利益（附註六）	6,154	-	(21)	-
3420	累積換算調整數（附註二）	145,578	3	190,215	4
3430	未認列為退休金成本之淨損失（附註二及十二）	(11,879)	-	(7,306)	-
3480	庫藏股票－九十七年底1,400千股（附註十四）	-	-	(17,765)	-
34XX	股東權益其他項目合計	165,638	3	190,908	4
3XXX	母公司股東權益合計	2,857,265	60	2,707,201	59
	負債及股東權益總計	$ 4,724,165	100	$ 4,571,795	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		九十八年度 金額	九十八年度 %	九十七年度 金額	九十七年度 %
4110	營業收入總額	$3,073,321	100	$3,766,188	100
4170	減：銷貨退回	684	-	2,338	-
4190	銷貨折讓	100	-	695	-
4100	營業收入淨額（附註二）	3,072,537	100	3,763,155	100
5000	營業成本（附註三、八、十六及十九）	2,319,098	76	3,026,763	80
5910	營業毛利	753,439	24	736,392	20
	營業費用(附註十六及十九)				
6300	研究發展費用	20,798	1	29,970	1
6100	推銷費用	128,946	4	137,703	4
6200	管理及總務費用	165,001	5	166,317	4
6000	營業費用合計	314,745	10	333,990	9
6900	營業淨利	438,694	14	402,402	11
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註十八）	12,265	-	10,161	-
7310	金融資產評價利益－淨額（附註五及十八）	880	-	101	-
7160	兌換利益－淨額（附註二）	12,856	1	37,607	1
7130	處分固定資產利益	231	-	1,413	-
7140	處分投資利益－淨額（附註十三）	12,583	-	-	-
7250	呆帳轉回利益(附註七)	15,364	1	6,126	-
7480	什項收入	3,508	-	2,160	-
7100	合計	57,687	2	57,568	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		九十八年度 金額	九十八年度 %	九十七年度 金額	九十七年度 %
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註二、九及十八）	$ 27,828	1	$ 38,050	1
7650	金融負債評價損失－淨額（附註五及十八）	2,415	-	417	-
7530	處分固定資產損失	4,869	-	3,834	-
7540	處分投資損失－淨額（附註十三）	-	-	4,651	-
7880	什項支出	3,694	-	4,199	-
7500	合　　計	38,806	1	51,151	1
7900	合併稅前淨利	457,575	15	408,819	11
8110	所得稅（附註二及十五）	64,556	2	48,088	1
9600	合併總淨利	$ 393,019	13	$ 360,731	10
9601	歸屬母公司股東淨利	$ 393,019	-	$ 360,731	-

代碼		九十八年度 稅前	九十八年度 稅後	九十七年度 稅前	九十七年度 稅後
	每股盈餘（附註十七）				
9750	基本每股盈餘	$ 2.23	$ 2.29	$ 2.13	$ 2.09
9850	稀釋每股盈餘	2.22	2.28	2.11	2.07

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

					股東權益其他項目					
	普通股股本	資本公積－發行股票溢價	保留盈餘－法定盈餘公積	保留盈餘－未分配盈餘	未實現重估增值	金融商品未實現利益	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	股東權益合計
九十七年一月一日餘額	$ 1,423,150	$ 272,458	$ 146,061	$ 487,071	$ 25,785	$ 124	$ 59,646	($ 6,012)	$ -	$ 2,408,283
九十六年度盈餘分派（附註十三）										
法定盈餘公積	-	-	47,790	(47,790)	-	-	-	-	-	-
現金股利－12%	-	-	-	(170,778)	-	-	-	-	-	(170,778)
股票股利－17%	241,936	-	-	(241,936)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,914	-	-	(14,914)	-	-	-	-	-	-
九十七年度合併總淨利	-	-	-	360,731	-	-	-	-	-	360,731
備供出售金融資產未實現損益之變動（附註六及十三）	-	-	-	-	-	(145)	-	-	-	(145)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	130,569	-	-	130,569
未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十二）	-	-	-	-	-	-	-	(1,294)	-	(1,294)
庫藏股票買回－1,400 千股（附註十四）	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,765)	(17,765)
九十七年十二月三十一日餘額	1,680,000	272,458	193,851	369,984	25,785	(21)	190,215	(7,306)	(17,765)	2,707,201
九十七年度盈餘分派（附註十三）										
法定盈餘公積	-	-	36,073	(36,073)	-	-	-	-	-	-
現金股利－12%	-	-	-	(199,920)	-	-	-	-	-	(199,920)
股票股利－3%	49,980	-	-	(49,980)	-	-	-	-	-	-
九十八年度合併總淨利	-	-	-	393,019	-	-	-	-	-	393,019
備供出售金融資產未實現損益之變動（(附註六及十三）	-	-	-	-	-	6,175	-	-	-	6,175
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(44,637)	-	-	(44,637)
未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十二）	-	-	-	-	-	-	-	(4,573)	-	(4,573)
庫藏股票註銷－1,400 千股（附註十四）	(14,000)	(2,271)	-	(1,494)	-	-	-	-	17,765	-
九十八年十二月三十一日餘額	$ 1,715,980	$ 270,187	$ 229,924	$ 475,536	$ 25,785	$ 6,154	$ 145,578	($ 11,879)	$ -	$ 2,857,265

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十八及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
合併總淨利	$ 393,019	$ 360,731
調整項目		
折舊費用	173,679	169,733
攤銷費用	4,681	5,440
呆帳損失（轉回利益）	(15,364)	10,108
處分投資損失（利益）淨額	(12,583)	4,651
處分固定資產損失淨額	4,638	2,421
金融商品評價損失淨額	1,535	316
遞延所得稅	(17,256)	22,075
提列退休金	(859)	3,755
其　　他	1,084	(115)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融負債	(2,067)	(10)
應收票據	(1,294)	71,974
應收帳款	(160,600)	346,875
其他應收款及應收退稅款	2,077	5,645
存　　貨	(293,568)	355,381
其他流動資產	(2,364)	9,107
其他資產－其他	(1,539)	401
應付票據	26,051	(10,529)
應付帳款	191,977	(170,823)
應付所得稅	40,670	(39,351)
應付費用	36,992	2,347
其他流動負債	(6,519)	(131)
營業活動之淨現金流入	362,390	1,150,001
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(12,417)	-
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	2,744	-
取得備供出售金融資產	(206,074)	(276,744)
處分備供出售金融資產價款	140,055	275,070

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
購置固定資產	($ 231,633)	($ 165,318)
出售固定資產價款	1,010	486
受限制資產減少（增加）	15,002	(2)
存出保證金減少（增加）	1,442	(1,178)
其他資產增加	(2,026)	(2,510)
投資活動之淨現金流出	(291,897)	(170,196)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	(207,672)	186,700
應付短期票券減少	-	(19,994)
舉借長期借款	282,086	235,357
償還長期借款	(329,443)	(166,667)
發放現金股利及董監酬勞	(199,920)	(173,178)
買回庫藏股票	-	(17,765)
融資活動之淨現金流入（出）	(454,949)	44,453
匯率影響數	(19,700)	41,604
現金及約當現金增加（減少）金額	(404,156)	1,065,862
年初現金及約當現金餘額	1,732,769	666,907
年底現金及約當現金餘額	$1,328,613	$1,732,769
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 29,394	$ 38,177
支付所得稅	41,142	65,364
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	$ 220,037	$ 168,905
應付設備款減少（增加）	11,596	(3,587)
支付現金	$ 231,633	$ 165,318
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	$ 341,530	$ 328,909

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十六日查核報告）

董事長：　　經理人：　　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十八及九十七年度

（除另註明外，金額以新台幣千元為單位）

一、公司沿革及營業

建通精密工業股份有限公司（下稱本公司）設立於八十二年七月，主要經營精密電子產品及其零件、電器類機器之製造、加工暨銅之原、廢料買賣、電鍍加工及前述有關產品進出口貿易業務。

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十八年及九十七年十二月三十一日，本公司及子公司員工人數分別約為 1,555 人及 1,350 人。

截至九十八年十二月三十一日，本公司持股 100%之子公司包括：

(一) Genius Terminal Co., Ltd.（Genius），於八十五年一月於英屬維爾京群島設立，主要業務為國際轉投資及國際貿易業務等。

本公司經由 Genius 投資合吉米位端子有限公司（合吉米位公司，Genius 持股 100%），於八十五年十二月設立於香港，主要業務為國際貿易。

(二) Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.（全球端子（開曼）），於九十三年十一月於開曼群島投資設立，主要業務為國際轉投資。

本公司經由全球端子（開曼）投資下列子公司：

1. 全球端子（香港）有限公司（全球端子（香港），持股 100%），於九十三年十二月設立，主要業務為國際貿易。
2. 威寶國際股份有限公司（威寶公司，持股 100%），於九十六年十一月設立，主要業務為貿易及轉投資。

本公司經由威寶公司投資下列子公司：

(1) 東莞建通電子五金有限公司（東莞建通公司），係由Genius於八十四年十二月依「中華人民共和國外資企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立，持股 100%，主要經營生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍；嗣於九十六年十一月，因本公司進行集團組織調整，Genius將投資東莞建通公司之全部股權，移轉予威寶公司，此投資計畫修正案皆經經濟部投資審議委員會核准。

(2) 蘇州建通光電端子有限公司（蘇州建通公司），於九十一年十月依「中華人民共和國外資企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立；蘇州建通公司原由子公司 Genius 轉投資持股100%，嗣於九十四年七月，因本公司進行集團組織調整，Genius將投資蘇州建通公司之全部股權，移轉予全球端子（開曼）；嗣於九十六年十一月，因本公司再次進行集團組織調整，全球端子（開曼）將投資蘇州建通公司之全部股權，移轉予威寶公司，上述投資計畫修正案皆經經濟部投資審議委員會核准。蘇州建通公司主要經營新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；精度高於 0.02 毫米（含 0.02 毫米）精密沖壓模具、精度高於 0.05 毫米（含 0.05 毫米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為 F、H 級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀用功能材料）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品（涉及許可經營的憑許可証經營）。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失或回升利益、固定資產折舊、所得稅、資產減損、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用化等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表編製基礎

本合併財務報表包括本公司及附註一所述各子公司之財務報表。編製合併報表時，各公司間重要之交易及其餘額均已銷除。投資成本與被投資公司股權淨值之差額列為合併貸項，按十年攤銷。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之政府公債及金融債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。金融商品除列時，出

售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

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

指定公平價值變動列入損益之金融資產係嵌入式衍生性商品及主契約組成之混合商品，由於無法於取得時或後續資產負債表日個別衡量該嵌入式衍生性商品之公平價值；是以整體混合商品指定以公平價值衡量。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當年度損益。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

銷貨收入係按本公司及子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；惟本公司及子公司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，是以不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳依應收帳款之收回可能性評估提列。本公司及子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用狀況及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。應收帳款逾期且確定無法收回者，轉列催收款。

存　　貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低評價，比較成本與市價時係以全體項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而商品、製成品及在製品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。

固定資產

土地以成本加重估增值計價；土地以外之固定資產以成本減累計折舊計價。固定資產購建期間為是項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊按直線法依下列耐用年限計提：建築物，五至五十五年；機器設備，一至十五年；運輸設備，三至九年；辦公設備，二至五年；租賃改良，四年；其他設備，二至二十年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，就其殘值按估計可再使用年數繼續提列折舊。

固定資產出售或報廢時，其相關成本（含重估增值）、累計折舊與相關之重估增值準備及未實現重估增值均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為當年度營業外利益或損失。

土地使用權

土地使用權係使用土地所支付之權利金，按使用期間五十年攤提。

遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體線路補助費、綠化及部分零星工程等，分二至二十年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產及無形資產）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。土地已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

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

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期費用。依據退休金精算結果應補認列應計退休金負債之金額未超過前期服務成本未攤銷餘額及未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額之合計數時，列入遞延退休金成本；若超過該合計數時，其超過部分列入未認列為退休金成本之淨損失，作為股東權益之減項。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「股本」與「資本公積－股票發行溢價」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額應沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，再借記保留盈餘。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤。將可減除暫時性差異、虧損扣抵，及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎間產生之暫時性差異，因本公司可控制該暫時性差異迴轉之時間，是以若國外子公司盈餘轉增資部份預計在可預見之未來不會匯回，則不予認列相關遞延所得稅負債。

購置機器設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司及合併個體以各該公司所在地之國家貨幣為記帳單位及功能性貨幣。

為編製合併財務報表，本公司之各國外子公司之外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，

列於股東權益之調整項目，俟各國外子公司出售或清算時併入損益計算。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算功能性貨幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

重分類

九十七年度之財務報表若干科目業經重新分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計原則變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司及子公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度合併稅後總淨利減少 5,962 千元（帳列銷貨成本加項），稅後基本每股盈餘減少 0.03 元。配合上述會計原則變動，本公司及子公司亦重分類九十七年度出售下腳及廢料收入（原列入營業外收益）477 千元、存貨盤盈（原列入營業外收益）32 千元、存貨跌價及呆滯損失（原列入營業外費損）61,713 千元及存貨報廢損失（原列入營業外費損）320 千元至銷貨成本減項及加項。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司及子公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使九十七年度淨利減少 12,675 千元，稅後基本每股盈餘減少 0.08 元。

四、現金及約當現金

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	$ 2,509	$ 2,639
銀行支票及活期存款	1,010,511	787,145
銀行定期存款	315,593	842,985
可轉讓定存單	-	50,000
約當現金		
政府公債－自九十七年十二月三十日至九十八年二月三日，年利率0.45%	-	30,000
金融債券－自九十七年十二月二十四日至九十八年一月二十三日，年利率1.00%	-	20,000
	$1,328,613	$1,732,769

五、公平價值變動列入損益之金融商品－流動

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
指定以公平價值變動列入損益之金融資產	$9,487	$ -
交易目的之金融資產	59	-
	9,546	-
交易目的之金融負債	$ -	$ 306

(一)本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
交易目的之金融資產		
遠期外匯合約	$ 59	$ -
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	$ -	$306

本公司從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分現金流量或公平價值風險為目的。惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

於九十八年及九十七年十二月底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額（千元）
九十八年十二月底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.02.04	USD500／NTD16,046
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	99.02.04	HKD3,000／NTD12,415
九十七年十二月底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.01.19	USD500／NTD16,201
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.01.19	HKD3,000／NTD12,537
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.02.24	USD500／NTD16,443
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.02.24	HKD3,000／NTD12,737

於九十八及九十七年度，交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 713 千元及 101 千元；九十八及九十七年度，交易目的之金融負債產生之淨損失分別為 2,415 千元及 417 千元。

(二) 本公司指定以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
指定以公平價值變動列入損益之金融資產		
可贖回附息特別股	$9,487	$ -

於九十八年度，指定以公平價值變動列入損益之金融資產產生淨利益 167 千元（列入營業外收入及利益－金融資產評價利益－淨額項下）。

六、備供出售金融資產－流動

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
國內上市（櫃）股票	$53,547	$ 48
國外上市（櫃）股票	16,623	-
國外基金受益憑證	13,687	-
國內基金受益憑證	4,514	10,000
	88,371	10,048
評價調整	6,154	(21)
	$94,525	$10,027

七、應收帳款－淨額

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
應收帳款	$828,041	$670,007
減：備抵呆帳（附註二）	(9,155)	28,587
	$818,886	$641,420

本公司及子公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九十八年度		九十七年度	
	應收帳款	催收款	應收帳款	催收款
年初餘額	$28,587	$ 2,838	$14,717	$ 4,981
重分類至催收款	-	-	(3,983)	3,983
減：本年度沖銷	(2,566)	-		
加：本年度提列呆帳費用		1,539	16,234	-
減：本年度迴轉呆帳費用（帳列呆帳轉回利益）	(16,903)	-	-	(6,126)
匯率影響數	37	(45)	1,619	-
年底餘額	$ 9,155	$ 4,332	$28,587	$ 2,838

催收款帳列其他資產項下並已提列相等金額之備抵呆帳。

八、存　　貨

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
商　　品	$ 90	$ 487
製 成 品	134,335	95,204
在 製 品	104,019	61,835
原　　料	279,124	77,889
物　　料	21,451	10,109
	$539,019	$245,524

九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為 13,061 千元及 63,673 千元，已依存貨類別分別列為相關成本之減項。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 2,319,098 千元及 3,026,763 千元，其中包括：

	九十八年度	九十七年度
未分攤固定製造費用	$11,203	$ -
存貨報廢損失	1,031	320
存貨盤盈	(13)	(32)
出售下腳及廢料收入	(244)	(477)
存貨跌價及呆滯損失	-	61,713
	$11,977	$61,524

九、固定資產及土地使用權

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
累計折舊		
建築物	$185,829	$162,230
機器設備	473,823	409,403
運輸設備	33,628	30,196
辦公設備	22,414	18,852
租賃改良	190	133
其他設備	125,122	100,999
	$841,006	$721,813

本公司及子公司為購置固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	九十八年度	九十七年度
利息資本化金額（列入預付設備款及機器設備）	$3,070	$999
資本化年利率	1.80%～5.16%	2.04%～8.88%

本公司原分別以八十六及八十五年七月之土地公告現值辦理土地重估，政府於九十四年一月修訂土地稅法，調降土地增值稅率，是以土地增值稅準備應調減 7,291 千元，列入股東權益其他項目未實現重估增值項下。有關重估增值內容如下：

	金額
重估後帳面價值	$93,021
減：重估前價值	56,565
重估增值	36,456
減：土地增值稅準備	7,398
重估增值淨額	29,058
減：歷年度轉增資	3,273
列入股東權益其他項目餘額（附註十三）	$25,785

子公司土地使用權之變動情形如下：

	九十八年度	九十七年度
年初餘額	$ 48,473	$ 45,359
減：本年度攤銷數	(1,014)	(1,058)
匯率影響數	(834)	4,172
年底餘額	$ 46,625	$ 48,473

截至九十八年十二月底止之未完工程及預付設備款，主要係子公司蘇州建通於蘇州市建置新廠房之工程款。

十、短期借款

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
信用借款		
年利率九十八年底 1.10%～2.54%；九十七年底 1.84%～4.48%	$ 335,525	$ 365,179
質抵押借款		
年利率九十八年底 0.91%～0.96%；九十七年底 1.55%～5.58%；	119,911	297,929
	$ 455,436	$ 663,108

十一、長期借款

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
(一) 信用借款	$ 464,269	$ 412,857
(二) 應付票券	250,000	350,000
減：未攤銷折價	1,048	1,500
	248,952	348,500
	713,221	761,357
減：一年內到期部分	341,530	328,909
	$ 371,691	$ 432,448

(一) 信用借款

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
台北富邦銀行		
自九十七年十二月起，按季分十期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還 5,000 千元，年利率 2.89%	$ 25,000	$ 45,000
自九十九年四月起，每半年為一期，分四期平均攤還至一〇〇年十月，每期償還 30,000 千元，年利率 2.66%	120,000	120,000
台灣工業銀行		
自九十六年八月起，每六個月為一期，分七期攤還，第一期至第六期，每期償還 22,500 千元，第七期償還 15,000 千元，年利率 2.68%	37,500	82,500
高雄銀行		
自九十七年九月起，按三年平均攤還，每年償還 50,000 千元，年利率 2.68%	50,000	100,000
中華開發工業銀行		
自一〇〇年十月起，每六個月為一期，分三期平均攤還至一〇一年十月，每期償還 50,000 千元，年利率 1.49%	150,000	-

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
上海商業儲蓄銀行		
自九十八年九月開始攤還，按季分八期平均攤還至一〇〇年六月，每期償還125千美元，年利率1.95%	$ 24,050 (美金 750千元)	$ 32,679 (美金1,000千元)
自九十九年九月開起攤還，按季分八期平均攤還至一〇一年六月，每期償還125千美元，年利率1.95%	32,066 (美金1,000千元)	-
上海銀行深圳分行		
自九十八年十月開始攤還，按季分五期平均攤還至九十九年九月，每期償還200千美元，年利率2.28%	25,653 (美金 800千元)	32,678 (美金1,000千元)
	464,269	412,857
減：一年內到期部分	217,203	129,706
	$ 247,066	$ 283,151

上述中華開發工業銀行融資合約，規定本公司及子公司以經會計師核閱或查核後之單一財務報表以及經會計師核閱或查核後之半年度或年度合併財務報表為基礎，應維持特定財務比率。本公司及子公司九十八年十二月底合併財務報表，尚符合上述融資合約之規定。

(二) 應付票券

承兌機構	利率（%）	額度	到期日	金額
九十八年十二月三十一日				
華南銀行	2.01	$ 250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	$ 150,000
中華票券	0.29	100,000	自九十九年八月起，分四期攤還，第一期至第三期每六個月攤還一次，第四期於一〇一年一月攤還，每期償還25,000千元	100,000
				250,000
減：應付票券折價				1,048
				248,952
一年內到期部分				124,327
				$ 124,625
九十七年十二月三十一日				
華南銀行	2.01	250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月到期一次償還	100,000
				350,000
減：應付票據折價				1,500
				348,500
一年內到期部分				199,203
				$ 149,297

上開由華南銀行循環發行之商業本票，九十八年十二月三十一日由華南銀行保證，九十七年十二月三十一日分別由華南銀行及大眾商業銀行保證，由中華票券循環發行之商業本票，九十八年十二月三十一日係由台灣工業銀行保證。

本公司與華南銀行約定於九十五年三月至一〇〇年三月，依約定額度全額發行，若未全額發行則須支付百分之一承諾費。本公司截至九十八年十二月底，尚無違約情形發生。

十二、員工退休金

(一) 本公司退休辦法及淨退休金成本

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 3,799 千元及 4,461 千元。

本公司原依「勞動基準法」訂定員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額固定比率提撥員工退休準備金 2%（九十七年一至六月為 2%；自九十七年七月起變更為 4%），交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

本公司另於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十八年及九十七年十二月三十一日該職工退休基金餘額分別為 225 千元（活期存款）及 2,708 千元（包含活期存款 218 千元及定期存款 2,490 千元）。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

1. 淨退休金成本組成項目

	九十八年度	九十七年度
服務成本	$ 2,610	$ 2,451
利息成本	2,464	3,367
退休基金資產之預期報酬	(680)	(893)

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	$ 509	$ 509
退休金損失攤銷數	1,222	1,176
	$ 6,125	$ 6,610

2. 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	$ 29,640	$ 34,846
非既得給付義務	60,947	57,576
累積給付義務	90,587	92,422
未來薪資增加之影響數	7,822	17,085
預計給付義務	98,409	109,507
退休基金資產公平價值	(25,191)	(30,230)
提撥狀況	73,218	79,277
未認列過渡性淨給付義務	(509)	(1,019)
退休金損失未攤銷餘額	(19,701)	(24,391)
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	509	1,019
未認列退休金成本之淨損失	11,879	7,306
應計退休金負債	$ 65,396	$ 62,192
既得給付	$ 30,624	$ 35,975

		九十八年度	九十七年度
3.	精算假設		
	折現率	2.25%	2.25%
	未來薪資水準增加率	1.20%	1.20%
	退休基金資產預期投資報酬率	2.25%	2.25%
4.	提撥至退休基金金額	$ 6,984	$ 2,854
5.	由退休基金支付金額	$ 12,200	$ 1,094

(二) 子公司退休金辦法及淨退休金成本

除東莞建通公司及蘇州建通公司係依當地法令規定按地方標準工資提撥養老保險費繳付政府有關部門外，餘子公司尚未訂有退休金辦法。

東莞建通公司九十八及九十七年度淨退休金成本分別6,440千元（人民幣1,332千元）及3,272千元（人民幣723千元），蘇州建通九十八及九十七年度淨退休金成本分別為9,502千元（人民幣1,966千元）及6,901千元（人民幣1,524千元）。

十三、股東權益

(一) 普通股股本

本公司除於九十八年三月經董事會決議註銷庫藏股1,400千股（附註十四）外，九十八年九月本公司辦理盈餘轉增資49,980千元，發行新股4,998千股，每股面額10元，業已辦妥變更登記。是以截至九十八年十二月三十一日止，本公司實收股本總額為1,715,980千元。

(二) 資本公積

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股），得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，年度決算盈餘於彌補以往年度虧損後，分配如下：

1. 提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司實收資本額為止；
2. 視公司營運需要及法令規定酌提或迴轉特別盈餘公積；
3. 分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會視營運需要擬定盈餘分配案，或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。

4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象得包括從屬公司之員工，有關員工紅利分配辦法，由董事會決議。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展。董事會擬訂盈餘分配案時，將注意股利之穩定性與成長性，屬於第 3.項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足 0.2 元時得改配發股票股利。

九十八年度應付員工紅利及董監酬勞估列金額分別為12,300 千元及 2,400 千元；九十七年度應付員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 14,500 千元及 2,400 千元。前述員工紅利及董監酬勞係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）減除 10%法定盈餘公積後之淨額，九十八年度分別按 3.45%及 0.67%計算，九十七年度分別按 4.30%及 0.71%計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項（包括未實現重估增值、金融商品未實現損益、未認列為退休金成本之淨損失及累積換算調整數）餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

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；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。

每年度盈餘分配應於次年度股東常會決議之，並表達在決分配年度之財務報表。

分配未分配盈餘時，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之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東會分別於九十八年及九十七年六月通過董事會擬議之九十七及九十六年度盈餘分配如下：

	盈餘分配		每股股利（元）	
	九十七年度	九十六年度	九十七年度	九十六年度
法定盈餘公積	$ 36,073	$ 47,790		
股東現金紅利	199,920	170,778	$ 1.20	$ 1.20
股東股票紅利	49,980	241,936	0.30	1.70
董監事酬勞	-	2,400		
員工紅利－股票	-	14,914		
	$285,973	$477,818		

九十八年六月十九日股東會並同時決議通過董事會擬議配發九十七年度員工紅利及董監事酬勞分別為 14,500 千元及 2,400 千元。股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十七年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞並無差異。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(四) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值，九十八年及九十七年底餘額皆為 25,785 千元，股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益（損失）

備供出售金融商品未實現利益（損失）之變動組成如下：

	九十八年度	九十七年度
年初餘額	($ 21)	$ 124
直接認列為股東權益調整項目	19,111	(4,796)
轉列當年度損失（利益）	(12,936)	4,651
年底餘額	$ 6,154	($ 21)

十四、庫藏股票

單位：千股

收回原因	年初股數	本年度增加	本年度減少	年底股數
九十八年度				
維護公司信用及股東權益	1,400	-	1,400	-
九十七年度				
維護公司信用及股東權益	-	1,400	-	1,400

本公司董事會於九十八年三月決議註銷庫藏股1,400千股，註銷金額計17,765千元，並依股權比例沖減股本14,000千元及資本公積－發行股票溢價2,271千元，餘與買回成本之差額沖減未分配盈餘。

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。買回股份之數量比例，不得超過本公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。

十五、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率計算之所得稅與所得稅費用之調節如下：

	九十八年度	九十七年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	$112,554	$ 99,514
調整項目之稅額影響數		
永久性差異		
免稅所得	(34,604)	(23,364)
其　他	(2,450)	774

（接次頁）

（承前頁）

	九十八年度	九十七年度
暫時性差異		
存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	($ 12,252)	$ 13,978
未實現銷貨損失	(378)	(5,946)
收入認列時間性差異	2,614	(8,721)
其　　他	(1,314)	2,634
未分配盈餘加徵10%	7,476	-
當年度抵用之投資抵減	(6,596)	(1,962)
當年度所得稅	65,050	76,907
遞延所得稅		
暫時性差異	(4,641)	22,075
投資抵減	3,701	-
因稅法改變產生之變動影響數	(16,343)	-
海外投資股利扣繳稅款	14,165	-
分離課稅	115	-
匯率影響數	49	78
退稅收入	-	(33,186)
以前年度所得稅調整	2,460	(17,786)
	$ 64,556	$ 48,088

本公司依「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」規定可享有再投資退稅優惠，於九十七年度獲配東莞建通公司以往年度已繳納之所得稅退款，並於九十七年度認列所得稅利益33,186千元。

立法院於九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。該項修正條文對本公司無重大影響。

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅費用或利益。

(二) 遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
遞延所得稅資產（負債）		
一流動		
未實現存貨損失	$ 2,087	$ 15,828
未實現呆帳損失	690	1,530
未實現兌換損失（利益）	262	(404)
未使用投資抵減	911	4,612
未實現銷貨利益（損失）	191	(1,697)
收入認列時間性差異	(4,245)	(9,209)
其　　他	3,930	(604)
	3,826	10,056
遞延所得稅資產（負債）		
一非流動		
退休金	10,583	13,434
聯屬公司間未實現處分資產利益	4,383	5,350
海外投資收益	(81,441)	(109,088)
其　　他	(343)	-
	(66,818)	(90,304)
遞延所得稅負債淨額	($ 62,992)	($ 80,248)

上述遞延所得稅－流動淨額，列入資產負債表科目如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
遞延所得稅資產－流動	$ 4,953	$10,056
遞延所得稅負債－流動	(1,127)	-
遞延所得稅資產－流動淨額	$ 3,826	$10,056

截至九十八年十二月三十一日止，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	機器設備	$ 1,429	$ -	一〇二
	研究發展支出	6,078	911	一〇二
		$ 7,507	$ 911	

本公司九十二及九十一年度增資擴展計畫皆已執行完成，業經主管機關核准，就新增所得分別自九十七年二月十二日及九十七年一月一日起得連續五年免徵營利事業所得稅。

(三) 本公司截至九十六年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(四) 本公司兩稅合一相關資訊如下：

	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
八十六年度以前未分配盈餘	$ 8,179	$ 8,179
八十七年度以後未分配盈餘	467,357	361,805
	$ 475,536	$ 369,984

九十八年及九十七年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為1,462千元及3,115千元。

九十八及九十七年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為1.71%（預計）及1.91%（實際）。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十八年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。九十七年度已有實際之稅額扣抵比率，則揭露實際數。

(五) 子公司Genius公司及全球端子（開曼）公司分別依英屬維爾京群島之法律規定，免納營利事業所得稅。子公司合吉米位公司、威寶公司及全球端子（香港）公司因未在香港有營業活動，依香港法令規定，並無應納所得稅。上述公司若有分離課稅之利息收入及獲配股利之扣繳稅款則列入當年度所得稅費用。

(六) 子公司東莞建通公司依當地稅法及所在地政府之規定，所得稅率最高為百分之二十七（含地方稅百分之三）。九十四年度起依

中國國務院鼓勵外商投資之規定，申請外商投資產品出口企業之優惠稅率為百分之十二。惟自九十七年度起不再享有此優惠，所得稅率最高為百分之二十五。

(七) 子公司蘇州建通公司依據「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」及其他令頒法規，於九十五年度（獲利第一年）開始適用兩免三減半之優惠免納所得稅。九十七年度為適用三減半優惠稅率之第一年，並依法以百分之十二點五估列所得稅費用。

(八) 子公司東莞建通公司及蘇州建通公司另依照中國當地新修訂稅法規定，自九十七年一月一日起，分配屬於九十七年以後且其來源於中國境內之所得，應扣繳 10%所得稅，有租稅協定者則適用優惠稅率。

(九) 子公司東莞建通公司及蘇州建通公司截至九十七年度之所得稅業已向當地稅務機關彙算清繳完成。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九十八年度			九十七年度		
性質	營業成本	營業費用	合計	營業成本	營業費用	合計
用人費用						
薪資	$180,614	$128,008	$308,622	$192,651	$124,475	$317,126
勞健保	4,736	4,040	8,776	5,227	4,950	10,177
退休金	17,635	8,231	25,866	13,628	7,616	21,244
其他	3,461	2,475	5,936	3,999	2,316	6,315
	$206,446	$142,754	$349,200	$215,505	$139,357	$354,862
折舊費用	$148,834	$ 24,845	$173,679	$145,619	$ 24,114	$169,733
攤銷費用	1,466	3,215	4,681	1,740	3,700	5,440

十七、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額（分子）		股數(分母)（千股）	每股盈餘（元）	
	稅前	稅後		稅前	稅後
九十八年度					
基本每股盈餘					
歸屬母公司淨利	$383,273	$393,019	171,598	$ 2.23	$ 2.29
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	1,157		

（接次頁）

（承前頁）

	金額（分子）		股數(分母)	每股盈餘（元）	
	稅前	稅後	（千股）	稅前	稅後
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響	$383,273	$393,019	172,755	$ 2.22	$ 2.28
九十七年度					
基本每股盈餘					
歸屬母公司淨利	$368,242	$360,731	172,942	2.13	2.09
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	1,444		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本年度盈餘加潛在普通股之影響	$368,242	$360,731	174,386	2.11	2.07

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，已將九十八年度辦理盈餘轉增資之影響列入追溯調整。是項調整數致九十七年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由2.19元及2.15元減少為2.13元及2.09元；稅前及稅後稀釋每股盈餘，分別由2.17元及及2.13元減少為2.11元及2.07元。

十八、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
非衍生性金融商品				
資　　產				
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	$ 9,487	$ 9,487	$ -	$ -
備供出售金融資產－流動	94,525	94,525	10,027	10,027
存出保證金（流動／非流動）	3,883	3,883	5,325	5,325
受限制資產（流動／非流動）	22,500	22,500	37,502	37,502
負　　債				
長期借款（含一年內到期）	713,221	713,221	761,357	761,357
國內衍生性金融商品				
公平價值變動列入損益之金融資產（負債）				
遠期外匯合約	59	59	(306)	(306)

(二) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付費用及短期借款。
2. 備供出售金融資產，有活絡市場公開報價，是以以此市場公開報價為公平價值。
3. 受限制資產及存出保證金係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。

4. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司及子公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。

5. 公平價值變動列入損益之金融商品有活絡市場公開報價，以市場價格為公平價值。若無活絡市場公開報價，是以採用評價方法估計。

(三) 本公司於九十八及九十七年度因以評價方法估計公平價值變動而認列為當年度損失之淨額分別為 1,535 千元及 316 千元。

(四) 本公司及子公司九十八年及九十七年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 385,054 千元及 939,982 千元，金融負債分別為 894,491 千元及 1,081,073 千元。具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 963,367 千元及 774,742 千元，金融負債分別為 274,166 千元及 343,392 千元。

(五) 本公司及子公司九十八及九十七年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 12,265 千元及 10,161 千元，利息費用（含資本化利息）分別為 30,898 千元及 39,049 千元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司從事基金受益憑證及上市（櫃）股票投資，其交易市場價格變動將使其公平價值隨之變動，倘若交易價格變動1%，將使前述九十八年十二月底基金受益憑證及上市（櫃）股票投資之公平價值變動945千元。本公司因應近日全球金融市場波動，經檢視公司各項金融商品投資，並未發現有重大之市場風險。

2. 信用風險

金融資產受到本公司及子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。本

公司及子公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額（不含擔保品之公平價值），與其帳面價值相同。

本公司及子公司應收款項交易相對人顯著集中於若干人，其大多從事類似之商業活動，且具有類似之經濟特質，使其履行合約之能力受到經濟或其他狀況之影響亦相類似時，則發生信用風險顯著集中之情況。信用風險顯著集中之客戶應收款項餘額如下：

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
客戶名稱	帳面價值	佔應收款項淨額%	帳面價值	佔應收款項淨額%
甲集團	$ 330,751	30	$ 311,036	33

3. 流動性風險

本公司及子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。

本公司投資之國內基金受益憑證及上市（櫃）股票具活絡市場，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，應無重大流動性風險。

九十八年十二月本公司從事遠期外匯合約預計於九十九年二月底前產生美金500千元及港幣3,000千元之現金流出，因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司從事屬浮動利率之活期存款及長短期借款，市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率減少1%，本公司及子公司九十八及九十七年度淨現金流入將分別減少6,892千元及4,314千元。

十九、關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
蘇中宏	本公司董事長（九十八年六月十九日股東會改選前為原董事長之二親等親屬）
蘇敦仁	本公司總經理
蘇敦義	本公司董事長之二親等親屬
蘇敦禮	監察人（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司董事長）
成豐投資有限公司（成豐公司）	監察人（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司董事）
總福投資有限公司（總福公司）	董事
佑豐投資有限公司（佑豐公司）	董事（九十八年六月十九日股東會改選前為本公司監察人）

(二) 與關係人間之重大交易

租賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十八及九十七年度租金支出均為 1,826 千元，列入營業費用及製造費用。

上述租金係經雙方議價決定，並依照合約條件付款，合約價格則與當地一般租金相當，付款條件與非關係人之租賃條件尚無重大差異。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九十八年度	九十七年度
薪資	$ 10,509	$ 10,044
獎金	1,507	4,210
特支費	-	33
	$ 12,016	$ 14,287

二十、質抵押資產

本公司及子公司因融資額度之需要，已提供下列資產作為銀行長、短期借款之擔保品：

	帳面金額	
	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
定期存單及備償戶（列入受限制資產－非流動）	$ 22,500	$ 37,502
應收票據	74,265	79,234
固定資產－建築物	259,511	285,253
土地使用權	21,351	31,718
	$ 377,627	$ 433,707

二一、截至九十八年十二月三十一日之重大承諾事項及或有負債

除附註十一所述外，本公司及子公司尚有應揭露之事項包括：

(一) 本公司為購買原料已開立未使用信用狀餘額為 117,834 千元。

(二) 本公司及子公司因增置設備及採購原料與供應商簽訂之購買合約金額約為 392,655 千元，其中尚未支付之金額為 282,015 千元。

(三) 本公司為子公司全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資作背書保證金額，詳附表二。

二二、附註揭露事項

九十八年度應揭露之事項如下：

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：詳附表一。
2. 為他人背書保證：詳附表二。
3. 年底持有有價證券情形：詳附表三。
4. 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。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表五。

9. 被投資公司資訊：詳附表六。

10. 被投資公司從事衍生性商品交易：無。

(二) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表七。

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：詳附表四及八。

3. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。

4. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：附表一。

5. 其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項：詳附表八。

(三) 九十八及九十七年度母子公司間業務關係及重大交易往來情形：詳附表八。

二三、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司及子公司主要經營精密電子產品端子及其零件之製造及加工買賣內外銷業務，因該項業務所需之可辨認資產及所產生之收入、損益皆佔本公司各該項合計數之 90%以上，無需揭露產業別財務資訊。

(二) 地區別資訊

合併公司地區別之財務資訊如下：

	亞洲	國內	調整及沖銷	合併
九十八年度				
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 2,762,174	$ 310,363	$ -	$ 3,072,537
來自母公司及合併子公司之收入	4,294,219	1,326,057	(5,620,276)	-
收入合計	$ 7,056,393	$ 1,636,420	($ 5,620,276)	$ 3,072,537
部門利益	$ 403,415	$ 30,790	$ 4,489	$ 438,694
公司一般收入				57,687
利息費用				(27,828)
公司一般費用				(10,978)
繼續營業單位之稅前淨利				$ 457,575
可辨認資產	$ 3,486,829	$ 4,027,206	($ 2,789,870)	$ 4,724,165
九十七年度				
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 3,357,924	$ 405,231	$ -	$ 3,763,155
來自母公司及合併子公司之收入	5,277,556	1,792,093	(7,069,649)	-
收入合計	$ 8,635,480	$ 2,197,324	($ 7,069,649)	$ 3,763,155
部門利益	$ 379,197	$ 14,401	$ 8,804	$ 402,402
公司一般收入				57,568
利息費用				(38,050)
公司一般費用				(13,101)
繼續營業單位之稅前淨利				$ 408,819
可辨認資產	$ 2,914,768	$ 4,064,939	($ 2,407,912)	$ 4,571,795

(三) 外銷銷貨資訊

地區	九十八年度	九十七年度
亞洲地區	$ 84,162	$ 106,112
其他地區	25,466	35,085
	$ 109,628	$ 141,197
外銷比例	4%	4%

上述外銷收入資訊，係已沖銷合併個體間交易後之餘額。

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司其收入佔損益表上營業收入淨額 10%以上之客戶明細如下：

	九十八年度		九十七年度	
	金額	佔營業收入淨額%	金額	佔營業收入淨額%
甲集團	$ 660,141	21	$ 842,414	22

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十八年度

附表一

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額（註2及3）	利率區間（%）	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	擔保品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
2	威寶公司	東莞建通公司	其他應收款－關係人	$ 34,950 (美金1,000千元)	$ -	3.80	短期資金融通	$ -	業務發展	$ -	-	-	$ 409,305 (註1)	$ 818,611 (註1)
		蘇州建通公司	其他應收款－關係人	32,901 (美金1,000千元)	32,015 (美金1,000千元)	3.17	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	409,305 (註1)	818,611 (註1)

註1：依各子公司資金貸與他人作業程序，因有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，個別貸與金額以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註2：金額係按九十八年十二月三十一日美元兌新台幣32.015換算。

註3：編製合併報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國九十八年度

附表二

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	關係	對單一企業背書保證限額（註1）	本年度最高背書保證餘額	年底背書保證餘額（註3）	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率（%）	背書保證最高限額（註2）
0	建通公司	蘇州建通公司	子公司	$ 857,180	$ 209,700 (美金 6,000 千元)	$ 192,090 (美金 6,000 千元) (註4)	-	7	$ 1,428,633
0	建通公司	合吉米位公司	子公司	857,180	209,700 (美金 6,000 千元)	192,090 (美金 6,000 千元) (註5)	-	7	1,428,633
0	建通公司	全球端子（香港）公司	子公司	857,180	152,425 (美金 1,500 千元及新台幣 100,000 千元)	148,023 (美金 1,500 千元及新台幣 100,000 千元) (註6)	-	5	1,428,633

註1：依本公司「背書保證作業程序」，本公司對單一聯屬子公司之背書保證額度以不超過本公司股東權益淨額之百分之三十為限。

註2：依本公司「背書保證作業程序」，本公司之背書保證之總額度以不超過本公司股東權益淨額之百分之五十為限。

註3：金額係按九十八年十二月三十一日美金兌新台幣匯率 32.015 及港幣兌新台幣匯率 4.135 換算。

註4：九十八年十二月三十一日已使用額度為 177,683 千元（美金 5,550 千元）。

註5：九十八年十二月三十一日已使用額度為 95,105 千元（港幣 23,000 千元）。

註6：九十八年十二月三十一日已使用額度為 48,023 千元（美金 1,500 千元）。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十八年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末 股數／單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價／股權淨值	備註
建通公司	可贖回附息特別股							
	德意志銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	4,000	$ 3,226	-	$ 3,226	
	渣打銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,000	3,513	-	3,513	
	美林銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	2,000	1,225	-	1,225	
	皇家蘇格蘭銀行優先股		公平價值變動列入損益之金融資產－流動	4,000	1,523	-	1,523	
					$ 9,487		$ 9,487	
	受益憑證							
	保德信金平衡基金		備供出售金融資產－流動	246,575	$ 5,008	-	$ 5,008	
	景順能源基金		備供出售金融資產－流動	4,613	3,658	-	3,658	
	景順中國基金		備供出售金融資產－流動	4,382	7,127	-	7,127	
	恒生 H 股 ETF		備供出售金融資產－流動	3,000	1,588	-	1,588	
	安碩新華富 A50		備供出售金融資產－流動	44,000	2,718	-	2,718	
					20,099		20,099	
	股　　票							
	聯電電子公司		備供出售金融資產－流動	60,000	1,032	-	1,032	
	鴻準精密公司		備供出售金融資產－流動	50,000	6,200	-	6,200	
	瑞昱半導體公司		備供出售金融資產－流動	30,100	2,844	-	2,844	
	中華電信公司		備供出售金融資產－流動	29,000	1,726	-	1,726	
	圓剛科技公司		備供出售金融資產－流動	10,000	440	-	440	
	裕民航運公司		備供出售金融資產－流動	20,000	1,300	-	1,300	
	富邦金控公司		備供出售金融資產－流動	100,000	3,930	-	3,930	
	國泰金控公司		備供出售金融資產－流動	110,000	6,567	-	6,567	
	兆豐金控公司		備供出售金融資產－流動	220,000	4,070	-	4,070	
	新光金控公司		備供出售金融資產－流動	229,200	3,048	-	3,048	
	聯詠科技公司		備供出售金融資產－流動	30,000	3,210	-	3,210	
	台灣大哥大公司		備供出售金融資產－流動	60,000	3,744	-	3,744	

（接次頁）

（承前頁）

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末 股數／單位數	帳面金額	持股比例（%）	市價／股權淨值	備註
	群創光電公司		備供出售金融資產－流動	80,000	$ 3,796	-	$ 3,796	
	遠傳電信公司		備供出售金融資產－流動	60,000	2,289	-	2,289	
	正文科技公司		備供出售金融資產－流動	20,000	1,156	-	1,156	
	松瀚科技公司		備供出售金融資產－流動	30,000	2,601	-	2,601	
	華榮電線電纜公司		備供出售金融資產－流動	1,000,000	11,500	-	11,500	
	匯豐控股公司		備供出售金融資產－流動	10,000	3,697	-	3,697	
	中國石油公司		備供出售金融資產－流動	30,000	1,156	-	1,156	
	美國銀行公司		備供出售金融資產－流動	10,000	4,822	-	4,822	
	花旗銀行公司		備供出售金融資產－流動	50,000	5,298	-	5,298	
					74,426		74,426	
					$ 94,525		$ 94,525	
	權利證書							
	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	750,000 股	$ 124,393	100	$ 124,393	註
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	30,637,184 股	2,070,961	100	2,070,961	註
					$ 2,195,354		$ 2,195,354	
Genius Terminal Co., Ltd.	公司註冊證書							
	合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	21,999,998 單位	$ 101,821	100	$ 101,821	註
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書							
	威寶公司	子公司	採權益法之長期股權投資	286,308,466 股	$ 2,046,538	100	$ 2,046,538	註
	全球端子（香港）公司	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	9,604	100	9,604	註
					$ 2,056,142		$ 2,056,142	
威寶公司	權利證書							
	蘇州建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	$ 1,306,123	100	$ 1,306,123	註
	東莞建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	695,113	100	695,113	註
					$ 2,001,236		$ 2,001,236	

註：編製合併報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

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

民國九十八年度

附表四

金額：新台幣千元

（另予註明者除外）

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			銷（進）貨	金額	佔總銷（進）貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率%	
本公司	合吉米位公司	子公司	銷貨	$ 1,247,157	76	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	$ 29,858	10	註3
合吉米位公司	本公司	母公司	進貨	(1,247,157)	(35)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(29,858)	(7)	註3
本公司	合吉米位公司	子公司	進貨	(379,129)	(25)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(21,661)	(7)	註3
合吉米位公司	本公司	母公司	銷貨	379,129	10	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	21,661	4	註3
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	銷貨	1,694,585 (港幣 397,771千元) (註1)	44	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	90,767 (港幣 21,951千元) (註2)	15	註3
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	進貨	(1,694,585) (港幣 397,771千元) (註1)	(100)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(90,767) (港幣 21,951千元) (註2)	(79)	註3
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷貨	1,949,578 (港幣 457,628千元) (註1)	100	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	359,571 (港幣 86,958千元) (註2)	100	註3
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	進貨	(1,949,578) (港幣 457,628千元) (註1)	(55)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(359,571) (港幣 86,958千元) (註2)	(80)	註3
全球端子（香港）公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷貨	248,282 (美金 7,521千元) (註1)	48	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	56,068 (美金 1,751千元) (註2)	63	註3
合吉米位公司	全球端子（香港）公司	聯屬公司	進貨	(248,282) (美金 7,521千元) (註1)	(7)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(56,068) (美金 1,751千元) (註2)	(12)	註3
蘇州建通公司	全球端子（香港）公司	聯屬公司	銷貨	388,389 (美金11,121千元及港幣4,958千元) (註1)	30	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	22,711 (美金552千元及港幣1,221千元) (註2)	7	註3
全球端子（香港）公司	蘇州建通公司	聯屬公司	進貨	(388,389) (美金11,121千元及港幣4,958千元) (註1)	(83)	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(22,711) (美金552千元及港幣1,221千元) (註2)	(91)	註3

註1：金額係按九十八年度港幣兌換新台幣平均匯率4.2602及美金兌換新台幣平均匯率33.0306換算。

註2：金額係按九十八年十二月三十一日港幣兌換新台幣平均匯率4.135及美金兌換新台幣平均匯率32.015換算。

註3：編製合併報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

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

民國九十八年十二月三十一日

附表五

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	$ 359,571 （帳列應收帳款－關係人）	7.75	$ -	-	$ -	$ -

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十八年度

附表六

單位：新台幣千元
（除另予註明者外）

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			持股比例	被投資公司本年度（損）益	本年度認列之投資（損）益	本年度被投資公司股利分派情形		備註
				今年年底金額	去年年底金額	股數／單位	比率	帳面金額	×被投資公司年底淨值			股票股利	現金股利	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 750千元	美金 750千元	750,000股	100	$ 124,393	$ 124,393	$ 2,957	$ 2,957	$ -	$ -	註
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 30,637千元	美金 30,637千元	30,637,184股	100	2,070,961	2,070,961	340,827	340,827	-	-	註
										$ 343,784	$ 343,784			
Genius Terminal Co., Ltd.	合吉米位公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 22,000千元	港幣 22,000千元	21,999,998單位	100	101,821	101,821	$ 2,903	$ 2,903	-	-	註
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子（香港）公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000千元	港幣 1,000千元	1,000,000單位	100	9,604	9,604	$ 3,933	$ 3,933	-	-	註
	威寶公司	Hong Kong	貿易及轉投資	港幣 286,308千元	港幣 286,308千元	286,308,466股	100	2,046,538	2,046,538	336,897	336,897	-	-	註
										$ 340,830	$ 340,830			
威寶公司	東莞建通公司	中國大陸	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	美金 9,659千元	美金 9,659千元	-	100	695,113	695,113	$ 123,724	$ 123,724	-	-	註
	蘇州建通公司	中國大陸	新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密沖壓模具、精度高於0.05毫米（含0.05毫米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀用功能材料）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品（涉及許可經營的憑許可証經營）	美金 18,000千元	美金 18,000千元	-	100	1,306,123	1,306,123	226,863	226,863	-	-	註
										$ 350,587	$ 350,587			

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十八年度

附表七

單位：新台幣千元

（除另予註明者外）

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額（註1）	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額 匯出	本年度匯出或收回投資金額 收回	本年年底自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本年度認列投資利益（註2）	年底投資帳面價值（註1）	截至本年度止已匯回投資收益
東莞建通電子五金有限公司	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	$ 663,209 (人民幣141,219千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	$ 317,892 (美金 9,659千元)	$ -	$ -	$ 317,892 (美金 9,659千元)	100	$ 123,724 (美金 3,746千元)	$ 695,113 (美金 21,712千元)	$ -
蘇州建通光電端子有限公司	新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產（特種陶瓷）；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品（涉及許可經營的憑許可証經營）	900,387 (人民幣191,723千元) （註4）	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	590,530 (美金 18,000千元)	-	-	590,530 (美金 18,000千元)	100	226,863 (美金 6,868千元)	1,306,123 (美金 40,797千元)	-
							$ 908,422 (美金 27,659千元)				

本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額（註1）	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額（註3）
$908,422 （美金27,659千元）	$1,511,108 （美金47,200千元）	$1,714,359

註1：金額係按九十八年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率4.6963及美金兌換新台幣匯率32.015換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

註3：依投審會2008.08.22「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，實收資本8千萬元以上50億元以下者，其限額為淨值之百分之六十或8千萬元（較高者）。

註4：蘇州建通公司已於九十八年七月經董事會決議盈餘轉增資美金4,200千元，截至九十八年底止尚未經主管機關驗資批准。

建通精密工業股份有限公司及子公司

母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國九十八及九十七年度

附表八

單位：新台幣千元

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註 2)	交易往來情形				備註
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收之比率（%）	
民國九十八年度								
0	建通公司	全球端子（香港）公司	1	銷貨收入	$ 78,900	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	3	註1
		合吉米位公司	1	銷貨收入	1,247,157	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	41	註1
		全球端子（香港）公司	1	固定資產及待售設備（列入其他流動資產）	43,924	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	1	註1
		合吉米位公司	1	固定資產及待售設備（列入其他流動資產）	332	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	-	註1
1	東莞建通公司	合吉米位公司	3	銷貨收入	1,949,578	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	63	註1
2	合吉米位公司	建通公司	2	銷貨收入	379,129	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	12	註1
		東莞建通公司	3	銷貨收入	1,694,585	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	55	註1
3	全球端子（香港）公司	建通公司	2	銷貨收入	22,645	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	1	註1
		合吉米位公司	3	銷貨收入	248,282	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	8	註1

（接次頁）

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形				備註
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收之比率（%）	
民國九十七年度								
0	建通公司	全球端子（香港）公司	1	銷貨收入	$ 70,603	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	2	註1
		合吉米位公司	1	銷貨收入	1,721,490	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	46	註1
		全球端子（香港）公司	1	固定資產及待售設備（列入其他流動資產）	140,632	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	4	註1
		合吉米位公司	1	固定資產及待售設備（列入其他流動資產）	3,685	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	-	註1
1	東莞建通公司	合吉米位公司	3	銷貨收入	2,523,821	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	67	註1
2	合吉米位公司	建通公司	2	銷貨收入	455,867	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	12	註1
		東莞建通公司	3	銷貨收入	2,108,462	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	56	註1
3	全球端子（香港）公司	建通公司	2	銷貨收入	21,318	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	1	註1
		合吉米位公司	3	銷貨收入	168,087	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	4	註1

註1：編製合併財務報表時業已沖銷。

註2：(1) 母公司對子公司。

(2) 子公司對母公司。

(3) 子公司對子公司。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	九十八年底	九十七年底	差異	
			金額	%
流動資產	1,321,853	1,594,433	($272,580)	(17.10)
固定資產	485,034	532,443	(47,409)	(8.90)
其他資產	24,456	40,837	(16,381)	(40.11)
資產總額	4,027,206	4,064,939	(37,733)	(0.93)
流動負債	669,133	794,647	(125,514)	(15.79)
長期負債	339,625	381,797	(42,172)	(11.05)
負債總額	1,169,941	1,357,738	(187,797)	(13.83)
股本	1,715,980	1,680,000	35,980	2.14
資本公積	270,187	272,458	(2,271)	(0.83)
保留盈餘	705,460	563,835	141,625	25.12
股東權益總額	2,857,265	2,707,201	150,064	5.54

增減變動分析說明：

1. 其他資產減少，主係 98 年償還一年內到期之長期借款，使受限制存款減少所致。
2. 保留盈餘增加，主係為因應金融海嘯所帶來之衝擊，保留 97 年度部分盈餘未分配及 98 年度獲利較 97 年度增加所致。

二、經營結果

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度	97 年度	增(減)金額	變動比例（%）
營業收入總額	1,643,332	2,203,065	(559,733)	(25.41)
銷貨退回	(4,557)	(5,046)	(489)	(9.69)
銷貨折讓	(2,355)	(695)	1,660	238.85
營業收入淨額	1,636,420	2,197,324	(560,904)	(25.53)
營業成本	(1,463,307)	(2,050,957)	(587,650)	(28.65)
營業毛利	173,113	146,367	26,746	18.27
聯屬公司間已(未)實現利益	(7,741)	23,783	(31,524)	(132.55)
已實現營業毛利淨額	165,372	170,150	(4,778)	(2.81)
營業費用	(134,582)	(155,749)	(21,167)	(13.59)
營業利益	30,790	14,401	16,389	113.80
營業外收入及利益	377,122	381,279	(4,157)	(1.09)
營業外費用及損失	(24,639)	(27,438)	(2,799)	(10.20)
繼續營業部門稅前淨利	383,273	368,242	15,031	4.08
所得稅	(9,746)	7,511	(17,257)	(229.76)
繼續營業部門稅後淨利	393,019	360,731	32,288	8.95

(一)增減變動分析說明：

1.營業收入總額：主係97年第四季受全球金融海嘯之影響，市場需求下降、訂單減少，造成98年全年度營業收入總額較97年全年度大幅下滑所致。

2.銷貨折讓：主係98年初由於各種金屬LME價格均下跌，基於與客戶長期配合之關係，因此提供單價折讓予客戶，以期能建立長期配合之友好關係，故導致銷貨折讓金額較97年度增加。

3.營業收入淨額：主係97年第四季受全球金融海嘯之影響，市場需求下降、訂單減少，造成98年全年度營業收入較97年度下降，同時亦因配合原物料價格下跌而提給與客戶銷貨折讓，使得營業收入淨額減少。

4.營業成本：主係97年第四季受全球金融海嘯之影響，原物料價格下跌，以及市場需求下降，使營業成本相對減少所致。

5.聯屬公司間已(未)實現利益：由於97年第四季原物料價格急速下跌，而庫存成本較高，使得透過合吉米位銷售給東莞之原料、半成品產生銷貨毛損，致97年底有未實現銷售毛損。而98年底景氣逐漸復甦，原物料價格又回到高價位水平，致98年底有未實現銷貨毛利，由於大環境景氣之變化，以致98年度之聯屬公司間未實現利益大幅增加。

6.營業利益：98年受金融海嘯影響，本公司致力於控制成本以致營業費用下降使得營業利益上升。

7.所得稅：98年度產生所得稅利益主係98年度估列遞延所得稅時因99年起稅率改變產生之變動影響數較大，致98年度產生所得稅利益所致。

(二)預期未來一年銷售數量：

本公司參考98年度實際銷售組合之變化及依據目前景氣及市場供需狀況與銷售方針，預計99年度因客戶與新市場的拓展，產品銷售數量預期將達2,306,302仟PCS及原料5,169噸。

(二)營業毛利變動分析　　單位：新台幣仟元

項目	前後期增減變動數	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	(4,778)	(626,232)	592,597	38,937	(10,080)
說明	1.銷售價格不利差異，主係97年第四季受金融海嘯之影響，全球景氣急凍需求下降致原物料價格大幅下跌，使得銷售價格較97年度大幅下降，故產生銷售價格不利差異。 2.成本價格有利差異，主係97年第四季受金融海嘯之影響，全球景氣急凍致原物料價格下跌，使得單位成本較97年度下降，故產生成本價格有利。 3.銷售組合有利差異，主係98年度出售原料與端子之銷售組合變化所致。 4.數量差異不利差異，主係97年第四季受全球金融海嘯影響，使得景氣急凍訂單減少以致端子銷售量較97年度減少所致。				

(三)未來財務業務之可能影響及因應計畫:

面對未來，建通集團利用過去一年不景氣之時機，完成加強改善光通訊產品與大英國協產品之生產技術與產能。同時佈局多年之引線框架產品，在相關技術已趨成熟且獲得客戶認同之情況下，蘇州建通子公司亦擴建二期及三期廠房，預計九十九年第三季投產，集團總產能將增加四成以上，對於未來與客戶互動及擴大大陸內需市場佔有率皆能領先同業，為建通集團創造另一翻新格局。

同時建通集團於過去一年完成加強改善光通訊產品之生產製程技術後，在 flange 及 sleeve 方面之產能大幅提升，亦使得銷量及毛利率大幅提升。此外面對中國大陸廣大之內銷市場及發展潛力，積極開發高品質低價位 GB 產品，九十九年度將繼續於各省份開拓新據點，以結合蘇州廠現有之業務、技術及行政管理等各項能力，加速大陸市場之佔有率。同時分別預計在大陸華南地區與越南尋找合適之地點，轉投資設立子公司，以擴大大陸內銷市場及搶佔東協市場佔有率，以期使建通集團國際化之腳步往前再邁進一步，同時使集團之營運規模能大幅成長，創造更佳之獲利。

三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析　　單位：新台幣仟元

期初現金餘額	98年度全年來自營業活動淨現金流量	98年度全年現金流出量	98年度現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,015,728	206,733	990,506	231,955	244,037	250,000

(二)最近兩年度流動性分析

項目 \ 年度	九十八年度	九十七年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	30.90	122.98	(74.87)
現金流量允當比率(%)	128.60	140.86	(8.70)
現金再投資比率(%)	0.19	22.89	(99.17)
增減比例變動分析說明： 1.98年度現金流量比率較97年度減少，主係98年度營運活動淨現金流量較97年度減少所致。 2.98年度現金再投資比率較97年度減少，主係98年度之營業活動淨現金流入量較97年度減少所致。			

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
725,992	126,710	972,277	(119,575)	99,202	600,000

(一)99 年度現金流量變動情形分析

1.營業活動淨現金流入，主係受 99 年度營運持續獲利及其他營業資產及負債之變動所致。

2.投資活動淨現金流出，主係預計 99 年度取得備供出售金融資產、購置固定資產及長期股權投資增加所致。

3.融資活動淨現金流出，主係預計 99 年度償還長期借款、發放現金股利及員工紅利所致。

(二)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：由上述現金流量分析，本公司預計現金不足之部分將向銀行融資因應之。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期資金來源	實際或預期之完工日期	所需資金總額	實際或預計資金運用情形							
				92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度	99 年
轉投資	自有資金	93.12.31	115,332	46,574	68,758						
轉投資	自有資金	94.12.31	95,753		27,841	67,912					
轉投資	自有資金	95.12.31	135,193			54,242	80,951				
轉投資	自有資金	95.12.31	109,455				109,455				
轉投資	自有資金	97.12.31	543,851					402,071	141,780		
轉投資	自有資金	100.12.31	95,457								95,457
機器設備	未分配盈餘轉增資	94.12.31	101,020	24,586	19,959	56,475					
機器設備	借款及自有資金	95.12.31	169,398		36,063	23,681	109,654				
機器設備	借款及自有資金	97.12.31	176,994					144,455	32,539		
機器設備	借款及自有資金	98.12.31	100,934							34,474	66,460
合　計			1,643,387	71,160	152,621	202,310	300,060	546,526	174,319	34,474	161,917

(二)預計可能產生效益

(1)預計可增加之產銷量、值及毛利

購置設備預計每年可增加生產量 609,189 仟 pcs、銷售量 433,670 仟 pcs、銷售值 479,953 仟元及毛利 140,141 仟元。

(2)轉投資國外子公司

可開拓中國大陸的內需市場佔有率，提升公司的營運規模，並落實國際分工策略，降低生產成本，提升產品市場競爭力，並能就近供貨滿足客戶需求。

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

轉投資分析表

說明 項目	98 年投資增(減)數額	政　　策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	-	配合 96 年底組織架構重組後，變更接單模式，改善了東莞建通財務結構，雖然受金融海嘯之影響使得東莞建通 98 年度之獲利較 97 年下降，但營運資金尚足以因應整年之營運需求。再加上蘇州建通業務與獲利皆穩定之情況下，營運資金充足，故整體無須增加對大陸孫公司之增資。	蘇州建通 98 年營收雖受金融海嘯之衝擊，但營收僅較 97 年度微幅下跌 2.65%，由於整體成本控制及銷售策略運作效益顯現，使得 98 年年銷售毛利較 97 年度增加，同時在 98 年度之管銷費用減少的情況下，使得稅後淨利較 97 年度提升。建通公司全年認列蘇州建通之投資收益為 226,863 仟元。 東莞建通 98 年受金融海嘯之衝擊，外銷訂單縮減，營收較 97 年度下跌，雖努力控制相關成本與費用，但全年獲利仍較 97 年度減少，建通公司全年認列東莞建通之投資收益 123,724 仟元。	NA	蘇州建通子公司已擴建二期及三期廠房，預計九十九年第三季投產，對於未來與客戶互動及擴大市場佔有率皆能取得先機，為公司創造另一翻新的局面。東莞建通則須擴大市場占有率，增加出貨量使產能利用率提升，獲利增加。另原計劃於華南地區轉投資設立孫公司，預計投資 USD300 萬元之計劃仍將持續，以擴大大陸內需市場佔有率，並就近服務客戶。

六、風險事項評估

(一)、風險管理政策

本公司結合業務管理與風險管理，塑造重視風險管理之集團組織文化，訂定集團風險管理規範，以作為建通集團風險管理之最高原則。規範範圍含概市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險及法率風險。

1、最近年度及截至年報刊印日利率、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).利率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 98 年度之利息支出占營收比率約 0.93%，較 97 年 0.74%上升；99 年第一季之利息支出占營收比例約為 0.62%，較 98 年第一季 1.28%減少，由於自 99 年第一季全球景氣已逐漸遠離金融海嘯之影響，訂單逐漸回升，營收較 98 年第一季大幅成長 80%，同時 99 年第一季之利息支出亦較 98 年第一季減少，致本年第一季利息支出占營收比率較去年同期下降，本公司並無因利率變動對損益造成重大影響之情事。未來因應措施為利用短期融資搭配中長期融資之貸款，一方面控制利息成本，一方面藉以持續維持良好之財務結構。

(2).匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

本公司為降低及避免匯兌損失，隨時注意市場走勢，以降低匯率變動對公司獲利之影響。98 年度本公司之兌換淨利益為 9,393 仟元佔營收 0.57%，較 97 年度淨兌換利益 8,234 仟元，占營收 0.37%，比例增加；99 年第一季兌換損失淨額為 198 仟元，佔營收比例 0.03%，雖較 98 年第一季兌換利益 9,491 仟元減少收益，在匯率之控制上並未對公司損益造成重大影響。未來因應措施將採取穩健原則從事外匯避險或自然避險並隨時掌握全球經濟發展情勢，對於持有已確認之外幣資產或負債，選定適當時機進行避險作業或進行現貨之售匯與購匯，以降低對本業損益之影響。

(3).通貨膨脹變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

97 年底由於受金融海嘯之影響，本公司主要原料「銅」之 LME 價格跌至每噸約美金 3,300 元左右，然至 98 年底又回升至美金 7,500 元左右。然由於存貨量於 97 年底控制於低水位，雖仍有存貨跌價損失但於 98 年度當銅價回升之際，前所認列之跌價損失則一一回沖，對公司獲利並未造成重大影響。現階段由於原物料價格波動快速且幅度加大，未來因應措施即注意原物料市場行情變化，隨時掌握購料之最佳時點，對於所接受客戶訂單進行成本轉嫁，以降低公司成本上升之壓力，並加強做好存貨量之控管，及客戶應收帳款之管理，避免因原物料價格變動所帶來對本業之衝擊。

2、最近年度及截至年報刊印日從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司為管理財務風險，已依證期局相關法令規定，訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等辦法，做為從事相關交易之遵循依據。所訂之政策與相關交易皆以保守為處理原則，並未從事高風險、高槓桿投資。

(1).從事衍生性金融商品之交易：

98 年度本公司從事衍生性金融商品交易之目的，主要係規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的，惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

本公司 98 年 12 月 31 日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

項目	幣別	到期日	合約金額(千元)
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	99.02.04	USD500/NTD16,046
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	99.02.04	HKD3,000/NTD12,415

本公司 98 年度交易目的之金融資產產生之淨利益為 713 仟元，交易目的金融負債產生之淨損失為 2,415 仟元。

(2).有關資金貸與他人及背書保證明細列舉如下：

A.資金貸予他人：

本公司最近年度及截至年報刊印日止本公司已無資金貸予之餘額。

B.背書保證：

99.04.30　　單位：新台幣仟元

被背書保證公司	與本公司之關係	背書保證最高限額(註 1)	對單一企業背書保證限額(註 2)	期末背書保證餘額	實際動支金額
全球端子(香港)有限公司	孫公司	1,481,036	888,622	147,127	47,127
蘇州建通光電端子有限公司	孫公司	1,481,036	888,622	188,508	157,875
合吉米位端子有限公司	孫公司	1,481,036	888,622	188,508	52,598

註 1：本公司背書保證總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之五十。

註 2：本公司對單一聯屬子公司之背書保證額度以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十。

3、未來研發計畫之進度、預計投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素：

(1).未來研發計畫：

本公司 98 年度為提高產能及市場競爭能力，並追求生產多元化之目標下，研發計畫項目如下：

(A)持續引線框架相關製程設備及技術的開發，並積極進行各類型引線框架產品的開發，以開拓新市場，創造新利基。

(B)配合沖壓高速化，進行大容量化設備之自製化，沖壓模具模組化使設備產能最大化。

(C)小紙軸自動收料之國產化，以提升產能及機台稼動率，降低人工成本。

(D)持續進行 250 型、187 型、110 型等系列電工端子產品自動化生產模具開發。

(E)因應車輛輪業類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，持續引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場規模，爭取更大的利基。

(F)繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，完成台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面產品開發。

(G)持續改進熱處理工藝條件，不斷提升各類刀模等零配件品質與壽命，配合端子產品及端子壓着機，提供客戶完整的服務。

(H)持續繼續進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。

(I)積極進行各類型端子新產品的開發。

(2).98 年度未完成研發計畫之目前進度：

98 年度預定之研發計畫大部均依原計畫產出，如配合沖壓高速化之大容量化周邊製程設備之國產化已投產，並繼續進行自製化之開發；在新產品端子開發方面，功率單體線路導線架新產品已陸續上市,持續開發新產品拓展市場，電工端子部份 250 型、205 型、187 型及 110 型亦陸續有產品產出及銷售。而尚未完成之計畫為：

(A)進行 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子之自動化生產模具開發。

(B)6x2 單體電路導線架雙入料自動收料機之開發，進行上線測試。

(C)端子壓著機等周邊設備---VDE 鉚線機之開發，目前進行耐久性試驗。

(3).應再投入之研發費用

本年度初步估計應再投入之研發費用約為新台幣 68,000 仟元。

(4).本公司預估 99 年度除研發費用投入外，相關製程設備之引進與開發，其投資經費及產品量產時間如下：

研發計畫名稱	目前進度	預估經費(新台幣佰萬元)	預計產品開始銷售時間
(1)250 型、187 型及 110 型等系列電工端子產品自動化生產模具開發	10%	2	改善製程效益,降低人力
(2)各國插頭自動化生產機械手開發	5%	3	改善製程效益,降低人力,以大小南非及歐洲架為優先開發
(3)小紙軸自動收料機國產化	5%	5	99 年 12 月加入量產(自用)
(4)擴大引線框架產品線之開發	40%	8	新產陸續生產上市
(5)各類型端子新產品之開發	25%	8.7	99 年 1~12 月新產品陸續生產上市
(6)端子機等周邊設備---VDE 鉚線機	90%	0.3	99 年 4 月 VDE 鉚線機生產上市
(7)沖壓大容量化之製程設備自製化開發及沖壓模具模組化	20%	20	99 年 12 月沖壓大容量化之製程設備自製化全面導入量產(自用)
(8)4 套厚板素材熔接機之開發	20%	6	99 年 12 月加入生產(自用)
(9)引線框架產品之電鍍製程設備開發	10%	15	99 年 6 月引進
小計	25%	68	

(5).未來研發得以成功之主要影響因素

A.擁有堅強的研發團隊，在本業的專業領域中，深悉產品特性及客戶需求，建立關鍵性的核心技術，在穩健中求發展。

B. 洞察國際走向，審慎評估，國際分工，策略聯盟，加速研發品質及速度，有效在市場上取得先機。

C 在研發人才的培訓方面不遺餘力，講求專業化的分工與技術的傳承，同時不定期派員赴先進國家吸收新知與技術交流，必要時更予以技術引進，以加速自主性技術的建立，搶佔市場先機。

D. 大幅擴充研發人才儲備研發能量，導入全 3D 之產品設計開發 CAD/CAM 整合系統，縮短研發時程。

E. 導入 PLM 使研發管理系統化，落實效率化管理以強化研發品質，縮短研發時程，降低研發成本，使在市場上取得競爭的優勢。

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

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時主動提出因應措施，或洽詢會計師、律師等專業意見，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而對公司財務業務有重大影響之情況。

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：

公司自成立以來皆致力於研究創新、深耕技術，每年投入大量研發與技術投資經費，對於成熟之產品持續加強品質的提升與專業技術服務，維持既有客戶並拓展新市場；並基於原有的產品與技術，配合產業脈動，開發新產品及自行開發生產設備，執行產品線及技術面之延伸，使產品多樣化並降低投資成本，落實企業永續經營與成長。

本公司主要產品為電器插頭類端子，主要應用於家電產品、消費性電子及電器產品、資訊及通訊等產品，電器插頭類端子為相關產品之主要零組件，目前除該類產品之市場供需情況將直接影響上游端子之供給外，其餘科技及產業改變並未對公司財務業務有重大影響。

6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持守法、守信、善盡環保責任、遵循國家政令的經營理念，默默耕耘，建立穩健、務實、研發創新、永續經營，善盡社會責任之企業形象。現階段則配合政府政策，落時公司治理制度，並通過上市公司 CG6005 進階版公司治理制度評量之認證。

7、進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司近期並無併購其他企業之計畫，故無此項風險。

8、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

公司除根據市場需求與評估設備生產效益，進行汰舊換新外，並配合營運計劃，依據本身擁有之生產與研發之技術與能力及資金取得成本來評估投資效益，並隨時注意市場與產業變化，即時檢討與調整因應方式，以降低可能之風險並創造最大效益。目前子公司蘇州建通為因應引線框架產品之開發與客戶持續認證通過，故擴充廠房以提升產能。由於子公司蘇州建通營收及獲利成長快速，擴廠後對產能可增加六成，已為現階段經濟復甦做好準備。大陸屬快速成長之國家，為控管風險則將採設備漸進式投資，並加重存貨之管理管控，同時儘速擴大市場占有率。

9、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

公司主要原料皆屬國際大宗之原料，供給穩定，本公司為確保量產無虞及分散採購風險，分別向國內、外多家廠商購買。而銷貨客戶方面，自 96 年 11 月集團組織架構重組，接單模式配合改變後，本公司主要營收來源係將原料、半成品透過合吉米位售予東莞建通，由合吉米位及東莞建通接單生產銷售，最終產品之流向亦未集中於某些大客戶，而合吉米位及東莞建通皆為本公司百分之百持有之子公司，無面臨集中銷售之風險及因應措施。

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

本公司並無董事、監察人或持股超過百分之十的大股東股權大量移轉情事。

11、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司大股東、董事及監察人之股權穩定，且無經營權改變之事實或計畫，故無此項風險，經營權之改變風險不大。

12、訴訟或非訟事件

(1).本公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期，主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(2).本公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

13、其他重要風險及因應措施：無。

(二)、風險管理之組織架構與執行負責單位

風險管理	負責部門	風險業務事項
經營決策風險	董事長室 總經理室	公司長短期發展之經營決策與目標及海外投資與整體合約之風險
產品趨勢風險	技術開發部	產品未來發展趨勢及客戶之需求
作業風險與品質控管之風險	廠務部	規劃產能及提升產品品質，製造高品質產品
產品認證時效及品質控管之作業風險	品保課	掌握產品品保系統及認證時機，滿足符合安規及 ISO、TS16949 與相關環保指令之要求
市場風險、信用風險及財務管理與作業風險之管理	財務部	資金調度與管理、籌資規劃、經營分析與成本分析、資金運用規劃及匯率之避險作業
內部控制風險、作業風險之稽核	稽核室	評估內部控制制度之安全與有效性
原物料採購之市場流動性風險、設備採購等法律風險與信用風險之控管及人事管理風險	管理部	原物料與設備採購與交期之管理及人事等之有效管理
市場流動性風險與信用風險之控管、銷售訂單與授信額度之管理	業務部	未來銷售市場發展趨勢與客戶信用與訂單之控管
公司相關交易資料管控之風險及相關作業風險	資訊室	有關電腦交易資料確保安全與正確及適時開發相關程式做到實質電腦化

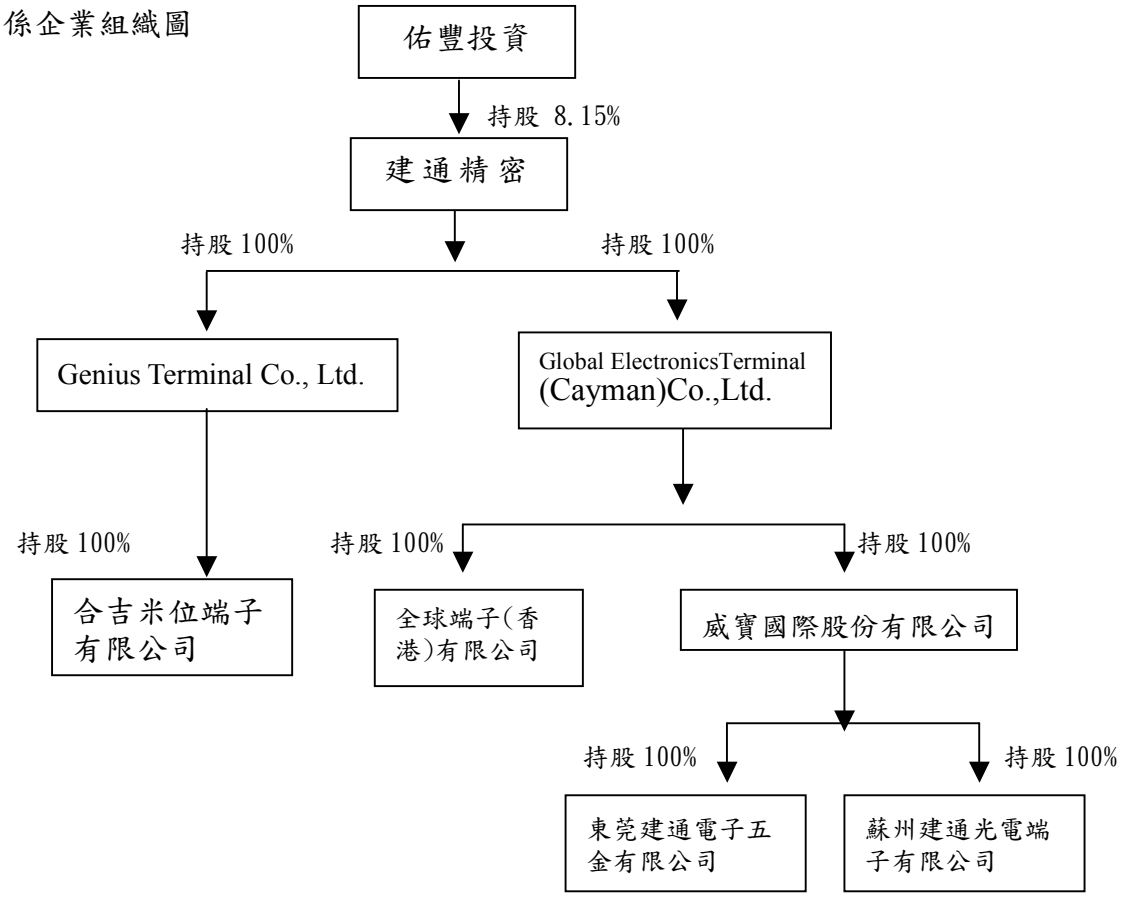
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.關係企業基本資料

單位：外幣元

企業名稱	設立日期	地　　址	實收資本額	主要營業或生產項目
佑豐投資有限公司	84.09.06	高雄縣路竹鄉中正路90號	NTD 1,560,000	1.對各種生產事業之投資。2.對證券投資信託公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之投資。3.對興建商業大樓及國宅之投資。
Genius Terminal Co., Ltd	85.01.22	P.O.BOX 3443 Road Town Tortoal British Virgin Islands	USD750,000	國際轉投資及國際貿易業務
全球端子(開曼)股份有限公司	93.11.01	4th Floor,P.O.Box,George Town,Grand Cayman,Cayman Island	USD30,637,184	國際轉投資
威寶國際股份有限公司	96.11.12	Unit 12, 7/F., Blk B, Hi-Tech Ind' l Ctr ,5-21 Pak Tin Par St .,Tsuen Wan, N.t. Hong Kong	HK286,308,466	貿易及轉投資
東莞建通電子五金有限公司	84.12.18	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	RMB 141,219,384	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、配套五金、電鍍、電腦插件。電器插頭及其塑料五金零件、模具等
合吉米位端子有限公司	85.12.05	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind' l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK22,000,000	國際貿易業務
蘇州建通光電端子有限公司	91.10.15	中國蘇州市相城區東橋鎮	RMB 191,722,722	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於0.02毫米（含0.02毫米）精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕緣等級為F、H級）及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產;新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營）。
全球端子(香港)有限公司	93.12.07	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind' l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK 1,000,000	國際貿易

註1：美金、港幣之換算匯率分別為US$1=NT$32.015、HK$1=NT$4.135、RMB$1=NT$4.6963

3.依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：不適用。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。(各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形)

(1)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：生產、銷售端子、轉投資及國際貿易等業務。

(2)關係企業往來分工情形：

A、主要由建通公司銷售原料及半成品透過合吉米位轉銷售至大陸東莞建通，再由東莞建通生產與加工，完成後直接由大陸透過合吉米位銷售予客戶。

B、由建通公司提供部分原料或半成品給全球(香港)再售予蘇州建通，加上蘇州建通自行採購原料，經過加工生產，完成後直接在大陸內銷或部分外銷出口。

5.各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

(1)各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
佑豐投資有限公司	董事	蘇中宏	NTD1,308,400元	83.87%
Genius Terminal Co.,Ltd.	董事	建通精密工業股份有限公司：蘇敦禮、蘇敦仁	750,000股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	威寶國際股份有限公司：蘇敦義、蘇敦仁、蘇敦禮、蘇中宏	RMB141,219,384元	100%
合吉米位端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd.代表人：蘇敦仁、蘇中宏	21,999,998 單位	100%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	威寶國際股份有限公司代表人：蘇敦禮、蘇敦仁、蘇中宏	RMB191,722,722元	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司：蘇敦禮	30,637,184股	100%
全球端子(香港)有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司：蘇敦禮、李文長	1,000,000單位	100%
威寶國際股份有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司：蘇敦禮、李文長、林東珊	286,308,466股	100%

(2)關係企業營運概況

單位：元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(損失)(稅後)	每股盈餘(元)(註1)
佑豐投資有限公司	NTD 1,560,000	385,209,536	18,578,996	366,630,540	16,591,149	16,350,58	16,186,657	
Genius Terminal Co.,Ltd.	USD 750,000	3,885,462	-	3,885,462	-	5	89,501	0.12
全球端子(開曼)股份有限公司	USD 30,637,184	64,687,196	-	64,687,196	-	(1,764)	10,318,520	0.34
威寶國際股份有限公司	HKD 286,308,466	496,592,303		494,927,950	-	(804)	79,080,078	0.28
東莞建通電子五金有限公司	RMB 141,219,384	212,133,622	1,664,353	148,017,675	403,302,697	(113,087)	25,594,265	
合吉米位端子有限公司	HKD 22,000,000	157,086,828	64,115,947	24,693,293	898,100,000	31,711,400	681,469	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB 191,722,722	368,796,482	132,393,535	278,126,648	264,449,179	333,271	46,930,325	
全球端子(香港)有限公司	HKD 1,000,000	23,304,888	90,669,834 20,982,236	2,322,652	122,037,880	50,292,599 1,199,486	923,143	

註1：Genius Terminal Co.,Ltd.按發行在外普通股加權平均股數750,000 股計算。
全球端子(開曼)股份有限公司.按發行在外普通股加權平均股數30,637,184股計算。
威寶國際股份有限公司按發行在外普通股加權平均股數 286,308,466股計算。

(二)關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十八年度（自九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：建通精密工業股份有限公司

董事長：蘇　中　宏

中　　華　　民　　國　　九十九　　年　　二　　月　　二十六　　日

(三)關係報告書

1.從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職　稱	姓　名
佑豐投資有限公司	持股控制	13,983,236	8.15	—	董事長	蘇中宏

2.進、銷貨交易情形：無。

3.財產交易情形：無。

4.資金融通情形：無。

5.資產租賃情形：無。

6.背書保證情形：無。

7.其他財務、業務重大影響事項：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

玖、補充揭露事項

一、關鍵績效指標

項目		2009 年	2008 年
品質目標	沖床製令達成率（%）	98.7%以上	98.7%以上
	降低品質不良率（%）	0.075%以下	0.075%以下
	降低客戶退貨率（%）	0.02%以下	0.02%以下
	降低客戶客訴率或件數	1%以下	1%以下
	降低年度內、外部損失成本(元)	140 萬元以下	140 萬元以下
財務結構	負債佔資產比率（%）	29.05%	33.4%
償債能力	流動比率（%）	197.55%	200.65%
經營能力	存貨週轉率(次)	13.04%	15.77 次
獲利能力	合併報表毛利率（%）	24.52%	21.20%
	合併報表營業淨利率（%）	14.28%	12.33%
	股東權益報酬率（%）	14.13%	14.10%
	純益率(%)	24.02%	16.42%
	稅後基本每股盈餘(元)	2.29	2.15 元

二、資產負債評價科目提列方式的評價依據及基礎

（一）備抵呆帳

逾期金額天數區間	提列比率	
	非關係人	關係企業
未逾期	0.5%	不提列
0-30 天	5%	不提列
31-60 天	10%	不適用（未曾發生）
61-90 天	50%	不適用（未曾發生）
91-180 天	70%	不適用（未曾發生）
181 天以上	80%	不適用（未曾發生）
確定無法收回轉列催收款	100%	不適用（未曾發生）

非屬營業範圍所發生之應收款項，不適用上述提列條件。

(二)存貨

本公司存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低法評價，比較成本與市價時係以全體項目為比較基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而商品、製成品及在製品則以淨變現價值為市價。九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值係以個別項目為基礎。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當期損失。

(三)金融資產

1、公平價值變動列入損益之金融商品

(1)、本公司公平價值變動列入損益之金融商品係以交易為目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量，且公平價值變動認列為損益之金融資產。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。投資後所收到的現金股利(含投資年度收到者)列為當年度收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面之差額，計入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採交易日會計處理。

(2)、由於本公司衍生性金融商品未能符合避險會計，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

(3)、公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；可贖回附息特別股係資產負債表日之公開報價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(4)、指定公平價值變動列入損益之金融資產係嵌入式衍生性商品及主契約組成之混合商品，由於無法於取得時或後續資產負債表日個別衡量該嵌入式衍生性商品之公平價值，是以整體混合商品指定以公平價值衡量。

2、備供出售金融資產

(1)、備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

(2)、備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均以公平價值變動列入損益之金融商品相似。

(3)、若有減損之客觀證據，則認列為減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損

益。

3、採權益法之長期股權投資

(1)、本公司目前均持有被投資公司100%有表決權之股份，是以採權益法評價。

(2)、本公司對於持有被投資公司有表決權股份比例超過50%或具有控制力者，採權益法評價，並於各季度、半年度及年度編製合併報表。

(3)、海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表因匯率轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

(4)、採權益法被投資公司之順、逆交易及採權益法被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

三、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

(一)、取得專業證照情形：

1、中華民國內部稽核師：稽核部門1人。

(二)、接受專業訓練情形：

1、會計主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班初任課程(30小時)。
上市櫃公開發行公司財會主管專業進修認證班(持續進修)12小時。

2、財務主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班(42小時)。

3、稽核主管：企業內部控制制度管理類控制作業篇6小時。

4、稽核人員：企業內控稽核報告撰寫培訓篇6小時。
企業初任內部稽核人員職前教育訓練班12小時。

四、公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練

1、財務主管王千秀：社團法人中華公司治理協會「面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力」課程3小時。
社團法人中華公司治理協會「如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決」課程3小時

2、稽核主管呂秀鳳：社團法人中華公司治理協會「面臨全球金融風暴，企業如何因應和創新永續經營力」課程3小時。
社團法人中華公司治理協會「如何開好股東會及議事衝突防治、反制之解決」課程3小時。

建通精密工業股份有限公司

董事長　蘇中宏

GEM
TERMINALS

建通精密工業股份有限公司

GEM TERMINAL IND. CO., LTD.

總公司：高雄縣路竹鄉大同路513巷138號
TEL:886-7-6963037　　FAX:886-7-6962666
台北聯絡處：台北市承德路三段223號2樓
TEL:886-2-25917611　　FAX:886-2-25958265

儒風 承印 BU FON (02) 2225-1430