

股票代號：2460



建通精密工業股份有限公司  
GEM TERMINAL IND. CO., LTD.

九十四年度

年 報

年報查詢網址：<http://newmops.tse.com.tw>

<http://www.gem.com.tw>

中 華 民 國 九 十 五 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：黃東溢	代理發言人：呂秀鳳
職 稱：技術研發部副總經理	職 稱：稽核室經理
電 話：(07) 696 - 3037	電 話：(07) 696 - 3037
電子郵件信箱：rnd@ms.gem.com.tw	電子郵件信箱：lsf@ms.gem.com.tw

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地址：高雄縣路竹鄉社南村大同路 513 巷 138 號  
電話：(07) 696 - 3037

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：建華證券股份有限公司股務代理部  
地址：台北市博愛路 53 號 3 樓  
網址：<http://www.nsc.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：吳秋燕、曾光敏  
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所  
地 址：高雄市中正四路 168 號 7 樓  
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>  
電 話：(07)251-4311

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

## 六、公司網址：<http://www.gem.com.tw>

# 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	1
<b>貳、公司概況</b> .....	5
一、公司簡介.....	5
二、公司組織.....	6
三、公司資本及股份.....	18
四、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	22
五、特別股辦理情形.....	24
六、參與海外存託憑證之辦理情形.....	24
七、員工認股權憑證之辦理情形.....	24
八、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	24
<b>參、營運概況</b> .....	31
一、業務內容.....	31
二、市場及產銷概況.....	37
三、從業員工資訊.....	41
四、環保支出資訊.....	42
五、勞資關係.....	43
六、重要契約.....	44
<b>肆、資金運用計劃執行情形</b> .....	45
一、計劃內容.....	45
二、執行情形.....	45
三、效益比較說明.....	45
<b>伍、財務概況</b> .....	47
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	47
二、最近五年度財務分析.....	48
三、監察人審查報告.....	50
四、九十四年度財務報表及會計師查核報告.....	51
五、九十四年度合併財務報表及會計師查核報告.....	81

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.....	111
<b>陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....</b>	<b>112</b>
一、財務狀況.....	112
二、經營結果.....	112
三、現金流量.....	113
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	113
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.....	114
六、風險管理評估.....	114
七、其他重要事項.....	118
<b>柒、公司治理運作情形.....</b>	<b>119</b>
一、公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因.....	119
二、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.....	120
三、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露.....	120
<b>捌、會計師資訊.....</b>	<b>121</b>
<b>玖、特別記載事項.....</b>	<b>123</b>
一、關係企業相關資料.....	123
二、內部控制制度執行狀況.....	128
三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者.....	129
四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形.....	129
五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	129
六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....	129
七、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.....	135
八、其他必要補充說明事項.....	135
九、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.....	135

## 壹、致股東營業概況報告書

各位親愛的股東、客戶、員工：

建通精密工業股份有限公司九十四年度領導階層在「根留台灣，放眼天下」的策略下，致力於全方位的佈局，積極進行內部檢討與改善，在沖壓高速化、用料結構的合理化、稼動率與良品率的提升以及人力的精簡方面不遺餘力。惟由於 94 年度遭逢國際銅、塑膠等原物料之上漲壓力，使得公司在整年度的營運上倍感艱辛，在營業額達預定目標，創歷年來新高外，再加上原物料採購成本及庫存成本的管控上控制得宜，使稅後 EPS 雖僅保有 1.24 元之盈餘，乃屬不易，面對大環境的壓力，未來在營運上更須倍加努力，使公司在艱困中穩定成長。

為開拓中國大陸的內需市場，蘇州廠已於 94 年 9 月籌建完成，第一階段之機器設備已安裝定位，開始運作加入營運，預計 2006 年度可達到損益平衡，為公司再創利基。為配合公司整體營運之所需，台灣母公司亦已進行汰舊換新、沖壓高速化及大容量化生產計畫，引進高速沖壓等相關設備及技術，在有效的空間下，大幅提升產能，以因應市場的需求，使公司獲取最大的利益。

在研究發展方面，除不斷開發新產品，以滿足客戶多元化的需求外，在新製程技術的引進以及國產化方面，亦不遺餘力。94 年度為配合沖壓高速化，已完成 6x2 自動收料機之國產化及改良，同時為配合車輛輪業類端子與電子通訊類端子之高速生產，亦進行雙入料 6x2 自動收料機之開發，以降低投資成本及精簡人力，因應現場生產之所需；另在單體電路導線架異型材料的開發方面，94 年度在營運策略上有所改變，除在材料加工技術上有突破性的發展外，並配合廠內現有的沖壓技術及引進歐洲先進的沖模技術，進行單體電路導線架新產品的開發，期盼在 2006 年度裡能有商品化之產品產出，為公司創造新的利基。另在光通訊被動元件的生產領域中，除致力於製程設備的國產化外，在產品系列方面已開發出各種規格之陶瓷套圈(Ferrules)、光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、光纖套圈尾座(Flange)，降低生產成本並使得產品更多元化，等待光通訊產業春天的來臨，為建通公司搶得先機。另在絕緣型端子的開發方面，除繼續進行產能的擴充、新產品的開發、產品的改良外，更致力於推動中華民國 CNS、美國 ANS 以及中國國家標準 GB 增訂安全規範，由於國家安全規範之制定牽涉範圍極廣，非短期內可完成，但因應市場需要，CNS 已同意下游廠商可依現有規範報備申請使用，GB 方面公司已制定企業標準並已獲其質量檢驗局核准上市，預期將可擴大市場的需求面，有利於公司在市場上的佔有率。

在行銷方面，除以具市場競爭力之高品質產品滿足客戶多元化的需求外，並協助客戶開發新產品，維持客戶群穩固並創造成長空間。

民國九十四年度公司之營業收入為 19 億 1 仟 4 佰 28 萬元，較九十三年度 17 億 1 仟 4 佰 13 萬元增加 11.68%，九十四年度稅後純益 1 億 1 仟 9 佰 17 萬元較九十三年度之稅後純益 2 億 2 仟 7 佰 68 萬元減少 47.66%，九十四年度稅後基本每股盈餘為新台幣 1.24 元較九十三年度之 2.66 元減少 53.38%。

展望 95 年度，公司在全方位的佈局中，將繼續不斷的整合與調整，提供多元化、高品質及具市場競爭優勢之產品服務客戶，在這龐大的全球端子市場中，積極拓展空間，爭取訂單，使業績穩定成長。此外，在光通訊被動元件方面，在製程設備國產化、產品多元化及生產高速化之佈局下，將有效的提升競爭能力，在未來市場的競爭中將具有其優勢；在安全絕緣型端子方面，除 SAA 及 T-MARK 繼續進行產能及品質提升外，2006 年將積極進行 CNS 及 GB 市場的推廣。人類的生活水平提升，用電安全之注意為未來之趨勢，因此對此市場的成長更深具信心；單體電路導線架歷經多年的研發及製程技術改良並導入歐洲先進技術，預期將可發揮其效益，促使公司獲利再創新高。建通公司面對未來，將秉持歷年來之優良記錄，使業績及獲利皆穩定成長。

## 九十四年度營業報告

### 1. 營運概況：

(1) 本公司九十四年度主要業務為端子(銅製品)等之內外銷,全年營業收入為 1,914,279 仟元,扣除銷貨成本 1,623,510 仟元,未實現毛利 1,479 仟元,營業費用 136,141 仟元,營業外支出淨額 13,415 仟元,本期稅前純益為 139,734 仟元。

(2) 營業成績之比較 (單位:新台幣仟元)

項 目	九十四年度	九十三年度	增(減)數
營業收入淨額	1,914,279	1,714,131	200,148
營業成本	1,623,510	1,289,874	333,636
營業毛利	290,769	424,257	(133,488)
聯屬公司間未實現利益	1,479	-	1,479
已實現毛利	289,290	424,257	(134,967)
營業費用	136,141	116,262	19,879
營業淨利	153,149	307,995	(154,846)
營業外收(支)淨額	(13,415)	(26,941)	13,526
稅前純益	139,734	281,054	(141,320)

九十四年度預算與實際執行狀況比較表 (單位:新台幣仟元)

項 目	預 算 數	實 際 數	達 成 率
營業收入淨額	1,895,188	1,914,279	101.01%
營業成本	1,594,882	1,623,510	101.79%
營業毛利	300,306	290,769	96.82%
聯屬公司間未實現利益	-	1,479	-
已實現毛利	300,306	289,290	96.33%
營業費用	122,409	136,141	111.22%
營業淨利	177,897	153,149	86.09%
營業外收(支)淨額	(20,240)	(13,415)	66.28%
稅前純益	157,657	139,734	88.63%

(3) 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		
		94	93	92
財務結構(%)	負債占資產比率	48.49	46.98	43.03
償債能力(%)	流動比率	163.13	258.62	212.48
	速動比率	125.62	191.22	148.43
獲利能力	資產報酬率(%)	5.34	11.34	13.02
	股東權益報酬率(%)	9.27	19.68	22.26
	純益率(%)	6.23	13.28	14.71
	基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	1.24	2.66	3.07
	稀釋每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	1.15	2.33	3.07
	追溯基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註二)	1.24	2.40	2.28

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。

(4)產品研究開發狀況分析：

近年來本公司為提高市場競爭能力及追求生產多元化之目標下，在產品研發及製程改良上分成三個方向進行：

(一)製程設備的開發：

- 1.完成 98651 接地彈片製程設備國產化之目標，取代現有之沖壓製程，大幅降低材料成本，有效提升競爭能力。
- 2.因應公司導入高速沖壓製程，完成 6x2 自動收料機之開發，並已連線量產中；同時針對車輛輪業類端子及電子通訊類端子進行雙入料 6x2 自動收料機之開發；並針對高速沖壓，為提升稼動率及精簡人力，進行大容量化生產規劃，預計 2006 年導入，將有助於未來產能及競爭力之提升。
- 3.配合陶瓷套圈量產規劃及產品多元化，已開發出各種規格之陶瓷套圈(Ferrules)、光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、光纖套圈尾座(Flange)，降低生產成本並使得產品更多元化，預期將有助於該類產品的推廣，等待光通訊產業春天的來臨，為建通公司搶得先機。
- 4.開發連續絕緣 Housing 以因應市場的需求，進行製程模具及設備的開發。
- 5.為生產無接頭之薄板類端子，開發完成薄板半成品熔接機，提升品質以滿足市場的需求。

(二)現有產品之品質改良，以滿足客戶的需求，提高市場佔有率。

(三)新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力：

- 1.光通訊被動元件方面：光纖套圈素材(Ferrules Blank)之製程技術引進，則因 2005 年光通訊產業景氣尚未明顯復甦，故暫緩進行，待整個景氣明朗後再進行。
- 2.在現有的沖壓、射出成形模具技術下，加速進行電子類及車輛輪業類端子及 Housing 的開發。
- 3.在單體電路導線架異型材料的開發方面，本年度在營運策略上有所改變，除在材料加工技術上有突破性的發展外，並配合廠內現有的沖壓技術及引進歐洲先進的沖模技術，進行單體電路導線架新產品的開發，期盼在 2006 年度裡能有商品化之產品產出，為公司創造新的利基。
- 4.積極進行連續絕緣 Housing 之開發，2006 年度預期 250 型及 187 型將可進入量產，為公司創造新的利基。
- 5.在安全絕緣型端子方面，除 SAA 及 T-MARK 繼續進行產能及品質提升外，2006 年將積極進行 CNS 及 GB 市場的推廣，人類的生活水平提升，用電安全之注意為未來之趨勢，對此市場的成長更深具信心。

(5)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)外部競爭環境之影響：近一年多來國際銅價、原油持續高漲，公司在銅及塑膠用料成本相對增加，但面對市場競爭的壓力，產品售價之漲幅無法完全反應用料成本的增加，因此造成毛利率之下滑，面對外部競爭環境的壓力，公司採取各項因應對策，其中包括有效的管控庫存成本、產能及稼動率的提升、產品改良以節省用料、沖壓高速化及大容量化．．．等，以求降低生產成本，提升競爭能力及增加獲利能力。

(二)法規環境之影響：2006 年歐盟 RoHS 環保指令的施行，以長期眼光來看，對公司而言是一利多，因公司產品的用料結構為銅與塑膠，材料來源長久以來均為國內外知名大廠，如杜邦、南亞、第一伸銅、國晟．．．等，均符合 RoHS 環保指令的要求並也獲得保證，此外公司為確保產品之品質均能符合 RoHS 環保指令的要求，內部也增購一套 ICP 檢測儀，進行進料及產品之品質檢測，故該 RoHS 環保指令的施行，現階段而言毫無影響；

反觀他廠其用料結構未必如此嚴謹，該 RoHS 環保指令的施行，勢必造成成本增加及市場需求的壓力，故以長期眼光來看，對公司而言是一利多。

(三)總體經營環境之影響：在外部競爭環境及法規環境的影響下，如前所言，公司在經營上採取了各項因應對策，而在落實歐盟 RoHS 環保指令的施行方面，亦採行相關之因應措施，故在總體經營環境方面對公司而言是有利的，相信在未來的營運上更具有競爭性，為公司創造更大的利基。

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 蘇敦禮敬上

## 貳、公司概況

### 一、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啓用，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，並大幅提昇市場佔有率。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。

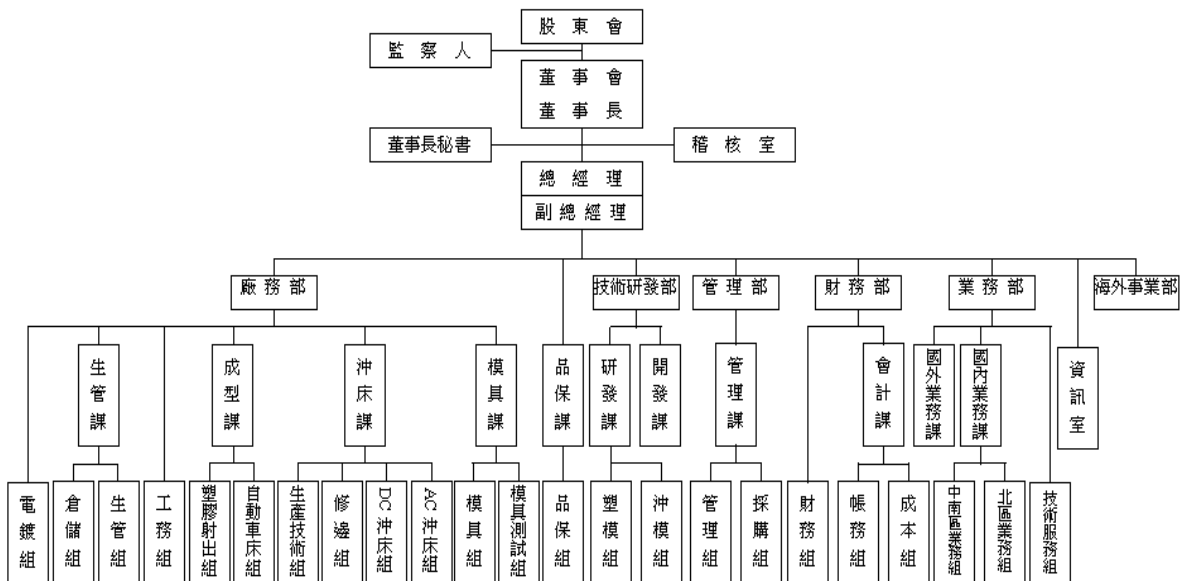
民國 91 年 -辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 600,980 仟元。

- 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 ANS 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。

## 二、公司組織

### (一)組織系統

#### 1.組織結構



## 2.主要部門所營業務

部 門	主 要 業 務
廠 務 部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.進廠材料、託工品點收及不合格品退回。</li> <li>2.材料發放批號管制、餘料提報。</li> <li>3.庫位規劃與整理、安全維護。</li> <li>4.滯料滯存品及有價值廢品之庫存提報。</li> <li>5.成品繳庫點收、出庫交運處理、保管及帳務處理。</li> <li>6.庫存盤點與帳、物核對,滯存品庫存提報。</li> <li>7.生產規劃、訂單審核、出貨日期核定及產能平衡調度。</li> <li>8.生產人員、進度安排控制、用料管制。</li> <li>9.產銷交貨品質之協調。</li> <li>10.產品表面處理、包裝。</li> </ol>
品 保 課	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.原物料入廠檢驗、製程品檢記錄、成品檢查及功能性測驗。</li> <li>2.品質異常處理及追蹤、客訴品質異常處理。</li> <li>3.品質不良原因分析、提報、託工品質檢驗。</li> </ol>
技 術 研 發 部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.現有產品之設計研究改良。</li> <li>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。</li> <li>3.客戶原樣藍圖之研究與保管、樣品進度控制。</li> <li>4.新素材資料收集、分析及檢討。</li> <li>5.產品特性導向及專利權之申請。</li> </ol>
業 務 部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.營業目標之擬訂及達成。</li> <li>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。</li> <li>3.製造通知、外銷信用狀檢核、銷貨條件訂立。</li> <li>4.簽押業務、客訴反應及協助、新產品資料提報。</li> <li>5.新產品之成本預估及售價擬訂。</li> </ol>
管 理 部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.員工考勤計薪、人員任免遷調離職等業務處理。</li> <li>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。</li> <li>3.廠區營繕工程辦理、公司資產投保、保管處理。</li> <li>4.下腳品處理標售。</li> <li>5.原、物料及商品之採購作業。</li> </ol>
財 務 部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.帳務成本處理、成本計算及損益決算,經營報告資料編製。</li> <li>2.效率獎金計算、年度預算資料彙總。</li> <li>3.收入支出單據審核、帳簿編製整理</li> <li>4.各項稅務申報、資金預算作業、財物盤點、稅務及稅法研究。</li> <li>5.標準成本修訂、分析、經營分析、預算編製、產品利益分析。</li> <li>6.投資計劃案之審核、編製及執行、追蹤。</li> </ol>
稽 核 室	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.各項書面制度之稽核。</li> <li>2.人事、採購、會計、業務、生產等業務事項之稽核。</li> <li>3.其他有關稽核作業。</li> </ol>
資 訊 室	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司電腦化規劃、推動、整合。</li> <li>2.電腦軟硬體之維護及資料文件之整理保管。</li> <li>3.各項軟體設計修改及新增功能設計。</li> </ol>

(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

(1)董事及監察人資料(一)

95年4月16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(%)			股數	持股比率(%)	職稱
董事長	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	92.6.20	3年	86.11.22	7,834,307	13.04	11,995,835	12.44	-	-	-	-	台北工專畢業 建通公司董事長	GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事 成豐投資有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事 建通公司董事長	總經理 技術顧問	蘇敦仁 蘇敦義	兄弟
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	92.6.20	3年	86.11.22	12,157,218	20.23	18,615,045	19.31	-	-	-	-	東方工專畢業 建通公司總經理	GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事 合吉米位端子有限公司董事 總福投資有限公司董事 建通公司總經理	董事長 技術顧問	蘇敦禮 蘇敦義	兄弟
董事	鼎曜投資有限公司 代表人：蘇敦義	92.6.20	3年	86.11.22	8,643,410	14.38	13,234,728	13.73	-	-	-	-	國中畢業 建通公司技術顧問	東莞建通電子五金公司董事 建通公司技術顧問	董事長 總經理	蘇敦禮 蘇敦仁	兄弟
董事	楊振陽	92.6.20	3年	92.6.20	-	-	-	-	-	-	-	-	保誠人壽財稅顧問	保誠人壽財稅顧問	-	-	-
董事	張土火	92.6.20	3年	86.11.22	2,231	-	3,414	0.00	24,726	0.03	-	-	高雄工專畢業 安拓實業(股)公司董事長	安拓實業(股)公司董事長 安拓越南責任公司董事	-	-	-
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	92.6.20	3年	86.11.22	5,402,189	8.99	8,271,793	8.58	-	-	-	-	台大商研所畢業	中華開發公司專員	-	-	-
監察人	林銘山	92.6.20	3年	86.11.22	11,168	0.02	17,098	0.02	127,599	0.13	-	-	南台工專電子工程科畢業 立德工商教師	無	管理 部 理	林周 金秀	配 偶
監察人	王魯軍	92.6.20	3年	86.11.22	1,362	-	2,083	0.00	-	-	-	-	東吳大學國貿系畢業	帛漢股份有限公司稽核經理	-	-	-

註：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。

董事及監察人資料(二)

姓名	條件 具有五年以上商務、 財務、法律或公司業務 所需之工作經驗	符合獨立性情形							備註
		1	2	3	4	5	6	7	
成豐投資 代表人：蘇敦禮	V					V	V		董 事 長
總福投資 代表人：蘇敦仁	V					V	V		董 事
鼎曜投資 代表人：蘇敦義	V					V	V		董 事
楊振揚	V	V	V	V	V	V	V	V	獨 立 董 事
張土火	V	V	V	V	V	V	V	V	獨 立 董 事
佑豐投資 代表人：洪振凱	V				V	V	V		監 察 人
林銘山	V	V	V		V	V	V	V	監 察 人
王魯軍	V	V	V	V	V	V	V	V	獨 立 監 察 人

註 1：各董事、監察人符合下列各條件者，於各條件代號下方空格中打「V」。

- (1)非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人，但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2)非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (3)非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5)非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6)非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (7)非為公司法第 27 條所訂之法人或代表人

註 2：本公司之獨立董事及獨立監察人未兼任其他公司獨立董事或獨立監察人。

(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
成豐投資有限公司	蘇敦禮、蘇洪月姬
總福投資有限公司	蘇敦仁、鄒秀明
鼎曜投資有限公司	蘇敦義、王桂妹、蘇柏臣
佑豐投資有限公司	蘇中宏、蘇于庭、蘇于翔

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

95年4月16日；單位：股

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係
總經理	蘇敦仁	83.01	13,461	0.01	19,499	0.01	-	-	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	董事長 副總經理	蘇敦禮 蘇中宏	兄弟
副總經理(註4)	蘇中宏	92.01	30,943	0.03	96,527	0.1	-	-	台灣省立岡山農工校 建通精密工業(股)公司業務協理	佑豐投資有限公司董事 合吉米位端子有限公司董事	董事長 總經理	蘇敦禮 蘇敦仁	兄弟
副總經理(註4)	李文長	91.06	116,112	0.12	87,072	0.09	-	-	高苑工商機工科 建通精密工業(股)公司管理部經理	蘇州建通光電端子有限公司 總經理 全球端子(香港)有限公司董事	-	-	-
技術開發部副總	黃東溢	93.07	60,153	0.06	-	-	-	-	逢甲大學機械工程系 金屬工業研究發展中心工程師	無	-	-	-
廠務部經理(註5)	董英助	94.01	-	-	-	-	-	-	台北工專電機工程科 信亞實業製造部經理	無	-	-	-
管理部經理	林周金秀	91.04	115,769	0.12	28,928	0.03	-	-	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司品保課長	無	-	-	-
財務部協理	王千秀	92.04	86,707	0.09	11,023	0.01	-	-	逢甲大學財稅系 仁寶電腦工業(股)公司會計主辦	無	-	-	-
稽核室經理	呂秀鳳	90.08	55,702	0.06	12,745	0.01	-	-	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	13,614	0.01	2,500	-	-	-	中原大學資訊工程系 春雨工廠系統設計專員	無	-	-	-
業務部經理(註4)	蘇大俊	90.08	36,291	0.04	4,723	-	-	-	台灣省立岡山農工學校 建通精密工業(股)公司業務部經理	無	-	-	-
業務部經理(註4)	施慶忠	92.04	19,759	0.02	-	-	-	-	高苑工商機工科 建通精密工業(股)公司廠長	無	-	-	-
技術開發部經理	何易霖	94.03	87,091	0.09	23,296	0.02	-	-	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：不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，均予揭露。

註2：本公司之經理人，未曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

註3：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95年4月16日止。

註4：蘇中宏自民國95年5月1日起改任董事長室特別助理，李文長、蘇大俊、施慶忠自民國95年5月1日起改任總經理室特別助理。

註5：董英助於95年1月31日辭任廠務部經理職務。



給付本公司各個董事酬金級距	董事人數	
	年度	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8)
低於 2,000,000 元	4	4
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	1	1
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元以上		
總計	5	5

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者，其酬金應分別按其身分揭露。屬董事酬金部分揭露於本表；屬總經理及副總經理之酬金部分揭露於下表。

註 2：係填列最近年度(94 年度)董事支領車馬費及報酬金額。

註 3：係填列 94 年度股東常會決議發放之 93 年盈餘分配配發之董事酬勞金額，94 年盈餘分配配發之董監事酬勞金額\$1,920 仟元尙未經 95 年股東常會決議。稅後純益為最近年度(93 年度)之稅後純益為 227,681 千元。

註 4：若董事兼任員工(指兼任總經理及副總經理以外之經理人或員工)領取員工認股權憑證者，應填列本表及附表十五。

註 5：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。

註 6：應揭露合併報表內所有公司給付本公司董事各項酬金之總額。

註 7：本公司給付各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。

註 8：合併報表內所有公司給付本公司各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。

## (2)監察人之酬金

職 稱	姓名 (註 1)	車馬費 (註 2)		報酬 (註 2)		盈餘分配之 監察人酬勞 (註 3)		前三項總額		總額占稅後純益 之比例(%) (註 3)		其他報酬 (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)	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	佑豐投資有限公司 代表人洪振凱	126	126	-	-	720	720	846	846	0.37	0.37	-	-
獨立監察人	林銘山												
獨立監察人	王魯軍												

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	年度	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司 (註 7)
低於 2,000,000 元	3	3
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元以上		
總計	3	3

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

註 2：係填列最近年度(94 年度)監察人支領車馬費及報酬金額。

註 3：係填列 94 年度股東常會決議發放之 93 年盈餘分配配發之董事酬勞金額，94 年盈餘分配配發之董監事酬勞金額\$1,920 仟元尙未經 95 年股東常會決議。稅後純益為最近年度(93 年度)之稅後純益為 227,681 千元。

註 4：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。

註 5：應揭露合併報表內所有公司給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。

註 7：合併報表內所有公司給付本公司各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。

## (3)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；股

職稱	姓名 (註1)	薪資 (註2)		獎金及特支費 (註2)		盈餘分配之員工紅利金額(註3)						前三項總額		總額占稅後純益之比例(%) (註3)		取得員工認股權憑證數額 (註4)		其他報酬 (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)			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)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)		
						現金 紅利	股票紅利		現金 紅利	股票紅利											
							股數	市價		金額	股數									市價	金額
總經理	蘇敦仁	5,142	6,469	1,372	1,372	—	43,200	22.99	993	—	43,200	22.99	993	7,507	8,834	3.30	3.88	—	—		
副總經理	蘇中宏																				
副總經理	李文長																			提供汽車一輛，九十四年底未折減餘額 496 千元。	提供汽車一輛，九十四年底未折減餘額 496 千元。
副總經理	黃東溢																			提供汽車一輛，九十四年底未折減餘額 306 千元。	提供汽車一輛，九十四年底未折減餘額 306 千元。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	年度	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8)
低於 2,000,000 元	3	1
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	1	3
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	—	—
50,000,000 元以上	—	—
總計	4	4

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理支領薪資、獎金及特支費金額。

註 3：係填列 94 年度經董事會通過 93 年度盈餘分配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）。其股票紅利之「市價」，係指最近年度(93 年度)會計期間最末一個月之平均收盤價 22.99 元計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度(93 年度)之稅後純益 227,681 千元。

註 4：若總經理及副總經理領取員工認股權憑證者，應填列本表及附表十五。

註 5：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。

註 6：應揭露合併報表內所有公司給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。

註 8：合併報表內所有公司給付本公司各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。

(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勞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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

職稱	94 年度		93 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		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	5.89%		5.16%	
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。

(5)93 年度盈餘配發員工紅利實際配發情形及數額資訊

	職稱及姓名 (註 1)	股票紅利			現金紅利	總 計	總額占稅後純益之比例 (%)
		股 數	市價 (註 2)	金 額	金 額		
經 理 人	總經理 蘇敦仁	168,700	22.99	3,878,413	0	3,878,413	1.70
	副總經理 蘇中宏						
	副總經理 李文長						
	副總經理 黃東溢						
	財務部協理 王千秀						
	稽核室經理 呂秀鳳						
	研發部經理 何易霖						
	管理部經理 林周金秀						
	廠務部經理 董英助						
	業務部經理 施慶忠						
	業務部經理 蘇大俊						
資訊室經理 蘇文盛							
其他員工	其他員工	591,300	22.99	13,593,987	0	13,593,987	5.97
	合 計	760,000	22.99	17,472,400	0	17,472,400	7.67

註 1：揭露個別姓名及職稱，以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：市價計算，係採用本公司 93 年度最末一個月(93 年 12 月)之平均收盤價計算之；93 年度之稅後純益為 NT227,681,991 元。

註 3：經理人之適用範圍，依據證期會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，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

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

1.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	姓名	94年度		截至95年4月16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	蘇敦禮(成豐投資有限公司代表人)	1,090,480	—	—	—
董事	總福投資有限公司	1,692,199	—	—	—
董事	鼎曜投資有限公司	1,203,102	—	—	—
董事	楊振陽	—	—	—	—
董事	張土火	310	—	—	—
監察人	佑豐投資有限公司	751,947	—	—	—
監察人	林銘山	1,554	—	—	—
監察人	王魯軍	189	—	—	—
總經理	蘇敦仁	6,860	—	—	—
副總經理	蘇中宏	2,812	—	—	—
副總經理	李文長	25,100	—	—	—
副總經理	黃東溢	(19,987)	—	—	—
協理	王千秀	30,609	—	—	—
經理	呂秀鳳	22,336	—	—	—
經理	何易霖	22,917	—	—	—
經理	林周金秀	30,796	—	—	—
經理	董英助	10,808	—	—	—
經理	施慶忠	8,159	—	—	—
經理	蘇大俊	6,208	—	—	—
經理	蘇文盛	(8,304)	—	—	—

註1：股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

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。

(四)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	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.	7,409,153	100%	—	—	7,409,153	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	8,330,000	100%	—	—	8,330,000	100%

### 三、資本及股份

#### (一)股本來源

年月日	每股面額	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	
82.07.16	10	2,520,000	25,200,000	2,520,000	25,200,000	現金設立	無	無	
84.10.15	10	17,648,820	176,488,200	17,648,820	176,488,200	現金	137,340,000	無	無
						盈餘	13,948,200		
						合計	151,288,200		
85.07.31	10	21,178,584	211,785,840	21,178,584	211,785,840	盈餘	35,297,640(註 1)	無	無
86.07.30	10	30,000,000	300,000,000	25,025,000	250,250,000	現金	29,992,700	無	無
						盈餘	4,659,290		
						公積	3,812,170		
						合計	38,464,160(註 2)		
87.09.30	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金	10,210,500	無	無
						盈餘	12,512,500		
						公積	27,027,000		
						合計	49,750,000(註 3)		
88.11.07	10	34,500,000	345,000,000	34,500,000	345,000,000	盈餘	15,000,000	無	無
						公積	30,000,000		
						合計	45,000,000(註 4)		
89.08.04	10	65,000,000	650,000,000	39,819,000	398,190,000	員工紅利	1,440,000	無	無
						盈餘	34,500,000		
						公積	17,250,000		
						合計	53,190,000		
89.11.28	10	65,000,000	650,000,000	43,819,000	438,190,000	現金	40,000,000	無	無
						合計	40,000,000(註 5)		
90.09.04	10	65,000,000	650,000,000	52,811,024	528,110,240	員工紅利	2,282,240	無	無
						盈餘	50,391,850		
						公積	37,246,150		
						合計	89,920,240(註 6)		
91.09.02	10	95,000,000	950,000,000	60,098,000	600,980,000	員工紅利	1,574,870	無	無
						盈餘	35,911,500		
						公積	35,383,390		
						合計	72,869,760(註 7)		
92.07.10	10	95,000,000	950,000,000	70,200,000	702,000,000	員工紅利	4,863,200	無	無
						盈餘	96,156,800		
						合計	101,020,000(註 8)		
93.07.05	10	145,600,000	1,456,000,000	85,000,000	850,000,000	員工紅利	7,600,000	無	無
						盈餘	140,400,000		
						合計	148,000,000(註 9)		
93.10.29	10	145,600,000	1,456,000,000	86,788,293	867,882,930	公司債轉增資	17,882,930(註 10)	無	無
94.01.28	10	145,600,000	1,456,000,000	86,935,157	869,351,570	公司債轉增資	1,468,640(註 11)	無	無
94.04.29	10	145,600,000	1,456,000,000	86,939,476	869,394,760	公司債轉增資	43,190(註 12)	無	無
94.08.23	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 13)		

註 1：85.07.06(85)台財證(一)第 41710 號函核准。  
 註 3：87.07.07(87)台財證(一)第 58543 號函核准。  
 註 5：89.9.26(89)台財證(一)第 78284 號函核准。  
 註 7：91.07.18(91)台財證(一)第 0910140161 號函核准。  
 註 9：93.7.5 證期一字第 0930129290 號函核准。  
 註 11：94.01.28 經授商字第 09401012110 號函。  
 註 13：94.08.23 經授商字第 09401165410 號函。

註 2：86.07.08(86)台財證(一)第 51753 號函核准。  
 註 4：88.10.12(88)台財證(一)第 89461 號函核准。  
 註 6：90.07.18(90)台財證(一)第 144283 號函核准。  
 註 8：92.07.10(92)台財證(一)第 0920130851 號函核准。  
 註 10：93.10.29 經授商字第 09301200530 號函。  
 註 12：94.04.29 經授商字第 09401072190 號函。

94年12月31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 96,392,992 股	49,207,008 股	145,600,000 股	其中 3,000,000 股供發員工認股權證使用及 30,000,000 股供可轉換公司債轉換股份使用

## (二)股東結構

95年4月16日 單位：人；股

股東結構 數量	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	—	—	21	5,530	10	5,561
持有股數	—	—	53,556,929	41,395,916	1,440,147	96,392,992
持股比例	—	—	55.56	42.94	1.50	100.00

## (三)股權分散情形

## 普通股

95年4月16日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1~ 999	2,554	575,547	0.60
1,000~ 5,000	1,752	4,214,679	4.37
5,001~ 10,000	503	3,659,006	3.80
10,001~ 15,000	246	2,984,103	3.10
15,001~ 20,000	122	2,132,875	2.21
20,001~ 30,000	136	3,327,617	3.45
30,001~ 50,000	110	4,232,896	4.39
50,001~ 100,000	83	5,990,760	6.21
100,001~ 200,000	33	4,593,460	4.77
200,001~ 400,000	7	1,949,852	2.02
400,001~ 600,000	3	1,524,612	1.58
600,001~ 800,000	2	1,339,997	1.39
800,001~ 1,000,000	—	—	—
1,000,001 以上	10	59,867,588	62.11
合計	5,561	96,392,992	100.00

## (四)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東名稱、持股總數及比例

95年4月16日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
總福投資有限公司		18,615,045	19.31
鼎耀投資有限公司		13,234,728	13.73
成豐投資有限公司		11,995,835	12.44
佑豐投資有限公司		8,271,793	8.58
合計		52,117,401	54.06

## (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	93 年		94 年		當年度截至 95 年 3 月 31 日	
		調整前	調整後	調整前	調整後		
每股市價 (註 1)	最 高(元)	38.3	27.2	28.10	24.0	16.96	
	最 低(元)	22.5	18.9	13.00	13.0	13.50	
	平 均(元)	29.7		18.61		14.78	
每股淨值 (註 2)	分 配 前(元)	14.65		13.67		13.97	
	分 配 後(元)	13.61		(註 2)		(註 2)	
每股盈餘	加權平均股數(千股)	85,459		96,392		96,392	
	稅後基本 每股盈餘	追溯調整前(元)	2.66	1.24	0.34		
		追溯調整後(元)	2.40	(註 2)	—		
每股股利 (註 4)	現 金 股 利(元)	1.0		0.14(註 4)		—	
	追溯調整後現金股利	0.91		—		—	
	無償配股	盈餘配股(元)	1.0		1.16(註 4)		—
		資本公積配股(元)	—		—		—
累積未付股利	—		—		—		
投資報酬 分 析	本益比(註 5)	11.17		15.01		—	
	本利比(註 6)	29.7		132.93		—	
	現金股利殖利率(註 7)	3.37%		0.75%		—	

\*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。(94 年度盈餘分配案尚未經 95 年股東常會通過)

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後每股盈餘。

註 4：嗣後如因可轉換公司債轉換為普通股，而影響流通在外股份數量，股本配息率或配股率因而發生變動，擬請股東會授權董事會全權處理並公告之。

註 5：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘

註 6：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利

註 7：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價

## (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、經理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，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。

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(經 95 年 3 月 27 日董事會通過，尚未經 95 年股東會通過)。

本公司擬分配員工紅利新台幣 5,254,200 元整，股東股利新台幣 125,310,899 元整，其中現金股利 13,495,019 千元(每股配發現金約 0.14 元)，股票股利 111,815,880 元(每仟股無償配發約 116 股)。

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：

單位：新台幣千元（惟每股資料為新台幣元）

項目	年度	95 年度 (預估)	
年初實收資本額		\$963,930	
本年度配股配息情形	每股現金股利(元) (註 5)	0.14	
	盈餘轉增資每股配股數(股) (註 5)	1.16	
	資本公積轉增資每股配股數(股)	0	
營業績效變化情形	營業利益	(註 4)	
	營業利益較上年度增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較上年度增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較上年度增(減)比率		
擬制性每股盈餘及本益比	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	(註 4)	
	若盈餘轉增資全數改配放現金股利		擬制每股盈餘
			擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資		擬制每股盈餘
	擬制年平均投資報酬率		
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註：1.九十五年度預估配股配息情形，係依據九十五年三月二十七日經董事會決議通過之盈餘分配案填列。

2.若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘 = [稅後純益 - 設算現金股利應負擔利息費用 \* x (1 - 稅率)] / [當年年底發行股份總數 - 盈餘配股股數 \*\*]

設算現金股利應負擔利息費用 \* = 盈餘轉增資金額 x 一年期一般基準放款利率

3.年平均本益比 = 年平均每股市價 / 年度財務報告每股盈餘

4.九十五年度未公開財務預測，故無須揭露九十五年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

5.倘若因本公司已發行之九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債轉換普通股，而影響流通在外股數，股本配息率或配股率因而發生變動者，由董事會按除權基準日股東名冊所載之股東及其持有股份比例分配之。

(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監事酬勞之成數或範圍有關資訊

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、經理人酬勞金及員工紅利，員工紅利不低於百分之三。

2.董事會通過擬議配發員工紅利等資訊

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本年度決議配發員工股票紅利金額為新台幣 5,254,200 元整，董事、監察人酬勞新台幣 1,920,000 元整。

(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 525,420 股及其占盈餘轉增資之比例為 4.49%。

(3)若將擬議配發員工紅利（依每股面額計算）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 1.16 元。

(4)若將擬議配發員工紅利（依 94 年 12 月平均收盤價計算）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 1.13 元。

3.上年度用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

(1)本公司 93 年度員工紅利，配發股票計新台幣 7,600,000 元整。

(2)本公司 93 年度董事監察人酬勞，配發現金計新台幣 1,920,000 元整。

## (3) 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞揭露事項

九十三年度盈餘		決議配發	實際配發
董事會決議通過股利分派日		94年3月22日	
股東會日期		94年6月14日	
員工股票紅利	配股總股數(仟股)	760	760
	配股總金額(仟元)	7,600	7,600
董監事酬勞(現金)	總金額(仟元)	1,920	1,920

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

## 四、公司債辦理情形

95年3月31日

公司債種類	九十一年國內第一次有擔保普通公司債	九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債
發行(辦理)日期	91年6月10日	93年8月5日
面額	新台幣 1,000,000 元整	100,000 元整
發行及交易地點	—	中華民國櫃檯買賣中心
發行價格	依面額發行	依面額十足發行
總額	新台幣 250,000,000 元整	200,000,000 元整
利率	4%	0%
期限	4年期 95年6月10日到期	5年期 98年8月4日到期
保證機構	交通銀行 高雄分行	無
受託人	中國信託商業銀行	建華商業銀行股份有限公司
承銷機構	無	建華證券股份有限公司
簽證律師	現代法律事務所 郭惠吉律師	周中臣律師
簽證會計師	勤業會計師事務所 曾光敏、江佳玲會計師	勤業眾信會計師事務所 江佳玲、陳政弘會計師
償還方法	滿3年還本30% 滿4年還本70%	詳公司債發行及轉換辦法
未償還金額	新台幣 175,000,000 元整	新台幣 155,100,000 元整
贖回或提前清償之條款	略	<p>一、本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發行之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按以下之債券贖回收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算收回價格，以現金收回其全部債券。</p> <p>1. 發行滿一年之翌日起至發行滿四年之日(含)止，贖回價格訂為本債券面額加計按 1.60% 年收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。</p> <p>2. 發行滿四年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。</p> <p>二、本轉換公司債發行滿一個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10% 時，本公司得以掛號寄發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買</p>

公司債種類	九十一年國內第一次有擔保普通公司債	九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債
		<p>賣中心公告，且於該期間屆滿時，按前項所述之期間及債券贖回收益率，以現金收回其全部債券。</p> <p>三、若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股。</p> <p>四、本公司應於本轉換公司債發行滿二年、滿三年及滿四年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑)要求本公司以債券面額加計利息補償金(發行滿二年為債券面額之 103.23%，收益率為 1.60%；發行滿三年為債券面額之 104.88%，收益率為 1.60%；發行滿四年為債券面額之 106.56% 賣回，收益率為 1.60%)，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。</p>
限制條款	無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用	不適用
截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無	新台幣 44,900,000 元整
附其他權利	略	<p>1.轉換價格：依 94.08.07 為轉換價格重新定訂基準日，調整後轉換價格取其前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一乘以 101%，為計算轉換價格重設之依據，惟依發行及轉換辦法第十一條第三項，轉換價格重設下限以發行時轉換價格(可因公司普通股總額發生變動而調整)之 80%為限。本公司 94 年度因公司普通股總額發生變動而調整之轉換價格為 20.88 元，故轉換價格重新訂定後之價格為每股新台幣 16.95 元。</p> <p>2.開始轉換期間：發行之日起滿一個月後，至到期日前十日止。</p> <p>3.履約方式(交付以發行股份或發行新股)：發行新股。</p>
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	無	<p>1.發行票面利率為 0%，取得較銀行借款便宜之長期低利資金。</p> <p>2.考慮 94 年無償配股及員工紅利轉增資後，若本次公司債全數轉換，其每股盈餘之最大稀釋比率僅為 18.03%，對本公司每股盈餘稀釋作用不大。</p> <p>3.本次公司債對原股東股權之最大可能稀釋比率為 7.80%，對股東權益影響有限。</p>
交換標的委託保管機構名稱	無	無

轉換公司債資料

公司債種類		九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債	
項目	年度	94 年	截至 95 年 3 月 31 日
	轉換公司債市價	最 高	110
最 低		100	100
平 均		107.75	100
轉換價格		16.95	16.95
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		23.15	23.15
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股

**五、特別股之辦理情形：無。**

**六、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。**

**七、員工認股權憑證之辦理情形：無。**

**八、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。**

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過購併或受讓他公司股份發行新股者：無。

建通精密工業股份有限公司  
九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債  
發行及轉換辦法

一、債券名稱

建通精密工業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」)。

二、發行日期

民國 93 年 8 月 5 日。(以下簡稱「發行日」)

三、發行總額及每張金額

發行總額為新台幣貳億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依票面金額十足發行。

四、發行期間

自發行日起五年到期，自民國 93 年 8 月 5 日開始發行至 98 年 8 月 4 日到期。(以下簡稱「到期日」)

五、債券票面利率

票面年利率 0%。

六、還本日期及方式

除依本辦法第十條轉換條款轉換為本公司普通股、或依本辦法第十八條由本公司提前贖回，或依本辦法第十九條由債權人提前賣回者外，於 98 年 8 月 4 日到期時按債券面額以現金一次還本。

七、擔保情形

本轉換公司債為無擔保公司債券。惟如本次發行後本公司另發行之第一次之有擔保附認股權或轉換公司債時，本轉換公司債亦將於該第一次有擔保附認股權或轉換公司債之擔保(或本公司同意另行提供之擔保)上，以本轉換公司債當時仍流通在外餘額，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

八、轉換標的

轉換標的為本公司普通股，來源係以本公司新發行之普通股換發之。

九、轉換期間

債權人得於本轉換公司債發行之日起滿一個月後，至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及下列期間外，得隨時向本公司股務代理機構請求依本辦法規定將所持有之本轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股，並依本辦法第十條、第十一條、第十二條、第十三條及第十四條等規定辦理。

- (一)「本公司向台灣證券交易所洽辦當年度無償配股基準日與配息基準日之公告日前三個營業日」後至「無償配股基準日與配息基準日(以較晚者)」之期間。
- (二)「本公司向台灣證券交易所洽辦當年度現金增資認股基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度現金增資認股基準日」之期間。
- (三)「本公司向台灣證券交易所洽辦當年度之合併基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度合併基準日」之期間，或「決定當年度之分割基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度分割基準日」之期間。

## 十、請求轉換程序

(一)債權人於請求轉換時，得依下列二方式進行之：

1.債權人透過台灣證券集中保管股份有限公司(以下簡稱「集保公司」)以帳簿劃撥方式申請轉換：

債權人至原交易券商填具「存券領回申請書」(註明轉換)及「轉換公司債帳簿劃撥轉換/贖回/賣回申請書」，由交易券商向集保公司提出申請，集保公司於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達該股務代理機構時即生轉換之效力，且不得申請撤銷。本公司並將於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將本公司新發行之普通股撥入原債權人之集保帳戶，並應同時登載於股東名簿內。

2.債權人透過本公司股務代理機構直接申請轉換：

債權人於請求轉換時，應備妥蓋有原留印鑑之「轉換申請書」，並檢同債券向本公司股務代理機構提出，於送達該股務代理機構時即生轉換之效力，且不得申請撤銷。本公司股務代理機構受理轉換申請後，並將於五個營業日內交付本公司新發行之普通股，並應同時登載於股東名簿內。

(二)華僑或外國人申請將所持有之本轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股時，一律統一由集保公司採取帳簿劃撥方式辦理配發。

## 十一、轉換價格及其調整

(一)轉換價格之訂定方式

係依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第十七條之規定，以民國 93 年 7 月 23 日為轉換價格基準日，取其前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一乘以 101%，為計算轉換價格之依據。如於決定轉換價格基準日前遇有除權或除息者，其經採樣用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格；轉換價格於決定後、實際發行日前，如遇有除權或除息者，應依本條文第二項轉換價格調整公式調整之。發行時之轉換價格為每股新台幣 23.15 元。

(二)轉換價格之調整

1.本轉換公司債發行後，除本公司再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券而換發普通股股份外，遇有本公司已發行普通股股份發生變動時(以低於轉換價格辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併、股票分割或現金增資參與發行海外存託憑證，但不包括本公司買回公司股份辦理銷除股份者)，轉換價格於新股發行除權基準日依下列公式之一調整(向下調整，向上則不予調整；計算至新台幣分為止，以下四捨五入)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告之。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依變更後之新股發行價格與每股時價(以董事會決議之變更後新股發行價格訂定基準日，作為變更後每股時價訂定基準日)重新按下列公式之一調整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，則函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心重新公告調整：

調整後轉換價格＝

$$(1) \quad \text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{每股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{調整前轉換價格}}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

調整後轉換價格＝

$$(2) \quad \text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{每股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{每股時價}}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

2.有以低於每股時價之轉換或認股價格再發行具普通股轉換權或認股權之各種有價證券，或非因辦理現金增資而賦與他人發行普通股認股權時，轉換價格依下列公式之一

調整(向下調整，向上則不予調整；計算至新台幣分爲止，以下四捨五入)，計算其調整後轉換價格並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，於前述有價證券或認股權發行之日調整之：

調整後轉換價格＝

$$(1) \text{ 調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{新發行有價證券或認股權之轉換或認股價} \times \text{股數}}{\text{調整前轉換價格}}}{\text{已發行股數} + \text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購股數}}$$

(2) 調整後轉換價格＝

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{新發行有價證券或認股權之轉換或認股價} \times \text{股數}}{\text{每股時價}}}{\text{已發行股數} + \text{新發行有價證券或認股權可轉換或認購股數}}$$

3.如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，應依下列公式，計算其調整後轉換價格，另函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，於減資基準日調整之：

調整後轉換價格＝

$$\text{調整前轉換價格} \times \frac{\text{減資前已發行普通股股數}}{\text{減資後已發行普通股股數}}$$

註 1：已發行股數係指普通股已發行股份總數，上述第一、二款之已發行股數尚應減除買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數，且不含權利證書之股數。

註 2：新股繳款金額如係屬無償配股部份則其繳款金額爲零。如係屬合併增資則其繳款金額爲合併基準日本公司普通股收盤價乘以消滅公司每股換發本公司股份之比率。

註 3：每股時價爲再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券之訂價基準日或訂價基準日前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一計算。

註 4：如爲合併增資則於合併基準日調整，另如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證因無基準日，則於發行完成日調整。

註 5：計算本條(二)1 中 (1)、(2) 轉換價格之調整，已發行股數應減除發行公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

註 6：本條(二)2 中 (1)、(2) 轉換價格之調整，本公司再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券如係以庫藏股支應，則公式中之已發行股數應減除新發行有價證券可轉換或認股之股數。

### (三)轉換價格之重設

轉換價格除依本條第二項之反稀釋條款調整外，另本公司得以民國 94 年至 98 年每年度之無償配股基準日(若當年度未辦理無償配股時，則以配息基準日為基準日，若亦無配息基準日，則以當年度 6 月 28 日為基準日，如遇假日則順延至次一營業日)為訂價基準日，依本條第(一)項轉換價格訂定方式向下重新設定轉換價格(向上則不予調整)，惟不得低於發行時轉換價格(可因公司普通股股份總額發生變動而調整)之 80% 為限。同時本公司應函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告重新訂定後之轉換價格。本轉換價格重新訂定之規定，不適用於基準日(含)前已提出請求轉換者。

(四)本轉換公司債發行後，遇有本公司配發現金股利超過實收資本額之 15% 時，應就超過部分於除息基準日依下列公式調降轉換價格，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告之：

$$\text{調降後轉換價格} = \text{調降前轉換價格} - (\text{發放普通股現金股利占股本之比率} - 15\%) \times 10$$

### 十二、本轉換公司債之上櫃及下櫃

本轉換公司債於發行日之前向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請上櫃買賣，至全數轉換為普通股股份或全數由本公司買回或償還時下櫃。以上事項均由本公司洽財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意後公告之。

### 十三、換發本公司新發行普通股之掛牌

換發之本公司新發行普通股自交付日起掛牌交易。以上事項均由本公司洽財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意後公告之。

### 十四、股本變更登記之作業

本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本公司債行使轉換所交付之股票數額公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更至少一次。

除上述例行股本變更登記基準日外，本公司另應以本辦法第十八條規定提前贖回本債券之預定贖回日後第一個營業日及本債券到期後第一個營業日作為特別申請股本變更登記基準日，向主管機關辦理已完成轉換股份之股本變更登記；但遇有無償配股基準日、例行股本變更登記基準日及特別申請股本變更登記基準日前後相距不及二十日之情況，本公司得依本轉換公司債發行及轉換辦法之規定調整或暫停換發普通股申請作業。

### 十五、無法換發壹股之餘額處理

轉換或補發本公司發行之新股時，若有不足壹股之股份金額，本公司以現金償付。

### 十六、轉換年度現金股息及股票股利之歸屬

#### (一)現金股息

1. 債券持有人於當年度一月一日起至當年度本公司向中華民國櫃檯買賣中心洽辦現金股息除息公告日前三個營業日以前請求轉換者，參與當年度股東會決議發放之前一年度現金股息。
2. 當年度本公司向中華民國櫃檯買賣中心洽辦現金股息除息公告日前三個營業日(含)起至現金股息除息基準日(含)止停止債券轉換。
3. 債券持有人於當年度現金股息除息基準日翌日起至十二月三十一日(含)請求轉換者，應放棄當年度股東會決議發放之前一年度現金股息，而參與次年度股東會決議發放之當年度現金股息。

#### (二)股票股利

1. 債券持有人於當年度一月一日起至當年度本公司向中華民國櫃檯買賣中心洽辦無償配股除權公告日前三個營業日以前請求轉換者，參與當年度股東會決議發放之前一年度股票股利。
2. 當年度本公司向中華民國櫃檯買賣中心洽辦無償配股除權公告日前三個營業日(含)起至無償配股除權基準日(含)止停止債券轉換。
3. 債券持有人於當年度無償配股除權基準日翌日起至十二月三十一日(含)請求轉換者，應放棄當年度股東會決議發放之前一年度股票股利，而參與次年度股東會決議發放之當年度股票股利。

## 十七、轉換後之權利義務

債權人於請求轉換生效後，除本辦法第十六條所定之現金股息及股票股利之歸屬外，其餘權利義務與本公司普通股股份相同。

## 十八、本公司對本轉換公司債之贖回權

(一)本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發行之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按以下之債券贖回收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算收回價格，以現金收回其全部債券。

1.發行滿一年之翌日起至發行滿四年之日(含)止，贖回價格訂為本債券面額加計按 1.60% 年收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。

2.發行滿四年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。

(二)本轉換公司債發行滿一個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10%時，本公司得以掛號寄發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按前項所述之期間及債券贖回收益率，以現金收回其全部債券。

(三)若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股。

## 十九、債券持有人之賣回權

本公司應於本轉換公司債發行滿二年、滿三年及滿四年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑)要求本公司以債券面額加計利息補償金(發行滿二年為債券面額之 103.23%，收益率為 1.60%；發行滿三年為債券面額之 104.88%，收益率為 1.60%；發行滿四年為債券面額之 106.56%賣回，收益率為 1.60%)，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

二十、所有本公司收回(包括由次級市場買回)、償還或已轉換之本轉換公司債將被註銷，不再發行，其所表彰之轉換權利併同消滅。

二十一、本轉換公司債及所換發之普通股均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定，另稅負事宜依當時之稅法之規定辦理。

二十二、本轉換公司債由建華商業銀行為債權人之受託人，依本發行及轉換辦法及受託契約代表債權人之利益行使查核及監督本公司履行本轉換公司債發行事項之權利義務。

二十三、本轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

二十四、凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間受託契約內有關受託人為債權人利益或權利義務之行使或履行，均授權與受託人代理之全權，此項授權並不得中途撤銷並同意授受本公司債發行及轉換辦法。至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內，隨時至本公司或受託人營業處所查閱。

二十五、本公司之從屬公司得參與認購，惟從屬公司於持有期間內，不得行使轉換為本公司普通股之權利。

二十六、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

## 參、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

- 一、 精密量具、精密電子產品及其零件之製造及加工買賣內外銷業務。
- 二、 電器類機器(空壓著機、端子壓著機、氣壓式剝皮機等)之製造、加工、裝配及買賣業務。
- 三、 電鍍加工業務。
- 四、 前項有關產品進出口貿易業務。
- 五、 其他批發業(銅原料、銅廢料)。
- 六、 他零售業(銅原料、銅廢料)。
- 七、 模具製造業。
- 八、 機械設備製造業。
- 九、 電子零組件製造業。
- 十、 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)。
- 十一、 製造輸出業。
- 十二、 鋁銅製品製造業。
- 十三、 鋼線鋼纜製造業。
- 十四、 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 94 年度主要產品之營業比重如：

產品項目	比 重
端 子	96.52%
其 他	3.48%
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	光通訊被動元件(註)、套管類、模具類

註：為光通訊被動元件主要零件，包括 SC、ST、LC、MU 各類型之光纖套管、光纖套管尾座、光纖袖管等，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)開發各種異型材規格之單體電路導線架。
- (2)持續開發各國插頭端子。
- (3)開發光纖連接器用光纖套管及素材、光纖袖管、光纖套管尾座等。
- (4)開發各類絕緣型扁插頭端子，並積極推動台灣 CNS、美國 NEMA 以及中國 GB 建立絕緣型插頭之國家標準。
- (5)積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。
- (6)持續進行電腦自動剝皮扭線機等端子用相關周邊設備之開發。
- (7)進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列產品之開發。

## (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之產銷，另近幾年來看好光通訊產業未來之成長，適時切入光通訊被動元件之生產領域，從事 SC、ST、LC、MU 等型式之光纖套管、光纖袖管以及光纖套管尾座等關鍵零組件之開發與生產。故就產品之發展趨勢說明如下：

#### (1)端子

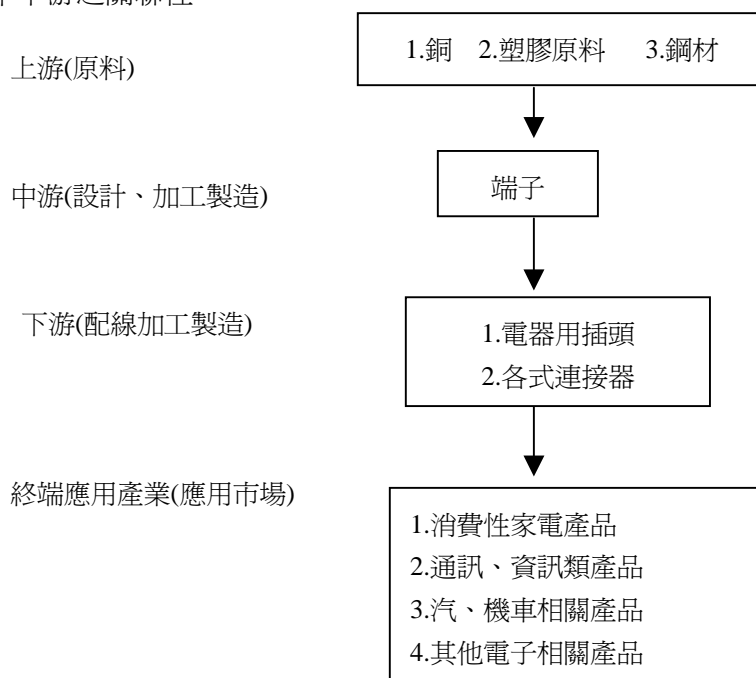
端子為用以連接用電兩方之金屬配件，其使用範圍相當廣泛，舉凡電器用品、產品之配線或是電子、資訊產品之電訊傳遞配線等均需使用端子。其產品應用範圍涵蓋資訊、電機、汽機車、電源插接器、通訊、建築、機械、儀錶及燈飾照明．．．等產業，故依其應用產業別，可將端子區分為下列 3 大類：A.電器插頭類端子 B.電子通訊類端子 C.車輛輪業類端子。本公司現階段係以生產電器插頭類端子為主，電子通訊、車輛輪業類端子為輔，而電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等；電子通訊類端子主要係應用於各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子．．．等；車輛輪業類端子主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。依據金屬工業研究發展中心調查研究報告顯示，許多規模小的端子廠已面臨僱用員工困難或因未達經濟規模而面臨營運之困境，而大廠則因具量產經濟規模、產品多樣化以及資金募集容易，先後前往大陸或東南亞地區設置生產基地，以降低生產成本，提升產品競爭力，朝向國際化之型態發展。

#### (2)光通訊(資料來源：PIDA Intelligence-OFC News(2006-03-20))

全球光通訊市場在 2000 年泡沫化之後，連續三年市場嚴重負成長，景氣終於在 2003 年達到谷底，而在 2004 年市場有了 13%的反彈，回升至 254 億美元的規模。未來全球光通訊市場除了有賴供給與需求平衡之外，還端視光纖到家(FTTH)是否能在各國席捲風潮。康寧(Corning)在 OFC/NFOEC 會議上發表了 2005 年光纖市場總結報告，並分析了全球光纖到家對全球光纖市場的影響等問題。根據康寧的研究，2005 年全球光纖市場銷售總量達到了 6 千 8 百萬芯公里，比 2004 年的 5 千 8 百萬芯公里成長了約 15%，其中，北美和中國是最大的兩個光纖市場，分別佔有全球光纖需求總量的 30% 和 20%。而 2005 年光纖的成長動力則包括了光纖到家的強勁需求，北美市場因而成長了 30%。中國大陸成長了 10%，乃是由於中國移動通信巨額投資於網路建設。然而中國市場的光纖仍然供過於求，該區域是價格競爭最為激烈的市場。佔有全球光纖需求總量 15%的日本市場，也是歸因於 FTTH，在 2004 年下跌了 40%之後，於 2005 年成長 15%。而同樣佔 15%左右的西歐市場，乃由於網路進行升級而成長了約 10%。

以光纖的應用做分析，都會和擷取應用分別約佔全球光纖需求總量的 35% 和 50%，其中尤其擷取網路業務繼 2004 年 20%的成長後，在 2005 年又成長約 25%，大於其他任何業務的增長。光纖都會網路的應用需求則增長了 10%左右；而光纖在長途陸地與海底應用佔全球需求總量的 10%；長途網路在北美和西歐稍有進展，但主要需求則繼續來自拉丁美洲、俄國和中東這些新興市場。

## 2.產業上中下游之關聯性



## 3.產品之發展趨勢

(1)近幾年許多的產業分析多數認為 3C 整合是潮流的趨勢，而這樣的觀點也讓許多大廠在產品研發與創新方向上朝向更寬廣的領域思考，整合與應用是各大廠研發的重點。因此，在「2006 年美國消費電子展」中可發現，不論是通訊、資訊或家電大廠皆互跨領域，研發新的產品，並且使用共通的介面，而這股趨勢已逐漸成熟而蔚為主流，並朝向更人性化、個人化、生活化的消費性電子領域發展。

據美國消費電子協會 (CEA) 預估，2006 年美國從製造商到經銷商 (Manufacturer-to-dealer) 的消費電子銷售額將創新紀錄，達到 1,354 億美元，主要是拜數位電視及 MP3 需求增加所賜。家電產業正發生根本性革命，家電銷售模式正發生根本性轉向；僅僅產品款式新潮，或是低價促銷，不再是最吸引和打動消費者掏錢包的方案，傳統家電出貨的經銷模式正在逐漸衰退，取而代之的是那些能讓各種數位家電和個人運算設備連接和集成在一起協同操作的技術、產品、解決方案和服務，而這才是未來家電產業和市場的走向，進而刺激消費者汰舊換新，促進整個家電產業的成長，故在整個家電產業蓬勃發展下，對端子的需求亦隨之增加，將為端子製造業帶來無限商機。

(2)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、泰國及菲律賓等；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、馬來西亞及印尼等；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

界佔一席之地，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，本公司成為全國最大電器插頭類端子廠，並足以和美國 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。

- (3)就電子、通訊端子而言，汽車電子產業被歸為繼 3C 產業後新興起的第 4C(Car Electronics)，彰顯出汽車業已由機械工程發展邁向電子系統整合。根據統計，全球一年平均 4,800 萬輛新車，2004 年全球汽車電子市場規模高達 1,225 億美元，Strategy Analytics 預計 2008 年將成長至 1,635 億美元，年複合成長率達 7.5%；且根據 IC Insights 的資料顯示，2010 年汽車搭載汽車電子的比率亦將高達 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、通訊用端子產業的蓬勃發展。
- (4)光通訊元件：依據光電協進會(PIDA)的統計，全球光通訊市場在 2000 年泡沫化之後，連續三年市場嚴重負成長，景氣終於在 2003 年達到谷底，而在 2004 年市場有了 13% 的反彈，回升至 254 億美元的規模。在區域網路產品之網路交換器，由於正值企業網路設備汰換期間，加上 Gigabit 級產品價格下滑，使得市場需求增加，歐美大廠紛紛來台尋求代工，此外，日本大力推行 FTTH 寬頻服務，也刺激對區域網路交換器的需求。在寬頻傳輸接取方面，由於日本、歐洲與大陸等地區持續推動寬頻上網，XDSL CPE 持續成長，而 Cable Modem 則因美國市場網路使用費率調降，用戶數快速成長，出貨量大幅增加。未來全球光通訊市場除了有賴供給與需求平衡之外，還端視 FTTH 是否能在各國席捲風潮。展望光通訊元件未來 2~3 年的成長動力應來自各國的 FTTH 相關計劃，估計成長率約在 15~23%之間。

#### 4.競爭情形

##### (1)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，本公司與主要競爭對手，詳如下表：

端子種類	美 國	日 本	德 國	台 灣
電子通訊類端子	AMP、Molex	JST 日本壓端子電器廠		廣宇、鴻海
電器插頭類端子	HEYCO、ETCO	YUCO、KITANI	TALLER	信盛、台灣龍傑
車輛輪業類端子	AMP、ETCO	OPT 東洋端子、JAM 端子		信盛、胡連

##### (2)光通訊被動元件方面

此產品過去主要掌握在日本企業手中，近幾年來經過產業結構之變遷與整合，目前之主要競爭對手國內(含台商)有龍展威、鴻富錦、連展、今皓，中國大陸有中和、潮州三環、太辰、衡東，日本有 KYOCERA、ADAMANT、TOTO 等大廠。

##### (三)技術及研發概況

##### 1 最近年度及截至年報刊印日止研究發展費用：

單位：新台幣千元

項 目	九十四年度	九十五年三月三十一日
研究發展費用	29,957	5,994

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)完成單體電路導線架異型材製程設備之開發。
- (2)完成超薄型英國插頭端子之開發以及 T-MARK 防低漏絕緣型端子之改良。
- (3)完成端子用相關周邊設備 3000 型端子機之開發。
- (4)配合沖床高速化，完成 98 類單片端子 6x2 自動收料機製程設備國產化之開發，以降低投資成本，提升競爭能力。
- (5)為提升產品品質，生產無接點之沖壓產品，完成薄板半成品熔接機製程設備國產化之開發，以降低投資成本，提升競爭能力。
- (6) 94 年度專利申請，國內 5 案，國外(含中國大陸)9 案。

3.未來研究發展計劃

本公司 95 年度預計投入之研發經費為新台幣 30,241 仟元，近年來為提高產能及市場競爭能力，並追求生產多元化之目標下，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

- A. 98 類單片端子 6x2 自動收料機及 99、92 類端子進行雙入料 6x2 自動收料機廠內自行開發，以因應廠內生產所需，降低投資成本，提升競爭能力。
- B. 因應公司導入高速沖壓製程，為提升稼動率及精簡人力，進行大容量化計劃，2006 年導入並予以國產化，將有助於未來產能及競爭力之提升。
- C. 配合陶瓷套圈量產規劃及產品多元化，已開發出各種規格之陶瓷套圈(Ferrules)、光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、光纖套圈尾座(Flange)，降低生產成本並使得產品更多元化，並計劃將部份 Mikron 高速機台予以改裝加入生產行列，配合光通訊產業春天的來臨，為建通公司搶得先機。預期將有助於該類產品的推廣，增加公司的營收。
- D. 為生產無接頭之薄板類端子，完成薄板半成品熔接機廠內自行開發，提升產品品質以滿足市場的需求；同時為提升材料的利用率及機台稼動率、延長模具使用壽命，進行薄板素材熔接機廠內自行開發，以降低投資成本，提升競爭能力。

(2)現有產品之品質改良，以滿足客戶的需求，提高市場佔有率。

(3)新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力：

- A. 光通訊被動元件方面：光纖套圈素材(Ferrules Blank)之製程技術引進，則因 2005 年光通訊產業景氣尚未明顯復甦，故暫緩進行，待整個景氣明朗後再進行。
- B. 在現有的沖壓、射出成形模具技術下，加速進行電子類及車輛輪業類端子及 Housing 的開發。
- C. 在單體電路導線架異型材料的開發方面，本年度在營運策略上有所改變，除在材料表面處理之技術上有突破性的發展外，並配合廠內現有的沖壓技術及引進歐洲先進的沖模技術，進行單體電路導線架新產品的開發，期盼在 2006 年度裡能有商品化之產品產出，預期將可為公司創造新的利基。
- D. 積極進行連續絕緣 Housing 之開發，2006 年度預期 250 型及 187 型將可進入量產，為公司創造新的利基。
- E. 在安全絕緣型端子方面，除 SAA 及 T-MARK 繼續進行產能及品質提升外，2006 年將積極進行 CNS 及 GB 市場的推廣，人類的生活水平提升，在用電安全方面此為未來廣泛使用之趨勢，對此市場的成長更深具信心。

(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，以創造雙贏之利基。
- B. 以專業的產品設計、規劃與開發及生產能力，提供客戶高附加價值的服務。
- C. 擴大現有客戶的業務基礎，開拓不同領域的客戶，並提高自有品牌「GEM」市場佔有率，以高品質產品行銷全球。

### (2)生產政策

- A. 因應市場的需求與產能擴充計劃，在生產上朝向高速、高精度以及自動化的方向進行導入及改善。
- B. 在製程能力的提升方面，朝向新技術的引進以及現有製程的持續改善，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升、提高機台的稼動率與使用率，使生產成本有效降低，提升競爭能力。
- C. 加強設備的維護保養，以穩定生產品質及提升機台的使用效率。
- D. 加強新進及在職員工之教育訓練，強化員工的品質意識，落實自主檢查，以提升良品率。

### (3)研發與產品發展策略

- A. 加強高素質人才之延攬及訓練，建立精密模具及生產設備之自主開發能力。
- B. 強化現有之沖壓、射出成型模具技術，加速開拓電子類端子及車輛輪業類之領域。
- C. 積極開發並量產高附加價值之產品，以提昇競爭利基。
- D. 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之風險，提升其應收帳款及存貨之週轉率。
- B. 強化公司財務管理之功能，增加風險控管之能力。
- C. 強化國際資金之控管規劃與調度，配合總公司營運規模之整體規劃，有效的拓展產能規模，加速市場佔有率的提高。

## 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，並建立完善之產銷合作與行銷網路，利用策略性聯盟與合作，即時掌控市場資訊，提供高整合度之產品規劃及提高產品附加價值。

### (2)生產政策

- A. 持續與學術單位、研究機構或歐美先進國家知名大廠合作，積極導入生產製程之新技術及觀念，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升。
- B. 採行國際分工策略，以取得成本競爭優勢，提昇其競爭力。

### (3)研發與產品發展方向

- A. 持續加強人才之延攬及訓練，強化研發能力，縮短研發時程及提升研發品質。
- B. 積極進行新產品的研發，加速開拓電子通訊類及車輛輪業類端子之領域。
- 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、光通訊被動元件、導線架異型材料等，以創造更大的利基。
- D. 針對開發之新產品。持續申請安規認證以及世界各國專利，以利市場的開拓及產品的行銷與保護。

E. 進行新製程技術的導入及廠內製程設備的開發與改良，以穩定品質、降低生產成本，提升競爭能力。

(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，配合總公司營運規模之整體規劃，有效的拓展產能規模，加速提高市場的佔有率。

B. 強化公司財務管理之功能，增加風險控管之能力。

C. 藉由新產品的開發、新技術的導入、生產製程的改良及技術的提升，使營運規模拓展，以提高市場佔有率成爲世界級之領導廠商。

## 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		93 年度		94 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		265,132	15.47	251,648	13.14
外銷	亞洲	1,434,856	83.71	1,645,043	85.94
	其他	14,143	0.82	17,588	0.92
	小計	1,448,999	84.53	1,662,631	86.86
合計		1,714,131	100.00	1,914,279	100.00

註：其他包括歐洲、澳洲等地區

#### 2.市場占有率

本公司自成立以來，即在端子的專業領域中求發展，擁有一貫作業的製程能力，同時具有先進之機器設備及模具開發能力，且十餘年來長期之經營，累積相當開發經驗，並通過多國認證，產品品質優良、種類繁多，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，均在同業中佔有一席之地。

根據經濟部統計處及台灣區電機電子工業同業公會整理之統計資訊以及本公司端子產品之營業淨額佔國內端子產品內外銷總額，推估其約略佔端子產品內外銷總額之佔有率如下表：

年度	建通公司端子產品	國內端子產品	約略市場
	營收淨額(A)	內外銷總額(B)	佔有率(A)/(B)
93	1,674,375	6,441,244	25.99%
94	1,847,738	6,480,794	28.51%

資料來源:1.建通公司 2.台灣區電機電子工業同業公會整理

#### 3.市場未來供需狀況及成長性

##### (1)就端子而言

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。根據工研院經資中心預估，2004年我國電機產業產值將達新台幣3,524億元，其中除家電產業僅微幅成長外，其他產業預計都會有不錯的表現。我國電機產業在廠商持續

研發高附加價值產品、廠商積極爭取外銷訂單、全球景氣逐漸復甦，以及大陸與東南亞市場熱絡等因素下，預測 2005 年產值將達 3,630 億元，較 2004 年成長 3.8%，而其中重電產業將成長 3.9%，電線電纜成長 3.3%，家電產業成長 4.4%，照明設備成長 6.3%，工商用電方面成長 10.6%，其他電工成長 2.1%。隨著全球市場開放，產業在內外銷市場均面臨強大競爭壓力，全球化佈局已成趨勢。國內企業以更宏觀角度，檢視國際與本身資源，確立產業在國際分工所扮演的角色。

#### (2)就光纖連接器而言

有別於 2001 年至 2004 年的情況，各光纖通訊廠商的財務報表，呈正向發展的廠商逐漸增多，展望未來，各廠商逐漸恢復信心。再從美國系統營運商對 FTTP(Fiber To The Premises)、FTTH(Fiber To The Home)或 FIGsm(Fiber-in-the-Gas Pipe)等進行佈局的動作反映出保守中穩定成長是 2006 年系統的趨勢。無論是美國、日本、韓國或歐洲的光纖通訊產業在“Fiber to whatever”的市場趨勢下將仍會是這波成長的主要動力。

在全球光通訊元件方面，在 2005 年全球光通訊元件市場預計約為 26 億美金，與當年超過 100 億美元的市場相差甚遠。然而卻是繼 2003 年後的連續 7% 的成長，但成長的力道對企業主或投資者而言可能仍嫌不足。在全球光元件的範疇中，以光收發模組所佔的比例最高，與其他元件如光連接器、光耦合器、陶瓷套管等加入計算，共約有近 22 億美元的市場(與 Ovum RHK 所預估的要保守些)。而光收發模組的市場便佔其中的 78%，約為 18 億美元。

展望光通訊元件未來 2~3 年的成長動力來源，應是各國的 FTTH 相關計畫的實行與高速乙太網的應用增加，估計成長率約在 15%~23% 之間。

### 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，除穩固現有的客戶源外，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。此外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；另外本公司產品多達 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，可配合客戶需求，不斷開發新產品，故客戶源在穩定中持續成長。

#### (2)產品研發方面

A. 在朝向生產無接點之端子產品，提升產品品質、降低生產成本，以滿足市場的需求目標下，已自行開發完成端子素材熔接機、98 類端子半成品熔接機、99 類端子半成品熔接機的開發，目前正進行薄板素材熔接機的開發。

B. 配合電子產品朝向輕、薄、短、小發展，本公司在沖壓成形技術上朝向高速、高精度的領域發展，並與國外廠商保持連繫，隨時取得技術動向及新知，並可隨時獲得技術支援，加速新產品的開發及提升研發品質與能力；而在塑膠模具開發方面，已具備良好的技術能力，再輔以模流分析等電腦輔助工程分析軟體的應用，更強化了模具的設計品質。

- C. 積極進行新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。
- D. 配合公司產能、稼動率、良率提升計劃，進行各項製程設備的開發，建立自主性的製程能力，以降低投資成本，提升市場的競爭能力。
- E. 繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，並已申請多國多項的專利，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已有所規範開始實施外，台灣亦同意報備使用，而中國大陸方面公司亦已取得「企業標準」，可開始進行產銷計畫，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。
- F. 近年來銅、塑膠等材料成本高漲，為有效控制用料成本，提升獲利能力，進行產品的改良與開發。

### (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、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，而成本及品質均直接影響到客戶滿意度以及日後業務擴展之關鍵所在，故公司在營運上，除對新產品的開發進行生產製程審慎規劃與評估外，在現有產品的生產製程亦隨時進行改善及提升作業，使生產更順暢、品質更穩定，以有效降低生產成本，提升競爭能力。

## 5.發展遠景之有利與不利因素

### (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」行銷各地，廣泛被市場客戶認定，而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，較不受市場之不景氣而影響。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，依市場性而言，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，已多樣獲美國 UL、加拿大 CSA 及英國 BSI 認證通過，達國際同業水準。
- C. 生產彈性高，滿足不同客戶之需求，除了與客戶維持長期穩定的合作關係，致力研發提供新的產品技術給客戶應用外，並協助客戶開發新產品，以維持長期的合作關係。
- D. 在技術研發層面，開發技術近年來更有大幅之突破與提升，不論在新產品開發及產製技術上有重大突破；產品品質獲得先進國家的肯定，及擁有多國多項專利，取得市場之領先地位；本公司之產製技術及設備開發亦已領先國內業界，並達國際水準，除提高產品品質外，亦同時降低投資成本，使本公司因此獲得更大的市場先機。
- E. 本公司為全國電器插頭端子最大製造商，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)，使公司資源作有效運用與整合，降低人工作業成本，提高管理與決策效力。
- F. 配合下游客戶外移中國大陸，本公司已於中國大陸完成生產基地之設立，東莞廠以外銷為主，蘇州廠以內銷為主，銷售市場予以區隔，可有效擴大營業面，台灣母公司致力於研發、行銷及管理，採行國際分工策略，人力密集之產品移至海外生產，以取得成本競爭優勢，提升產品競爭力。

### (2)不利因素

- A. 近年來國際原料(銅、塑膠)成本高漲，由於市場競爭的壓力，無法完全反應成本，

毛利率明顯下降，營運上倍感艱辛。

因應對策：

在強化用料成本之管理、良品率的提升、產品的改良、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，使公司獲取最大的利潤。

B.國內近年來勞動力不足現象普遍存在於國內各製造業，然外勞管理成本逐年增加，工資成本亦隨之提高，下游產業部分外移東南亞及中國大陸等地區，國人投入製造行業意願不高，製造業普遍缺乏勞工，土地取得不易，環保意識提高，正面影響產業發展。

因應對策：

目前公司已通過勞委會核准引進外籍勞工，加入製造行列解決勞工缺乏之問題，同時公司不斷加強製程改良、引進國外全自動化設備、推動沖壓高速化及大容量化，以降低人力需求，並轉而在大陸設廠，以落實國際分工，降低生產成本。

## (二)主要產品之重要用途與產製過程

1.本公司主要產品為端子與陶瓷套圈，其主要用途如下：

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

A.電子通訊類端子：應用各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子。

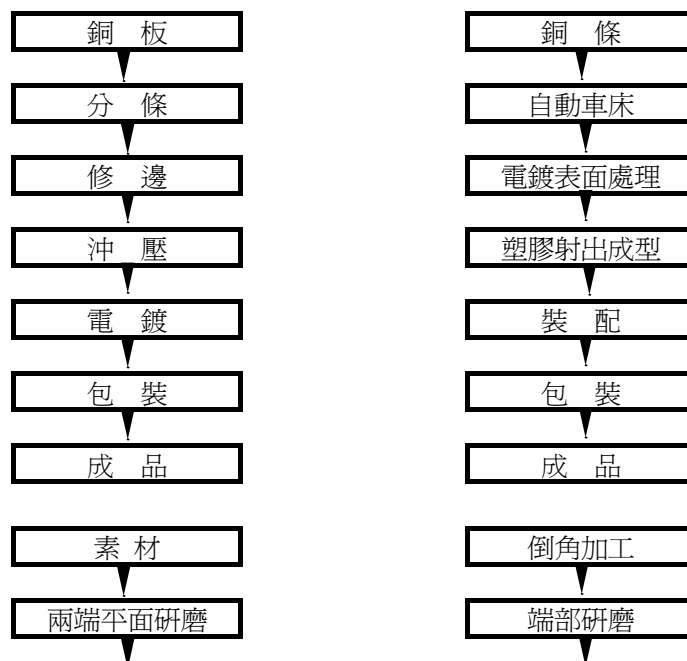
B.電器插頭類端子：供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等。

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)陶瓷套圈為光纖連接器之主要零件，主要運用於資訊、視訊與電信之傳輸。

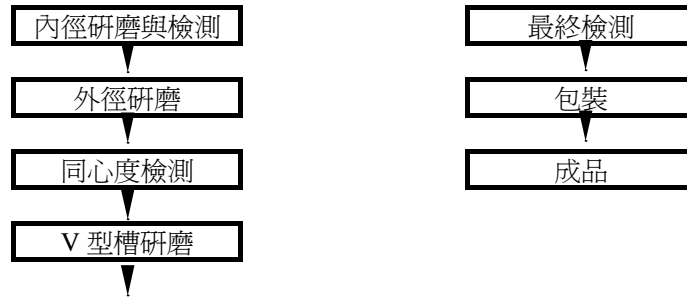
2.產製過程

端子：



陶瓷套圈：





(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。

- 1.黃銅板：主要為第一伸銅、名佳利、新泰伸等大廠。
- 2.黃銅條：主要為國晟工業股份有限公司。
- 2.黃銅條：主要為國晟工業股份有限公司。
- 3.工程塑膠：元禎企業、南亞塑膠。
- 4.陶瓷套圈素材：應用電子。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之進銷貨客戶名單：

- 1.最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之進貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

93 年度			94 年度		
廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例	廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例
名佳利	255,518	26.46%	名佳利	426,000	35.96%
第一伸銅	234,212	24.25%	第一伸銅	348,541	29.42%
國晟工業	147,296	15.25%	國晟工業	89,822	7.58%
新泰伸	115,140	11.92%	新泰伸	141,778	11.97%

進貨比例增減變化原因說明：

- A. 因銷貨產品組合及市場環境變化，已致於進貨供應商、金額及比例有所增減變動。
- B. 本公司主要原料為銅板、銅條及工程塑膠，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。由於與銅原料供應上建立良好合作關係，供貨來源穩定，本公司基於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。

- 2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

本公司客源分散，銷售客戶逾五百多家。94 及 93 年度本公司銷貨予鎰勝製品廠之金額分別為 190,697 千元及 133,486 千元，分別佔銷貨收入之 10% 及 8%。

(五)最近二年度生產量、值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

主要商品	年度	93 年度			94 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值

端子	5,439,269	4,819,568	1,299,606	6,199,404	4,977,668	1,586,060
其他(註)	-	-	2,037	-	-	2,320
合計	5,439,269	4,819,568	1,301,643	6,199,404	4,977,668	1,588,380

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

主要商品	93 年度				94 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
端子	812,348	253,202	3,686,319	1,421,173	751,244	238,979	4,174,927	1,608,759
其他	-	11,930	-	27,826	-	12,669	-	53,872
合計	812,348	265,132	3,686,319	1,448,999	751,244	251,648	4,174,927	1,662,631

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、從業員工資訊

單位：人

項目	年度	93 年度	94 年度	95 年 3 月 31 日
	員工人數	職員	122	127
作業員		137	131	132
合計		259	258	257
平均年齡(歲)		33.7	32.1	32.7
平均服務年資(年)		6.7	6.9	6.8
學歷分佈比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	0.39%	0.78%	0.78%
	大專	33.59%	34.11%	35.8%
	高中	32.82%	33.72%	32.3%
	高中以下	33.20%	31.40%	31.13%

### 四、環保支出資訊：

#### (一)環保支出資訊

1.本公司製造過程中雖有電鍍加工，惟建廠規劃之初，由於重視各項污染防治工作，為減少對環境之衝擊，即興建廢水處理及空氣污染防治設備，且依相關環保法令規定聘任合格廢水處理員及購置相關檢測設備，並加強廢水回收功能，減少廢水排放量。並藉由訓練與稽核，依照規定公司廠內定期自行化驗及檢測，並達到法令規定排放標準。環保局也不定期來廠取水化驗，均合乎法令規定排放標準。對於廢棄物之處理，公司亦委請專業合格之廢棄物處理公司依「廢棄物清理法」做廢棄物之清理。

2.最近年度及截至年報刊印日止，公司並無因污染環境所受損失（包括賠償）及處分而遭受損失之情形。

#### (二)未來因應對策(包括改善保護措施)及可能之支出

1.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.加強日常之廢棄物回收與做好垃圾分類，將有用資源回收再運用，達到減少垃圾量之目標。

3.未來二年之重大環保支出

未來二年公司之環保支出主要在於用於生產線高速沖壓設備之隔間，以改善高速沖壓所產生之噪音，新廠房之空調設備以符合空氣品質之要求，及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及改善廢水處理設備及廢水再生利用等設備，每年編列之預算在新台幣 100 萬至 150 萬元間。

### (三)環境保護與員工安全衛生的措施

- 1.就環保而言：本公司製造過程雖有電鍍加工，但由於注重環境保護作業，加強廢水回收功能，減少廢水排水量。並加強維護工作環境之品質，實施 5S 運動，降低環境之污染及危害，符合環保法規之要求，並嚴格要求員工垃圾分類，有用資源做到回收再利用，以達減廢、污染防治、提升生活環境品質及善盡社會責任。
- 2.員工安全衛生而言：新進同仁進廠之初，即先施以安全衛生教育，除使其了解生產環境與作業流程，並教導生產設備之操作與相關安全規定，訂定標準作業程序書，使有所遵循及訂定「安全管理準則」、「工廠出入管理辦法」、「守衛管理辦法」、「廠區及外勞宿舍夜間巡檢管理辦法」、「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」以確保員工工作環境之安全。每半年舉行一次消防演習滅火訓練，並編制有緊急救難小組、及醫療救護人員，操作天車及駕駛堆高機人員均需受訓並領有執照，操作廢水處理人員均需受訓並領有執照，操作沖床人員均有戴耳塞。並於每天早會上宣導工作上與設備操作的安全注意事項，及上下班工作環境衛生的打掃，加強工作環境衛生與人身安全的保護。

### (四)因應歐盟有害物質現用指令(RoHS)之情形：

除依設計管理流程選定符合環保規範之合格供應商、原料及部品外，在管理制度面建立環境管理程序文件，制度之落實與教育訓練之加強，使員工清楚環保理念、方針與目標，並清楚環境管理物質名稱及其危害。除此亦引進 ICP 設備，全面導入對產品及零組件之檢測及將產品送第三者公證單位(檢測，以求降低風險，目前在因應 RoHS 進度上，本公司已大致完成。未來公司亦將持續注意生產過程及因疏忽所可能造成之 RoHS 危機及持續注意 RoHS 規範及歐盟之發展，以滿足法令規章及客戶需求以爲地球環保盡一份心力。

目前本公司之產品主要組成爲端子及膠殼類約佔 95%，其原料（銅板、銅棒（條）、塑膠）目前經由 SGS 檢驗報告與內部定期 ICP 八大重金屬檢測，其重金屬含量：鎘、鉛、汞、六價鉻及有機毒物 PBBS(聚溴聯苯)及 PBDE(聚溴二苯醚)皆符合 RoHS 禁用標準。

铆合工具類約佔 5%，壓線模及端子機因該類產品係生產機械，並無直接用於電子電器中，目前尚未納入管制。

故公司電子電器類產品主要產品結構已符合 2006 年 7 月 1 日開始實施之標準，在業務推廣上應有極大之利基及有助於業務市場佔有率之提昇。

## 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

本公司除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外，現行福利措施如下：

- A. 勞、健保及員工團保。
- B. 員工旅遊。
- C. 年終獎金。
- D. 英文訓練班。
- E. 員工生育補助及傷亡撫恤。
- F. 定期健康檢查。
- G. 員工子女教育獎助學金。
- H. 設有員工認股暨分紅入股制度。

## 2.進修、訓練

本公司擁有多元化之職前訓練及在職訓練課程以及完整的訓練體系。為擴展員工的生涯知能，提昇工作效率，訂有「建通集團人力資源教育訓練管理辦法」及「員工出國進修管理辦法」。並聘請專業講師實施在職訓練，使每一位員工都能自我超越及具有相關之專業知識、管理能力。

## 3.退休制度與其實施情形

本公司依相關法令之規定，有完善的退休制度，並依法提撥勞工退休準備金存入中央信託局指定專戶儲存或個人專戶或職工退休基金等。對於退休金請領之要件、資格、年限、基數及提撥方式、提撥率計算等依公司之退休、撫恤作業程序辦理，皆有明確之規定。

## 4.勞資間之協議情形

本公司為使員工之意見有適當的疏通管道，達到雙向溝通的效果，除透過正式組織系統溝通外，可經由職工福利委員會及勞資會議反應解決，務使勞資雙方能取得共識，使各項工作能順利進行，故至目前尚無發生勞資糾紛情事。

## 5.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、撫恤、員工考績....等多項管理制度及提供每位員工”員工手冊”一本，以利員工熟悉各項權益。並由專人協助提供相關訊息。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所受損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

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，使得彼此更互相關懷、支持與體諒，因此未曾發生勞資糾紛，未來發生勞資糾紛之可能性亦極微。

(三)員工行為與倫理守則

本公司訂有員工手冊分發給同仁，員工手冊中對於員工之任用、員工紀律與訓練、獎懲等皆有詳細規範。

## 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	94.11.17~交貨日	原料採購	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
		94.11.17~交貨日	原料採購	無
	名佳利	94.11.18~交貨日	原料採購	
		94.12.06~交貨日	原料採購	
	新泰伸	94.12.05~交貨日	原料採購	
	國晟	94.06.03~交貨日	原料採購	無
長期借款合同	臺灣銀行	94.11.13~99.11.13	信用借款	無
	交通銀行	91.5.3~95.6.10	91年國內第一次有擔保普通公司 債保證合約	無
	華南銀行	95.03.29~100.03.29	發行商業本票保證合約	無
	華南票券		發行商業本票簽證承銷	
	中華開發銀行	93.10.29~96.10.29	信用借款	無
	中華開發銀行	93.12.6~96.12.5	發行商業本票保證合約	無
	華南票券		發行商業本票簽證承銷	
新竹商銀	94.12.16~97.12.16	信用借款	無	
固定資產 採購合約	MIKRON	94.10.04~交貨日	採購機器設備	無
	西部	94.10.21~交貨日	採購機器設備	無
	ITI	94.12.22~交貨日	採購機器設備	無
	MOORE	94.12.23~交貨日	採購機器設備	無
	MIKRON	94.12.23~交貨日	採購機器設備	無
	S+B	94.12.30~交貨日	採購機器設備	無
	SODICK	94.12.31~交貨日	採購機器設備	無
	WERTH	94.12.31~交貨日	採購機器設備	無
技術合約	金屬中心	94.03.21~交貨日	夾具開發研究案	無

## 肆、資金運用計畫執行情形

### 一、計畫內容 93 年度發行無擔保可轉換公司債計畫內容

#### (一)93 年度發行無擔保可轉換公司債計畫內容

- 1.計畫所需資金總額：新台幣 200,000 仟元。
- 2.資金來源：發行國內第一次無擔保轉換公司債 2,000 張。  
面額：新台幣壹拾萬元。  
期間：5 年。  
票面利率：0%。

#### 3.計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

項目	計畫 預計完成日期	所需資 金總額	預計資金運用進度			
			93 年度		94 年度	
			第三季	第四季	第一季	第二季
擴廠	93.12.31	61,000	34,640	26,360	—	—
償還銀行借款及公司債	94.06.30	139,000	31,000	1,000	31,000	76,000
合計		200,000	65,640	27,360	31,000	76,000
預計可能產生效益	1.本次用於興建廠房係配合因應公司成長及購置機器設備，內部生產動線重新調整，對公司未來長期發展具有無形之效益。 2.另購買設備部分預計 93-97 年可增加銷售額 694,363 千元，營業利益可增加 155,613 千元。 3.用於償還銀行借款及公司債部分預計未來每年可減少利息支出 5,776 千元。					

(二)歷次變更計畫內容、資金來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無。

(三)刊載輸入資訊申報網站之日期：93 年 6 月 28 日。

### 二、執行情形

#### (一)資金運用進度之比較說明

單位:新台幣仟元;%

資金運用項目	預定完成日期	執行情形		截至 94 年 12 月 31 日止	進度超前或落後情形、原因及改進計畫
償還銀行借款及公司債	94.06.30	支用金額	預定	139,000	1.償還貸款之計畫照原預定進度執行,超出部分為因外幣貸款匯率變動所引起,以自有資金運用。 2.擴廠之資金運用進度已於 94 年第三季完成,超出部份以自有資金運用。
			實際	139,113	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	100.08	
擴廠	93.12.31	支用金額	預定	61,000	
			實際	64,586	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	105.88	
合計		支用金額	預定	200,000	
			實際	203,699	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	101.85	

### 三、效益比較說明

#### (一)擴廠：

項 目	93 年	94	差異數	差異說明
固定資產	511,122	530,639	19,517	擴廠進度已於 94 年第 3 季執行完成，惟因 94 年度為擴充產能，增購新設備並汰換舊設備使固定資產僅增加 19,517 千元。
營業收入	1,714,131	1,914,279	200,148	係因銷售量與銷售價格皆上升所致
營業成本	1,289,874	1,623,510	333,636	係因銅及塑膠原料價格大幅上漲造成單位成本上升。
營業利益	307,995	153,149	(154,846)	94 年度在產量與銷量皆較 93 年度成長之情況下，因銅及塑膠原料價格大幅上漲，造成毛利下降及營業費用因銷量增加而增加，至整體營業利益下降。

說明：本公司 93 年度發行無擔保可轉換公司債之資金用途用於擴廠者，其進度於 94 年下半年第三季執行完成，惟由於 94 年度因整體經濟環境改變，所須之原物料價格大幅上漲，致成本上升，使營業利益下降，且由於擴廠進度於 94 年第三季才完成，其效益尚未顯現。

改進計劃：現階段由於整體經濟市場環境之變化，原物料價格上漲，為確保獲利維護股東權益，本公司除掌握原物料價格變化趨勢，努力於降低生產成本及原料上漲部分轉嫁下游外，將致力於存貨及應收帳款之控管，以減少因相關因素造成不必要之損失。

#### (二)償還銀行借款及公司債

單位：新台幣千元

項 目	年 度	九 十 四 年 底	九 十 三 年 底	差 異	
				金 額	%
流動資產		\$ 1,447,272	\$ 1,424,851	\$ 22,421	1.57
流動負債		887,209	550,954	336,255	61.03
長期負債		283,211	494,083	(210,872)	(42.68)
負債總額		1,240,731	1,109,516	131,215	11.83
利息支出		15,629	14,573	1,056	7.25
營業收入		1,914,279	1,714,131	200,148	11.68
每股盈餘(元)		1.24	2.66	(1.42)	(53.38)

說 明：

1. 流動負債增加及長期負債減少，主係部分長期借款及應付公司債重分類至流動負債，使流動負債增加、長期負債減少及應付所得稅增加所致。

2. 每股盈餘減少，主係本期銅原料及相關成本增加致本期保留盈餘較去年同期減少。

#### 財務結構分析

項目		91 年	92 年	93 年	94 年
財務結構(%)	負債占資產比率	45.55	43.03	46.98	48.49
	長期資金佔固定資產比率	258.79	273.47	341.67	301.74
償債能力(%)	流動比率	224.22	212.48	258.62	163.13
	速動比率	157.69	148.43	191.22	125.62

說明：

本公司 93 年度發行無擔保可轉換公司債之資金用途，用於償還銀行借款者，已依進度於 94 年 6 月執行完成，惟由於 94 年度因整體經濟環境改變，所須之原物料價格大幅上漲，致成本上升，使得 94 年度之純益較 93 年度下降，使本公司之財務結構分析之結果皆較 93 年度比率衰退。

## 伍、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及簽證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 95年3月31日 財務資料(註4)
		90年	91年	92年	93年	94年	
流動資產		702,685	874,501	995,193	1,424,851	1,447,272	1,694,476
基金及長期投資		184,680	263,811	363,348	415,665	561,991	584,577
固定資產		461,662	453,135	491,254	511,122	530,639	536,053
無形資產		—	—	—	3,056	2,547	2,547
其他資產		8,016	20,027	13,721	7,098	16,234	52,882
資產總額		1,357,043	1,611,474	1,863,516	2,361,792	2,558,683	2,870,535
流動負債	分配前	467,873	390,020	468,371	550,954	887,209	937,260
	分配後	482,132	414,635	518,476	639,809	尚未分配	尚未分配
長期負債		102,335	295,231	281,757	494,083	283,211	515,833
其他負債		44,297	48,786	51,699	64,479	70,311	62,912
負債總額	分配前	614,505	734,037	801,832	1,109,516	1,240,731	1,523,403
	分配後	628,764	758,652	851,932	1,198,371	尚未分配	尚未分配
股本		528,110	600,980	702,000	867,883	963,930	963,930
資本公積		112,818	74,709	74,709	100,276	107,625	107,625
保留盈餘	分配前	87,253	188,724	278,872	308,453	244,235	276,804
	分配後	35,507	63,089	80,772	125,063	尚未分配	尚未分配
累積換算調整數		14,357	13,024	6,103	(20,270)	6,385	2,942
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	(5,535)	(4,223)	(4,223)
股東權益 總額	分配前	742,538	877,437	1,061,684	1,252,276	1,317,952	1,347,132
	分配後	728,279	852,822	1,011,584	1,163,421	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3：94年度盈餘分配尚待股東會決議。

註4：95年第一季財務報表經會計師核閱完竣。

#### (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 95年3月31日 財務資料 (註2)
		90年	91年	92年	93年	94年	
營業收入		977,437	1,266,838	1,466,817	1,714,131	1,914,279	546,769
營業毛利		161,344	310,976	396,025	424,257	290,769	72,995
已實現毛利		161,344	310,976	396,025	424,257	289,290	74,727
營業利益		68,103	216,749	284,690	307,995	153,149	42,116
營業外收入		23,798	8,756	18,333	13,454	27,761	9,710
營業外支出(註3)		31,716	32,538	28,572	40,395	41,176	8,812
繼續營業部門稅前損益		60,185	192,967	274,451	281,054	139,734	43,014
繼續營業部門損益		51,697	150,491	215,783	227,681	119,172	32,569
基本每股盈餘(稅後註4)		0.98	2.50	3.07	2.66	1.24	0.34
追溯基本每股盈餘(稅後註5)		0.55	1.60	2.28	2.40	1.24	0.34

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。

註2：95年第一季財務報表經會計師核閱完竣。

註3：最近五年度之利息資本化金額如下：

單位：新台幣千元

項 目	年 度 最 近 五 年 度 財 務 資 料				
	90 年度	91 年度	92 年度	93 年度	94 年度
利息資本化金額	2,569	1,590	1,510	1,303	544

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
90	勤業會計師事務所	曾光敏、江佳玲	無保留意見
91	勤業會計師事務所	曾光敏、江佳玲	無保留意見
92	勤業眾信會計師事務所	江佳玲、陳政弘	無保留意見
93	勤業眾信會計師事務所	陳政弘、曾光敏	無保留意見
94	勤業眾信會計師事務所	吳秋燕、曾光敏	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 95年3月31日 (註2)	
		90 年	91 年	92 年	93 年	94 年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	45.28	45.55	43.03	46.98	48.49	53.07	
	長期資金占固定資產比率	183.01	258.79	273.47	341.67	301.74	347.53	
償債能力 (%)	流動比率	150.19	224.22	212.48	258.62	163.13	180.79	
	速動比率	101.93	157.69	148.43	191.22	125.62	141.54	
	利息保障倍數(倍)	2.86	11.81	20.63	18.70	9.64	10.06	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.35	3.67	3.25	3.36	3.24	3.24	
	平均收現日數	109	100	112	109	113	113	
	存貨週轉率(次)	3.11	3.97	3.89	3.95	4.71	5.49	
	應付帳款週轉率(次)	3.31	3.55	2.78	4.39	3.37	4.04	
	平均銷貨日數	117	92	94	92	77	67	
	固定資產週轉率(次)	2.12	2.80	2.99	3.35	3.61	4.08	
	總資產週轉率(次)	0.72	0.79	0.79	0.73	0.75	0.76	
獲利能力	資產報酬率(%)	5.23	10.95	13.02	11.34	5.34	5.32	
	股東權益報酬率(%)	7.2	18.58	22.26	19.68	9.27	9.78	
	占實收資本比率(%)	營業利益	12.90	36.07	40.55	35.49	15.89	17.48
		稅前純益	11.40	32.11	39.10	32.38	14.50	17.85
	純益率(%)	5.29	11.88	14.71	13.28	6.23	5.96	
現金流量	基本每股盈餘(稅後)(元)	0.98	2.50	3.07	2.66	1.24	0.34	
	現金流量比率(%)	45.72	57.70	29.03	28.89	19.12	1.55	
	現金流量允當比率(%)	69.93	72.50	93.04	114.65	147.52	112.67	
槓桿度	現金再投資比率(%)	18.35	14.52	6.63	5.24	8.67	0.66	
	營運槓桿度	4.34	1.46	1.65	1.49	2.01	1.86	
	財務槓桿度	1.71	1.08	1.05	1.05	1.12	1.13	

最近二年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)

償債能力部分：

1.流動比率、速動比率：

主要係部分長期借款及應付公司債重分類至流動負債以及應付所得稅增加使流動負債增加所致。

2.利息保障倍數：主要係因原物料價格大幅漲價，使得生產成本增加造成毛利下降，再加上管銷費用因銷量增加亦有所上升，故所得稅及利息費用前純益減少所致。

獲利能力部分：

1.資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益占實收資本比率、稅前純益占實收資本比、純益率、基本每股盈餘：主要係因 94 年度原物料價格大幅漲價，使得生產成本增加造成毛利下降，再加上管銷費用因銷量增加亦有所上升，故稅後純益較所得稅及利息費用前純益減少所致。

現金流量部分：

1.現金流量比率：94 年度較 93 年度降低主係因主要本年度長期借款及公司債於明年度到期而重分類至流動負債，致本期流動負債增加所致。

2.現金流量允當比率較 93 年度增加，主要係營業活動淨現金流入量增加所致。

現金再投資比率較 93 年度增加，主要係 94 年度之營運資金較 93 年度下降所致。

槓桿度部分：

1.營運槓桿度：主係 94 年度因變動生產成本增加使毛利下降及營業費用因銷量增加而增加，使整體營業利益大幅下降，致營運槓桿度較 93 年度增加。

註 1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：九十五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)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與營業而產生之應付票據)週轉率=進貨淨額/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)平均售貨日數=365/存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率={稅後損益+利息費用 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

董事會造送本公司九十四年度經勤業眾信會計師事務所吳秋燕會計師及曾光敏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 條及證券交易法第三十六條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此 致

本公司九十五年股東常會

建通精密工業股份有限公司

監察人：佑豐投資有限公司

代表人：洪振凱

監察人：林銘山

監察人：王魯軍

中 華 民 國 九 十 五 年 四 月 七 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民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達建通精密工業股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年度及九十三年度之經營成果及現金流量。

建通精密工業股份有限公司已編製民國九十四年度及九十三年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 吳 秋 燕 會計師 曾 光 敏

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

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

中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 二 十 七 日

## 建通精密工業股份有限公司

## 資產負債表

民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為元

代 碼	資 產	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 127,742	5	\$ 262,700	11	2100	短期借款(附註九及十九)	\$ 10,000	1	\$ 46,154	2
1110	短期投資(附註二)	130,000	5	140,000	6	2110	應付短期票券(附註十及十九)	9,997	-	19,968	1
1120	應收票據(附註十九)	155,101	6	135,176	6	2120	應付票據	43,151	2	30,374	1
1140	應收帳款(附註五及十八)	507,517	20	383,303	16	2140	應付帳款	335,738	13	264,440	11
1160	其他應收款(附註二十一)	15,186	1	11,236	-	2160	應付所得稅(附註十五)	28,515	1	29,758	1
1180	其他應收款-關係人(附註十八)	142,347	5	84,139	4	2170	應付費用(附註十三)	30,461	1	31,322	1
1190	存出保證金(附註二十一)	2,097	-	31	-	2271	一年內到期之應付公司債(附註十一及十九)	333,596	13	75,000	3
120X	存貨(附註二及六)	327,748	13	361,037	15	2272	一年內到期之長期借款(附註十二及十九)	67,667	3	34,000	2
1286	遞延所得稅資產(附註二及十五)	15,025	-	9,129	-	2280	其他(附註二十一)	28,084	1	19,938	1
1291	受限制資產(附註十九)	280	-	933	-	21XX	流動負債合計	887,209	35	550,954	23
1298	其他	24,229	1	37,167	2		長期負債				
11XX	流動資產合計	1,447,272	56	1,424,851	60	2410	應付公司債(附註十一及十九)	-	-	331,196	14
1421	採權益法之長期投資(附註二及七)	561,991	22	415,665	18	2420	長期借款(附註十二及十九)	283,211	11	162,887	7
	固定資產(附註二、八、十九及二十)					24XX	長期負債合計	283,211	11	494,083	21
1501	土地	94,661	4	90,601	4	2510	土地增值稅準備(附註八)	7,398	-	14,689	1
1521	建築物	177,105	7	150,699	6		其他負債				
1531	機器設備	390,541	15	397,900	17	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	48,774	2	44,276	2
1551	運輸設備	9,075	-	9,381	-	2880	遞延貸項(附註二及十八)	14,139	-	5,514	-
1561	辦公設備	11,275	1	13,921	1	28XX	其他負債合計	62,913	2	49,790	2
1681	其他設備	57,095	2	71,943	3	2XXX	負債合計	1,240,731	48	1,109,516	47
15X1	成本合計	739,752	29	734,445	31		股東權益(附註二、七、八及十四)				
15X8	重估增值-土地	36,456	1	36,456	2	3110	普通股股本-每股面額10元,九十四年及九十三年底額定皆為145,600千股(含公司債可轉換股份分別為30,000千股及20,000千股);已發行股數分別為96,393千股及86,788千股	963,930	38	867,883	37
15XY	成本及重估增值	776,208	30	770,901	33		公司債待轉換股本	-	-	1,469	-
15X9	減:累積折舊	266,655	10	293,832	13		資本公積	107,625	4	100,276	4
1671	未完工程	-	-	17,703	1		保留盈餘	244,235	10	308,453	13
1672	預付設備款	21,086	1	16,350	1		累積換算調整數	6,385	-	(20,270)	(1)
15XX	固定資產淨額	530,639	21	511,122	22		未認列為退休金成本之淨損失	(4,223)	-	(5,535)	-
1770	遞延退休金成本	2,547	-	3,056	-	3160	股東權益合計	1,317,952	52	1,252,276	53
	其他資產					32XX	負債及股東權益總計	2,558,683	100	2,361,792	100
1820	存出保證金	2,470	-	970	-	33XX					
1860	遞延所得稅資產(附註二及十五)	5,992	-	203	-	3420					
1888	其他(附註二)	7,772	1	5,925	-	3430					
18XX	其他資產合計	16,234	1	7,098	-	3XXX					
1XXX	資產總計	\$ 2,558,683	100	\$ 2,361,792	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

## 建通精密工業股份有限公司

## 損 益 表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，  
惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額（附註二及十八）	\$ 1,916,982	100	\$ 1,716,121	100
4170	減：銷貨退回及折讓	2,703	-	1,990	-
4100	營業收入淨額	1,914,279	100	1,714,131	100
5000	營業成本（附註十六及十八）	1,623,510	85	1,289,874	75
5910	營業毛利	290,769	15	424,257	25
5920	聯屬公司間未實現利益（附註二及十八）	( 1,479 )	-	-	-
	已實現毛利	289,290	15	424,257	25
	營業費用（附註十六及十八）				
6100	推銷費用	41,119	2	32,136	2
6200	管理費用	65,065	3	57,272	3
6300	研究發展費	29,957	2	26,854	2
6000	營業費用合計	136,141	7	116,262	7
6900	營業淨利	153,149	8	307,995	18
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	1,779	-	547	-
7120	採權益法認列之投資收益(附註七)	-	-	12,123	1
7160	兌換利益淨額（附註二十一）	23,975	1	-	-
7480	其 他	2,007	-	784	-
7100	合 計	27,761	1	13,454	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註八）	15,629	1	14,573	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註七)	7,198	-	-	-
7530	處分固定資產損失淨額	3,564	-	5,281	1
7570	存貨跌價及呆滯損失	7,519	1	1,659	-
7560	兌換損失淨額	-	-	18,882	1
7880	其 他	7,266	-	-	-
7500	合 計	41,176	2	40,395	3
7900	稅前利益	139,734	7	281,054	16
8110	所得稅（附註二及十五）	20,562	1	53,373	3
9600	純 益	\$ 119,172	6	\$ 227,681	13
9750	基本每股盈餘（附註十七）				
	稅 前	\$ 1.45		\$ 2.97	
	稅 後	\$ 1.24		\$ 2.40	
9850	稀釋每股盈餘				
	稅 前	\$ 1.35		\$ 2.87	
	稅 後	\$ 1.15		\$ 2.33	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

建通精密工業股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘						合 計	累積換算調整 數(附註七)	未認列 為退休金成本 之淨損失	股 東 權 益 合 計
	普通股股本	公司債 待轉換股本	資 本 公 積	法定盈餘公積	特別盈餘公積 (附註十四)	未分配盈餘				
九十三年一月一日餘額	\$ 702,000	\$ -	\$ 74,709	\$ 42,185	\$ -	\$ 236,687	\$ 278,872	\$ 6,103	\$ -	\$ 1,061,684
九十二年度盈餘分派(附註十四)										
法定盈餘公積	-	-	-	21,578	-	( 21,578 )	-	-	-	-
現金股利-7%	-	-	-	-	-	( 49,140 )	( 49,140 )	-	-	( 49,140 )
股票股利-20%	140,400	-	-	-	-	( 140,400 )	( 140,400 )	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 960 )	( 960 )	-	-	( 960 )
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	( 7,600 )	( 7,600 )	-	-	-
公司債轉換普通股	17,883	1,469	25,567	-	-	-	-	-	-	44,919
九十三年度純益	-	-	-	-	-	227,681	227,681	-	-	227,681
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	( 26,373 )	-	( 26,373 )
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	( 5,535 )	( 5,535 )
九十三年十二月三十一日餘額	867,883	1,469	100,276	63,763	-	244,690	308,453	( 20,270 )	( 5,535 )	1,252,276
公司債轉換普通股	1,512	( 1,469 )	58	-	-	-	-	-	-	101
九十三年度盈餘分派(附註十四)										
法定盈餘公積	-	-	-	22,769	-	( 22,769 )	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	25,805	( 25,805 )	-	-	-	-
現金股利-10%	-	-	-	-	-	( 86,935 )	( 86,935 )	-	-	( 86,935 )
股票股利-10%	86,935	-	-	-	-	( 86,935 )	( 86,935 )	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,920 )	( 1,920 )	-	-	( 1,920 )
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	( 7,600 )	( 7,600 )	-	-	-
土地增值稅準備轉列資本公積(附註八)	-	-	7,291	-	-	-	-	-	-	7,291
九十四年度純益	-	-	-	-	-	119,172	119,172	-	-	119,172
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	26,655	-	26,655
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,312	1,312
九十四年十二月三十一日餘額	\$ 963,930	\$ -	\$ 107,625	\$ 86,532	\$ 25,805	\$ 131,898	\$ 244,235	\$ 6,385	( \$ 4,223 )	\$ 1,317,952

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

建通精密工業股份有限公司  
現金流量表  
民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

	<u>九十四年度</u>	<u>九十三年度</u>
	單位：新台幣千元	
營業活動之現金流量		
純益	\$ 119,172	\$ 227,681
調整項目		
折舊	55,375	55,618
攤銷	1,793	1,562
提列(迴轉)備抵呆帳	5,386	( 1,880 )
存貨跌價及呆滯損失	7,519	1,659
處分固定資產損失淨額	3,564	5,281
採權益法認列之投資損失(收益)淨額	7,198	( 12,123 )
遞延所得稅利益	( 11,685 )	( 454 )
提列退休金	6,319	5,410
聯屬公司間未(已)實現利益淨額	8,625	( 615 )
應付利息補償金	2,499	1,114
其他	17	( 197 )
	<u>205,782</u>	<u>283,056</u>
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	( 19,925 )	4,310
應收帳款	( 129,600 )	( 19,238 )
其他應收款	( 3,950 )	( 4,133 )
其他應收款－關係人	( 4,454 )	( 10,356 )
存貨	25,770	( 70,099 )
其他流動資產	12,938	( 12,678 )
應付票據	12,777	( 3,916 )
應付帳款	71,298	5,391
應付所得稅	( 1,243 )	( 6,384 )
應付費用	( 861 )	( 7,095 )
其他流動負債	1,140	325
營業活動之淨現金流入	<u>169,672</u>	<u>159,183</u>
投資活動之現金流量		
短期投資淨減少(增加)	10,000	( 119,739 )
購置固定資產	( 98,648 )	( 77,084 )
長期投資增加	( 126,869 )	( 96,598 )
收回長期投資清算款	-	30,031
出售固定資產價款	20,839	181
受限制資產減少	653	4,468
其他應收款－關係人增加	( 47,395 )	( 31,749 )
存出保證金減少(增加)	( 3,566 )	703
其他資產增加	( 3,664 )	( 767 )
投資活動之淨現金流出	<u>( 248,650 )</u>	<u>( 290,554 )</u>

(接次頁)

(承上頁)

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
融資活動之現金流量		
短期借款減少	( 36,154 )	( 29,489 )
應付短期票券增加(減少)	( 9,971 )	19,968
長期借款增加	200,000	194,887
償還長期借款	( 121,000 )	( 40,120 )
應付公司債增加	-	200,000
發放現金股利	( 86,935 )	( 49,140 )
發放董監事酬勞	( 1,920 )	( 960 )
融資活動之淨現金流入(出)	( 55,980 )	295,146
現金增加(減少)金額	( 134,958 )	163,775
年初現金餘額	262,700	98,925
年底現金餘額	\$ 127,742	\$ 262,700
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 14,692	\$ 14,538
減：資本化利息	( 544 )	( 1,303 )
支付不含資本化利息	\$ 14,148	\$ 13,235
支付所得稅	\$ 33,490	\$ 60,211
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	\$ 105,654	\$ 82,225
應付設備款增加	( 7,006 )	( 5,141 )
支付現金	\$ 98,648	\$ 77,084
出售固定資產收取現金		
出售固定資產價款	\$ 27,198	\$ 853
應收款項增加	( 6,359 )	( 672 )
收取現金	\$ 20,839	\$ 181
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 67,667	\$ 34,000
一年內到期之應付公司債	333,596	75,000
可轉換公司債轉換為股本及公司債待轉 換股本	43	19,352

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

建通精密工業股份有限公司

財務報表附註

民國九十四及九十三年度

(除另為註明外，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。

截至九十四年及九十三年十二月底，本公司員工人數分別約為 260 人及 270 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則，管理階層對影響本公司資產、負債、收益及費損之入帳金額，必須作估計與判斷。本公司將持續評估此等估計，包括呆帳、存貨損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損損失及退休金等。本公司對此等估計係基於歷史經驗與合理假設，實際結果因估計涉及判斷而可能有所差異。

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預期於一年內變現或耗用之資產；流動負債為將於一年內清償之負債，其他所有資產與負債均歸屬為非流動項目。

短期投資

此係投資於國內債券型基金，以加權平均成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當年度損益，其市價為資產負債表日之淨資產價值。

成本與市價孰低按總成本與總市價比較，並設置備抵投資跌價損失之評價科目處理之；市價回升時，則在已提列之備抵損失餘額內沖回。

備抵呆帳

備抵呆帳依應收款項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、歷史收款經驗及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、在製品、製成品及商品，以加權平均成本與市價孰低評價。成本與市價孰低係以全體項目為比較基礎。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。市價基礎：原料及物料為重置成本，在製品、製成品及商品為淨變現價值。期末存貨除不良品係以下腳品評估淨變現價值外，其餘則評估可能發生之呆滯比例予以提列備抵存貨損失。

長期投資

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。取得股權時，其投資成本與所取得股權淨值間之差額，按十年攤銷。與被投資公司之順、逆交易及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積折舊計價。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數計提：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；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，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，其成本及累積折舊均自帳上減除。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。

## 遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體，分三至十年攤銷。

## 資產減損

倘資產（主要為固定資產與依權益法評價之長期投資）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，因土地以前年度辦理重估，則其減損損失應先減少股東權益項下之未實現重估增值後，再認列當期減損損失，並設置累計減損科目，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，減除應提列折舊後之帳面價值。

## 應付公司債

可轉換公司債依贖回價格推算實質利率，逐期認列利息補償金。可轉換公司債之轉換依帳面價值法處理，將轉換價格高於普通股每股面額部份列為資本公積，其已認列之利息補償金及轉換公司債面額一併轉銷。公司債依其約定賣回日劃分流動或長期負債。

## 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。

## 收入認列

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客戶所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟本公司銷貨收入之對價均為一年期以內之應收款，因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。

## 退休金

本公司屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十三）之差額列入應計退休金負債，未認列過渡性淨給付義務及退休金損失分別按十五年及員工平均剩餘服務年限攤銷。支付退休金時，先由退休準備金撥付，倘有不足則先行沖轉應計退休金負債，再有不足則以支付年度費用列帳。在資產負債表日累積給付義務超過退休基金資產公平價值之部分為最低退休金負債，若應計退休金負債低於此最低金額，則應將其不足部分補列，補列金額未超過未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額時，其對方科目為「遞延退休金成本」，屬無形資產；若超過該餘額時，其超過部份列為「未認列為退休金成本之淨損失」，作為股東權益之減項。

本公司屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金認列為當年度費用。

## 資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於二年以上且在一定金額以上者列為資產，其餘列為費用或損失。

## 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將可減除暫時性差異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；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，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

本公司因購置設備、研究發展及人才培訓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按百分之十課徵之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

## 以外幣為準之交易事項

非遠期外匯買賣合約之外幣交易，按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債於實際兌換或結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債於資產負債表日餘額，按該日即期匯率予以折算，若有兌換差額，亦列為當年度之損益。外幣長期投資採權益法評價者，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，其差額作為「累積換算調整數」，列於股東權益項下。

## 衍生性金融商品交易

### (一)遠期外匯買賣合約

避險性質之遠期外匯買賣合約，若為規避外幣債權債務者，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額則於合約期間平均攤銷列為當年度損益；應收或應付遠期外匯之資產負債表日餘額則按該日之即期匯率調整，所產生之兌換差額列為當年度損益；合約結清日所產生之兌換差額亦列為當年度損益。

規避可辨認外幣承諾匯率變動風險之遠期外匯買賣合約，其兌換差額均遞延至實際交易發生時調整該外幣承諾之交易價格。惟兌換損失之遞延，調整後之資產成本以不超過其市價為限。

遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或負債。

### (二)期 貨

為規避預期銅原料交易價格波動所購入之期貨合約而支付之保證金列為流動資產，因履約而產生之損失或利益，列為當年度損益。尚未結清之期貨合約則於資產負債表日，以該日期貨合約保證金市價予以評估並認列損益。

## 三、會計原則變動之理由及其影響

本公司自九十四年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」及新訂第三十五號「資產減損之會計處理」，此等新準則之採用，對本公司九十四年度財務報表並無重大影響。

## 四、現 金

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 973	\$ 1,008
銀行支票及活期存款	126,769	243,809
定期存款—年利率 1.3512~1.6%	-	17,883
	<u>\$ 127,742</u>	<u>\$ 262,700</u>

## 五、應收帳款

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款	\$ 517,310	\$ 387,710
減：備抵呆帳（附註二）	<u>9,793</u>	<u>4,407</u>
	<u>\$ 507,517</u>	<u>\$ 383,303</u>

## 六、存 貨

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
商 品	\$ 1,217	\$ 1,359
製 成 品	94,513	111,057
在 製 品	126,429	134,700
原 料	140,240	140,993
物 料	<u>1,707</u>	<u>1,767</u>
	364,106	389,876
減：備抵存貨損失（附註二）	<u>36,358</u>	<u>28,839</u>
	<u>\$ 327,748</u>	<u>\$ 361,037</u>

## 七、採權益法之長期投資

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
	金 額 ( % )	金 額 ( % )
Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)	\$ 308,795 100	\$ 415,665 100
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球端子 (開曼))	<u>253,196</u> 100	<u>-</u> -
	<u>\$ 561,991</u>	<u>\$ 415,665</u>

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。

九十三年十二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。

本公司進行集團組織重整，於九十四年七月將原透過 Genius 間接投資大陸蘇州建通公司之全部股權，移轉予全球端子（開曼）藉以間接投資大陸蘇州建通公司，此投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准。

九十二年九月本公司原於高雄縣投資設立瑞寶科技公司（瑞寶），投資額 30,000 千元取得 100% 股權，該公司預計從事電子零組件、陶瓷製品、鋼線鋼纜、銅材二次加工及有線通信機械等之製造及銷售業務，惟因考量整合組織業務，該公司已於九十三年三月完成清算程序，並已退回清算款項 30,031 千元。

採權益法評價之長期投資變動列示如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
年初餘額	\$ 415,665	\$ 363,348
新增投資成本	126,869	96,598
採權益法認列之投資收益（損失）	( 7,198)	12,123
累積換算調整數	26,655	( 26,373)
收回長期投資清算款	-	( 30,031)
年底餘額	<u>\$ 561,991</u>	<u>\$ 415,665</u>

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（損失）內容如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
Genius	\$ 15,669	\$ 12,006
瑞寶公司	-	117
全球端子(開曼)	( 22,867)	-
	<u>(\$ 7,198)</u>	<u>\$ 12,123</u>

有關之轉投資事業相關資訊請詳附表六及七。

本公司已依規定編製包含所有子公司之合併財務報表。

#### 八、固定資產

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
累積折舊		
建築物	\$ 69,966	\$ 62,540
機器設備	136,212	159,729
運輸設備	7,243	6,908
辦公設備	8,392	10,943
其他設備	44,842	53,712
	<u>\$ 266,655</u>	<u>\$ 293,832</u>

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 千元轉列資本公積。有關重估增值內容如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
重估後帳面價值	\$ 93,021	\$ 93,021
減：重估前價值	<u>56,565</u>	<u>56,565</u>
重估增值	36,456	36,456
減：土地增值稅準備	<u>7,398</u>	<u>14,689</u>
重估增值淨額－列入資本公積	29,058	21,767
減：資本公積轉增資	<u>3,273</u>	<u>3,273</u>
列入資本公積餘額(附註十四)	<u>\$ 25,785</u>	<u>\$ 18,494</u>

本公司為購置固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
利息總額	\$ 16,173	\$ 15,876
資本化利息金額(列入預付設備款及機器設備)	544	1,303
資本化年利率	2.68%~3.52%	3%~4.11%

#### 九、短期借款

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
購料借款		
年利率 1.425%~1.45%	\$ -	\$ 38,791
抵押借款		
年利率九十四年底 1.468%；九十 三年底 2.55%	<u>10,000</u>	<u>7,363</u>
	<u>\$ 10,000</u>	<u>\$ 46,154</u>

#### 十、應付短期票券

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
保證機構及發行期間	利率% 金額	利率% 金額
中興票券(94.10.12~95.01.10)	1.262 \$ 10,000	- \$ -
力華票券(93.12.31~94.03.01)	- -	0.952 10,000
中信票券(93.12.30~94.03.01)	- -	1.002 10,000
	10,000	20,000
減：應付短期票券折價	<u>3</u>	<u>32</u>
	<u>\$ 9,997</u>	<u>\$ 19,968</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣證券集中保管公司。

## 十一、應付公司債

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
可轉換公司債		
無擔保公司債	\$ 155,100	\$ 155,200
加：應付利息補償金	<u>3,496</u>	<u>996</u>
	158,596	156,196
有擔保普通公司債	<u>175,000</u>	<u>250,000</u>
	333,596	406,196
減：一年內到期部分	<u>333,596</u>	<u>75,000</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 331,196</u>

### (一)可轉換公司債

本公司於九十三年八月發行九十三年度第一次無擔保可轉換公司債 2,000 張，每張面額 100 千元，總計 200,000 千元，以面額發行，債券票面年利率為 0%，發行期限五年，至九十八年八月到期。此項可轉換公司債之應付利息補償金係按實質年利率 1.60% 以利息法計算，並列入應付公司債項下。

依發行辦法規定，債券持有人得於發行日起滿一個月後至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及發行辦法所訂停止轉換期間外，得隨時向本公司請求依約定之轉換程式及轉換價格（九十四年十二月三十一日轉換價格為 16.95 元）轉換為本公司之普通股。

債券持有人得於本次轉換公司債發行滿二年、滿三年及滿四年之前三十日，憑債券請求本公司分別按債券面額之 103.23%、104.88% 及 106.56% 贖回，惟下列情形不在此限：

1. 本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股在台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十（含）時，本公司得分別於下列期間，以下列收益率贖回本轉換公司債：

(1) 發行滿一年之翌日起至發行滿四年之日（含）止，債券贖回收益率為年利率 1.60%。

(2) 發行滿四年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。

2. 本轉換公司債發行滿一個月翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得通知債券持有人並函請櫃檯買賣中心公告，於該期間屆滿時，比照前項所列之債券贖回收益率計算收回價格，以現金收回其全部債券。

3. 若債權人未於上述期間屆滿前行使贖回權，本公司得按當時之轉換價格，將其轉換為本公司新發行之普通股。

截至九十四年及九十三年底止，債券持有人已行使轉換權之金額分別共計 44,900 千元及 44,800 千元，累計分別換發本公司普通股 1,939 千股（計 19,395 千元，已辦妥變更登記）及 1,935 千股（其中 1,788 千股計 17,883 千元於九十三年十二月三十一日已辦妥變更登記，餘 147 千股計 1,469 千元本公司已發予普通股，並列入資產負債表之公司債待轉換股本）。

### (二)有擔保普通公司債

九十一年六月本公司提供部分建築物及土地作為擔保，經由交通銀行保證，發行九十一年度第一次四年期有擔保普通公司債，以面額發行，總金額為 250,000 千元，到期日為九十五年六月十日。本公司債年利率 4%，每屆滿一年單利憑息票付息。本公司債自發行日起屆滿三及四年各還本 30% 及 70%，是以九十四及九十三年底一年內到期部份分別為 175,000 千元及 75,000 千元已列入流動負債項下。

## 十二、長期借款

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
(一)信用及擔保借款	\$ 301,000	\$ 147,000
(二)應付票券	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
	351,000	197,000
減：一年內到期部分	67,667	34,000
未攤銷折價	<u>122</u>	<u>113</u>
	<u>\$ 283,211</u>	<u>\$ 162,887</u>

### (一)信用及擔保借款

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
富邦商業銀行		
信用借款，已到期償還，年利率 5.85%	\$ -	\$ 30,000
中華開發工業銀行		
信用借款，九十六年十月到期一次償還，年利率 2.9%	100,000	100,000
台灣工業銀行		
抵押借款，自九十三年四月起，按季分二十期平均攤還至九十八年一月，每期償還 1,000 千元，年利率 3.15%	1,000	17,000
新竹國際商業銀行		
信用借款，自九十五年起的，按季分十二期平均攤還至九十七年十二月，每期償還 16,667 千元，年利率 2.7%	<u>200,000</u>	-
	301,000	147,000
減：一年內到期部分	<u>67,667</u>	<u>34,000</u>
	<u>\$ 233,333</u>	<u>\$ 113,000</u>

### (二)應付票券

九十四年及九十三年底之應付票券皆屬由中華開發工業銀行保證，華南票券循環發行之商業本票，票券額度均為 50,000 千元，將於九十六年十二月到期。九十四年及九十三年底之年利率分別為 1.39% 及 1.27%。

## 十三、職工退休金

中華民國「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，本公司六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或選擇適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工僅適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」辦理之員工退休金，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十四年下半年度認列之退休金成本為 1,609 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 2% 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中央信託局之專戶。

依退休金精算結果，揭露相關資訊如下：

(一)淨退休金成本如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
服務成本	\$ 4,982	\$ 5,263
利息成本	2,544	2,071
退休基金資產之預期報酬	( 598 )	( 611 )
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	509	509
退休金損失攤銷數	<u>1,171</u>	<u>304</u>
淨退休金成本	<u>\$ 8,608</u>	<u>\$ 7,536</u>

(二)退休基金提撥狀況與應計退休金負債之調節如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 13,650	\$ 13,323
非既得給付義務	<u>56,509</u>	<u>50,945</u>
累積給付義務	70,159	64,268
未來薪資增加之影響數	<u>19,371</u>	<u>18,623</u>
預計給付義務	\$ 89,530	\$ 82,891
退休基金資產公平價值	( <u>21,385</u> )	( <u>19,841</u> )
提撥狀況	68,145	63,050
未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額	( 2,547 )	( 3,056 )
退休金損失未攤銷餘額	( 23,594 )	( 24,158 )
補列之應計退休金負債	6,770	8,591
列入應付費用	<u>-</u>	( <u>151</u> )
應計退休金負債	<u>\$ 48,774</u>	<u>\$ 44,276</u>

(三)既得給付 \$ 14,485 \$ 14,020

(四)退休金給付義務及計算淨退休金成本假設為：

折現率	3%	3%
未來薪資水準增加率	1.5%	1.5%
退休基金資產預期投資報酬率	3%	3%

#### 十四、股東權益

(一)股本

本公司可轉換公司債於九十四及九十三年度依公司債轉換辦法轉換普通股分別計 43 千元及 19,352 千元（其中 17,883 千元以九十三年十月二日為增資基準日，已辦妥變更登記轉列股本，餘 1,469 千元本公司已發予普通股股票，列入資產負債表公司債待轉換股本），已辦妥變更登記。

(二)資本公積

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
發行股票溢價	\$ 56,215	\$ 56,215
資產重估增值（附註八）	25,785	18,494
公司債轉換溢價	<u>25,625</u>	<u>25,567</u>
	<u>\$ 107,625</u>	<u>\$ 100,276</u>

依有關法令規定，資產重估增值之資本公積僅能用以彌補虧損；發行股票溢價（含公司債轉換溢價）之資本公積得用以撥充股本，惟撥充股本時，每年以一定比例為限。

(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、經理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，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
- 4.員工紅利之分配，以股票配發者，其對象則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，屬於第一項之可分配盈餘，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。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就年底發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，方得以分配，嗣後股東權益減項金額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。本公司分配九十三年度盈餘時，業依法令規定提列特別盈餘公積 25,805 千元。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損，當法定盈餘公積餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得將其超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得將其半數撥充股本。

每年度盈餘分配均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。

本公司股東會於九十四年及九十三年六月分別通過董事會擬議之九十三及九十二年盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	九十三年度	九十二年度	九十三年度	九十二年度
法定盈餘公積	\$ 22,769	\$ 21,578		
特別盈餘公積	25,805	-		
股東現金股利	86,935	49,140	\$ 1.00	\$ 0.70
股東股票股利	86,935	140,400	1.00	2.00
董監事酬勞	1,920	960	-	-
員工紅利—股票	7,600	7,600	-	-
	<u>\$ 231,964</u>	<u>\$ 219,678</u>	<u>\$ 2.00</u>	<u>\$ 2.70</u>

#### (四)發放員工紅利及董監酬勞之影響

	金 額	股 數 ( 千 股 )	佔各年底流通在外普通股股數之比例 (%)
<u>九十三年度</u>			
員工紅利—股票	\$ 7,600	760	0.9
董監事酬勞—現金	<u>1,920</u>		
	<u>\$ 9,520</u>		
<u>九十二年度</u>			
員工紅利—股票	\$ 7,600	760	1.1
董監事酬勞—現金	<u>960</u>		
	<u>\$ 8,560</u>		

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞分別於九十三年度及九十二年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），並按追溯調整九十四年度及九十三年度辦理盈餘轉增資後股數計算，將使九十三年度及九十二年度基本每股稅後盈餘由 2.40 元減少為 2.30 元及由 2.29 元減少為 2.20 元。

本公司九十四年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，將於台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」公告。

(五)兩稅合一相關資訊如下：

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，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。

截至九十四年十二月三十一日止，股東可扣抵稅額帳戶餘額為 4,809 千元。九十四年度預計及九十三年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 26.93% 及 24.64%。

截至九十四年十二月底止之未分配盈餘，其屬八十六年度（含）以前部分為 8,179 千元，此部分盈餘之分配不適用兩稅合一規定。

十五、所得稅

(一)所得稅計算如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
稅前利益按法定稅率（25%）計算之稅額	\$ 34,934	\$ 70,264
調整項目之稅額影響數		
永久性差異	( 327 )	( 80 )
暫時性差異		
退休金超限	1,580	1,353
採權益法認列之投資損失（收益）	1,799	( 3,031 )
未實現存貨損失	1,879	415
委外加工費調整	8,175	-
其 他	( 1,759 )	1,759
依課稅所得計算之所得稅	46,281	70,680
未分配盈餘課徵 10% 稅額	-	373
投資抵減	( 16,102 )	( 13,058 )
以前年度所得稅調整	2,068	( 4,168 )
本年度應納稅額	32,247	53,827
遞延所得稅利益	( 11,685 )	( 454 )
所 得 稅	<u>\$ 20,562</u>	<u>\$ 53,373</u>

投資抵減係本公司購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出，依據促進產業升級條例規定可享有之抵減稅額。

(二)應付所得稅調節如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
年初餘額	\$ 29,758	\$ 36,142
當年度應納所得稅	32,247	53,827
當年度支付稅額	( 33,490 )	( 60,211 )
年底餘額	<u>\$ 28,515</u>	<u>\$ 29,758</u>

(三)遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產－流動		
存貨損失	\$ 9,089	\$ 7,210
未實現兌換損失（利益）	( 1,978 )	1,678
委外加工調整	8,175	-
其 他	( 261 )	241
	<u>15,025</u>	<u>9,129</u>
遞延所得稅資產－非流動		
退休金超限	10,502	8,922
聯屬公司間未實現處分資產利益	3,165	1,378
採權益法認列之投資收益	( 8,578 )	( 10,377 )
其 他	903	280
	<u>5,992</u>	<u>203</u>
遞延所得稅資產合計	<u>\$ 21,017</u>	<u>\$ 9,332</u>

(四)本公司截至九十二年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十六、用人費用、折舊及攤銷之歸屬

性 質	九 十 四 年 度			九 十 三 年 度		
	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	\$ 67,260	\$ 51,375	\$ 118,635	\$ 66,951	\$ 51,962	\$ 118,913
勞 健 保	5,437	3,876	9,313	5,346	3,867	9,213
退 休 金	5,260	4,957	10,217	3,806	3,730	7,536
其 他	2,990	1,942	4,932	2,979	1,864	4,843
	<u>\$ 80,947</u>	<u>\$ 62,150</u>	<u>\$ 143,097</u>	<u>\$ 79,082</u>	<u>\$ 61,423</u>	<u>\$ 140,505</u>
折 舊	\$ 52,242	\$ 3,133	\$ 55,375	\$ 52,236	\$ 3,382	\$ 55,618
攤 銷	904	889	1,793	965	597	1,562

十七、每股盈餘

本公司計算基本每股盈餘之分子及分母揭露如下：

(一)分子—純益

	九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘				
屬於普通股股東之純益	\$ 139,734	\$ 119,172	\$ 281,054	\$ 227,681
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
可轉換公司債利息費用	<u>2,499</u>	<u>1,875</u>	<u>1,114</u>	<u>836</u>
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 142,233</u>	<u>\$ 121,047</u>	<u>\$ 282,168</u>	<u>\$ 228,517</u>

(二)分母—股數(千股)

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
普通股已發行加權平均股數	96,389	85,459
加：九十四年辦理盈餘(含員工紅利)轉增資股數追溯調整	-	9,306
可轉換公司債轉換為普通股之加權平均股數	<u>3</u>	<u>-</u>
計算基本每股盈餘之加權平均股數	96,392	94,765
具稀釋作用之可轉換公司債轉換之加權平均股數	<u>9,150</u>	<u>3,455</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均股數	<u>105,542</u>	<u>98,220</u>

計算每股盈餘時，已將九十四年辦理盈餘(含員工紅利)轉增資之影響列入追溯調整，是項調整數致九十三年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由 3.29 元及 2.66 元減少為 2.97 元及 2.40 元。

十八、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—100%持股
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球端子(開曼))	子公司—100%持股
瑞寶科技股份有限公司	子公司(已於九十三年三月完成清算，附註七)
合吉米位端子有限公司(合吉米位)	孫公司
東莞建通電子五金有限公司(東莞建通)	孫公司
蘇州建通光電端子有限公司(蘇州建通)	孫公司
全球端子(香港)有限公司(全球端子(香港))	孫公司
成豐投資有限公司(成豐公司)	董 事
鼎曜投資有限公司(鼎曜公司)	董 事
總福投資有限公司(總福公司)	董 事
佑豐有限公司(佑豐公司)	監 察 人
蘇 敦 禮	董 事 長
蘇 敦 仁	總 經 理
蘇王金鬱	董事長之一親等親屬
蘇 敦 義	董事長之二親等親屬

## (二)當年度重大交易

### 1.銷 貨

本公司九十四年度出售原、物料予全球端子（香港）之價款為 52,060 千元（佔銷貨收入 3%），截至九十四年十二月三十一日止，產生之未實現銷貨毛利餘額為 1,479 千元，列入資產負債表之遞延貸項。

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

### 2.財產交易

九十四及九十三年度本公司出售及代購設備予合吉米位之價款分別為 25,598 千元及 29,017 千元。九十四及九十三年度產生之利益分別為 1,512 千元及 20 千元。

九十四年度本公司出售及代購設備予全球端子（香港）之價款為 58,415 千元，產生之利益為 7,157 千元。

截至九十四年及九十三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 12,660 千元及 5,514 千元，列入資產負債表之遞延貸項，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，至無相關交易價格及收款條件可資比較。

### 3.託外加工費

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
東莞建通	\$ 243,026	\$ 215,650
合吉米位	<u>14,778</u>	<u>11,162</u>
	<u>\$ 257,804</u>	<u>\$ 226,812</u>

本公司委託合吉米位及透過合吉米位委託東莞建通加工之費用，按受託公司實際耗用成本及費用（含營業費用及利息費用）加計合理利潤計算加工費，其加工費得於 35,000 千元內預支。截至九十四年及九十三年十二月三十一日止，本公司預付合吉米位加工費為 11,740 千元及 22,849 千元，列入其他應收款－關係人。

### 4.背書保證

關係人蘇敦禮、蘇王金鬱、蘇敦仁及蘇敦義等以其個人名義提供土地及建築物作為本公司向銀行借款之擔保品。

截至九十四年底止，本公司為全球端子（香港）向上海銀行融資背書保證金額為 33,264 千元（美金 1,000 千元）。

### 5.租 賃

本公司向蘇敦禮等承租建築物供作臺北辦公室、廠房及倉庫之用，九十四年及九十三年度租金支出均為 1,826 千元，列入推銷費用及製造費用。

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。

### 6.資金貸與他人

本公司經董事會決議，得於美金 2,500 千元之額度內視子公司 Genius 之資金需求分批給予融資，本公司於九十四年十二月共貸予美金 2,410 千元，利息依市場利率計算。九十四年度及截至九十四年十二月三十一日止本公司貸與子公司 Genius 之最高及年底餘額分別為 80,306 千元及 79,144 千元（美金 2,410 千元）。

本公司經董事會決議，得於美金 2,500 千元之額度內視子公司全球端子（開曼）之資金需求分批給予融資，本公司於九十四年七月共貸予港幣 15,900 千元，利息依市

場利率計算。九十四年度本公司貸予子公司全球端子（開曼）之最高餘額為 65,529 千元（港幣 15,900 千元），全球端子（開曼）已於九十四年七月全數償還。

### (三)年底餘額

	九十四年 十二月三十一日		九十三年 十二月三十一日	
	金額	佔總額 (%)	金額	佔總額 (%)
應收帳款				
全球端子（香港）	\$ 32,199	6	\$ -	-
其他應收款－關係人				
Genius	\$ 114,665	81	\$ 51,715	61
合吉米位	20,737	14	32,424	39
全球端子（香港）	6,945	5	-	-
	<u>\$ 142,347</u>	<u>100</u>	<u>\$ 84,139</u>	<u>100</u>

上述對 Genius 之其他應收款包含 Genius 代收銷貨款尚未匯回之款項及資金融資之餘額；對合吉米位之其他應收款包括預付加工費、出售設備及代購設備款之餘額；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餘額。

### 十九、質抵押資產

下列資產已提供作為銀行長、短期融資、發行公司債及聘雇外勞之擔保品：

	帳面價值	
	九十四年 十二月三十一日	九十三年 十二月三十一日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）	\$ 280	\$ 933
應收票據	48,869	49,766
固定資產		
土地（含重估增值）	92,781	92,781
建築物	84,623	85,808
機器設備	19,609	21,808
	<u>\$ 246,162</u>	<u>\$ 251,096</u>

### 二十、截至九十四年十二月三十一日止之重大承諾事項

- (一)本公司為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 180,154 千元。
- (二)本公司因增置設備（含代購者）與供應商簽訂之購買合約為 127,361 千元，其中尚未列帳金額為 108,711 千元。
- (三)本公司為孫公司全球端子（香港）銀行融資作背書保證金額為 33,264 千元（美金 1,000 千元）。

### 二一、金融商品交易

本公司從事遠期外匯買賣合約之目的，主要係為規避應收帳款之外幣交易匯率波動之風險，係屬非以交易為目的之交易活動，截至九十四年底止，本公司並無尚未交割之遠期外匯合約金額；截至九十三年底止，本公司尚未交割之遠期外匯合約內容如下：

#### (一)遠期外匯買賣合約－僅九十三年度

	金額（元）	約定匯率
預售遠期外匯合約		
美金	\$ 1,500,000	31.795~33.826
港幣	3,000,000	4.1157
預購遠期外匯合約		
美金	800,000	32.962~32.974

資產負債表餘額－僅九十三年底

	金	額
預售遠期外匯合約		
應收出售遠匯款	\$ 61,319	
減：應付遠匯款	<u>59,807</u>	
		1,512
出售遠匯折價		<u>33</u>
應收出售遠匯款淨額－列入其他應收款	<u>\$ 1,545</u>	
預購遠期外匯合約		
應收遠匯款	\$ 25,479	
減：應付遠匯款	<u>26,375</u>	
		( 896)
購入遠匯折價		( 70)
應付購入遠匯款淨額（列入其他流動負債）	<u>(\$ 966)</u>	

九十四及九十三年度從事遠期外匯買賣合約分別產生兌換損失 3,029 千元及兌換利益 4,205 千元。

(二)期貨合約

期貨合約之交易僅以備忘記錄，未列入資產負債表，惟期貨交易所支付之保證金則列存出保證金－流動。截至九十四年及九十三年十二月三十一日止之保證金餘額分別為 2,097 千元（美金 63,847 元）及 31 千元（美金 976 元）。

(三)交易風險－僅九十三年度

1.信用風險

金 融 商 品	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日 合 約 金 額	信 用 風 險
預售遠期外匯	\$ 61,319	\$ 956
預購遠期外匯	26,375	-

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，若交易對象違約，則本公司將產生之損失。因本公司交易對象皆為信用良好之金融機構或期貨公司，預期不致產生重大信用風險。

2.市場價格風險

本公司從事衍生性金融商品交易即在規避外幣淨資產或淨負債因匯率波動所產生之風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

3.流動性風險及現金流量風險

本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產、淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，本公司之營運資金足以支應，因是並無籌資風險；又遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。此外，期貨價格變動之維持基金亦經考量本公司未來資金成本後所訂定，故無籌資風險。

#### (四)非衍生性金融商品資訊

非 衍 生 性 金 融 商 品	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資 產				
現 金	\$127,742	\$127,742	\$262,700	\$ 262,700
短期投資	130,000	130,273	140,000	140,711
應收票據	155,101	155,101	135,176	135,176
應收帳款	507,517	512,085	383,303	383,303
其他應收款	15,186	15,186	9,691	9,691
其他應收款－關係人	142,347	142,347	84,139	84,139
受限制資產－流動	280	280	933	933
採權益法之長期投資	561,991	564,152	415,665	419,154
存出保證金（流動及非流動）	4,567	4,567	1,001	1,001
負 債				
短期借款	10,000	10,000	46,154	46,154
應付短期票券	9,997	9,997	19,968	19,968
應付票據	43,151	43,151	30,374	30,374
應付帳款	335,738	335,738	264,440	264,440
應付費用	30,461	30,461	31,322	31,322
應付公司債（含一年內到期）	333,596	342,902	406,196	415,508
長期借款（含一年內到期）	350,878	350,878	196,887	196,887
衍 生 性 金 融 商 品				
預售遠期外匯（列入其他應收款）	-	-	1,545	1,247
預購遠期外匯（列入其他流動負債）	-	-	( 966)	( 893)

本公司估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（短期投資除外）以其在資產負債表上之帳面價值為估計公平價值，因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。
- 2.長、短期投資係以股權淨值或市價為估計公平價值。
- 3.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之長期借款利率為準；應付公司債則以其市價估算公平價值。
- 4.遠期外匯合約係以往來銀行所揭示之外匯換匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。
- 5.存出保證金及受限制資產係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。

#### 二二、附註揭露事項

九十四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.為他人背書保證者：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：詳附表四。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 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.從事衍生性商品交易：詳附註二十一。

10.轉投資被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：詳附表六。

(二)大陸投資資訊

- 1.大陸投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入方式、持股比例、投資損益、期末投資帳面值、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：
  - (1)進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比：無。
  - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比：詳附註十八。
  - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額：詳附註十八。
  - (4)票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的：詳附表二。
  - (5)資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額：詳附表一。
  - (6)其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：詳附註十八。

二三、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

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)地區別財務資訊

本公司產業均設置於國內，無國外營運部門。

(三)外銷銷貨資訊

地 區	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
亞洲地區	\$ 1,645,043	\$ 1,434,856
其他地區	17,588	14,143
	<u>\$ 1,662,631</u>	<u>\$ 1,448,999</u>
外銷比例	87%	85%

(四)重要客戶資訊

九十四及九十三年度本公司銷貨予鎰勝製品廠之金額分別為 190,697 千元及 133,486 千元，分別佔銷貨收入之 10%及 8%。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十四年度

附表一

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

編號	資金貸與他人者 公司名稱	貸與對象	往來科目	對個別對象 資金貸與 限額 (註)	本 年 最 高 餘 額	年 底 餘 額	利 率 區 間 (%)	資金貸與 原因	提列備抵呆 帳金額	擔保品 名稱	業 往 價	務 來 值	資 金 貸 與 最 高 限 額 (註)
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	其他應收款	\$ 263,590	\$ 80,306 (美金 2,410 千元)	\$ 79,144 (美金 2,410 千元)	4.75	業務發展	\$ -	-	-	\$ -	\$ 527,181
		Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	其他應收款	263,590	65,529 (港幣 15,900 千元)	-	3	業務發展	-	-	-	-	527,181
1	Genius Terminal Co., Ltd.	蘇州建通	其他應收款	62,191	76,250 (美金 2,300 千元)	\$ 75,532 (美金 2,300 千元)	3	業務發展	-	-	-	-	124,383

註：資金貸與他人總額以本公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，對與本公司有業務往來之單一企業以不超過本公司股東權益淨額之百分之二十為限。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國九十四年度

附表二

單位：新台幣及外幣千元  
(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		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	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)
		公 司 名 稱	關 係						
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司－持股 100%	\$ 395,386	\$80,489 (美金 2,438 千元)	\$-	-	3	\$ 658,976
		全球端子(香港)	子公司－持股 100%	395,386	33,264 (美金 1,000 千元)	33,264 (美金 1,000 千元)	-		658,976

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。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十四年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元（除另註明者外）

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	年股數	帳面金額	持股比例(%)	市價(註3)	底備註
建通公司	股票							
	Genius Terminal Co.,Ltd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,409,153 股	\$ 308,795	100	\$ 310,956	註 1
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	8,330,000 股	253,196	100	253,196	
					\$ 561,991		\$ 564,152	
	受益憑證							
	兆豐國際寶鑽基金	無	短期投資	3,971,946.45	\$ 45,000		\$ 45,088	
	統一強棒基金	無	短期投資	1,974,112.80	30,000		30,061	
統一統信基金	無	短期投資	244,978.00	5,000		5,101		
富鼎益利信債券基金	無	短期投資	3,968,663.50	50,000		50,024		
				\$ 130,000		\$ 130,274		
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書							
	東莞建通公司 公司註冊證書	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	\$ 261,567	100	\$ 262,824	註 2
	合吉米位公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	22,409	100	22,409	
				\$ 283,976		\$ 285,233		
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書							
	蘇州建通公司 公司註冊證書	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	\$ 248,469	100	\$ 248,469	
	全球端子(香港)公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	--	4,243	100	4,243	
				\$ 252,712		\$ 252,712		

註 1：帳面金額與市價差異包括逆流交易產生之未實現內部利益 1,514 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 647 千元。

註 2：帳面金額與市價差異係未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 1,257 千元。

註 3：上列長期投資之市價為被投資公司之股權淨值。

建通精密工業股份有限公司及其子公司

累積買進或賣出同一有價證券明細表

民國九十四年度

附表四

金額：新台幣千元(另予註明者除外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年 初		買 入		賣 出			年 底		
					單位數	金 額	單位數	金 額	單位數	售 價	帳面成本	處分損益	股數	金 額
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	長期投資	註 1	聯屬公司	-	\$ 138,141 (美金4,400 千元)	-	\$ 67,912 (美金 2,150 千元) (註 1)	-	\$216,965 (美金 6,550 千元) (註 1)	\$200,517 (美金 6,281 千元) (註 1)	\$16,448 (註 1)	-	\$-
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	長期投資	Genius Terminal Co., Ltd.	聯屬公司	-	-	-	\$ 216,965 (美金 6,550 千元) (註 1)	-	-	-	( 16,448) (註 1)	-	253,196 (註 2)

註 1：係 Genius Terminal Co., Ltd.於九十四年度增加對蘇州建通公司之長期投資 67,912 千元（美金 2,150 千元），嗣因集團組織重整後，將持有蘇州建通公司之長期投資 200,517 千元（含採權益法認列之投資損失 8,478 千元及累積換算調整數 7,970 千元）移轉予 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.，詳財務報表附註七。

註 2：係包括本年度新增之投資成本 58,957 千元、採權益法認列投資損失 6,419 千元及認列外幣換算調整數 141 千元。

建通精密工業股份有限公司及其子公司

應收關係人款項明細表

民國九十四年十二月三十一日

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金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵帳金額
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司－持股 100%	\$ 114,665 (帳列其他應收款)	註	\$-	\$	\$ -	\$ -

註：係包含代收銷貨款尚未匯回之款項及資金融資之餘額，不適用週轉率之計算。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十四年度

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 之 股 利 分 派 情 形		備 註
				今年年底金額	去年年底金額	股 數	比 率	帳 面 金 額				年 底 淨 值	年 度 損 益	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	P.O.BOX 3161 Road Town Tortola British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 7,409 千元	美金 11,809 千元	7,409,153	100	\$ 308,795	\$310,956 (註 1)	\$ 14,342	\$15,669 (註 3)	\$-	\$-	
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	4 <sup>th</sup> Floor, P.O. BOX 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 8,330 千元	-	8,330,000	100	253,196	253,196	(22,867)	(22,867)	-	-	
Genius Terminal Co., Ltd.	東莞建通公司	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	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 6,659 千元	美金 6,659 千元	-	100	261,567	262,824 (註 2)	13,252	13,954 (註 4)	-	-	
	合吉米位公司	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	國際貿易及端子來料加工等業務	港幣 4,160 元	港幣 4,160 元	4,158 單位	100	22,409	22,409	1,013	1,013	-	-	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子(香港)公司	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000 千元	-	1,000,000 單位	100	4,243	4,243	10	10	-	-	
	蘇州建通公司	中國蘇州市相城區潘陽工業園	生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);絕緣成型件;精沖漢、精密型腔模、模具標準件;無機非金屬材料及製品(特種陶瓷);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍	美金 8,180 千元	美金 4,400 千元	-	100	\$248,469	\$248,469	(\$22,665)	(\$22,665)	\$-	\$-	

註 1：與年底帳面金額差異係未實現利益 1,514 千元及投資成本與淨值差異未攤銷數 647 千元。

註 2：與年底帳面金額差異係投資成本與淨值差異未攤銷數 1,257 千元。

註 3：係包括折價攤提 518 千元及內部利益消除 809 千元。

註 4：係包括折價攤提 702 千元。

建通精密工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十四年度

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	主營業項	要目	實收資本額	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		本年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(損)益	年底投資帳面價值	截至本年度止已匯回投資收益
					匯出	匯回	匯出	匯回					
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		人民幣 58,589 千元 (港幣 54,950 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	\$ -	\$ -	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	100	\$13,954	\$261,567	\$ -	
蘇州建通光電端子有限公司	生產和銷售新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀用功能材料）；新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；絕緣成型件；精沖模、精密型腔模、模具標準件；無機非金屬材料及製品（特種陶瓷）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍		人民幣 67,395 千元 (美金 8,180 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	147,976 (美金 4,400 千元)	122,154 (美金 3,780 千元)	-	270,130 (美金 8,180 千元)	100	( 22,665)	248,469	-	

本年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
\$492,221 (美金 14,839 千元)	美金 14,839 千元

實收資本額	對大陸投資累計金額或比例上限	限額
八千萬元以上五十億元以下者	\$963,930	淨值之百分之四十
		\$527,181

## 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

本公司民國九十四年度（自九十四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 敦 禮

中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 二 十 七 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）及其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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九十四年及九十三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十四年度及九十三年度之合併經營成果及合併現金流量。

勤業眾信會計師事務所

會計師 吳秋燕

會計師 曾光敏

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

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

中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 二 十 七 日

建通精密工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元  
(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資 產	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 187,520	7	\$ 313,545	13	2100	短期借款(附註九及十九)	\$ 67,222	3	\$ 69,206	3
1110	短期投資(附註二)	30,000	5	140,000	6	2110	應付短期票券(附註十及十九)	9,997	-	19,968	1
1120	應收票據(附註十九)	162,754	6	143,369	6	2120	應付票據	43,151	2	30,374	1
1140	應收帳款(附註五)	498,191	19	383,303	16	2140	應付帳款	361,008	14	274,397	11
1160	其他應收款(附註二十一)	10,320	-	14,157	-	2160	應付所得稅(附註十五)	28,707	1	30,812	1
1190	存出保證金(附註二十一)	2,097	-	31	-	2170	應付費用(附註十三)	57,017	2	43,470	2
120X	存貨(附註二及六)	368,174	14	358,714	15	2271	一年內到期之應付公司債(附註十一及十九)	333,596	12	75,000	3
1286	遞延所得稅資產(附註二及十五)	15,025	-	9,129	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十二及十九)	67,667	3	34,000	2
1291	受限制資產(附註十九)	280	-	933	-	2280	其他(附註十八及二十一)	37,362	1	26,141	1
1298	其 他	47,146	2	41,033	2	21XX	流動負債合計	1,005,727	38	603,368	25
11XX	流動資產合計	1,421,507	53	1,404,214	58		長期付息負債				
	固定資產(附註二、八、十九及二十)					2410	應付公司債(附註十一及十九)	-	-	331,196	13
1501	土 地	94,661	4	90,601	4	2420	長期借款(附註十二及十九)	283,211	11	162,887	7
1521	建 築 物	482,730	18	244,766	10	24XX	長期負債合計	283,211	11	494,083	20
1531	機器設備	758,611	28	647,136	27	2510	土地增值稅準備(附註八)	7,398	-	14,689	1
1551	運輸設備	31,407	1	19,224	1		其他負債				
1561	辦公設備	29,566	1	28,251	1	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	48,774	2	44,276	2
1681	其他設備	121,989	5	107,745	4	2880	合併貸項(附註二)	1,905	-	3,077	-
15X1	成本合計	1,518,964	57	1,137,723	47	28XX	其他負債合計	50,679	2	47,353	2
15X8	重估增值-土地	36,456	1	36,456	2		負債合計	1,347,015	51	1,159,493	48
15XY	成本及重估增值	1,555,420	58	1,174,179	49	2XXX	股東權益(附註二、八及十四)				
15X9	減：累積折舊	437,340	16	411,623	17		母公司股東權益				
		1,118,080	42	762,556	32	3110	普通股股本-每股面額10元，九十四年及九十三年底額定皆為145,600千股(含公司債可轉換股份分別為30,000千股及20,000千股)；已發行股數分別為96,393千股及86,788千股	963,930	36	867,883	36
1670	未完工程及預付設備款	68,716	3	199,238	8		公司債待轉換股本	-	-	1,469	-
15XX	固定資產淨額	1,186,796	45	961,794	40		資本公積	107,625	4	100,276	4
							保留盈餘	244,235	9	308,453	13
1770	遞延退休金成本	2,547	-	3,056	-		累積換算調整數	6,385	-	(20,270)	(1)
	其他資產						未認列為退休金成本之淨損失	(4,223)	-	(5,535)	-
1820	存出保證金	5,635	-	3,210	-	3160	母公司股東權益合計	1,317,952	49	1,252,276	52
1830	土地使用權(附註二)	32,092	1	30,563	1	3XXX	負債及股東權益總計	2,664,967	100	2,411,769	100
1860	遞延所得稅資產(附註二及十五)	5,992	-	203	-						
1888	其他(附註二)	10,398	1	8,729	1						
18XX	其他資產合計	54,117	2	42,705	2						
1XXX	資產總計	2,664,967	100	2,411,769	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

建通精密工業股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

代 碼	九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$ 1,968,747	100	\$ 1,716,121	100
4170	2,703	-	1,990	-
4100	1,966,044	100	1,714,131	100
5000	1,605,540	82	1,215,099	71
5910	360,504	18	499,032	29
	營業費用(附註十六及十八)			
6100	70,739	4	55,207	3
6200	108,282	5	84,981	5
6300	29,957	1	26,854	2
6000	208,978	10	167,042	10
6900	151,526	8	331,990	19
	營業外收入及利益			
7110	1,960	-	404	-
7160	38,756	2	-	-
7121	-	-	117	-
7480	1,366	-	-	-
7100	42,082	2	521	-
	營業外費用及損失			
7510	19,027	1	14,924	1
7530	4,355	-	5,300	-
7560	-	-	18,661	1
7570	7,519	1	1,659	-
7880	17,975	1	7,072	1
7500	48,876	3	47,616	3
7900	144,732	7	284,895	16
8110	25,560	1	57,214	3
9600	\$ 119,172	6	\$ 227,681	13
9601	\$ 119,172		\$ 227,681	
	每股盈餘			
9750	基本每股盈餘(附註十七)			
	\$ 1.50		\$ 3.01	
	\$ 1.24		\$ 2.40	
9850	稀釋每股盈餘(附註十七)			
	\$ 1.39		\$ 2.91	
	\$ 1.15		\$ 2.33	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

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  
民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股本	公司債 待轉換股本	資本公積	保 留 盈 餘			合 計	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	股 東 權 益 合 計
				法 定 公 積	特 別 盈 餘 公 積 (附註十四)	未 分 配 盈 餘				
九十三年一月一日餘額	\$ 702,000	\$ -	\$ 74,709	\$ 42,185	\$ -	\$ 236,687	\$ 278,872	\$ 6,103	\$ -	\$ 1,061,684
九十二年度盈餘分派(附註十四)										
法定盈餘公積	-	-	-	21,578	-	( 21,578 )	-	-	-	-
現金股利-7%	-	-	-	-	-	( 49,140 )	( 49,140 )	-	-	( 49,140 )
股票股利-20%	140,400	-	-	-	-	( 140,400 )	( 140,400 )	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 960 )	( 960 )	-	-	( 960 )
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	( 7,600 )	( 7,600 )	-	-	-
公司債轉換普通股	17,883	1,469	25,567	-	-	-	-	-	-	44,919
九十三年度合併總純益	-	-	-	-	-	227,681	227,681	-	-	227,681
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	( 26,373 )	-	( 26,373 )
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	( 5,535 )	( 5,535 )
九十三年十二月三十一日餘額	867,883	1,469	100,276	63,763	-	244,690	308,453	( 20,270 )	( 5,535 )	1,252,276
公司債轉換普通股	1,512	( 1,469 )	58	-	-	-	-	-	-	101
九十三年度盈餘分派(附註十四)										
法定盈餘公積	-	-	-	22,769	-	( 22,769 )	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	25,805	( 25,805 )	-	-	-	-
現金股利-10%	-	-	-	-	-	( 86,935 )	( 86,935 )	-	-	( 86,935 )
股票股利-10%	86,935	-	-	-	-	( 86,935 )	( 86,935 )	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,920 )	( 1,920 )	-	-	( 1,920 )
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	( 7,600 )	( 7,600 )	-	-	-
土地增值稅準備轉列資本公積(附註八)	-	-	7,291	-	-	-	-	-	-	7,291
九十四年度合併總純益	-	-	-	-	-	119,172	119,172	-	-	119,172
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	26,655	-	26,655
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,312	1,312
九十四年十二月三十一日餘額	\$ 963,930	\$ -	\$ 107,625	\$ 86,532	\$ 25,805	\$ 131,898	\$ 244,235	\$ 6,385	( \$ 4,223 )	\$ 1,317,952

後附之附註係本合併財務報表之一部份。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

建通精密工業股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

	九十四年度	九十三年度
單位：新台幣千元		
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 119,172	\$ 227,681
調整項目		
折  舊	100,196	92,487
攤  銷	3,227	2,610
提列(迴轉)備抵呆帳	5,386	( 1,820)
存貨跌價及呆滯損失	7,519	1,659
處分固定資產損失淨額	4,355	5,300
採權益法認列之投資收益	-	( 117)
遞延所得稅利益	( 11,685)	( 454)
提列退休金	6,319	5,410
利息補償金	2,499	1,114
合併貸項攤銷	( 1,172)	( 1,390)
其  他	( <u>768</u> )	( <u>197</u> )
	235,048	332,283
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	( 19,385)	5,510
應收帳款	( 120,274)	( 13,333)
存  貨	( 16,979)	( 71,084)
其他應收款	3,837	( 5,391)
其他流動資產	( 6,113)	( 13,833)
應付票據	12,777	( 8,252)
應付帳款	86,611	11,605
應付所得稅	( 2,105)	( 5,956)
應付費用	13,547	( 7,251)
其他流動負債	( <u>7,978</u> )	( <u>670</u> )
營業活動之淨現金流入	( <u>194,942</u> )	( <u>223,628</u> )
投資活動之現金流量		
短期投資減少(增加)	10,785	( 119,739)
受限制資產減少	653	4,468
購置固定資產	( 312,310)	( 294,705)
長期投資減少	-	30,031
出售固定資產價款	2,498	193
存出保證金增加	( 4,491)	( 760)
其他資產增加	( <u>4,596</u> )	( <u>9,716</u> )
投資活動之淨現金流出	( <u>\$ 307,461</u> )	( <u>\$ 390,228</u> )

(接次頁)

(承上頁)

	九十四年度	九十三年度
融資活動之現金流量		
短期借款減少	( 1,984)	( 6,437)
應付短期票券增加(減少)	( 9,971)	19,968
長期借款增加	200,000	194,887
償還長期借款	( 121,000)	( 40,120)
應付公司債增加	-	200,000
發放現金股利	( 86,935)	( 49,140)
發放董監事酬勞	( 1,920)	( 960)
其他應付款減少	<u>-</u>	<u>( 35)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>( 21,810)</u>	<u>318,163</u>
匯率影響數	<u>8,304</u>	<u>7,329</u>
現金增加(減少)金額	( 126,025)	158,892
年初現金餘額	<u>313,545</u>	<u>154,653</u>
年底現金餘額	<u>\$ 187,520</u>	<u>\$ 313,545</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 17,977	\$ 14,855
減：資本化利息	( <u>544</u> )	( <u>1,303</u> )
支付不含資本化利息	<u>\$ 17,433</u>	<u>\$ 13,552</u>
支付所得稅	\$ 39,350	\$ 63,624
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 67,667	\$ 34,000
一年內到期之應付公司債	333,596	75,000
可轉換公司債轉換為股本及公司債待轉 換股本	43	19,352
僅有部份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	\$ 315,564	\$ 303,499
應付設備款增加	( <u>3,254</u> )	( <u>8,794</u> )
支付現金	<u>\$ 312,310</u>	<u>\$ 294,705</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部份。

董事長：蘇敦禮

經理人：蘇敦仁

會計主管：王千秀

## 建通精密工業股份有限公司及子公司

### 合併財務報表附註

民國九十四及九十三年度

(金額除另為註明外，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。

截至九十四年及九十三年底，本公司及子工人數分別約為 1,300 人及 1,200 人。

本公司股票自八十九年一月起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌買賣；嗣於九十年九月起改在台灣證券交易所上市買賣。

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，主要業務為轉投資及國際貿易。

本公司經由 Genius 投資下列孫公司：

- 1.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及塑料、五金零件、插頭零件、模具等加工業務。
- 2.東莞建通電子五金有限公司(東莞建通公司，持股 100%)，於八十四年十二月依「中華人民共和國外商投資經營企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立，主要經營生產和銷售端子、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。

(二)Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球端子(開曼))，於九十三年十二月於開曼群島投資設立，主要業務為轉投資。

本公司經由全球端子(開曼)投資下列孫公司：

- 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.蘇州建通光電端子有限公司，於九十一年十月依「中華人民共和國外商投資經營企業法」、「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重整，Genius 將投資蘇州建通之全部股權，移轉予全球端子(開曼)，此投資計劃修正案業經經濟部投資審議委員會核准)。主要經營生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；絕緣成型件；精沖模、精密型腔模、模具標準件；無機非金屬材料及製品(特種陶瓷)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍。

#### 二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則，管理階層對影響本公司及子公司資產、負債、收益及費損之入帳金額，必須作估計與判斷。本公司及子公司將持續評估此等估計，包括呆帳、存貨損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損損失及退休金等。本公司及子公司對此等估計係基於歷史經驗與合理假設，實際結果因估計涉及判斷而可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

#### 合併財務報表之編製

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。投資成本低於被投資公司股權淨值之金額列為合併貸項，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預期於一年內變現或耗用之資產。流動負債為將於一年內清償之負債，其他所有資產與負債均歸屬為非流動項目。

#### 短期投資

此係投資於國內債券型基金，以加權平均成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當年度損益，其市價為資產負債表日之淨資產價值。

成本與市價孰低按總成本與總市價比較，並設置備抵投資跌價損失之評價科目處理之；市價回升時，則在已提列之備抵損失餘額內沖回。

#### 備抵呆帳

備抵呆帳依應收款項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、歷史收款經驗及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

#### 存貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，以加權平均成本與市價孰低評價。成本與市價孰低係以全體項目為比較基礎。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。市價基礎：原料及物料為重置成本，在製品、製成品及商品為淨變現價值。期末存貨除不良品係以下腳品評估淨變現價值外，其餘則評估可能發生之呆滯比例予以提列備抵存貨損失。

#### 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積折舊計價。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數計提：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；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，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，其成本及累積折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當年度營業外利益或損失。

#### 土地使用權

土地使用權以成本減累積攤提評價，其攤提係按核准經營期間二十年至五十年提列。

#### 遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體等，分三至十年攤銷。

#### 資產減損

倘資產（主要為固定資產）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，因固定資產以前年度辦理重估，則其減損損失應先減少股東權益項下之未實現重估增值後，再認列當期減損損失，並設置累計減損科目，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，減除應提列折舊後之帳面價值。

## 應付公司債

可轉換公司債依贖回價格推算實質利率，逐期認列利息補償金。可轉換公司債之轉換依帳面價值法處理，將轉換價格高於普通股每股面額部份列為資本公積，其已認列之利息補償金及轉換公司債面額一併轉銷。公司債依其約定賣回日劃分流動或長期負債。

## 收入認列

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客戶所協議交易對價（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均為一年期以內之應收款，因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。

## 退休金

本公司屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十三）之差額列入應計退休金負債，未認列過渡性淨給付義務及退休金損失分別按十五年及員工平均剩餘服務年限攤銷。支付退休金時，先由退休準備金撥付，倘有不足則先行沖轉應計退休金負債，再有不足則以支付年度費用列帳。在資產負債表日累積給付義務超過退休基金資產公平價值之部分為最低退休金負債，若應計退休金負債低於此最低金額，則應將其不足部分補列，補列金額未超過未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額時，其對方科目為「遞延退休金成本」，屬無形資產；若超過該餘額時，其超過部份列為「未認列為退休金成本之淨損失」，作為股東權益之減項。

本公司屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金認列為當年度費用。

## 資本支出與收益支出之劃分

本公司凡支出之效益及於以後各期且在一定金額以上者列為資產，其餘列為費用或損失。

## 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將可減除暫時性差異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；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，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

本公司因購置設備、研究發展及人才培訓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按百分之十課徵之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

## 外幣財務報表換算及以外幣為準之交易事項

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，係按下列匯率換算為台幣之財務報表：所有資產及負債科目按資產負債表日匯率；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘按歷史匯率換算；損益科目按當年度平均匯率換算。換算後所產生之差額列入股東權益項下之「累積換算調整數」。

非遠期外匯買賣合約之外幣交易，按交易發生時之匯率折算之記帳貨幣金額入帳。外幣資產及負債於實際兌換或結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，列為兌換或結清當年度之損益。外幣資產及負債於資產負債表日餘額，按該日即期匯率予以折算，若有兌換差額，亦列為當年度之損益。

## 衍生性金融商品交易

### (一)遠期外匯買賣合約

避險性質之遠期外匯買賣合約，若為規避外幣債權債務者，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額則於合約期間平均攤銷列為當年度損益；應收或應付遠期外匯之資產負債表日餘額則按該日之即期匯率調整，所產生之兌換差額列為當年度損益；合約結清日所產生之兌換差額亦列為當年度損益。

規避可辨認外幣承諾匯率變動風險之遠期外匯買賣合約，其兌換差額均遞延至實際交易發生時調整該外幣承諾之交易價格。惟兌換損失之遞延，調整後之資產成本以不超過其市價為限。

遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或負債。

### (二)期 貨

為規避預期銅原料交易價格波動購入之期貨合約所支付之保證金列為流動資產，因履約而產生之損失或利益，列為當年度損益。尚未結清之期貨合約則於資產負債表日，以該日期貨合約保證金市價予以評估並認列損益。

## 三、會計原則變動之理由及其影響

本公司自九十四年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」及新訂第三十五號「資產減損之會計處理」，此等新準則之採用，對本公司及子公司九十四年度合併財務報表並無重大影響。

## 四、現 金

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
庫存現金及零用金	\$ 3,000	\$ 1,702
銀行支票及活期存款	182,549	293,960
定期存款—年利率 1.3512%~3.3%	1,971	17,883
	<u>\$ 187,520</u>	<u>\$ 313,545</u>

## 五、應收帳款

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
應收帳款	\$ 507,984	\$ 387,710
減：備抵呆帳（附註二）	9,793	4,407
	<u>\$ 498,191</u>	<u>\$ 383,303</u>

## 六、存 貨

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
製 成 品	\$ 110,814	\$ 109,858
在 製 品	136,984	133,576
原 料	150,906	140,993
商 品	1,206	1,359
物 料	4,622	1,767
合 計	404,532	387,553
減：備抵存貨損失（附註二）	36,358	28,839
	<u>\$ 368,174</u>	<u>\$ 358,714</u>

## 七、採權益法之長期投資

本公司於九十二年九月投資設立瑞寶科技公司，投資額 30,000 千元取得 100% 股權，瑞寶公司預計從事電子零組件、陶瓷製品、鋼線鋼纜、銅材二次加工及有線通信機械等之製造

及銷售業務，嗣因考量整合組織業務，該公司已於九十三年三月完成清算程序，並已退回清算款項 30,031 千元。

九十三年度採權益法認列之投資收益為 117 千元。

#### 八、固定資產

累積折舊如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
建築物	\$ 94,891	\$ 81,235
機器設備	248,304	236,469
運輸設備	17,488	14,895
辦公設備	14,661	15,909
其他設備	<u>61,996</u>	<u>63,115</u>
	<u>\$ 437,340</u>	<u>\$ 411,623</u>

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 千元轉列資本公積。有關重估增值內容如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
重估後帳面價值	\$ 93,021	\$ 93,021
減：重估前價值	<u>56,565</u>	<u>56,565</u>
重估增值	36,456	36,456
減：土地增值稅準備	<u>7,398</u>	<u>14,689</u>
重估增值淨額－列入資本公積	29,058	21,767
減：資本公積轉增資	<u>3,273</u>	<u>3,273</u>
列入資本公積餘額（附註十四）	<u>\$ 25,785</u>	<u>\$ 18,494</u>

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 四 年 度	九 十 三 年 度
利息總額	\$ 19,571	\$ 16,227
資本化利息金額（列入預付設備款及機器設備）	544	1,303
資本化年利率	2.68%~3.52%	3%~4.11%

#### 九、短期借款

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
抵押借款		
年利率九十四年底 1.468%~5.022%； 九十三年底 2.55%~4.779%	\$ 34,382	\$ 30,415
購料借款		
年利率九十四年底 4.7%；九十三年底 1.425%~1.45%	<u>32,840</u>	<u>38,791</u>
	<u>\$ 67,222</u>	<u>\$ 69,206</u>

#### 十、應付短期票券

保證機構及發行期間	九 十 四 年 十二月三十一日		九 十 三 年 十二月三十一日	
	利率%	金 額	利 率 %	金 額
中興票券（94.10.12~95.01.10）	1.262	\$ 10,000	-	\$ -
力華票券（93.12.31~94.03.01）	-	-	0.952	10,000
中信票券（93.12.30~94.03.01）	-	-	1.002	<u>10,000</u>
		10,000		20,000
減：應付短期票券折價		<u>3</u>		<u>32</u>
		<u>\$ 9,997</u>		<u>\$ 19,968</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣證券集中保管公司。

#### 十一、應付公司債

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
可轉換公司債		
無擔保公司債	\$ 155,100	\$ 155,200
加：應付利息補償金	<u>3,496</u>	<u>996</u>
	158,596	156,196
有擔保普通公司債	<u>175,000</u>	<u>250,000</u>
	333,596	406,196
減：一年內到期部分	<u>333,596</u>	<u>75,000</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 331,196</u>

##### (一)可轉換公司債

本公司於九十三年八月發行九十三年度第一次無擔保可轉換公司債 2,000 張，每張面額 100 千元，總計 200,000 千元，以面額發行，債券票面年利率為 0%，發行期限五年，至九十八年八月到期。此項可轉換公司債之應付利息補償金係按實質年利率 1.60% 以利息法計算，並列入應付公司債項下。

依發行辦法規定，債券持有人得於發行日起滿一個月後至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及發行辦法所訂停止轉換期間外，得隨時向本公司請求依約定之轉換程式及轉換價格（九十四年十二月三十一日轉換價格為 16.95 元）轉換為本公司之普通股。

債券持有人得於本次轉換公司債發行滿二年、滿三年及滿四年之前三十日，憑債券請求本公司分別按債券面額之 103.23%、104.88% 及 106.56% 贖回，惟下列情形不在此限：

1. 本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股在臺灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十（含）時，本公司得分別於下列期間，以下列收益率贖回本轉換公司債：
  - (1) 發行滿一年之翌日起至發行滿四年之日（含）止，債券贖回收益率為年利率 1.60%。
  - (2) 發行滿四年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。
2. 本轉換公司債發行滿一個月翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得通知債券持有人並函請櫃檯買賣中心公告，於該期間屆滿時，比照前項所列之債券贖回收益率計算收回價格，以現金收回其全部債券。
3. 若債權人未於上述期間屆滿前行使贖回權，本公司得按當時之轉換價格，將其轉換為本公司新發行之普通股。

截至九十四年及九十三年底止，債券持有人已行使轉換權之金額分別共計 44,900 千元及 44,800 千元，累計分別換發本公司普通股 1,939 千股（計 19,395 千元，已辦妥變更登記）及 1,935 千股（其中 1,788 千股計 17,883 千元於九十三年十二月三十一日已辦妥變更登記，餘 147 千股計 1,469 千元本公司已發予普通股，並列入資產負債表之公司債待轉換股本）。

##### (二)有擔保普通公司債

九十一年六月本公司提供部分建築物及土地作為擔保，經由交通銀行保證，發行九十一年度第一次四年期有擔保普通公司債，以面額發行，總金額為 250,000 千元，到期日為九十五年六月十日。本公司債年利率 4%，每屆滿一年單利憑息票付息。本公司債自發行日起屆滿三及四年各還本 30% 及 70%，是以九十四及九十三年底一年內到期部份分別為 175,000 千元及 75,000 千元已列入流動負債項下。

## 十二、長期借款

	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
(一)信用及擔保借款	\$ 301,000	\$ 147,000
(二)應付票券	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
	351,000	197,000
減：一年內到期部分 未攤銷折價	67,667 <u>122</u>	34,000 <u>113</u>
	<u>\$ 283,211</u>	<u>\$ 162,887</u>
 (一)信用及擔保借款		
	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日
富邦商業銀行		
信用借款，已到期償還，年利率 5.85%	\$ -	\$ 30,000
中華開發		
信用借款，九十六年十月到期一 次償還，年利率 2.9%	100,000	100,000
台灣工業銀行		
抵押借款，自九十三年四月起， 按季分二十期平均攤還至九 十八年一月，每期償還 1,000 千元，年利率 3.15%	\$ 1,000	\$ 17,000
新竹國際商業銀行		
信用借款，自九十五年 起，按季分十二期平均攤還至九十七 年十二月，每期償還 16,667 千元，年利率 2.7%	<u>200,000</u>	-
	301,000	147,000
減：一年內到期部分	<u>67,667</u>	<u>34,000</u>
	<u>\$ 233,333</u>	<u>\$ 113,000</u>
 (二)應付票券		

九十四年及九十三年底之應付票券皆屬由中華開發工業銀行保證，華南票券循環發行之商業本票，票券額度均為 50,000 千元，將於九十六年十二月到期。九十四年及九十三年底之年利率分別為 1.39% 及 1.27%。

## 十三、職工退休金

中華民國「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，本公司六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或選擇適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工僅適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」辦理之員工退休金，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十四年下半年度依該條例認列之退休金成本為 1,609 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 2% 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中央信託局之專戶。

依退休金精算結果，揭露相關資訊如下：

(一)淨退休金成本如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
服務成本	\$ 4,982	\$ 5,263
利息成本	2,544	2,071
退休基金資產之預期報酬	( 598 )	( 611 )
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	509	509
退休金損失攤銷數	<u>1,171</u>	<u>304</u>
淨退休金成本	<u>\$ 8,608</u>	<u>\$ 7,536</u>

(二)退休基金提撥狀況與應計退休金負債之調節如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 13,650	\$ 13,323
非既得給付義務	<u>56,509</u>	<u>50,945</u>
累積給付義務	70,159	64,268
未來薪資增加之影響數	<u>19,371</u>	<u>18,623</u>
預計給付義務	89,530	82,891
退休基金資產公平價值	( <u>21,385</u> )	( <u>19,841</u> )
提撥狀況	68,145	63,050
未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額	( 2,547 )	( 3,056 )
退休金損失未攤銷餘額	( 23,594 )	( 24,158 )
補列之應計退休金負債	6,770	8,591
列入應付費用	( <u>-</u> )	( <u>151</u> )
應計退休金負債	<u>\$ 48,774</u>	<u>\$ 44,276</u>

(三)既得給付 \$ 14,485 \$ 14,020

(四)退休金給付義務及計算淨退休金

成本假設為：

折現率	3%	3%
未來薪資水準增加率	1.5%	1.5%
退休基金資產預期投資報酬率	3%	3%

(五)子公司及孫公司退休金辦法及淨退休金成本

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。東莞建通公司九十四及九十三年度淨退休金成本分別為 2,479 千元（人民幣 631,420 元）及 1,987 千元（人民幣 492,192 元），蘇州建通九十四年度淨退休金成本為 531 千元（人民幣 135,284 元）。

Genius 公司及全球端子（開曼）公司為控股公司，合吉米位公司與全球端子（香港）公司因未在香港有營業活動，是以尚無退休金辦法。

#### 十四、股東權益

(一)股本

本公司可轉換公司債於九十四及九十三年度依公司債轉換辦法轉換普通股分別計 43 千元及 19,352 千元（其中 17,883 千元以九十三年十月二日為增資基準日，已辦妥變更登記轉列股本，餘 1,469 千元本公司已發予普通股股票，列入資產負債表公司債待轉換股本），已辦妥變更登記。

(二)資本公積

資本公積內容如下：

	九十四年 十二月三十一日	九十三年 十二月三十一日
發行股票溢價	\$ 56,215	\$ 56,215
資產重估增值(附註八)	25,785	18,494
公司債轉換溢價	25,625	25,567
	<u>\$ 107,625</u>	<u>\$ 100,276</u>

依有關法令規定，資產重估增值之資本公積僅能用以彌補虧損；發行股票溢價（含公司債轉換溢價）之資本公積得用以撥充股本，惟撥充股本時，每年以一定比例為限。

### (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、經理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，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象則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 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。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就年底發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，方得以分配，嗣後股東權益減項金額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。本公司分配九十三年度盈餘時，業依法令規定提列特別盈餘公積 25,805 千元。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損，當法定盈餘公積餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得將其超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得將其半數撥充股本。

每年度盈餘分配均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。

本公司股東會於九十四年及九十三年六月分別通過董事會擬議之九十三及九十二年盈餘分配案如下：

	盈餘分配案		每股股利(元)	
	九十三年度	九十二年度	九十三年度	九十二年度
法定盈餘公積	\$ 22,769	\$ 21,578		
特別盈餘公積	25,805	-		
股東現金股利	86,935	49,140	\$ 1.00	\$ 0.70
股東股票股利	86,935	140,400	1.00	2.00
董監事酬勞	1,920	960	-	-
員工紅利-股票	7,600	7,600	-	-
	<u>\$ 231,964</u>	<u>\$ 219,678</u>	<u>\$ 2.00</u>	<u>\$ 2.70</u>

### (四)發放員工紅利及董監酬勞之影響

	金額	股數(千股)	估各年底流通在外 普通股股數之比例 (%)
九十三年度			
員工紅利-股票	\$ 7,600	760	0.9
董監事酬勞-現金	1,920		
	<u>\$ 9,520</u>		
九十二年度			
員工紅利-股票	\$ 7,600	760	1.1
董監事酬勞-現金	960		
	<u>\$ 8,560</u>		

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞分別於九十三年度及九十二年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），並按追溯調整九十四年度及九十三年度辦理盈餘轉增資後股數計算，將使九十三年度及九十二年度基本每股稅後盈餘分別由 2.40 元減少為 2.30 元及由 2.29 元減少為 2.20 元。

本公司九十四年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，將於台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」公告。

(五)兩稅合一相關資訊如下：

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，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。

截至九十四年十二月三十一日止，股東可扣抵稅額帳戶餘額為 4,809 千元。九十四年度預計及九十三年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 26.93% 及 24.64%。

截至九十四年十二月底止之未分配盈餘，其屬八十六年度（含）以前部分為 8,179 千元，此部分盈餘之分配不適用兩稅合一規定。

## 十五、所得稅

(一)本公司及孫公司東莞建通公司所得稅計算如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 38,919	\$ 68,903
調整項目之稅額影響數		
永久性差異	522	1,667
暫時性差異		
退休金超限	1,580	1,353
未實現存貨損失	1,879	415
委外加工費調整	8,175	-
其 他	( 1,726 )	1,759
依課稅所得計算之所得稅	49,349	74,097
未分配盈餘課徵 10% 稅額	-	373
投資抵減	( 16,102 )	( 13,058 )
以前年度所得稅調整	3,998	( 3,744 )
本年度應納所得稅	37,245	57,668
遞延所得稅利益	( 11,685 )	( 454 )
所 得 稅	<u>\$ 25,560</u>	<u>\$ 57,214</u>

投資抵減係本公司購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出，依據促進產業升級條例規定可享有之抵減稅額。

(二)應付所得稅調節如下：

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
年初餘額	\$ 30,812	\$ 36,768
當年度應納所得稅	37,245	57,668
當年度支付稅額	( 39,350 )	( 63,624 )
年底餘額	<u>\$ 28,707</u>	<u>\$ 30,812</u>

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。孫公司合吉米位公司及全球端子（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。子公司蘇州建通公司因係屬營業初期尚無盈餘產生，是以並無應納之稅額。

(三)淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 四 年 十二月三十一日	九 十 三 年 十二月三十一日
流 動		
存貨損失	\$ 9,089	\$ 7,210
備抵呆帳超限	( 261 )	241
未實現兌換損失(利益)	( 1,978 )	1,678
委外加工調整	<u>8,175</u>	<u>-</u>
遞延所得稅資產－淨額	<u>15,025</u>	<u>9,129</u>
非 流 動		
退休金超限	10,502	8,922
聯屬公司間未實現處分資產利益	3,165	1,378
採權益法認列之投資收益	( 8,578 )	( 10,377 )
其 他	<u>903</u>	<u>280</u>
遞延所得稅資產－淨額	<u>5,992</u>	<u>203</u>
遞延所得稅資產合計	<u>\$ 21,017</u>	<u>\$ 9,332</u>

(四)子公司東莞建通公司依當地稅法規定，其企業所得稅率最高為百分之二十七(含地方稅百分之三)。

(五)本公司截至九十二年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(六)東莞建通公司截至九十三年度之所得稅業經當地稅務機關核定。

#### 十六、用人費用、折舊及攤銷之歸屬

性 質	九 十 四 年 度			九 十 三 年 度		
	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	\$ 109,130	\$ 71,202	\$ 180,332	\$ 103,168	\$ 68,860	\$ 172,028
勞 健 保	5,437	3,876	9,313	5,346	3,867	9,213
退 休 金	7,399	5,828	13,227	5,136	4,387	9,523
其 他	<u>11,263</u>	<u>5,587</u>	<u>16,850</u>	<u>11,984</u>	<u>3,951</u>	<u>15,935</u>
	<u>\$ 133,229</u>	<u>\$ 86,493</u>	<u>\$ 219,722</u>	<u>\$ 125,634</u>	<u>\$ 81,065</u>	<u>\$ 206,699</u>
折 舊	\$ 89,123	\$ 11,073	\$ 100,196	\$ 84,243	\$ 8,244	\$ 92,487
攤 銷	904	2,323	3,227	1,148	1,462	2,610

#### 十七、基本每股盈餘

計算基本每股盈餘之分子及分母揭露如下：

##### (一)分子－合併純益

	九 十 四 年 度		九 十 三 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘				
屬於普通股股東之純益	\$ 144,732	\$ 119,172	\$ 284,895	\$ 227,681
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
可轉換公司債利息費用	<u>2,499</u>	<u>1,875</u>	<u>1,114</u>	<u>836</u>
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 147,231</u>	<u>\$ 121,047</u>	<u>\$ 286,009</u>	<u>\$ 228,517</u>

##### (二)分母－股數(千股)

	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
普通股已發行加權平均股數	96,389	85,459
加：九十四年盈餘轉增資股數追溯調整	-	9,306
可轉換公司債轉換為普通股之加權平均股數	<u>3</u>	<u>-</u>
計算基本每股盈餘之加權平均股數	96,392	94,765
具稀釋作用之可轉換公司債轉換之加權平均股數	<u>9,150</u>	<u>3,455</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均股數	<u>105,542</u>	<u>98,220</u>

計算每股盈餘時，已將九十四年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資之影響列入追溯調整，是項調整數致九十三年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由 3.33 元及 2.66 元減少為 3.01 元及 2.40 元。

## 十八、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
蘇敦禮	本公司董事長
蘇敦仁	本公司總經理
蘇王金鬱	本公司董事長之一親等親屬
蘇敦義	本公司董事長之二親等親屬
蘇中宏	本公司董事長之二親等親屬
瑞寶科技股份有限公司	子公司（已於九十三年三月完成清算，附註七）
成豐投資有限公司（成豐公司）	董事
鼎曜投資有限公司（鼎曜公司）	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）	監察人

### (二)當年度重大交易

#### 1.資金融通（無息）

孫公司東莞建通公司向關係人取得之資金融通如下：

	九十四年度		九十三年度	
	最高餘額	年底餘額	最高餘額	年底餘額
借入資金				
蘇中宏	\$ 11	\$ -	\$ 11	\$ 11
蘇敦禮	-	-	35	-
		<u>\$ -</u>		<u>\$ 11</u>

#### 2.背書保證

關係人蘇敦禮、蘇王金鬱、蘇敦仁及蘇敦義等以其個人名義提供土地及建築物作為本公司向銀行借款之擔保品。

#### 3.租賃

本公司向蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十四及九十三年度租金支出均為 1,826 千元，列入推銷費用及製造費用。

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。

## 十九、質抵押資產

下列資產已提供作為本公司及子公司長、短期借款、發行公司債及聘雇外勞之擔保品：

	帳面金額	
	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
定期存款（列入受限制資產）	\$ 280	\$ 933
應收票據	48,869	49,766
固定資產		
土地（含重估增值）	92,781	92,781
建築物	110,839	112,290
機器設備	19,609	21,808
	<u>\$ 272,378</u>	<u>\$ 277,578</u>

## 二十、截至九十四年十二月三十一日之重大承諾事項

(一)本公司為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 180,154 千元。

(二)本公司及合併公司因增置設備（含代購者）與供應商簽訂之購買合約為 131,703 千元，

其中尚未列帳金額為 111,660 千元。

(三)本公司為孫公司全球端子(香港)銀行融資作背書保證金額為 33,264 千元(美金 1,000 千元)。

## 二一、金融商品交易

本公司從事遠期外匯買賣合約之目的，主要係為規避應收帳款之外幣交易匯率波動之風險，係屬非以交易為目的之交易活動，截至九十四年底止，本公司並無尚未交割之遠期外匯合約金額；截至九十三年底止，本公司尚未交割之遠期外匯合約內容如下：

### (一)遠期外匯買賣合約—僅九十三年度

	金 額 ( 元 )	約 定 匯 率
預售遠期外匯合約		
美 金	\$ 1,500,000	31.795~33.826
港 幣	3,000,000	4.1157
預購遠期外匯合約		
美 金	800,000	32.962~32.974
資產負債表餘額—僅九十三年底：		
		金 額
預售遠期外匯合約		
應收出售遠匯款		\$ 61,319
減：應付遠匯款		<u>59,807</u>
		1,512
出售遠匯折價		<u>33</u>
應收出售遠匯款淨額—列入其他 應收款		<u>\$ 1,545</u>
預購遠期外匯合約		
應收遠匯款		\$ 25,479
減：應付遠匯款		<u>26,375</u>
		( 896 )
購入遠匯折價		( 70 )
應付購入遠匯款淨額(列入其他 流動負債)		( \$ 966 )

九十四及九十三年度從事遠期外匯買賣合約分別產生兌換損失 3,029 千元及兌換利益 4,205 千元。

### (二)期貨合約

期貨合約之交易僅以備忘記錄，未列入資產負債表，惟期貨交易所支付之保證金則列存出保證金—流動。截至九十四年及九十三年十二月三十一日止之保證金餘額分別為 2,097 千元(美金 63,847 元)及 31 千元(美金 976 元)。

### (三)交易風險—僅九十三年度

#### 1.信用風險

金 融 商 品	九 十 三 年 十 二 月 三 十 一 日 合 約 金 額	信 用 風 險
預售遠期外匯	\$ 61,319	\$ 956
預購遠期外匯	26,375	-

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，若交易對象違約，則本公司將產生之損失。因本公司交易對象皆為信用良好之金融機構或期貨公司，預期不致產生重大信用風險。

## 2.市場價格風險

本公司從事衍生性金融商品交易即在規避外幣淨資產或淨負債因匯率波動所產生之風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

## 3.流動性風險及現金流量風險

本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產、淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，本公司之營運資金足以支應，因是並無籌資風險；又遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。此外，期貨價格變動之維持基金亦經考量本公司未來資金成本後所訂定，故無籌資風險。

## (四)金融商品資訊

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現金	\$ 187,520	\$ 187,520	\$ 313,545	\$ 313,545
短期投資	130,000	130,273	140,000	140,711
應收票據	162,754	162,754	143,369	143,369
應收帳款	498,191	498,191	383,303	383,303
其他應收款	10,320	10,320	12,612	12,612
受限制資產	280	280	933	933
存出保證金（流動 ／非流動）	7,732	7,732	3,241	3,241
<u>負 債</u>				
短期借款	67,222	67,222	69,206	69,206
應付短期票券	9,997	9,997	19,968	19,968
應付票據	43,151	43,151	30,374	30,374
應付帳款	361,008	361,008	274,397	274,397
應付費用	57,017	57,017	43,470	43,470
應付公司債（含一 年內到期）	333,596	342,902	406,196	415,508
長期借款（含一年 內到期）	350,878	350,878	196,887	196,887
<u>衍生性金融商品</u>				
預售遠期外匯（列入其 他應收款）	-	-	1,545	1,247
預購遠期外匯（列入其 他流動負債）	-	-	( 966)	( 893)

本公司及子公司估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（短期投資除外）以其在資產負債表上之帳面價值為估計公平價值，因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。
- 2.短期投資係以市價為估計公平價值。
- 3.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之長期借款利率為準；應付公司債則以其市價估算公平價值。
- 4.遠期外匯合約係以往來銀行所揭示之外匯換匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。
- 5.存出保證金及受限制資產係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。

## 二二、附註揭露事項

九十四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.為他人背書保證者：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：詳附表四。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 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.從事衍生性商品交易：詳附註二十一。
- 10.轉投資被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：詳附表六。

### (三)大陸投資資訊

- 1.大陸投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入方式、持股比例、投資損益、期末投資帳面值、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：
  - (1)進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
  - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：詳附表八。
  - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額  
本公司出售及代購設備予孫公司合吉米位公司及全球端子（香港）公司截至九十四年十二月三十一日之聯屬公司間未實現利益餘額為 12,660 千元，於編製合併報表時已沖銷。
  - (4)票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：詳附表二。
  - (5)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：詳附表一。
  - (6)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：詳附表八。

### (四)母子公司間業務關係及重大交易往來情形：詳附表八及附表九。

## 二三、部門別財務資訊

### (一)產業別財務資訊

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)地區別財務資訊

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
<b>九十四年度</b>							
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$	-	\$	1,914,279	\$	-	\$ 1,914,279
來自母公司及合併子公司之收入		<u>375,810</u>		<u>-</u>		<u>( 324,045 )</u>	<u>51,765</u>
收入合計		<u>\$ 375,810</u>		<u>\$ 1,914,279</u>		<u>( \$ 324,045 )</u>	<u>\$ 1,966,044</u>
部門利益		<u>\$ 8,194</u>		<u>\$ 153,149</u>		<u>( \$ 9,817 )</u>	\$ 151,526
公司一般收入							42,082
利息費用							( 19,027 )
公司一般費用							( 29,849 )
繼續營業部門之稅前利益							<u>\$ 144,732</u>
可辨認資產		<u>\$ 936,284</u>		<u>\$ 2,558,683</u>		<u>( \$ 830,000 )</u>	<u>\$ 2,664,967</u>
<b>九十三年度</b>							
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$	-	\$	1,714,131	\$	-	\$ 1,714,131
來自母公司及合併子公司之收入		<u>243,771</u>		<u>-</u>		<u>( 243,771 )</u>	<u>-</u>
收入合計		<u>\$ 243,771</u>		<u>\$ 1,714,131</u>		<u>( \$ 243,771 )</u>	<u>\$ 1,714,131</u>
部門利益		<u>\$ 25,079</u>		<u>\$ 307,995</u>		<u>( \$ 1,084 )</u>	\$ 331,990
公司一般收入							521
利息費用							(14,924)
公司一般費用							( 32,692 )
繼續營業部門之稅前利益							<u>\$ 284,895</u>
可辨認資產		<u>\$ 623,225</u>		<u>\$ 1,946,127</u>		<u>( \$ 157,583 )</u>	<u>\$ 2,411,769</u>

(三)外銷銷貨資訊

地	區	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度
亞洲地區		\$ 1,645,043	\$ 1,434,856
其他地區		<u>17,588</u>	<u>14,143</u>
		<u>\$ 1,662,631</u>	<u>\$ 1,448,999</u>
外銷比例		87%	85%

(四)重要客戶資訊

九十四及九十三年度本公司銷貨予鎰勝製品廠之金額分別為 190,697 千元及 133,486 千元，分別佔銷貨收入之 10% 及 8%。

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十四年度

附表一

單位：新台幣千元（除另予註明者外）

編號	資金貸與他人者公司名稱	貸與對象	往來科目	對個別對象資金貸與限額(註1)	本年度最高餘額(註2)	年底餘額(註3)	利率區間(%)	資金貸與原因	提列備抵帳金	擔保品名稱	業務往來價值	資金貸與最高額(註1)	限額(註1)
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	其他應收款	\$ 263,590	\$ 80,306 (美金 2,410 千元)	\$ 79,144 (美金 2,410 千元)	4.75	業務發展	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ 527,181
		Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	其他應收款	263,590	65,529 (港幣 15,900 千元)	-	3	業務發展	-	-	-	-	527,181
2	Genius Terminal Co., Ltd.	蘇州建通	其他應收款	62,191	76,250 (美金 2,300 千元)	75,532 (美金 2,300 千元)	3	業務發展	-	-	-	-	124,383

註 1：資金貸與他人總額以本公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，對與本公司有業務往來之單一企業以不超過本公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註 2：係依年底即期匯率換算新台幣金額。

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

民國九十四年度

單位：新台幣及外幣千元  
(除另予註明者外)

附表二

編號	背書保證者 公司名稱	被 背 書 保 證 對 象		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	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 )
		公 司 名 稱	關 係						
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司－持股 100%	\$ 395,386	\$ 80,489 (美金2,438 千元)	\$ -	-	-	\$658,976
		全球端子(香港)	子公司－持股 100%	395,386	33,264 (美金1,000 千元)	33,264 (美金 1,000 千元)	-	3	658,976

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。

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

民國九十四年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元（除另註明者外）

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	年股數	帳面金額	持股比例(%)	市價(註3)	備註
建通公司	股票 Genius Terminal Co., Ltd. Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,409,153 股	\$ 308,795	100	\$ 310,956	註 1 及註 4
			長期投資	8,330,000 股	253,196		253,196	
					<u>\$ 561,991</u>		<u>\$ 564,152</u>	
	受益憑證							
	兆豐國際寶鑽基金	無	短期投資	3,971,946.45	\$ 45,000		\$ 45,088	
	統一強棒基金	無	短期投資	1,974,112.80	30,000		30,061	
	統一統信基金	無	短期投資	244,978.00	5,000		5,101	
	富鼎益利信債券基金	無	短期投資	3,968,663.50	50,000		50,024	
					<u>\$ 130,000</u>		<u>\$ 130,274</u>	
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書							
	東莞建通公司 公司註冊證書	採權益法評之被投資公司	長期投資	-	\$ 261,567	100	\$ 262,824	註 2 及註 4
	合吉米位公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	22,409	100	22,409	註 4
					<u>\$ 283,976</u>		<u>\$ 285,233</u>	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書							
	蘇州建通公司 公司註冊證書	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	\$ 248,469	100	\$ 248,469	註 4
	全球端子(香港)公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	4,243	100	4,243	註 4
					<u>\$ 252,712</u>		<u>\$ 252,712</u>	

註 1：帳面金額與市價差異包括逆流交易產生之未實現內部利益 1,514 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 647 千元。

註 2：帳面金額與市價差異係未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 1,257 千元。

註 3：上列長期投資之市價為被投資公司之股權淨值。

註 4：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

累積買進或賣出同一有價證券明細表

民國九十四年度

附表四

金額：新台幣千元（另予註明者除外）

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年初		買入		賣出		年底			
					單位數	金額	單位數	金額	單位數	金額	股數	金額		
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	長期股權投資	註 1	聯屬公司	-	\$138,141 (美金4,400千元)	-	\$ 67,912 (美金 2,150千元)(註 1)	-	\$ 216,965 (美金 6,550千元)(註 1)	\$ 200,517 (美金 6,281千元)(註 1)	\$16,448 (註 1)	-	\$
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	長期股權投資	Genius Terminal Co., Ltd.	聯屬公司	-	-	-	216,965 (美金 6,550千元)(註 1)	-	-	-	(16,448) (註 1)	-	248,469 (美金 7,566千元) (註 2 及 3)

註 1：係 Genius Terminal Co., Ltd.於九十四年度增加對蘇州建通公司之長期投資 67,912 千元（美金 2,150 千元），嗣因集團組織重整後，將持有蘇州建通公司之長期投資 200,517 千元（含採權益法認列之投資損失 8,478 千元及累積換算調整數 7,970 千元）移轉予 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.，詳財務報表附註一。

註 2：係包括本年度新增之投資成本 58,957 千元（美金 1,630 千元）、採權益法認列投資損失 6,419 千元（美金 495 千元）及認列外幣換算調整數 141 千元（美金 149 千元）。

註 3：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

應收關係人款項明細表

民國九十四年十二月三十一日

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		
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司－持股 100%	\$114,665 (帳列其他應收款) (註 1)	註 2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

註 1：編製合併財務報表時業已沖銷。

註 2：係包含代收銷貨款尚未匯回之款項及資金融資之餘額，不適用週轉率之計算。

建通精密工業股份有限公司及子公司  
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十四年度

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			x被投資公司 被投資公司 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	比率	帳面金額	年底淨值		股票股利	現金股利		
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	P.O.BOX 3161 Road Town Tortola British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 7,409 千元	美金 11,809 千元	7,409,153	100	\$308,795	\$310,956 (註 1)	\$14,342	\$ 15,669 (註 3)	\$ -	\$ -	註 5
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	4 <sup>th</sup> Floor, P.O. BOX 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 8,330 千元	-	8,330,000	100	253,196	253,196	(22,867)	( 22,867)	-	-	註 5
Genius Terminal Co., Ltd.	東莞建通公司	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	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 6,659 千元	美金 6,659 千元	-	100	261,567	262,824 (註 2)	13,252	13,954 (註 4)	-	-	註 5
	合吉米位公司	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	國際貿易及端子來料加工等業務	港幣 4,160 元	港幣 4,160 元	4,158 單位	100	22,409	22,409	1,013	1,013	-	-	註 5
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子(香港)公司	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000 千元	-	1,000,000 單位	100	4,243	4,243	10	10	-	-	註 5
	蘇州建通公司	中國蘇州市相城區潘陽工業園	生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料); 新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件); 絕緣成型件; 精沖模、精密型腔模、模具標準件; 無機非金屬材料及製品(特種陶瓷); 端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍	美金 8,180 千元	美金 4,400 千元	-	100	\$248,469	\$248,469	(\$22,665)	( \$22,665)	\$ -	\$ -	註 5

註 1：與年底帳面金額差異係未實現利益 1,514 千元及投資成本與淨值差異未攤銷數 647 千元。  
 註 2：與年底帳面金額差異係投資成本與淨值差異未攤銷數 1,257 千元。  
 註 3：係包括折價攤提 518 千元及內部利益消除 809 千元。  
 註 4：係包括折價攤提 702 千元。  
 註 5：編製合併報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十四年度

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	主營業項目	實收資本額	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		本年年末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(損)益	年底投資帳面價值	截至本年底止已匯回投資收益
				匯出	匯出	收回	匯出	收回					
東莞建通電子五金有限公司	生產及銷售端子、電器、插頭及其塑膠五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	人民幣 58,589 千元 (港幣 54,950 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	\$ -	\$ -	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	100	\$ 13,954	\$ 261,567	\$ -		
蘇州建通光電端子有限公司	生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);絕緣成型件;精沖模、精密型腔模、模具標準件;無機非金屬材料及製品(特種陶瓷);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍	人民幣 67,395 千元 (美金 8,180 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	147,976 (美金 4,400 千元)	122,154 (美金 3,780 千元)	-	270,130 (美金 8,180 千元)	100	( 22,665)	248,469	-		

本年年末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
\$492,221 (美金 14,839 千元)	美金 14,839 千元

實收資本額	對大陸投資累計金額或比例上限	限額
八千萬元以上五十億元以下者	\$963,930	淨值之百分之四十
		\$527,181

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

民國九十四年度

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	交易往來情形		佔合併總營收之比率(%)	
				科目	金額		
0	建通公司	全球端子(香港)公司	母公司對孫公司	銷貨收入	\$ 52,060	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	3
		合吉米位公司	母公司對孫公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	25,598	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	1
		全球端子(香港)公司	母公司對孫公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	58,415	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	3
1	東莞建通公司	建通公司	孫公司對母公司	加工收入	243,026	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	12
2	合吉米位公司	建通公司	孫公司對母公司	加工收入	14,778	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	0.75

建通精密工業股份有限公司

母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國九十三年度

附表九

單位：新台幣千元

公 司 名 稱	沖 銷 科 目	金 額		交 易 對 象
		借	貸	
建通精密工業公司	其他應收款－關係人		\$ 51,715	Genius
	利息收入	\$ 282		"
	其他應收款－關係人		32,424	合吉米位
	銷貨成本		3,534	"
	存 貨		2,324	東莞建通
	銷貨成本		212,559	"
	遞延貸項	5,514		"
	處分固定資產利益	605		"
	其他收入	635		"
Genius	應付關係人款項	19,916		建通精密工業公司
	短期借款	31,799		"
	利息費用		282	"
	應收帳款－關係人		26,540	東莞建通
	其他應收款－關係人		74	"
	其他應收款－關係人		32,127	蘇州建通
	利息收入	345		"
合吉米位	應付關係人款項	32,424		建通精密工業公司
	加工收入	3,534		"
	銷貨收入	25,354		東莞建通
	未實現銷貨損失	173		"
	銷貨成本		25,527	"
	已實現銷貨毛利	348		"
	遞延貸項		159	"
	機器設備		189	"
東莞建通	加工收入	2,324		建通精密工業公司
	加工收入	212,559		"
	機器設備		6,754	"
	累積折舊－機器設備	1,240		"
	折舊費用		1,240	"
	其他應付款－關係人	26,614		Genius
	遞延貸項	7,024		"
	機器設備		7,024	"
	累積折舊－機器設備	348		合吉米位
	折舊費用		348	"
蘇州建通	應付費用	328		Genius
	短期借款	31,799		"
	利息費用		345	"
		<u>\$ 403,165</u>	<u>\$ 403,165</u>	

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狀況之影響：無。

## 陸、財務狀況及經營結果之分析與風險管理

### 一、財務狀況

單位：新台幣千元

項 目	年 度	九 十 四 年 底	九 十 三 年 底	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		\$ 1,447,272	\$ 1,424,851	\$22,421	2
固 定 資 產		530,639	511,122	19,517	4
其 他 資 產		16,234	7,098	9,136	129
資 產 總 額		2,558,683	2,361,792	196,891	8
流 動 負 債		887,209	550,954	336,255	61
長 期 負 債		283,211	494,083	( 210,872 )	(43 )
負 債 總 額		1,240,731	1,109,516	131,215	12
股 本		963,930	867,883	96,047	11
資 本 公 積		107,625	100,276	7,349	7
保 留 盈 餘		244,235	308,453	( 64,218 )	(21 )
股 東 權 益 總 額		1,317,952	1,252,276	65,676	5

說 明：

1. 其他資產增加，主係新增公務車之保證金、購置系統軟體以及依所得稅法認列之遞延所得稅資產增加之綜合影響所致。
2. 流動負債增加及長期負債減少，主係部分長期借款及應付公司債重分類至流動負債增加以及應付所得稅增加所致。
3. 保留盈餘減少，主係本年度主要原料黃銅價格上漲致本年度純益較去年度減少所致。

上述變動對本公司並無重大之影響。

### 二、經營結果

#### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣千元

項 目	年 度	94 年 度	93 年 度	增(減)金額	變動比例 (%)	變動分析
營業收入總額		1,916,982	1,716,121	200,861	12	
減：銷貨退回		(1,712)	(1,488)	224	15	
銷貨折讓		(991)	(502)	489	97	
營業收入淨額		1,914,279	1,714,131	200,148	12	
營業成本		(1,623,510)	(1,289,874)	333,636	26	
聯屬公司間未實現利益		(1,479)	-	1,479	-	
營業毛利		289,290	424,257	(134,967)	(32)	1
營業費用		(136,141)	(116,262)	19,879	17	
營業利益		153,149	307,995	(154,846)	(50)	2
營業外收入及利益		27,761	13,454	14,307	106	3
營業外費用及損失		(41,176)	(40,395)	781	2	
繼續營業部門稅前淨利		139,734	281,054	(141,320)	(50)	
所得稅		(20,562)	(53,373)	32,811	(61)	
繼續營業部門稅後淨利		119,172	227,681	(108,509)	(48)	

(一)營業利益、稅前利益增減變動分析說明：

1. 有關營業毛利變動之差異分析，詳營業毛利變動分析說明。
2. 本期營業費用增加主係本期因銷貨量增加致出口費用增加、捐贈費用增加、勞務費增加以及新增機器設備之研發專案致耗品費用增加所致。
3. 本期營業外收入增加，主係九十四年度新台幣大幅貶值產生兌換利益所致。

(二)預期未來一年銷售數量：

本公司依據以前年度歷史資料、九十四年度實際、市場供需狀況及銷售方針，預計 95 年度因客戶與新市場的拓展，產品銷售數量預期將達 5,313,173 仟 PCS。

## (二)營業毛利變動分析

項 目	前 後 期 增 減 變 動 數	差 異			因
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	銷 售 組 合 差 異	
營業毛利	(\$133,488)	\$31,211	(\$207,756)	\$851	\$42,206
說 明	1.成本價格為不利差異，主係本期主要原料黃銅價格持續上升所致。 2.數量差異為有利差異，主係本期開發國外客戶，訂單增加所致。				

## 三、現金流量

## (一)最近年度現金流動性分析

項 目	年 度		
	九 十 四 年 度	九 十 三 年 度	增 (減) 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	19.12	28.89	( 33 )
現金流量允當比率 (%)	147.52	114.65	29
現金再投資比率 (%)	8.67	5.24	65
增減比例變動分析說明： 現金流量比率較 93 年度減少，主要本年度長期借款及公司債於明年度到期而重分類至流動負債，致本期流動負債增加所致。 現金流量允當比率較 93 年度增加，主要係營業活動淨現金流入量增加所致。 現金再投資比率較 93 年度增加，主係 94 年度之營運資金較 93 年度下降所致。			

## (二)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
127,742	116,045	(144,781)	388,568	(\$47,002)	\$191,783
(一)95 年度現金流量變動情形分析 1.營業活動淨現金流入，主因受 95 年度預計純益及其他營業資產負債之變動所致。 2.投資活動淨現金流入減少，主因預計 95 年度增加長期投資所致。 3.融資活動淨現金流入增加，主因預計 95 年度增加長短期借款所致。					
(二)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用					

## 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

## (一)重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質

單位：新台幣千元

計 劃 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
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	96.12.31	135,472	-	-	54,242	71,480	9,750	-
轉 投 資	自有資金	97.12.31	81,250	-	-	-	-	48,750	32,500
機 器 設 備	未分配盈餘轉增資	95.12.31	101,020	24,586	19,959	56,475	-	-	-
機 器 設 備	借款及自有資金	96.12.31	141,303	-	36,063	23,681	49,059	32,500	-
機 器 設 備	借款及自有資金	97.12.31	92,625	-	-	-	-	43,875	48,750
合 計			762,755	71,160	152,621	202,310	120,539	134,875	81,250

## (二)預計可能產生效益

### 1.轉投資國外子公司

可開拓中國大陸的內需市場及增加大陸以外市場產品佔有率，提昇公司的營運規模，並落實國際分工策略，降低生產成本，提昇產品市場競爭力，並能就近供貨滿足客戶需求。

### 2.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：千PCS／新台幣千元

年 度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利
95 年	端 子	894,380	792,127	344,575	51,686
96 年	端 子	1,037,481	918,867	395,112	57,291
97 年	端 子	1,120,479	992,376	417,790	66,846
98 年	端 子	1,344,575	1,180,927	499,341	82,391
99 年	端 子	1,546,261	1,358,066	579,236	92,678

## 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

項目	說明	94 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
Genius Terminal Co.,Ltd.		(106,870)	轉投資大陸子公司，並對投資大陸蘇州建通做投資架構重組，原由 Genius Terminal 投資改由 Global electronics(cayman) 投資	投資東莞建通效益逐年顯現，獲利及業績持續成長中	NA	由大陸子公司辦理盈餘轉增資。
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.		253,196		投資蘇州建通，於 94 年第三季始建廠完成，由於剛開始投產，故 94 年仍屬虧損狀態	儘速開發市場，擴充營業額，提高產能利用率，以使獲利提昇，預計 95 年蘇州建通能達損益兩平	依營運起步狀況及資金需求狀況增加投資額。

## 六、風險管理評估

(一)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 94 年度之利息支出佔營收比率約 0.82%，較 93 年 0.85% 微幅下降，並未因利率變動造成對損益之重大影響。未來因應措施為利用短期融資搭配中長期固定利率之貸款或發行固定利率商業本票，一方面控制利息成本，一方面藉以改善財務結構。

### 2.匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

94 年美元對台幣匯率波動劇烈，為降低及避免匯兌損失，本公司隨時注意市場走勢，並以穩健原則從事外匯避險，以降低匯率變動對公司獲利之影響。94 年度本公司之兌換淨利益為 23,975 千元，占營收 1.25%。未來因應措施仍持續採取穩健原則從事外匯避險，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，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：

94 年度及截至年報刊印日止，隨著油價居高不下及原物料高漲，造成本公司之進貨成本提昇，由於單位成本上升使毛利因此較 93 年度下降，使整體稅前純益受影響。未來因應措施即注意原物料市場行情變化，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。

(二)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：

本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司「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」所訂之政策及保守原則處理，並未從事高風險、高槓桿投資。截至年報刊印日止之資金貸與及背書保證明細如下：

1.資金貸與：

95.04.30 單位：新台幣仟元

資金貸與對象	與本公司之關係	資金貸與最高限額(註)	對單一企業資金貸與限額(註)	期末資金貸與餘額
Genius Terminal Co.,Ltd.	子公司	538,853	269,426	76,824
Global Electronics Terminal (HK) Co., Ltd.	孫公司	538,853	269,426	29,964

註：本公司資金貸與他人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四十。

2.背書保證：

95.04.30 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)	對單一企業背書保證限額(註)	期末背書保證餘額
Genius Terminal Co.,Ltd.	子公司	673,566	414,140	24,133-
Global Electronics Terminal (HK) Co., Ltd.	孫公司	673,566	414,140	-

註：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。

(三)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：

公司 95 年度研發計畫項目如下：

250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列產品及製程設備之開發

6x2 電子類雙入料自動收料機之開發

功率單體線路導線架及製程設備之開發

各類型端子新產品之開發

端子壓著機等周邊設備---電腦自動剝皮扭線機之開發

配合沖壓高速化，進行大容量化之周邊製程設備之引進及開發

2.94 年度未完成研發計畫之目前進度

94 年度預定之研發計畫大部均依原計畫產出，廠內自用之製程設備優先處理，且已加入量產行列，如 6x2 自動收料機、整平機、薄板半成品熔接機．．．等，在新產品端子開發方面完成者亦已獲得客戶確認，並已陸續量產出貨。而尚未完成之計畫為：

(1)「單體線路導線架異型材之開發」，在營運策略上有所改變，除在材料表面處理之技術上有突破性的發展外，並配合廠內現有的沖壓技術及引進歐洲先進的沖模技術，進行單體電路導線架新產品的開發，預期在 2006 年度裡能有商品化之產品產出。

(2)「M96765A 連續絕緣 Housing 等系列產品之開發」方面，已完成 250 型連續絕緣 Housing 之開發，目前陸續進行 187 型連續絕緣 Housing 及製程設備之開發。

(3)4x2 電子類自動收料機之開發，配合廠內沖壓高速化需求，將「4x2 電子類自動收料機之開發」修改為「6x2 電子類自動收料機之開發」，目前正進行組裝修改中，預計本年度完成，以因應廠內生產之所需。

(4)而在端子壓著機周邊設備之開發方面，目前已完成 950 型、2000 型、2500 型、3000

型端子機以及 310、315、330 型氣電式電線剝皮機、卡式模 . . . 等，目前正開發電腦自動剝皮扭線機中，進度已達 75%。

### 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 30,241 仟元。

4.本公司預估 95 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	預估經費 (新台幣佰萬元)	預計產品開始銷售時間
(1) 187 型連續絕緣 Housing 等系列產品及製程設備之開發	2	95 年 7~12 月陸續生產上市
(2) 6x2 電子類雙入料自動收料機之開發	5	95 年 6~12 月陸續加入生產(自用)
(3) 單體線路導線架及製程設備之開發(部分技術引進)	25	95 年 9~12 月陸續生產上市
(4) 各類型端子新產品之開發	6	95 年 1~12 月新產品陸續生產上市
(5) 端子機等周邊設備---電腦自動剝皮扭線機之開發	1	95 年 7 月新產品生產上市
(6) 沖壓大容量化之製程設備引進及開發	20	95 年 8~12 月加入生產(自用)
(7) 改良型厚板素材熔接機之開發	1	95 年 12 月加入生產(自用)
小 計	60	

### 5.未來研發得以成功之主要影響因素

- (1)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。
- (2)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。
- (3)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。
- (4)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。

#### (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

- 1.2006 年 7 月歐盟實施 RoHS 之影響及因應措施：本公司對原料除透過 SGS 檢測報告並自備有 ICP 設備，定期對產品及零組件進行檢測，相關作業流程與控制點皆以準備就緒，配合國內外相關重要政策之推行，以達降低對公司財務業務之影響。
- 2.2005 年公司法及 2006 年證券交易法變動之影響及因應措施：本公司為配合相關法令之修訂，響應公司治理制度，對於公司治理之重要議題如：股東提案權、董監事不得具一定親屬關係、引進獨立董監事、強化財務報告編製責任，修訂內部控制制度等，皆已完成相關作業程序，以確保達成落實公司治理之目標，故對本公司財務業務並無影響。
- 3.為維護租稅公平，確保國家稅收，最低稅負制之「所得稅額基本條例」

自 95 年開始實施，其主要規定係將各項免稅項目計入營利事業基本所得額中，據以計算基本稅額。本公司分別於 92 年及 93 年取得經濟部工業局依「製造業及其相關技術服務業新增投資五年免稅徵營利事業所得稅獎勵辦法」核發之五年免稅投資計畫核准函，受到信賴保護原則之保障，仍得適用五年免稅故對公司財務業務並未造成影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：公司自成立以來皆致力於研究創新、深耕技術，每年投入大量研發經費，對於傳統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，做產品線及

技術面之延伸，開發新產品及自行開發生產設備，使產品多樣化並降低投資成本，落實企業永續經營與成長。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持守法、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。

(七)進行購併之預期效益及可能風險：公司並無併購計劃。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：公司根據市場需求與遠景，配合營運計劃，依據本身擁有之生產與研發之技術與能力，資金成本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。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：公司主要原料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，分別向國內、外多家廠商購買。而銷貨客戶家數達五百多家，並未集中於某些大客戶，故無面臨集中銷售之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：董事、監察人或持股超過百分之十的大股東，股權從未大量移轉或更換情形發生。

(十一)經營權之改變對公司影響之風險：本公司股東、董事、監察人之股權穩定，並無經營權改變之風險。

(十二)訴訟或非訟事件

1.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之情事：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

(十四)風險管理之組織架構

執行單位	執行項目	執行內容
董事長室 總經理室	經營決策風險	公司長短期發展之經營策略與目標及海外投資與整體合約之風險
技術開發部	產品趨勢風險	產品未來發展趨勢及客戶之需求
廠務部	品質控管之風險	規劃產能及提升產品品質，製造高品質產品
品保課	產品認證時效之風險	掌握產品品保系統及認證時機，滿足符合安規與ISO之要求
財務部	財務管理風險	資金調度與管理、籌資規劃、經營分析與成本分析
稽核室	內部控制風險	評估內部控制制度之安全與有效性
管 理	原物料、設備採購風險及人事管理風險	原物料與設備採購與交期之管理及人事等之有效管理
業務部	銷售訂單與授信額度之管理	未來銷售市場發展趨勢與客戶信用與訂單之控管
資訊室	公司相關交易資料管控之風險	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：

(一)與財務透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

部 門	姓 名	相 關 研 習 證 書
財 務 部	王 千 秀	公開發行公司財會主管專業認證
		員工認股權證發行暨會計實務研習班
		資產減損之會計處理及運用實務研習班(第 35 號公報)
		財會準則第七號公報-合併財務報表
		最新台商財務人員控管與稽核大陸企業實務班
財 務 部	吳 貞 瑩	公開發行公司財會主管專業認證
		財會準則第七號公報-合併財務報表
稽 核 室	呂 秀 鳳	員工認股權證發行暨會計實務研習班
		最新台商財務人員控管與稽核大陸企業實務班
		最新台商財務人員控管與稽核大陸實務班
		促產條例租稅優惠暨五年免稅公式計算實務研習班
		企業內控內稽制度進階研習班~績效管理篇
		企業內部控制制度進階研習班--財務篇(高雄班)
		企業內部控制制度在職訓練研習班--投資融資循環稽核實務篇
		企業內部控制制度在職訓練研習班--新修正內控準則篇

## 柒、公司治理運作情形

### 一、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形  (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (二)本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，所提供股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期申報董、監事、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。 (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及相關「內部控制制度」，可適時建立風險控管機制及防火牆	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (三)無差異
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一)本公司董事五席，目前已設置二席獨立董事。 (二)定期評估會計師之獨立性。	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	(一)本公司監察人三席，目前已設置一席獨立監察人 (二)本公司內部稽核人員均定期向監察人報告有關公司財務、業務資訊	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
四、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，與利害關係人或股東保持順暢的溝通管道	與上市上櫃公司治理實務守則相符。
五、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一)本公司業於本公司網站設有投資人園地，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 (二)公司設有發言人及代理發言人負責資訊搜集、揭露和對外溝通之橋樑	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形	本公司已設有監察人 3 人。	不適用
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，未來當依證期局所頒布「公司治理實務守則」規定遵造辦理。		
八、請敘明公司對社會責任(如人權、員工權益、環保、社區參與、供應商關係及利害關係人之權利等)所採行之制度與措施及履行社會責任情形： 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，積極參予及回饋社區，並贊助各向站公益活動。本公司依循此原則，推行相關活動如下： (一)公益活動方面： 1.重視教育之養成，捐贈社區小學校務發展基金、中學教育設備。 2.積極參與社區發展協會活動及各項節慶活動，贊助社區參加 2005 年美國加州盃曲棍球活動基金。 3.關懷社會，響應慈善捐款。 (二)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，並要求員工工作垃圾分類，並訂定節		

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
-----	---------	----------------------

省能源管理辦法，響應資源回收再利用政策。

(三)保障員工權益方面：

- 1.本公司為公司之發展及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，定期舉行員工健康檢查及舉辦員工旅遊，注重員工身體健康與休閒活動。

(四)供應商關係及利害關係人之權利：本公司定有與關係人交易之管理辦法，保障本公司與利害關係人之權益，且對本公司之供應商會簽訂採購合約，以明確訂定買賣雙方之買賣與合作關係，保障雙方合法之權益。

九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等）：

1.本公司本屆(第五屆)董監事 94 年度依規定進修情形如下：

職 稱	姓 名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
獨立董事	楊振陽	92/6/20	94/10/18 至 94/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會	3	是
法人董事代表	蘇敦禮	94/11/02	94/11/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理防範管理舞弊	3	是
法人董事代表	蘇敦仁	94/11/02	94/11/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理防範管理舞弊	3	是
法人董事代表	蘇敦義	94/11/02	94/11/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理防範管理舞弊	3	是
獨立監察	王魯軍	94/11/02	94/11/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理防範管理舞弊	3	是
監察人	林銘山	94/11/02	94/11/02	社團法人中華公司治理協會	落實公司治理防範管理舞弊	3	是

2.除特殊狀況外，董事都會出席董事會，監察人亦會列席並參與討論，本屆董事會截至 95 年 4 月 21 日止開會次數為 20 次，出席及列席情況如下：

職 稱	姓 名 (或法人名稱)	本屆董事出席董事會		本屆監察人列席董事會次數	法人董(監)事代表人姓名
		應出席次數	實際出席次數 (含委託出席)		
董事長本人	成豐投資有限公司	20	20		蘇敦禮
董事本人	鼎耀投資有限公司	20	20		蘇敦義
董事本人	總福投資有限公司	20	20		蘇敦仁
監察人本人	林銘山			20	
監察人本人	佑豐投資有限公司			19	洪振凱
獨立董事本人	張土火	20	14		
獨立董事本人	楊振陽	20	20		
獨立監察人本人	王魯軍			20	

3.風險管理政策及風險衡量標準：本公司定有相關之風險管理政策及風險衡量標準，並設有專職單位負責公司相關風險管理及風險衡量執行作業。

4.保護客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，並確保客戶相關權益，提供良好服務品質。

5.董事對利害關係議案迴避之執行情形：董事對利害關係議案均會迴避。

6.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於 93 年度股東常會通過修改章程，得就董事或監察人於任期內，就其執行之業務範圍，依法應付之賠償責任購買責任保險，目前公司尚未為董事及監察人購買責任保險。

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之「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。

**二、公司如訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。**

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

## 捌、會計師資訊

### 一、公費資訊：公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

- (一)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佔審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計公費與非審計公費金額及服務內容：

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度		查核期間	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否		
勤業眾信	吳秋燕	曾光敏	4,310	-	185	-	772	957	✓		94年度	其他主係營利事業所得稅移轉訂價報告等服務

註 1. 本欄勾否者，請於「查核期間」欄註明查核期間及緒填表二。

- (二)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，應揭露審計公費減少金額、比例與原因：本公司無更換會計師事務所之情事。
- (三)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：本年度之審計公費較前一年度增加，故無須說明。

### 二、更換會計師資訊：

#### (一)關於前任會計師者

更換日期	九十四年四月七日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司簽證會計師原委由勤業眾信會計師事務所曾光敏及陳政弘兩位會計師為之，因該事務所內部業務調度，故改委由該所之吳秋燕及曾光敏兩位會計師續為之		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無 (不適用)		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無		
	說明	不適用	
其他揭露事項 (依證券發行人財務報告編製準則第二十二條第一款第四目應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師者

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	吳秋燕、曾光敏
委任之日期	九十四年四月七日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對證券發行人財務報告編製準則第二十二條第一款及第二款第三目事項之復函：不適用。

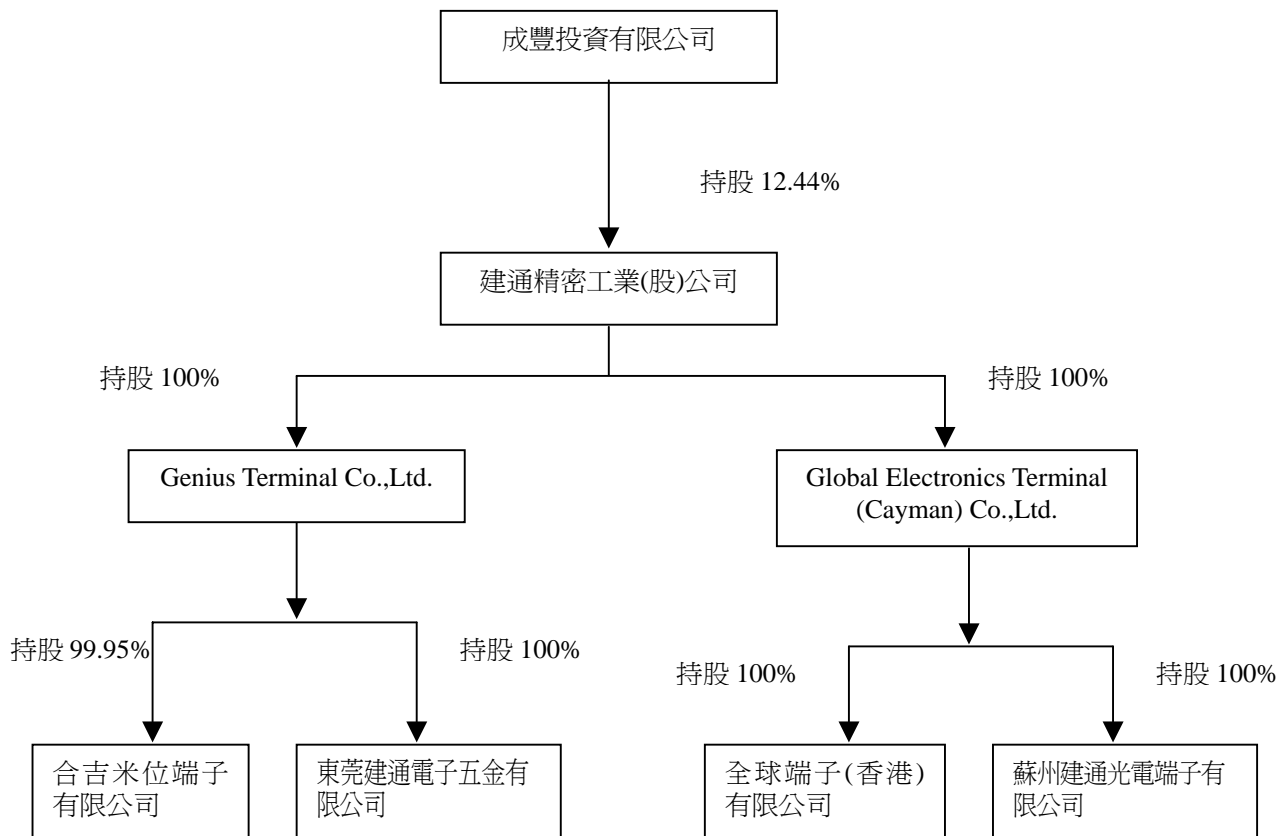
**三、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。**

## 玖、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
成豐投資有限公司	84.12.04	高雄縣路竹鄉中正路90號	NTD23,649,000	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	USD7,409,153	轉投資及國際貿易業務
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 58,589,312	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
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	HK 4,160	電器插頭及其塑料五金零件、模具等加工及國際貿易業務
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 67,395,121 (註 2)	生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料); 新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件); 絕緣成型件; 精沖模、精密型腔膜、模具標準件; 無機非金屬材料及制品(特種陶瓷); 端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍。
全球端子(開曼)股份有限公司	93.11.01	4 <sup>th</sup> Floor,P.O.Box,George Town,Grand	USD8,330,000	轉投資
全球端子(香港)有限公司	93.12.07	Cayman,Cayman Island 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\$32.84.HK\$1=NT\$4.233.RMB\$1=NT\$4.0636

註 2：係屬實收股本+預收股款

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.由建通公司從事主要生產與銷售並提供原料透過合吉米位轉運至大陸，再由東莞建通及合吉米位加工組裝，完成後直接由大陸透過 Genius 銷售。

B.由建通公司從事主要生產與銷售，提供原料或半成品給全球(香港)再售予蘇州建通，經蘇州建通做二次加工，完成後直接在大陸內銷或出口。

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
成豐投資有限公司	董事	蘇洪月姬	NTD8,303,560 元	35.11%
Genius Terminal Co.,Ltd.	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮、蘇敦仁	7,409,153 股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd. 代表 人：蘇敦義、蘇中宏	RMB58,589,312 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	HKD 4,158 元	99.95%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd. 代表 人：蘇敦禮、蘇中宏	RMB67,395,121 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	8,330,000 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	HK1,000,000 元	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)
成豐投資有限公司	NTD23,649,000	71,381,281	20,111,932	51,269,349	-	(148,719)	10,848,903	
Genius Terminal Co.,Ltd.	USD7,409,153	12,964,107	3,495,277	9,468,830	--	(2,478)	445,876	0.04
東莞建通電子五金有限公司	RMB 58,589,312	100,595,404	35,917,731	64,677,673	61,444,068	5,800,530	3,375,562	
合吉米位端子有限公司	HKD 4,160	10,713,296	5,419,300	5,293,996	7,512,678	381,916	245,073	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB 67,395,121	103,339,554	42,194,629	61,144,925	7,407,826	(4,485,785)	(5,790,720)	
全球端子(開曼)股份有限公司	USD8,330,000	7,710,014	-	7,710,014	-	(6,605)	(710,914)	(0.25)
全球端子(香港)有限公司	HK1,000,000	20,000,737	18,998,423	1,002,314	28,632,355	63,670	2,314	

註 1：Genius Terminal Co.,Ltd.按發行在外普通股加權平均股數 10,829,509 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 2,887,699 股計算。

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十四年度（自九十四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 敦 禮

中 華 民 國 九 十 五 年 一 月 二 十 七 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
成豐投資有限公司	持股控制	11,995,835	12.44	—	董事長	蘇敦禮

- 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、內部控制制度執行狀況

### (一)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：95年03月27日

本公司民國 94 年 01 月 01 日至 94 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，3. 控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 95 年 03 月 27 日董事會通過，出席董事 5 人中，有○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 敦 禮簽章

總 經 理：蘇 敦 仁簽章

(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、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。

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

(一)股東會及董事會之重要決議：

日期	決議單位	案由	決議結果
94.01.01	董事會	1. 本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行新股案，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 本公司向台北國際商業銀行申請增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，原合約將於九十四年二月十八日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 本公司向台新票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年一月三十一日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 本公司為營運週轉所需擬續向台新國際商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5. 本公司為營運週轉所需擬向新竹國際商業銀行申請增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，原合約將於九十四年二月六日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6. 本公司為營運週轉所需擬續向第一商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7. 本公司為營運週轉所需擬向中國國際商業銀行申洽增加綜合授信額度至新台幣捌仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8. 本公司擬與台新國際商業銀行從事衍生性金融商品交易，原契約於九十四年一月三十一日屆期，為營運所需擬再續約一年，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9. 本公司為營運週轉所需擬續向中國信託商業銀行申洽增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10. 本公司向富邦票券金融股份有限公司申洽增加保證發行商業本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年一月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11. 子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD. 為因應業務週轉所需，擬向華僑商業銀行申洽授信融資綜合額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		12. 本公司為因應業務所需，擬委任「吳貞瑩」為主辦會計，並提請追認，呈請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
94.03.22	董事會	1. 本公司九十三年度營業報告書及財務報表，業經編竣，並經勤業眾信會計師事務所陳政弘會計師及曾光敏會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 擬定九十三年度盈餘分配案，敬請公決。	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
		3. 本公司九十四年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 94,535,160 元，增資後實收資本額為新台幣 963,886,730 元，分為 96,388,673 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 報告九十三年度辦理九十二年度盈餘分配員工紅利實際配發情形及數額彙總資訊，並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，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 413 萬元，並對大陸被投資公司進行投資架構重組，提請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6. 報告本公司九十三年度背書保證及資金貸與他人情形，提請核議並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7. 報告九十三年度大陸投資情形，提請核議並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8. 報告本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行計劃，提請核議並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9. 討論修改本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10. 修改本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」，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。
		11. 修改本公司「薪資管理作業程序書」並配合公司法第二十九條及相關法令之規定，訂定公司經理人報酬案，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。
		12. 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。
		13. 為擬訂本公司九十四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。
		14. 本公司為營運週轉所需擬再續向玉山銀行高雄分行申洽增加綜合授信額度至新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		15. 本公司向力華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度增加至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年六月八日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		16. 本公司向華南票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年五月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		17. 本公司向中國信託票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年六月三十日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		18. 本公司為營運週轉所需擬向合作金庫銀行岡山分行申洽綜合授信額度新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		19. 本公司為營運週轉所需擬向盤谷銀行高雄分行申洽綜合融資額度新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		20. 子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD. 為因應業務週轉所需，擬向寶華商業銀行申洽綜合授信融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		21. 子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD. 為因應業務週轉所需，擬向台新商業銀行申洽綜合授信融資額度美金貳佰萬元整或等值法定貨幣。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		臨時動議：為因應本公司未來業務發展所需，擬於台北縣市地區投資購置土地廠房，做為倉庫使用地，投資金額約新台幣 5,000 萬元左右。	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
94.04.07	董事會	本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行新股案，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
94.06.14	股東常會	1. 本公司九十三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後，照案通過。
		2. 本公司九十三年度盈餘分配案，提請承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。
		3. 本公司擬以九十三年度股東紅利、員工紅利合計新台幣 94,535,160 元轉增資發行新股案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議後，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 413 萬元，並對大陸被投資公司進行投資架構重組，提請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。
		5. 討論修改本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。
94.07.04	董事會	1. (1)94 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 94 年 6 月 29 日金管證一字第 0940126044 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。 (2)本公司 94 年度現金股利配發，擬定 94 年 8 月 7 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，照案通過。
		2. 本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債停止轉換股份期間及轉換價格調整案，敬請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		3. 本公司配合勤業眾信會計師事務所業務之調整，本公司民國九十四年度財務報告之簽證會計師，擬變更為曾光敏會計師與吳秋燕會計師，並自九十四年度半年報生效，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		4. 本公司為營運週轉所需擬續向華南商業銀行路竹分行申洽綜合授信額度增加至新台幣壹億伍仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		5. 司為營運週轉所需擬向台灣銀行岡山分行申洽五期中期融資額度新台幣壹億元整及短期綜合融資額度新台幣壹億元整共計額度為新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		6. 本公司為營運週轉所需擬向台南區中小企業銀行高雄分行申洽短期綜合融資額度新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		7. 司為營運週轉所需擬向復華商業銀行股份有限公司鳳山分行申洽短期綜合融資額度新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
		8. 本公司為因應業務往來及營運發展所需，擬資金貸與子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD, 融資額度美金 250 萬元整(等值外幣)，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。
94.08.25	董事會	1. 公司「九十四年上半年度財務報告」及「九十四年上半年度合併財務報告」，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. 公司向交通銀行高雄分行申請短期綜合授信貸款額度新台幣壹億伍仟萬元整，原合約於九十四年十一月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
94.10.05	董事會	1. 子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO., LTD 為因應業務週轉所需，擬向上海商業儲蓄銀行申洽綜合授信融資額度美金壹佰伍拾萬元整。	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
		2. 擬子公司為營運所需需向金融機構辦理融資時，得依本公司背書保證作業程序之規定授權董事長在當期淨值 30% 以內可先予進行背書保證程序，事後提報次一董事會追認，並將辦理之有關情形報股東會備查。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
94.11.17	董事會	1. 本公司為營運所需，擬向華南商業銀行路竹分行申洽國內第二次有擔保普通公司債保證額度新台幣貳億元整，為期五年，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 司為營運發展所需擬向新竹國際商業銀行申洽三年中長期授信額度新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 本公司為營運週轉所需擬續向中興票券金融股份有限公司台南分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約於九十四年十一月二十五日屆期，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 司為營運週轉所需擬向臺灣新光商業銀行高雄分行申洽短期綜合融資額度新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5. 司為因應業務往來及營運發展所需，擬資金貸與子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD, 融資額度美金 250 萬元整(等值外幣)，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6. 本公司為因應業務發展所需，擬資金貸與子公司 GENIUS TERMINAL CO., LTD. 額度美金 250 萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7. 本公司為營運週轉所需擬再續向華僑銀行申洽綜合授信額度並增加至新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8. 子公司 GENIUS TERMINAL CO., LTD. 為因應業務週轉所需，擬續向華僑商業銀行申洽授信融資綜合額度並增加至新台幣壹億元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9. 子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD, 為因應業務週轉所需，擬向華僑銀行申洽綜合授信融資額度新台幣壹億元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
95.03.27	董事會	1. 本公司九十四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吳秋燕會計師及曾光敏會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 擬定九十四年度盈餘分配案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 本公司九十五年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 117,070,080 元 (含員工紅利轉增資新台幣 5,254,200 元)，增資後實收資本額為新台幣 1,081,000,000 元，分為 108,100,000 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 報告九十四年度辦理九十三年度盈餘分配員工紅利實際配發情形及數額彙總資訊，並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，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 500 萬元，提請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6. 報告本公司九十四年度背書保證及資金貸與他人情形，提請 核議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7. 報告九十四年度大陸投資情形，提請 核議並提報股東會決議。	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
		8. 報告本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行計劃及執行進度，提請 核議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9. 討論修改本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10. 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後，照案通過。
		11. 配合證券交易法等相關法令之規定，本公司已完成修正「內部控制制度」、「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。
		12. 配合證券交易法等相關法令之規定，須將 95 年度稽核計劃提報董事會通過，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。
		13. 配合證券交易法等相關法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		14. 為因應業務發展所需，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		15. 為配合公司法及相關法令之修改，擬修訂本公司「股東會議事規則」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		16. 為配合證券交易法之修改，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		17. 本公司已完成 94 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後，照案通過。
		18. 為擬訂本公司九十五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。
		19. 為解任董英助擔任本公司廠務部經理之職務，並自九十五年一月三十一日生效，提請 追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		20. 為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司九十五年股東常會，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。
		21. 解除本公司第六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後，照案通過。
		22. 修改本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」，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。
		23. 為配合營運所需，擬修改本公司「對子公司之監理辦法」，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。
		24. 本公司為營運所需及融資成本考量，原經本公司 94 年 11 月 17 日董事會決議通過，擬向華南商業銀行路竹分行申洽國內第二次有擔保普通公司債保證額度新台幣貳億元整，為期五年之議案，修訂為由華南商業銀行路竹分行提供保證，發行五年期固定利率商業本票額度貳億伍仟萬元整，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		25. 本公司為營運週轉所需擬續向合作金庫銀行岡山分行申洽綜合授信額度新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		26. 本公司為營運週轉所需擬續向盤谷銀行高雄分行申洽綜合融資額度美金肆佰萬元整(等值新台幣)，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		27. 本公司為營運週轉所需擬向台北富邦銀行申洽短期綜合融資額度新台幣壹億參仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		28. 本公司為營運週轉所需擬續向玉山銀行高雄分行申洽增加綜合授信額度至新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		29. 本公司為營運週轉所需擬續向第一商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣玖仟萬元整，提請決議。	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
		30.本公司為營運週轉所需擬向中國國際商業銀行申洽綜合授信額度新台幣捌仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		31.本公司為營運週轉所需擬續向中國信託商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣肆仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		32.本公司為營運週轉所需擬續向台新國際商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		33.本公司向台新票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整，原合約已於九十五年一月三十一日屆期，為營運週轉所需擬再轉期續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		34.本公司向中華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約已於九十四年十二月二十日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		35.本公司向中國信託票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十五年六月二十四日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		36.本公司向力華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十五年六月十四日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		37.孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO., LTD 為因應業務週轉所需，擬向上海商業儲蓄銀行增加申洽授信融資額度美金伍拾萬元整。 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		38.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向台新商業銀行申洽短期綜合融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		39.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需，擬向台北商業銀行共同申洽綜合授信融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		40.本公司擬與台新國際商業銀行從事衍生性金融商品交易，原契約於九十五年一月三十一日屆期，為營運所需擬再續約一年，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
95.04.21	董事會	1. 討論修改本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 本公司為配合營運需要，改選第六屆董事及監察人，擬再增設董事席次2人案，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 為集團企業業務考量及配合公司治理之規定，擬解任蘇中宏、李文長副總經理之職務及蘇大俊、施慶忠業務經理之職務，並自九十五年五月一日起生效，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 本公司為營運所需，擬委任勤業眾信會計師事務所吳秋燕會計師及曾光敏會計師查核本公司九十五年財務報表等相關查帳服務公費及代墊費用共計新台幣 450 萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

(二)94 年股東常會決議事項執行情形之檢討：

1.94 年股東常會決議事項有關盈餘分配案及盈餘轉增資案，本公司業已依據股東常會決議情形於 94 年度完成盈餘轉增資變更登記及現金股利發放與股票股利、員工紅利配股之分派發放作業。

2.94 年股東常會決議事項有關增加轉投資大陸子公司美金 413 萬元及進行投資架構重組案：

(1)本公司業已依據股東常會決議情形於 94 年度完成投資架構重組，投資架構重組完成之相關資料亦經投審會 94 年 9 月 26 日「經審二字第 094026576 號」函核准在案。

(2)本公司業已依據股東常會決議情形增加轉投資大陸子公司，截至年報刊印日止，目前已分次向投審會提出投資大陸申請金額合計為美金 233 萬元，並依申請額度投資完成且分次取得投資完成之投審會備查函。

3.94 年股東常會決議事項有關修訂公司章程案，本公司業已依據股東常會決議情形於 94 年度完成向經濟部辦理變更登記作業。

**七、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。**

**八、其他必要補充說明事項：無。**

**九、最近年度及截至年報刊印日止，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：無。**

# 建通精密工業股份有限公司

董事長 蘇敦禮