

股票代號：2460



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

九十七年度
年 報

年報查詢網址：<http://newmops.twse.com.tw>

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

中 華 民 國 九 十 八 年 五 月 刊 印

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	5
一、設立日期.....	5
二、公司沿革.....	5
參、公司治理報告.....	7
一、組織系統.....	7
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	9
三、公司治理運作情形.....	20
四、會計師公費資訊.....	30
五、更換會計師資訊.....	31
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	31
七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比率超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	32
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	33
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率.....	33
肆、募資情形.....	34
一、資本及股份.....	34
二、公司債辦理情形.....	38
三、特別股辦理情形.....	38
四、海外存託憑證辦理情形.....	38
五、員工認股權憑證辦理情形.....	38
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	38
七、資金運用計畫執行情形.....	38
伍、營運概況.....	39
一、業務內容.....	39
二、市場及產銷概況.....	45

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	56
四、環保支出資訊	56
五、勞資關係	57
六、重要契約	61
陸、財務概況	62
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	62
二、最近五年度財務分析	63
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	66
四、九十七年度財務報表及會計師查核報告	67
五、九十七年度合併財務報表及會計師查核報告	114
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	161
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	162
一、財務狀況	162
二、經營結果	162
三、現金流量	164
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	165
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	166
六、風險事項評估	166
七、其他重要事項	170
捌、特別記載事項	171
一、關係企業相關資料	171
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形	174
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	174
四、其他必要補充說明事項	174
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	174
玖、補充揭露事項	175
一、關鍵績效指標	175
二、資產負債評價科目提列方式的評價依據及基礎	175
三、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關証照情形	177

壹、致股東報告書

各位親愛的股東、客戶、員工：

民國九十七年為百年來全球政經動盪最劇烈的一年，溯自九十六年美國次級房貸風暴及原物料價格及油價飆升等事件影響，一直延燒至九十七年度，全球面臨金融海嘯之衝擊，原物料、油價急速下跌，景氣急凍之骨牌效應，使得全球經濟景氣正面臨大衰退之考驗。

過去一年，油價、銅原料價格攀升至歷史高點後急速滑落，緊接而至的為全球景氣急凍，造成第四季營收驟減及存貨跌價嚴重。建通公司在九十七年第三季即加速消化庫存並減少採購，並嚴格控管兩岸三地庫存；同時為建通集團長期發展考量，配合九十六年底完成集團組織架構重組，改變接單模式。九十七年度集團合併營收 37.63 億元較 96 年度之 41.52 億元下滑 9.37%。民國九十七年度建通公司之營業收入為 21 億 9,732 萬元，較九十六年度 35 億零 89 萬元減少 37.23%，九十七年度稅後純益 3 億 6 仟零 73 萬元，較九十六年度之稅後純益 4 億 7 仟 7 佰 90 萬元減少 24.52%，九十七年度稅後基本每股盈餘為新台幣 2.15 元。

營業報告

一、營業計畫實施成果：

本公司九十七年度主要業務為端子(銅製品)及原物料等之內外銷,全年營業收入為 2,197,324 仟元，減除銷貨成本 2,024,241 仟元，加上聯屬公司間已實現利益 16,996 仟元及加回聯屬公司間未實現損失 6,787 仟元，已實現營業利益為 196,866 仟元，營業費用為 155,749 仟元，營業外收(支)淨額為 327,125 仟元，九十七年度稅前純益為 368,242 仟元。

二、營業成績之比較 (單位：新台幣仟元)

項 目	九十七年度	九十六年度	增(減)數
營業收入淨額	2,197,324	3,500,887	(1,303,563)
營業成本	2,024,241	2,913,407	(889,166)
營業毛利	173,083	587,480	(414,397)
聯屬公司間已(未)實現利益	23,783	(18,504)	42,287
已實現營業毛利	196,866	568,976	(372,110)
營業費用	155,749	148,368	7,381
營業淨利	41,117	420,608	(379,491)
營業外收(支)淨額	327,125	199,811	127,314
稅前純益	368,242	620,419	(252,177)

三、九十七年度預算執行狀況比較表 (單位：新台幣仟元)

項 目	預算數	實際數	達成率
營業收入淨額	2,314,677	2,197,324	94.93%
營業成本	2,106,751	2,024,241	96.08%
營業毛利	207,926	173,083	83.24%
聯屬公司間未實現利益	-	23,783	-
已實現營業毛利	207,926	196,866	94.68%
營業費用	156,398	155,749	99.59%
營業淨利	51,528	41,117	79.80%
營業外收(支)淨額	322,684	327,125	101.38%
稅前純益	374,212	368,242	98.40%

四.財務收支及獲利能力分析：

分析項目		最近三年度財務資料		
		97	96	95
財務結構(%)	負債占資產比率	33.40	36.37	46.08
償債能力(%)	流動比率	200.65	263.11	210.58
	速動比率	192.58	234.14	155.52
獲利能力	資產報酬率(%)	9.51	13.66	16.41
	股東權益報酬率(%)	14.10	22.48	30.12
	純益率(%)	16.42	13.65	15.46
	基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	2.15	3.48	4.37
	稀釋每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	2.13	3.48	4.14
	追溯基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註二)	2.15	2.95	3.08

註一：按發行在外加權平均股數計算。

註二：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

五. 研究發展狀況分析：

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

1. 製程設備的開發

- (1)擴大單體電路導線架相關製程設備與技術的開發，以提升產能。
- (2)因應市場需求，發揮光纖套管、袖管、尾座設備之最大產能，擴充瓶頸設備及開發精密刀具耗材自製化。
- (3)配合沖壓高速化及大容量化，自製 6x2 自動收料機全面投產及 6x2 雙入料自動收料機進行試產，同時國產化大容量化設備開始投產並持續進行自製開發，以提升機台稼動率，降低人工成本。
- (4)完成 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之製程設備開發，更進一步進行自動化生產的開發，有利於降低生產成本。
- (5)完成立式射出機成型作業自動化的開發，並加速擴充相關設備及投入其它產品自動化的製程設備開發，以提升個人產值。

2. 現有產品之品質改良或生產製程的改善，以滿足客戶的需求，提高市場的佔有率。

3. 新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。

- (1)積極進行各類型單體電路導線架產品的開發，開拓市場版圖。
- (2)因應車輛輪業類及電器電裝類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場規模。
- (3)繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 持續量產擴充產能外，並完成台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面產品之開發，將有利於市場之推廣，為公司創造更大的利基。
- (4)開發更具競爭力 GB 產品，破壞式的創新改變中國大陸內銷市場生產模式，開拓廣大的中國大陸市場。

- (5)完成 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之開發，提供多元化之產品服務。
- (6)配合熱處理工藝條件資料庫之建立，本年度將加強各類刀模等零配件之開發與推廣，提升生產效率與降低生產成本。
- (7)配合下游客戶的需求，繼續進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。

經營方針

在面對未來嚴峻之經濟環境下，建通仍將不斷的整合與調整，努力控制各項成本及降低庫存，繼續提供多元化、高品質及具市場競爭優勢的產品，服務客戶，在這全球不景氣之大環境下，在營運上更倍加努力，使公司在穩定中求成長，繼續保持亮麗之成績。另一方面，建通秉持專注本業並基於原有的產品與技術，配合產業脈動，進行產品線及技術面的延伸，並結合廠內現有的沖壓技術、高精度模具製造能力及引進歐洲先進的沖模技術，同時積極投入產業自動化開發，持續進行沖壓生產高速化、自動化、大容量化及射出成型生產自動化，使產品更具競爭力，使產品整體品質及生產規模於端子產業中首屈一指，在此強力的優勢下，相信在未來景氣復甦時，建通集團將於國際舞台佔有一席之地，為公司創造可觀的利基。

不僅如此，近幾年全球各地積極推動寬頻上網，以光代替電的光纖技術發展，將使得光通訊產業成為下一波快速成長的新興市場，建通秉持原有電源線產品之延伸到光通訊元件產品，以最專業的陶瓷套圈整廠製程技術，及 Flange、Sleeve 製程技術，滿足客戶光通訊被動元件的需求。從端子到設備，建通以最完整的端子 know-how，提供客戶全方位的解決方案。

此外配合中國大陸汽車產業的蓬勃發展，擬引進歐洲先進的模具技術，結合廠內現有之製程能力，穩定產品品質外，面對中國大陸廣大之內銷市場及發展潛力，積極開發高品質低價位 GB 產品，並已於浙江餘姚設立據點外，將繼續開拓新的據點，在結合蘇州廠現有之業務、技術及行政管理等各項能力下，加速大陸市場之佔有率，以實現建通持續成長的目標。

重要產銷政策

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

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，此同時積極參加國際展覽，以提高「GEM」自有品牌在國際間之知名度。另外推廣更具競爭力 GB 產品，破壞式的創新改變中國大陸內銷市場生產模式，開拓廣大的中國大陸市場。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 1.外部競爭環境之影響：九十七年度由於銅價、油價之上下劇烈之起伏，及面臨全球經濟環境之急速冷凍，造成市場需求的萎縮，未來面對原物料的劇烈變動，公司採取各項因應對

策，在採購方面與供應商維持雙贏關係，掌控有利的採購條件及控制存貨量；銷售方面則包括售價調整、客戶的徵信調查、授信額度控管及擴大市場佔有率；研發與生產方面為自動化、高速化與大容量化系統之導入、產能及稼動率的提升、產品改良以節省生產成本、開發高附加價值之產品．．．等，以求提高產品競爭優勢，提升競爭力及增加獲利力。

2.法規環境之影響：目前歐美等各國均嚴格要求綠色環保，本公司一向推動綠色製程，由於公司產品的用料結構為銅與塑膠，材料來源長久以來均為國內外知名大廠，除符合 RoHS 環保指令的要求並也獲得保證，同時公司為確保產品品質均能符合 RoHS 環保指令的要求，內部也購置 ICP-OES 重金屬檢測儀、GC/MS 溴化物檢測儀，UV/VIS 六價鉻檢測儀進行進料及產品之品質檢測，貫徹 RoHS 環保指令的施行。在公司治理方面，公司為落實公司治理制度，亦制定公司治理有關之相關辦法，以響應政府政策。財稅務法令方面則遵循相關準則公報與國內外稅務法令之規定，並每月將公司相關財務資訊透過公開資訊觀測系統及公司網站提供投資大眾參考，以保障投資人權利。另對未來可能之法律制定與變化，將持續追蹤更新與遵守。

3.總體經營環境之影響：在全球面臨金融海嘯之衝擊，市場需求急速萎縮之情況下，本公司除秉持專注本業，精益求精，提供優質產品與服務外，面對金融環境之動盪，對於台幣匯率波動的不確定性，使外幣收款存在潛在的匯率風險，本公司將會隨時注意匯率波動及國際經濟情勢，並適時進行適當的避險措施，以期減少匯率變動對公司的不利影響。同時隨時注意國際政經情勢變化，有彈性及即時的調整產業發展的脚步，以掌握先機，為股東創造最大利益。

營運展望

展望未來，在研究發展方面將持續引進歐洲、日本等先進國家之技術，整合現有沖壓、射出成型技術，擴大單體電路導線架及端子產品相關製程設備開發及延伸核心技術能力，提升產品品質及開發新產品，同時進行大容量化生產與提升設備國產化之自製能力，提高生產效率與效能以降低生產成本，使建通集團未來在大中華經濟圈成為端子相關產業之翹楚，並以 GEM 品牌提供客戶優質產品與服務。

產銷及管理方面則持續擴大大陸內需之市場佔有率，另由於原物料價格巨幅波動，著重於建通集團 ERP 系統與成本整合，以達庫存、成本費用之管控，並以控管庫存量為首要務，減少存貨跌價之風險。面對大陸新勞動合同法之實施，大陸子公司進行全面自動化生產，以求降低人工成本。而在全球金融海嘯衝擊下，則嚴格控管客戶授信額度及持續改善公司財務結構，並加強內部控制制度之設計與執行，強調一元化管理及部對部溝通，落實用人與留才政策，去除學習盲點，以達管理效率與效能之提高，為下一階段之成長建構良好之樁基。

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、公司簡介

一、設立日期

設立登記日期：中華民國 82 年 7 月 16 日

二、公司沿革

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

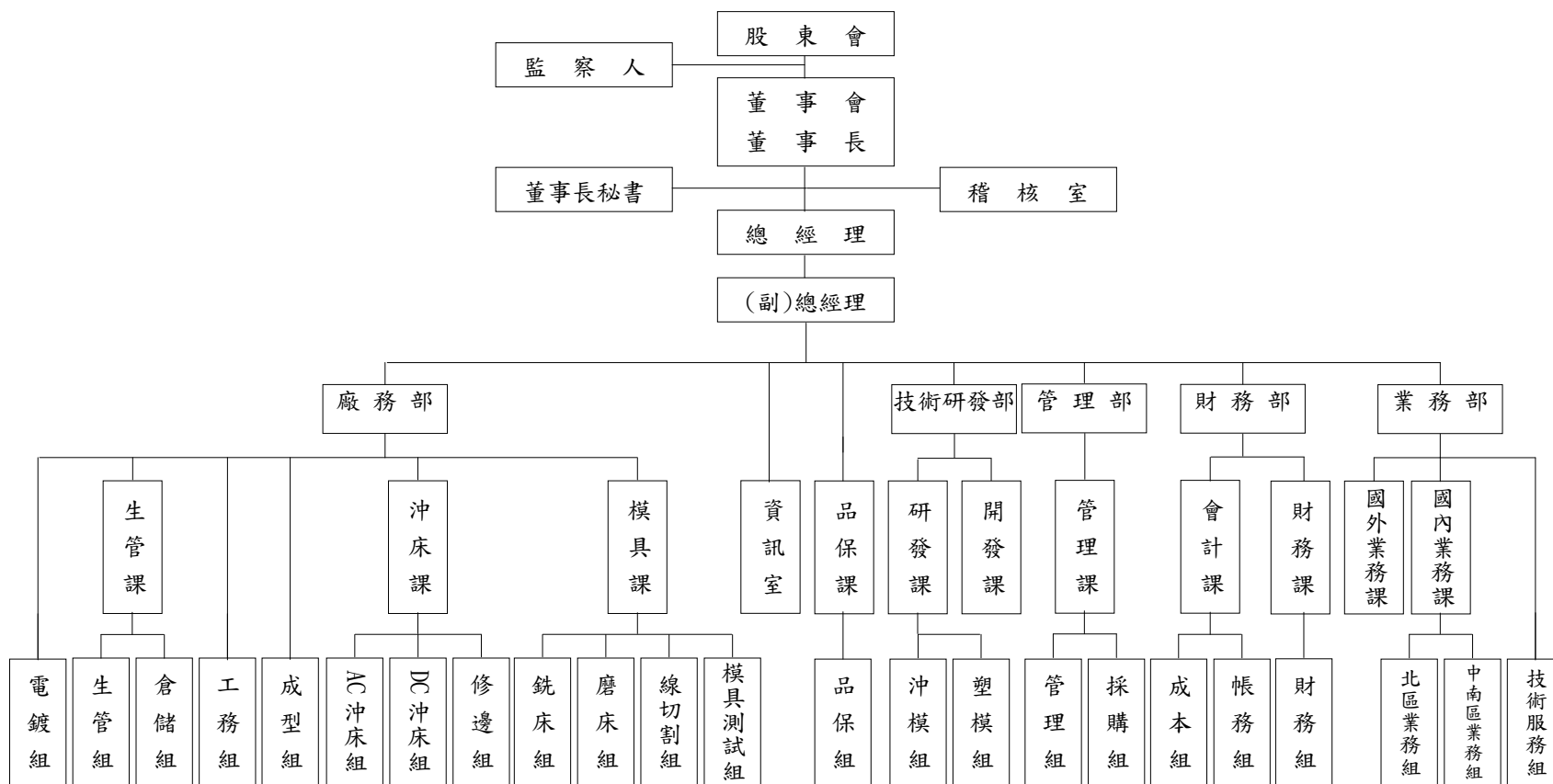
- 民國 82 年 -7 月設立，資本額 25,200 仟元，購入工廠用地。
- 民國 83 年 -年營業額 348,408 仟元，籌劃興建廠房及辦公大樓。
-自行研發銅板修邊專用機，修邊後產品品質領先同業。
- 民國 84 年 -興建新廠及辦公大樓，辦理增資後資本額為 176,488 仟元，增購各項自動化設備，年營業額達 361,074 仟元。
- 民國 85 年 -新廠及辦公大樓完成啟用，二台瑞士 MIKRON 進口，全自動多站聯製機開始運轉，生產效率較傳統機台快十多倍以上，跨足歐洲系列插頭產品，增資至 211,786 仟元，營業額達 441,254 仟元。
-奉證期會核准，股票公開發行。
- 民國 86 年 -年營業額成長為 561,927 仟元，營收成長率達 27%，辦理增資後資本額為 250,250 仟元。
-間接轉投資東莞建通電子五金有限公司，朝國際化邁進。
-取得美國 UL 及加拿大 CSA 最新電源插頭認證，進而提升國際市場之競爭優勢。
-改選並增加董監事名額，引進專業投資法人。
- 民國 87 年 -引進瑞士全自動多站聯製機，跨足大英國協體系電器插頭產品，提高自動化生產效率，並大幅提昇市場佔有率。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 NEMA 國家安全規範之建立。
-引進彈片新製程技術並推動技術國產化。
-中國大陸蘇州建通光電端子有限公司開始籌建廠房。

- 民國 93 年
- 辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 148,000 仟元。
 - 發行國內第一次無擔保可轉換公司債 200,000 仟元，93 年轉換發行新股增加股本 19,352 仟元。至 93 年底股本為 869,352 仟元。
 - 擴增新廠房，並進行汰舊換新、沖壓高速化計畫，以因應未來市場需求。
 - 完成彈片新製程技術國產化。
 - 在光通訊被動元件的生產領域中，開發出光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、LC/MU 光纖套管尾座，降低生產成本並使得產品更多元化。
- 民國 94 年
- 辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 94,535 仟元。至 94 年底股本為 963,930 仟元。
 - 完成新廠房的擴建，並持續進行設備汰舊換新、沖壓高速化、大容量化計畫，以因應未來市場需求。
 - 辦理對大陸孫公司蘇州建通光電端子有限公司投資架構重組，並增加投資金額美金 3,780 仟元。
 - 9 月 12 日大陸孫公司蘇州建通廠房籌建完成，開始加入營運。
- 民國 95 年
- 辦理盈餘轉增資，增資後資本額為 1,108,828 仟元。
 - 籌劃及進行單體電路導線架技術引進。
 - 進行大容量化技術引進。
 - 陶瓷套圈製程設備轉移孫公司蘇州建通光電端子有限公司量產。
 - 蘇州建通光電端子有限公司導入熱處理設備，開始進行熱處理工藝條件資料庫之建立。
- 民國 96 年
- 辦理現金增資 78,125 仟元及辦理盈餘轉增資 236,197 仟元，增資後資本額為 1,423,150 仟元。
 - 通過美國 UL TS 16949 認證。
 - 11 月董事會決議對大陸被投資公司東莞建通電子五金有限公司及蘇州建通光電端子有限公司進行投資架構重組。
 - 導入多項高精度模具加工、檢驗設備，提升模具加工品質，以因應單體電路導線架等高精度模具之需求。
 - 引進沖壓大容量設備，提升機台稼動率，精簡人力及增加產能。
 - 單體電路導線架之製程技術，通過客戶端之初步認證，進行小批量測試中。
- 民國 97 年
- 辦理盈餘轉增資 256,850 仟元，增資後資本額為 1,680,000 仟元。
 - 規劃及執行多項製程自動化方案，降低人力需求。
 - GB 安全絕緣插頭產品正式推出進入市場。
 - 單體電路導線架通過客戶端之認證正式量產，並持續擴充產品線。
 - 配合集團組織架構調整，變更接單模式，原委託子公司加工之生產模式變更為銷售原料與半成品。

參、公司治理報告

一、組織系統

1. 公司組織



2. 主要部門所營業務

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

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事及監察人

(1) 董事及監察人資料(一)

98年4月21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		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(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	95.6.20	3年	86.11.22	11,995,835	12.44	19,687,776	11.72	-	-	-	-	台北工專畢業 建通公司董事長	GENIUS TERMINAL CO., LTD 董事 全球端子(開曼)(股)公司董事 威寶國際股份有限公司董事 全球端子(香港)有限公司董事 成豐投資有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事長 東莞建通電子五金有限公司董事 建通公司董事長	總經理	蘇敦仁	兄弟
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	95.6.20	3年	86.11.22	18,615,045	19.31	30,551,373	18.19	-	-	-	-	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 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事 建通公司總經理	董事長	蘇敦禮	兄弟
獨立董事	許信介	95.6.20	3年	95.6.20	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學企管研究所 和通創業投資(股)公司投資部經理	三商美邦人壽保險股份有限公司權益投資部專案投資科高等專員	-	-	-
獨立董事	楊振陽	95.6.20	3年	92.6.20	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商學研究所 保誠人壽(股)公司業務主任	建欣電科技股份有限公司獨立董事 保誠人壽(股)公司業務主任(稅務顧問師)	-	-	-
獨立董事	張土火	95.6.20	3年	86.11.22	3,414	-	5,280	-	26,679	0.02	-	-	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 寧波安旺特種緊固件有限公司董事 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	95.6.20	3年	86.11.22	8,271,793	8.58	13,575,958	8.08	-	-	-	-	台灣大學商學研究所 中華開發公司專員	中華開發公司專員	-	-	-
監察人	林銘山	95.6.20	3年	86.11.22	17,098	0.02	27,939	0.02	172,658	0.10	-	-	南台工專電子工程科畢業 立德工商教師	無	管理 部 經理	林周 金秀	配 偶
獨立監察人	王魯軍	95.6.20	3年	86.11.22	2,083	-	3,221	-	-	-	-	-	東吳大學國貿系畢業 倍利國際綜合證券業務經理	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	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
		商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商 務、法 務、財 務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
成豐投資 代表人:蘇敦禮			V						V	V		V		無	
總福投資 代表人:蘇敦仁			V						V	V		V		無	
許信介		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無	
楊振揚			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1	
張土火			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無	
佑豐投資 代表人:洪振凱			V	V	V				V	V	V	V		無	
林銘山			V	V	V			V	V	V	V	V	V	無	
王魯軍			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	無	

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

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

(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(36.34%)、蘇洪月姬(35.11%)、蘇麗文(9.53%)、蘇哲民(9.53%)、蘇聖賢(9.49%)
總福投資有限公司	蘇敦仁(52.83%)、鄒秀明(26.68%)、蘇駿(7.07%)、蘇偉賢(5.61%)、蘇恒輝(5.61%)、蘇慧娥(2.20%)
佑豐投資有限公司	蘇中宏(83.87%)、蘇于庭(8.07%)、蘇于翔(8.06%)

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

98年4月21日；單位：股

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係
總經理	蘇敦仁	83.01	1	-	-	-	-	-	東方工專 建通精密工業(股)公司總經理	總福投資有限公司董事 GENIUS TERMINAL CO., LTD. 董事 合吉米位端子有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事	董事長	蘇敦禮	兄弟
廠務部經理	陳進賢	96.02	28,427	0.02	322	-	-	-	聯合工專工業工程與管理科 建通精密工業(股)公司廠長	無	-	-	-
管理部經理	林周金秀	91.04	172,658	0.10	27,939	0.02	-	-	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司品保課長	無	-	-	-
業務部經理	蔡明哲	97.01	69,504	0.04	8,823	-	-	-	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司業務部副理	無	-	-	-
財務部協理	王千秀	92.04	252,639	0.15	5,201	-	-	-	逢甲大學財稅系 仁寶電腦工業(股)公司會計主辦	無	-	-	-
財務部經理	黃光宇	95.05	40,023	0.02	-	-	-	-	淡江大學會計系 勤業會計師事務所審計部副理	無	-	-	-
稽核室經理	呂秀鳳	90.08	209,468	0.12	5,285	-	-	-	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	66,334	0.04	-	-	-	-	中原大學資訊工程系 春兩工廠系統設計專員	無	-	-	-
技術開發部經理	何易霖	94.03	185,452	0.11	14,833	0.01	-	-	國立台灣工業技術學院 建通精密工業股份有限公司技術研發部經理	無	-	-	-

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱亦均應予揭露。

註2：上列人事資料列示至年報刊印日止，持股資料列示至停止過戶日98年4月21日止。

註3：上述人員並無於任職期間曾於查核簽證會計師事務所及其所屬關係企業任職之情事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10)I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10)I
低於 2,000,000 元	總福投資有限公司代表人蘇敦仁、許信介、楊振陽、張土火等 4 人	總福投資有限公司代表人蘇敦仁、許信介、楊振陽、張土火等 4 人	許信介、楊振陽、張土火等 3 人	許信介、楊振陽、張土火等 3 人
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮 1 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮、總福投資有限公司代表人蘇敦仁等 2 人	成豐投資有限公司代表人蘇敦禮、總福投資有限公司代表人蘇敦仁等 2 人
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	5	5	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應填列本表及下表(3)。

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

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

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

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

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）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。

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

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

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益，本公司 97 年度稅後純益為新台幣 360,731 仟元。

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

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

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

註 13：係依 97 年實際配發比例計算 98 年 3 月 27 日董事會通過之擬議配發數額。

註 14：退職退休金係 97 年度帳上提撥之退休金費用。

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

(2) 監察人之酬金

單位：新台幣仟元；%；97年12月31日

職稱	姓名 (註 1)	監察人酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例 (註 8)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		盈餘分配之酬勞 (C) (註 3)		業務執行 費用(D) (註 4)		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	0	0	0	0	900	900	90	90	0.27%	0.27%	無
監察人	林銘山											
獨立監察人	王魯軍											

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司(註 7) E
低於 2,000,000 元	佑豐投資有限公司代表人：洪振凱、王魯軍、林銘山等 3 人	佑豐投資有限公司代表人：洪振凱、王魯軍、林銘山等 3 人
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	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：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

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

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

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

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

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

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益，本公司 97 年度稅後純益為新台幣 360,731 仟元。

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

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

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

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

(3)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%；97年12月31日

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D 等四項總額占稅 後純益之比例 (%) (註9)		取得員工認股權 憑證數額(註5)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註10)
		本公 司	合併報 表內所 有公司 (註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)	
								現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額					
總經理	蘇敦仁	2,438	2,438	195	195	3,357	3,357	0	0	0	0	1.66%	1.66%	0	0	無
副總經理	黃東溢															

酬金級距表

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

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

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

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）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。

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

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

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

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

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益，本公司 97 年度稅後純益為新台幣 360,731 仟元。

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

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

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

註 11：係依 97 年實際配發比例計算 98 年 3 月 27 日董事會通過之擬議配發數額。

註 12：技術研發部副總經理黃東溢自 97 年 9 月 1 日起退休生效。

註 13：退職退休金係 97 年度帳上提撥之退休金費用。

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

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元；%；97年12月31日

	職稱	姓名	股票紅利金額 (註5)	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	總經理	蘇敦仁	0	2,547	2,547	0.71%
	技術研發部副總經理(註4)	黃東溢				
	廠務部經理	陳進賢				
	管理部經理	林周金秀				
	業務部經理	蔡明哲				
	財務部協理	王千秀				
	財務部經理	黃光宇				
	稽核室經理	呂秀鳳				
	資訊室經理	蘇文盛				
	技術研發部經理	何易霖				

*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益，本公司97年度稅後純益為新台幣360,731仟元。

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：經理人之適用範圍，依據本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

註3：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

註4：技術研發部副總經理黃東溢自97年9月1日起退休生效。

註5：係依97年實際配發比例計算98年3月27日董事會通過之擬議配發金額。

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

職稱	97年度	96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 監察人 總經理及副總經理	3.13%	2.41%

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。

三、公司治理運作情形
(1)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 6 (A) 次，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	6	0	100.00	連任
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	6	0	100.00	連任
獨立董事	許信介	6	0	100.00	新任 95年6月14日改選 95年6月20日就任
獨立董事	楊振陽	6	0	100.00	連任
獨立董事	張火土	4	0	66.67	連任
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	4	0	66.67	連任
監察人	林銘山	6	0	100.00	連任
獨立監察人	王魯軍	5	0	83.33	連任

其他應記載事項：

- 一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司董事對於董事會議之承認及討論事項，確實遵守有自身利害關係致有害於公司利害之虞時，不得加入表決，並不得代理其他董事行使其表決權之規定。惟截至年報刊印日止，尚無任何議案致使董事對利害關係議案須迴避之情形。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：於98年3月27日經董事會通過「公司治理實務守則」、「董事、監察人進修推行要點」、「董事、監察人及經理人道德行為準則」等相關辦法，以強化董事會職能及提昇公司資訊之透明度。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

(2)審計委員會運作情形：本公司並無設置審計委員會故不適用。

(3)監察人參與董事會運作情形:

最近年度董事會開會 6 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	實際列席率(%) (B/A) (註1)	備註
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	4	66.67	連任
監察人	林銘山	6	100.00	連任
獨立監察人	王魯軍	5	83.33	連任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形:

公司內部溝通管道暢通，監察人認為必要時得隨時與員工或股東直接聯絡對談。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形:

1.稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。

2.監察人定期與會計師面對面進行財務狀況溝通。

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

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

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

(3) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 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，如涉及法律問題，會轉洽公司之法律顧問處理。</p> <p>(二) 本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，依所提供股東名冊實際掌握控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期申報董、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。</p> <p>(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。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司董事五席，目前已設置三席獨立董事。</p> <p>(二) 本公司聘任之簽證會計師為四大會計師事務所之一，對於其直接或間接利害關係已予迴避，並經董事會通過評估簽證會計師具獨立性事宜且由簽證會計師出具獨立聲明書。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 本公司監察人三席，目前已設置一席獨立監察人</p> <p>(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、業務等相關資訊。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>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。</p>	<p>無。</p>
<p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>	<p>(一) 本公司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。</p> <p>(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。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p>
<p>六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>本公司目前並無設置左列功能性委員會。</p>	<p>本公司未來將視實際需要與營運規模狀況來考慮是否設置相關功能性委員會。</p>
<p>七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司目前已由董事會通過公司治理實務守則相關條文並預計提報 98 年股東常會，相關公司治理作業皆已落實於內部控制制度及相關監理作業之中。</p>		
<p>八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：本公司之企業方針本著技術創新、多角經營、以人為本、關懷社會等目標，希望能透過技術之創新達到節省社會資源，創造最大利益，貢獻國家社會及保障投資大眾利益與員工權益，並跟隨時代潮流之趨勢，重視人文及環保，積極參與及回饋社區，並贊助各向站公益活動。本公司依循此原則，推行相關活動如下：</p> <p>(一) 社區參與及社會貢獻方面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 捐贈路竹鄉曲棍球委員會活動經費。 2. 捐贈財團法人雲門舞集文教基金會經費。 3. 捐贈佛學等講堂經費。 4. 捐助地方人士急難救助金。 5. 捐款財團法人聖嚴教育基金會。 6. 捐款台南市體育會慢壘會協辦活動經費。 		

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																																																
7. 捐贈路竹鄉竹西社區九九重陽節禮盒。 8. 捐助路竹鄉蔡文國小校慶經費。 9. 捐款高雄縣路竹國民小學體育發展基金會曲棍球出國比賽經費。 (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，並訂定節省能源管理辦法，養成每日午休熄燈習慣，並以星期五作為資源回收日，響應資源回收再利用政策。 (三)保障員工權益及雇員關懷方面： 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，並訂定年終獎金及員工認股暨分紅管理處理辦法以增進員工福利。 3. 雇員關懷方面：本公司設有職工福利委員會，由職工福利委員會辦理員工福利之規劃及管理，定期舉辦身體健康檢查、國內旅遊及不定期提供國外旅遊補助，另提供員工子女教育獎助學金、結婚補助金、喪葬補助金、注重員工身體健康與休閒活動。 (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、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： 1. 本公司本屆(第六屆)董監事 97 年度及截至年報刊印日止，依規定進修情形如下：																																																		
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>職 稱</th> <th>姓 名</th> <th>初任日期</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> <th>進修是否符合規定</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事</td> <td>楊振陽</td> <td>92/6/20</td> <td>97/03/25 至 97/03/25</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>上市(櫃)之公司財務報告常見問題與相關法律責任</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>許信介</td> <td>95/06/20</td> <td>97/03/14 至 97/03/14</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>獨立監察</td> <td>王魯軍</td> <td>86/11/22</td> <td>97/3/27 至 97/03/27</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業內部控制制度-銷售及收款循環作業稽核實務篇</td> <td>6</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>獨立監察</td> <td>王魯軍</td> <td>86/11/22</td> <td>97/6/23 至 97/6/23</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業內部控制制度-三十四號三十六號公報篇</td> <td>6</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>洪振凱</td> <td>86/11/22</td> <td>97/03/14 至 97/03/14</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應</td> <td>3</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	職 稱	姓 名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	獨立董事	楊振陽	92/6/20	97/03/25 至 97/03/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)之公司財務報告常見問題與相關法律責任	3	是	獨立董事	許信介	95/06/20	97/03/14 至 97/03/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應	3	是	獨立監察	王魯軍	86/11/22	97/3/27 至 97/03/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度-銷售及收款循環作業稽核實務篇	6	是	獨立監察	王魯軍	86/11/22	97/6/23 至 97/6/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度-三十四號三十六號公報篇	6	是	監察人	洪振凱	86/11/22	97/03/14 至 97/03/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應	3	是
職 稱	姓 名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定																																											
獨立董事	楊振陽	92/6/20	97/03/25 至 97/03/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)之公司財務報告常見問題與相關法律責任	3	是																																											
獨立董事	許信介	95/06/20	97/03/14 至 97/03/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應	3	是																																											
獨立監察	王魯軍	86/11/22	97/3/27 至 97/03/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度-銷售及收款循環作業稽核實務篇	6	是																																											
獨立監察	王魯軍	86/11/22	97/6/23 至 97/6/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度-三十四號三十六號公報篇	6	是																																											
監察人	洪振凱	86/11/22	97/03/14 至 97/03/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	大陸勞動合同法暨企業所得稅法之變動與因應	3	是																																											
2. 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。 3. 保護消費者或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。 4. 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。 十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無 註一：董事及監察人進修之情形，目前公司於 98 年 3 月 27 日經董事會通過「董事、監察人進修推行要點」。 註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。 註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。																																																		

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

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

(6)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書
表示設計及執行均有效
(本聲明書於遵循法令部分採全部法令均聲明時適用)

建通精密工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：98年03月27日

本公司民國97年01月01日至97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98年03月27日董事會通過，出席董事4人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

建通精密工業股份有限公司

董事長：蘇敦禮 簽章



總經理：蘇敦仁 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(7)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。

(8)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

(8.1)、97 年股東常會重要決議

開會日期	討論事項	決議結果
97.06.13	1. 本公司九十六年度營業報告書及決算表冊，提請承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	2. 本公司九十六年度盈餘分配案，提請承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	3. 股東紅利暨員工紅利轉增資發行新股案，提請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	4. 為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 8,200,000 元，提請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	5. 修訂本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
	6. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(8.2)、97 年度股東常會決議事項執行情形之檢討

1、本公司九十六年度盈餘分配案股東紅利分配現金股利新台幣 170,778,000 元及分配股票股利 24,193,550 股皆於 97 年 9 月 5 日配發及劃撥集保帳戶完成。董事及監察人酬金新台幣 240 萬元於 97 年 9 月 15 日支付完成。

2、股東紅利暨員工紅利轉增資發行新股案之執行情形：

(A)、本案業經奉呈行政院金融監督管理委員會 97 年 6 月 27 日金管證一字第 0970032061 號函核准在案。並經本公司第六屆第十四次董事會決議通過擬訂 97 年 8 月 1 日為增資配股除權基準日及增資基準日，依公司法規定自 97 年 7 月 28 至 97 年 8 月 1 日停止股票過戶登記。

(B)、本案已於 97 年 8 月 20 日向經濟部變更登記資本額完成。

3、因應公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 8,200,000 元之執行情形：

(A)、本公司擬增加轉投資全球端子(開曼)股份有限公司美金 300 萬元，進而轉投資香港威寶國際股份有限公司再進而轉投資大陸東莞建通電子五金有限公司美金 300 萬元，已取得 97 年 8 月 6 日經審二字第 09700244060 號函經投審會核准匯出美金 300 萬元；且已執行完成並取得 97.10.23 經審二字第 09700396830 號函核備完成。

(B)、本公司擬辦理大陸孫公司蘇州建通光電端子有限公司美金 520 萬元之盈餘轉

增資，本案已經 97 年 11 月 24 日經審二字第 09700434270 號函核准，並執行完成且於 98 年 2 月 18 日經審二字第 09800032730 號函核備完成。

- 4、修訂本公司章程案，業經 97 年 6 月 27 日經授商字第 09701152510 號函取得經濟部商業司之核准，完成修正章程變更登記之作業。
- 5、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，已於股東常會決議通過後相關資金貸與他人作業程序則依修訂後之規定辦定。

(8.3)、最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

日期	決議單位	案由	決議結果
97.03.21	董事會	1. 本公司九十六年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東常會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2. 擬定九十六年度盈餘分配案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 本公司九十七年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 256,850,000 元（含員工紅利轉增資新台幣 14,914,500 元），增資後實收資本額為新台幣 1,680,000,000 元，分為 168,000,000 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，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 8,200,000 元，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5. 討論修改本公司章程案，提請決議，並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6. 為因應業務發展所需，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請決議，並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7. 擬修訂本公司「董事會議事規範」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8. 本公司「97 年度營運計畫」已擬定完竣，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9. 本公司已完成 96 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。
		10. 本公司為營運所需，擬委任勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師核閱本公司 97 年第一季、第三季合併財務報表，相關查帳費用共計新台幣 34 萬元，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11. 本公司業務部蔡明哲副理任職業務部期間，2 年來在單體電路導線架的業務推廣成效表現優異，並且對集團產品的業務十分熟悉，自 2008 年 1 月 1 日起調任業務部經理職務，提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		12. 為擬訂本公司九十七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。
		13. 為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司九十七年股東常會，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。
		14. 本公司為因應營運發展所需，擬資金貸與子公司威寶國際股份有限公司，融資額度美金 300 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。
		15. 向各銀行申請融資額度案，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		16. 子公司擬向各銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
97.06.13	董事會	1. 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。
		2. 配合公司內部工作分配及調度需要，擬將會計主管職務由原財務部協理王千秀擔任，變更為由財務部經理黃光宇先生擔任，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3. 向各銀行申請融資額度案，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4. 子公司擬向各銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
97.06.13	股東會	承認案 1. 本公司九十六年度營業報告書及決算表冊，提請 承認。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
		承認案 2. 本公司九十六年度盈餘分配案，提請 承認	經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
		討論案 1. 股東紅利暨員工紅利轉增資發行新股案，提請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 2. 為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 8,200,000 元，提請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		討論案 3. 修訂本公司章程案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		討論案 4. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」, 敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
97.07.04	董事會	1. (1)本公司 97 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 97 年 6 月 27 日金管證一字第 0970032061 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 97 年度現金股利配發, 擬定 97 年 8 月 1 日為現金股利除息基準日, 敬請決議。 2. 本公司已完成修正「會計制度」部分內容, 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。 經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
97.08.26	董事會	1. 本公司「九十七年上半年度財務報告」及「九十七年上半年度合併財務報表」, 提請 承認案。 2. 本公司技術研發部黃東溢副總經理申請提前退休, 自 2008 年 9 月 1 日起生效, 提請 決議。 3. 為配合法令規定, 擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」, 提請 決議, 並提報於 98 年股東常會決議。 4. 本公司擬向下列各金融機構申請融資額度案, 提請 決議。 5. 孫公司擬向各銀行申請融資額度案, 由本公司負連帶保證責任, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。
97.10.29	董事會	1. 本公司擬於集中交易市場買回本公司股份案, 提請 討論。 2. 本公司已完成「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之部分條文, 敬請 核備實施。 3. 本公司為營運所需, 擬向華南商業銀行路竹分行申洽九十七年度國內第一次有擔保普通公司債保證額度新台幣參億伍仟萬元整, 為期五年, 敬請 公決。 4. 本公司擬向下列各金融機構申請融資額度案, 提請 決議。 5. 集團孫公司擬向各銀行申請融資額度案, 由本公司負連帶保證責任, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。 經主席徵詢全體出席董事無異議, 獨立董事張上火出具無異議意見書, 照案通過。
97.12.26	董事會	1. 本公司「九十八年度營運計畫」已擬定完竣, 提請討論。 2. 本公司「九十八年度內部稽核計劃」已擬定完成, 敬請核備實施。 3. 本公司為營運所需, 擬向兆豐商業銀行高雄分行申洽九十八年度國內第一次有擔保普通公司債保證額度新台幣參億伍仟萬元整, 為期五年, 敬請 公決。 4. 本公司擬為營運所需與台新國際商業銀行從事衍生性金融商品交易, 提請決議。 5. 本公司擬向下列各金融機構申請融資額度案, 提請 決議。 6. 集團孫公司擬向星展銀行申請融資額度案, 由本公司負連帶保證責任, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。 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。 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。 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
98.03.27	董事會	1. 擬辦理註銷本公司買回庫藏股合計 1,400,000 股，擬訂減資基準日，提請核議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		2. 本公司九十七年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東常會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		3. 擬定九十七年度盈餘分配案，盈餘分配表敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		4. 本公司九十八年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 124,950,000 元，增資後實收資本額(含預計扣除庫藏股註銷股本 14,000,000 元)為新台幣 1,790,950,000 元，分為 179,095,000 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		5. 為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 11,400,000 元，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		6. 討論修改本公司章程案，提請決議，並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		7. 改選董事及監察人案，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		8. 為配合公司法第 192 條之 1 之規定，擬定本公司九十八年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出獨立董事候選人名單，受理股東提名之期間及地點，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		9. 解除本公司第七屆當選之董事競業禁止之限制，提請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		10. 配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		11. 配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則規定之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		12. 配合政府積極推動公司治理制度之落實，擬訂定本公司「公司治理實務守則」，提請決議並提報股東常會。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		13. 配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「關係企業相互間財務業務相關作業程序」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		14. 配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「董事、監察人進修推行要點」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		15. 配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」，提請決議並提報股東常會。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		16. 配合公司治理實務守則之落實，擬訂定本公司「具控制能力法人股東行使權利及參與議決辦法」，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		17. 本公司已完成 97 年度內部控制制度自行檢查作業，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		18. 本公司為營運所需，擬委任勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核本公司 98 年及 99 年度各季財務報告及合併財務報表，相關查帳服務公費及其他代墊公費每年為新台幣 480 萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		19. 為擬訂本公司九十八年股東常會召開時間及地點，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		20. 為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司九十八年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，受理股東提案之期間及地點，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		21. 修訂本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」，並將辦法名稱改為「員工認股暨分紅處理管理辦法」，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		22. 孫公司擬向永豐銀行申請融資額度案，由本公司出具安慰函 (Letter Of Comfort) 表示對孫公司持股及營運支持，已於民國 98 年 2 月 11 日由董事長簽發，提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		23. 本公司擬向下列各金融機構申請融資額度案，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。
		24. 集團孫公司擬向中國信託商業銀行申請融資額度案，由本公司負連帶保證責任，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議，獨立董事張土火出具無異議意見書，照案通過。

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

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

四、會計師公費資訊：公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

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

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度		備註	
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否		查核期
勤業眾信	江佳玲	邱慧吟	4,670	-	139		490	629	✓		97 年度	其他主係營利事業所得稅移轉訂價報告及製造業五年免稅等服務項目

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

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

五、更換會計師資訊：

(1)關於前任會計師

更換日期	九十六年三月二十二日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司簽證會計師因其內部組織之調配，自九十六年第二季開始由勤業眾信會計師事務所邱慧吟與曾光敏兩位會計師變更為江佳玲及邱慧吟會計師為本公司簽證會計師。		
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
	情況	(不適用)	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
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		
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	V	
說明		-	
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	(1) 前任會計師曾通知公司缺乏健全之內部控制制度，致其財務報告無法信賴：無。 (2) 前任會計師曾通知公司，無法信賴公司之聲明書或不願與公司之財務報告發生任何關聯：無。 (3) 前任會計師曾通知公司必須擴大查核範圍，或資料顯示如擴大查核範圍可能使以前簽發或即將簽發之財務報告之可信度受損，惟因更換會計師或其它原因，致該前任會計師未曾擴大查核範圍：無。 (4) 前任會計師曾通知公司基於所蒐集之資料，已簽發或即將簽發之財務報告之可信度可能受損，惟由於更換會計師或其他原因，致該會計師並未對此事加以處理：無。		

(2)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	江佳玲、邱慧吟
委任之日	九十六年三月二十二日經董事會通過
公司正式委任繼任會計師之前，如曾就特定交易之會計處理方法或適用之會計原則及對其財務報告可能簽發之意見，諮詢該會計師時，應就其諮詢事項及結果加以揭露	無
公司應將其與前任會計師間不同意見之事項，諮詢並取得繼任會計師對各該事項之書面意見揭露	無

(3)前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目之三所規定事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函復。公司應將前任會計師之復函加以揭露：不適用。

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

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

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

單位：股

職 稱 (註 1)	姓 名	97 年度		截至 98 年 4 月 21 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)	2,860,617	—	—	—
董 事	總福投資有限公司	4,439,088	—	—	—
獨 立 董 事	許信介	—	—	—	—
獨 立 董 事	楊振陽	—	—	—	—
獨 立 董 事	張土火	767	—	—	—
監 察 人	佑豐投資有限公司	1,972,575	—	—	—
監 察 人	林銘山	4,059	—	—	—
獨立監察人	王魯軍	468	—	—	—
總 經 理	蘇敦仁	—	—	—	—
副 總 經 理	黃東溢(註 2)	5,278	—	—	—
協 理	王千秀	78,956	—	—	—
經 理	呂秀鳳	69,751	—	—	—
經 理	何易霖	61,134	—	—	—
經 理	黃光宇	17,781	—	—	—
經 理	林周金秀	61,839	—	—	—
經 理	蘇文盛	31,005	—	—	—
經 理	蔡明哲	14,372	—	—	—
經 理	陳進賢	(6,289)	—	—	—
大 股 東	鼎曜投資有限公司	3,156,065	—	—	—

註 1：股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

註 2：黃東溢於 97 年 9 月 1 日正式退休生效。

註 3：持有公司股份總額百分之十以上股東應註明為大股東，並分別列示。

(2) 股權移轉資訊

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

(3) 股權質押資訊

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

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

98年04月21日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
成豐投資有限公司 負責人：蘇洪月姬 (註3)	19,687,776	11.72	—	—	—	—	總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	26,491	0.02	511,221	0.3	—	—	蘇洪月姬 蘇敦仁 蘇敦義 蘇中宏	配偶 兄弟	—
總福投資有限公司 負責人：蘇敦仁	30,551,373	18.19	—	—	—	—	成豐投資有限公司 鼎曜投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	1	—	—	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦義、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
鼎曜投資有限公司 負責人：蘇敦義	21,721,158	12.93	—	—	—	—	成豐投資有限公司 總福投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
鼎曜投資有限公司 代表人：蘇敦義	1	—	300	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦仁、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
佑豐投資有限公司 負責人：蘇中宏	13,575,958	8.08	—	—	—	—	成豐投資有限公司 總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	157,738	0.09	—	—	—	—	—	—	—

註1：股東姓名應分別列示(屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人分別列示)

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

註3：成豐投資有限公司負責人蘇洪月姬係蘇敦禮之配偶。

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

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.	750,000	100%	—	—	750,000	100%
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	30,637,184	100%	—	—	30,637,184	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

98年4月21日

1、股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他	
82.07	10	2,520,000	25,200,000	2,520,000	25,200,000	現金設立	無	無	
84.10	10	17,648,820	176,488,200	17,648,820	176,488,200	現金	137,340,000	無	無
						盈餘	13,948,200		
						合計	151,288,200		
85.07	10	21,178,584	211,785,840	21,178,584	211,785,840	盈餘	35,297,640(註1)	無	無
86.07	10	30,000,000	300,000,000	25,025,000	250,250,000	現金	29,992,700	無	無
						盈餘	4,659,290		
						公積	3,812,170		
						合計	38,464,160(註2)		
87.09	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	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	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(註5)		
89.11	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6)		
90.09	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7)		
91.09	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8)		
92.07	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9)		
93.07	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10)		
93.10	10	145,600,000	1,456,000,000	86,788,293	867,882,930	公司債轉增資	17,882,930(註11)	無	無
94.01	10	145,600,000	1,456,000,000	86,935,157	869,351,570	公司債轉增資	1,468,640(註12)	無	無
94.04	10	145,600,000	1,456,000,000	86,939,476	869,394,760	公司債轉增資	43,190(註13)	無	無
94.06	10	145,600,000	1,456,000,000	96,392,992	963,929,920	員工紅利	7,600,000	無	無
						盈餘	86,935,160		
						合計	94,535,160(註14)		
95.06	10	145,600,000	1,456,000,000	108,100,000	1,081,000,000	員工紅利	5,254,200	無	無
						盈餘	111,815,880		
						合計	117,070,080(註15)		
95.11	10	145,600,000	1,456,000,000	110,882,779	1,108,827,790	公司債轉增資	27,827,790	無	無
						合計	27,827,790(註16)		
96.07	10	221,000,000	2,210,000,000	118,695,279	1,186,952,790	現金	78,125,000	無	無
						合計	78,125,000(註17)		
96.08	10	221,000,000	2,210,000,000	142,315,000	1,423,150,000	員工紅利	14,431,650	無	無
						盈餘	221,765,560		
						合計	236,197,210(註18)		

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充者	其他
97.09	10	221,000,000	2,210,000,000	168,000,000	1,680,000,000	員工紅利 盈餘 合計	14,914,500 241,935,500 256,850,000	無 無

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5：89.06.30(89)台財證(一)第56345號函核准。
 註7：90.07.18(90)台財證(一)第144283號函核准。
 註9：92.07.10(92)台財證(一)第0920130851號函核准。
 註11：93.10.29經授商字第09301200530號函核准。
 註13：94.04.29經授商字第09401072190號函核准。
 註15：95.06.30金管證一字第0950127547號函核准。
 註17：96.05.17金管證一字第0960023044號函核准。
 註19：97.06.27金管證一字第0970032061號函核准。

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6：89.09.26(89)台財證(一)第78284號函核准。
 註8：91.07.18(91)台財證(一)第0910140161號函核准。
 註10：93.07.05證期一字第0930129290號函核准。
 註12：94.01.28經授商字第09401012110號函核准。
 註14：94.06.29金管證一字第0940126044號函核准。
 註16：95.11.01經授商字第09501245260號函核准。
 註18：96.06.28金管證一字第0960032654號函核准。
 註20：98.04.22經授商字第09801078180號函核准註銷庫藏股減資14,000,000元。

2、已發行之股份種類

98年4月21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 166,600,000股 庫藏股票 1,400,000股	53,000,000股	221,000,000股	其中3,000,000股供發員工認股權證使用

(二)股東結構

98年4月21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	0	2	34	9,710	17	9,763
持有股數	0	87,026	88,192,085	78,747,766	973,123	168,000,000
持股比例	—	0.05%	52.50%	46.87%	0.58%	100.00%

(三)股權分散情形

普通股

每股面額十元

98年4月21日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1~ 999	3,664	898,662	0.54
1,000~ 5,000	3,728	8,629,713	5.14
5,001~ 10,000	1,007	7,312,386	4.35
10,001~ 15,000	468	5,831,691	3.47
15,001~ 20,000	206	3,668,211	2.19
20,001~ 30,000	270	6,708,210	3.99
30,001~ 50,000	203	7,897,564	4.70
50,001~ 100,000	106	7,424,087	4.42
100,001~ 200,000	67	9,363,005	5.57
200,001~ 400,000	25	6,979,825	4.15
400,001~ 600,000	5	2,446,977	1.46
600,001~ 800,000	2	1,279,780	0.76
800,001~ 1,000,000	—	—	—
1,000,001 以上	12	99,559,889	59.26
合計	9,763	168,000,000	100.00

(四)主要股東名單

股權比例達5%以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股總數及比例

98年4月21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		30,551,373	18.19
鼎曜投資有限公司		21,721,158	12.93
成豐投資有限公司		19,687,776	11.72
佑豐投資有限公司		13,575,958	8.08
合計		85,536,265	50.92

(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	96 年		97 年		當年度截至 98年3月31日	
		調整前	調整後	調整前	調整後		
每股市價	最高(元)	60	39.93	36.20	29.74	16.00	
	最低(元)	26.45	16.50	11.55	8.86	11.20	
	平均(元)	42.29		24.31		13.03	
每股淨值	分配前(元)	16.92		16.25		16.85	
	分配後(元)	13.30		14.42		—	
每股盈餘	加權平均股數(千股)	137,209		167,905		166,600	
	稅後基本 每股盈餘	追溯調整前(元)	3.48	2.15	2.15	0.14	
		追溯調整後(元)	2.95	2.15	2.15	0.14	
每股股利	現金股利(元)	1.20		1.20		—	
	追溯調整後現金股利	—		—		—	
	無償配股	盈餘配股(元)	1.70		0.30		—
		資本公積配股(元)	—		—		—
累積未付股利	—		—		—		
投資報酬 分 析	本益比	12.15		11.31		—	
	本利比	35.24		20.26		—	
	現金股利殖利率	2.84%		4.94%		—	

註：盈餘分配案業經98年3月27日董事會通過，尚未經98年股東常會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司每年決算如有盈餘分配如下：

- (1) 彌補以往虧損
- (2) 提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司資本總額為止。
- (3) 視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積。
- (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。
- (5) 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，屬於第四項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部份不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足0.2元時，得改配發股票股利。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形(業經 98 年 3 月 27 日及 98 年 5 月 4 日董事會通過，尚未經 98 年股東常會通過)。
- 本公司擬分配員工紅利新台幣 14,500,000 元整，股東股利新台幣 249,900,000 元整，其中現金股利 199,920,000 元(每股配發現金 1.20 元)，股票股利 49,980,000 元(每仟股無償配發 30 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：

不適用(本公司未公開 98 年財務預測)。

本公司股東會擬議之 97 年度盈餘分配案，將以盈餘轉增資 49,980,000 元轉增資，增資後股本達 1,715,980,000 元，隨著營運規模逐漸擴大，預期未來營收及獲利可望持續成長，故本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘尚無重大之影響。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍
由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分派之。分派股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人、經理人酬勞金及員工紅利，員工紅利不低於百分之三。
2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊
 - (1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額(業經 98 年 3 月 27 日及 98 年 5 月 4 日董事會通過，尚未經 98 年股東常會通過)
本年度決議配發員工紅利(分配現金)金額為新台幣 14,500,000 元整，董事、監察人酬勞新台幣 2,400,000 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 0 股及其占盈餘轉增資之比例為 0%。
 - (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 2.15 元。
3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

項目	97.6.13 股東會決議通過	97.03.21 董事會決議通過	差異數	差異說明
董監事酬勞(元)	2,400,000	2,400,000	—	—
員工現金紅利(元)	—	—	—	—
員工股票紅利	14,914,500	14,914,500	—	—
股數	1,491,450	1,491,450	—	—
金額(元)	17,314,500	17,314,500	—	—
考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘	3.36	3.36	—	—

(九)公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形

98 年 04 月 30 日

買 回 期 次 (註)	第 一 次 (期)
買 回 目 的	維 護 公 司 信 用 及 股 東 權 益
買 回 期 間	97/11/17-97/12/25
買 回 區 間 價 格	最 低 11 元 ； 最 高 21.5 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普 通 股 1,400,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新 台 幣 17,764,886 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	1,400,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

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

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

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

2. 營業比重

本公司 97 年度主要產品之營業比重如下：

產品項目	比 重
端 子	54.45%
其 他	45.55%
合 計	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

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

註：為光纖連接器主要零件，運用範圍集中於資訊、視訊及電訊等產業。

4. 計劃開發之新商品（服務）

- (1) 250 型、205 型、187 型、110 型電工端子等系列產品之全面開發。
- (2) 各類單體電路導線架之開發。
- (3) 各類型端子新產品之開發。
- (4) 端子壓著機等週邊設備---電腦自動剝皮扭線機。
- (5) 中國長城標準體系用短節距端子及內架之開發。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司主要從事端子及端子周邊產品之產銷，近幾年來看好單體電路導線架之廣大市場及未來成長潛力，加上本公司是國內唯一具備優質異型材加工製造能力之廠家，具有競爭優勢，因此適時切入單體電路導線架等關鍵零組件之開發與生產。現就產品之發展趨勢說明如下：

(1) 端子

端子為用以連接用電兩方之金屬配件，其使用範圍相當廣泛，舉凡電器用品產品之配線或是電子、資訊產品之電訊傳遞配線等均需使用端子。其產品應用範圍涵蓋資訊、電機、汽機車、電源插接器、通訊、建築、機械、儀錶及燈飾照明……等產業，故依其應用產業別，可將端子區分為下列 3 大類：A. 電器插頭類端子 B. 電子通訊類端子 C. 車輛輪業類端子。本公司現階段係以生產電器插頭類端子為主，電子通訊、車輛輪業類端子為輔，而電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等；電子通訊類端子主要係應用於各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子……等；車輛輪業類端子主要係供應於世界各國之 DC 電源的連接端子，如汽機車連接器、醫療用之儀器端子、燈飾及儀表用端子……等。目前以端子為主要營業項目的公司，其規模呈現兩極化之走勢，大者恆大，已上市、櫃之公司屈指可數，除本公司外，另有胡連精密、健和興及同協等。歷經 2005 至 2007 年銅價急速上漲及 2008 年全球金融風暴所造成之原物料價格波動幅度大、市場需求急速萎縮，造成訂單銳減，產能利用率不足，故亦使 2009 年面臨嚴峻之考驗。

(2) 光通訊

數位通訊(Datacom)、傳統電信通訊(Telecom)的部份已經相當成熟，而未來光通訊的市場焦點還是在光纖到家(FTTH)市場的進展。根據光電科技工業協進會統計 2008 年世界光電產品之總產值達 3,876 億美元，較 2007 年成長了 8%。預期未來兩年會成長趨緩，甚至萎縮，然後期望 2010 年恢復以往的高成長。

產品\年份	全球光通訊市場金額				單位：百萬美元
	2007	2008(E)	2009(F)	2010(F)	2011(F)
光纖光纜	4,842	5,034	5,208	5,417	5,633
光通訊元件	3,851	4,332	4,594	5,282	6,251
光通訊設備	16,775	17,908	17,819	18,788	20,291
飽和	25,468	27,274	27,620	29,486	32,175

資料來源：PIDA, 2008/12

(3) 單體電路導線架(Leader Frame)：

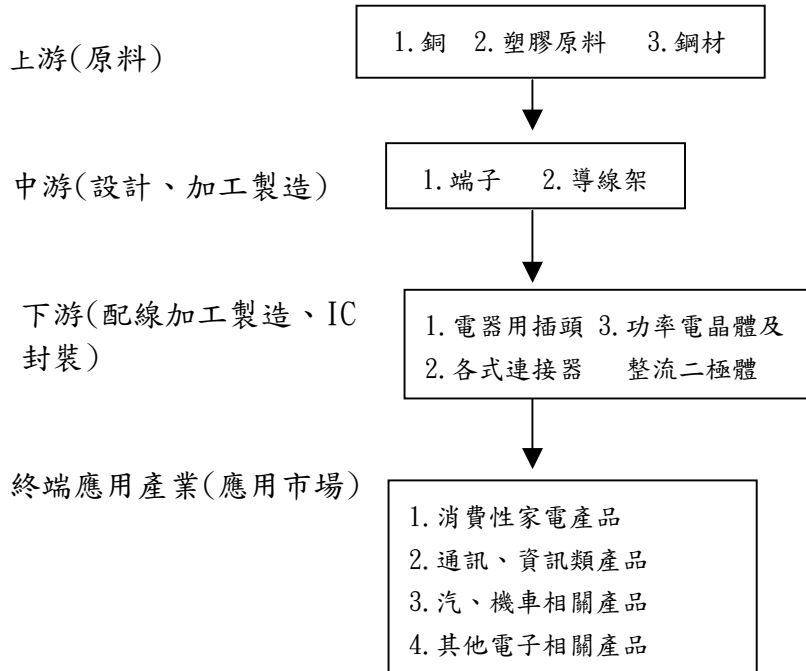
半個世紀以來，電晶體(Transistors)的開發主要用於取代真空管在整流、功率擴大等的應用領域，近 10 年以來自電晶體發展到積體電路(Integrated Circuits)，許多小訊號之分離式元件(Discrete Devices)開始被開發使用，在 IC Insights 新 OSD 報告中顯示出分離式元件市場(包含二極體，小信號電晶體，整流器，開流體及電晶體)在 2007 至 2012 年年複合成長率已達 6%，在 5 年內將達到 230 億美元營收，自 1980 年以來，分離式元件產品之銷售則以每年 6% 年之複合成長率成長。

在 IC Insights 新報告中顯示電晶體銷售從 2007 年的 86 億美元至 2008 年成長了 9% 達到 94 億美元。在整個分離式元件市場電晶體佔了約 51%。同時新的電池系統及能源保存的新運用技術亦使電晶體有著穩定的成長。預估至 2012 年電晶體銷售

額將達 230 億美元，約佔分離式元件市場之 58%。

中國的分離功率半導體主要是以金屬氧化層半導體場效電晶體(MOSFETs)和絕緣閘雙極性電晶體(IGBTs)為主,其市場主要分佈為手機、電腦、顯示器和遊戲，主導的製造商為歐洲、美國、日本和台灣的公司。近年來，中國的功率半導體市場在 2007 年銷售值\$38 億 2 千萬，預計往後三年將以 22.4%年增長率成長，中國已成為一個主要功率半導體市場。

2. 產業上中下游之關聯性



3. 產品之發展趨勢

(1) 電器插頭類端子之市場需求量大且歷年來皆呈穩定成長，故本公司跨入此一市場即以全力開發電器插頭類端子為優先。由於電器插頭類端子依使用國之不同，大致可區分為美日加體系、歐洲共同體系、大英國協體系與中國長城標準體系等四類：美日加體系端子主要使用國為美國、日本、加拿大、台灣及菲律賓等；歐洲共同體系端子主要使用國為德國、法國等西北歐國家及土耳其、韓國等；大英國協體系端子主要使用國為英國、印度、香港、新加坡及印尼等；中國長城標準體系端子主要使用國為中國大陸。由於端子種類繁多，無法全面性開發，為使公司在國際端子業界佔一席之地，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製造廠，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。自 2005 年蘇州建通開始營運，正式全面佈局全球最大單一市場——中國大陸。

(2) 就電子通訊及車輛輪業類端子而言，汽車電子產業被歸為繼 3C 產業後新興起的第 4C(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及車輛輪業類用端子產業的蓬勃發展。

- (3) 新產品單體電路導線架已通過客戶的認證並持續交貨量產，另配合業務推廣的需求開發多款單體電路導線架新產品進行客戶端認證，而該類單體電路導線架新產品的開發，它不但是建通由端子異型材技術與異型材表面處理技術的衍生外，其自行開發的設備，更可讓異型材的加工，做到 0.08 mm 的超薄均勻厚度，整體品質媲美國際級水準，在此強力的優勢下，相信在此未來的幾年內，建通公司在單體電路導線架之領域中將佔有一席之地，為公司創造可觀的利基。

4. 競爭情形

端子產品方面

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

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

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止研究發展費用：

單位：新台幣仟元

項 目	九十七年度	九十八年第一季
研究發展費用	29,969	4,633

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製程設備之開發投入量產，極積開發自行開發多款單體電路導線架新產品，進行客戶端之認證。
- (2) 持續進行各國插頭端子之開發。
- (3) 電工端子 250 型、187 型已有部份商品化，全面擴大 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之模具及製程設備開發。
- (4) 積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。
- (5) 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。
- (6) 配合沖床高速化，已完成 6x2 自動收料機全面投產，並進行 6X2 雙入料自動收料機量產驗證，以降低投資成本、精簡人力、提高機台稼動率，提升產品的競爭能力。
- (7) 完成立式射出成型作業自動化首台製程設備開發投產。
- (8) 配合沖床高速化，完成大容量化製程技術國產化之開發。
- (9) 引進熱處理設備，已建立常用各類鋼材之熱處理工藝條件及刀模製作新工藝，穩定各類刀模等零配件的品質，有利推廣及市場佔有率。

3. 未來研究發展計劃

近年來本公司持續堅持專注本業，針對客戶所關心的品質(Q)、成本(C)及交期(D)不斷持續改善，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) 製程設備及耗材的開發

- A. 擴大單體電路導線架相關製程設備及技術的開發，以開拓新市場，創造新利基。
- B. 因應未來市場需求，配合現有設備擴充光纖套管、袖管、尾座之量產規模及進行高精密刀具耗材自製化。
- C. 配合沖壓高速化，繼續進行 6x2 雙入料自動收料機及大容量化設備之自製能力，同時進行高速模具組化，以提升機台稼動率，降低人工成本。
- D. 完成 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之製程設備開發，以開拓新市場，創造新利基。

(2) 現有產品之品質改良或生產製程的改善，以滿足客戶的需求，提高市場的佔有率。

(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. 持續進行各類型單體電路導線架產品的開發及通過客戶端之認證，開拓新市場，創造新利基。
- B. 因應車輛輪業類與電器電裝類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場規模，爭取更大的利基。
- C. 開發更具競爭力 GB 產品，破壞式的創新改變中國大陸內銷市場生產模式，開拓廣大的中國大陸市場。
- D. 繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已持續量產擴充產能外，台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面亦開始進行產銷計畫，將有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
- E. 完成 250 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之開發，以開拓新市場，創造新利基。
- F. 配合熱處理工藝條件及刀模製作新工藝資料庫之建立，配合更具競爭力 GB 產品推廣加強各類刀模等零配件之開發與推廣，創造利基。
- G. 配合下游客戶的需求，繼續進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

(1) 行銷策略

- A. 強化與客戶之合作關係，如協助客戶通過各國安規標準、配合客戶之需求設計開發相關產品，以創造雙贏之利基。
- B. 積極拓展海外與中國大陸內需市場，並提高自有品牌「GEM」市場佔有率，以高品質產品行銷全球。
- C. 加強推廣 CNS 絕緣插頭及 GB 防滴漏 AC 絕緣插頭，提高絕緣插頭亞洲地區之市場佔有率。

(2) 生產政策

- A. 持續導入自動化設備，並開發改善生產技術之端子熔接機及端子半成品熔接機，以穩定產品品質，提高產能。
- B. 持續導入大容量化設備生產，引進歐美先進國家之模具開發設備與量測儀器，提升機器設備之生產效率。
- C. 加強新進及在職員工之教育訓練，強化 TS16949 品質管理系統之落實，提升員工

之作業績效。

(3)研發與產品發展策略

- A. 加強高素質人才之延攬及訓練, 建立精密模具之自主開發能力。
- B. 引進先進之 3D 電腦輔助設計軟體, 提升模具之設計品質及縮短開發時程, 有利於市場之推廣及競爭能力。
- C. 強化現有之沖壓、射出成型模具技術, 加速開拓車輛輪業類端子之領域。
- D. 積極開發並量產高附加價值之產品, 如單體電路導線架、光纖連接器用陶瓷套圈、袖管、尾座及絕緣插頭等, 以提昇獲利能力。
- E. 持續申請各國之安規標準及世界各國專利, 以利市場之開拓及產品之行銷。

(4)營運及財務策略

- A. 加強業務管理, 降低應收帳款及存貨呆滯與跌價之風險, 提昇其應收帳款及存貨之週轉率, 以因應原物料價格波動起伏所帶來整體經濟環境變化之風險。
- B. 強化公司財務管理之功能, 提升資金調度之彈性, 以達增加風險控管之能力。
- C. 積極評估大陸華南地區之投資及規劃相關作業, 以穩健的投資策略, 擴大大陸內需市場之佔有率, 於穩定中追求成長。
- D. 加強子公司監理作業, 落實各項內部控制制度與管理制度, 以提高管理績效。

2. 長期計劃

(1)行銷策略

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

(2)生產政策

- A. 持續與學術單位及國外技術大廠合作, 積極導入生產製程改善之新技術及觀念, 以期精益求精, 達到生產品質的穩定與提升。
- B. 落實 TS16949 品質管理系統發揮持續改善的精神, 降低內外部失敗成本, 提昇競爭力。
- C. 採行國際分工策略, 將技術成熟、人力密集之產品移至海外開發中國家生產, 以取得成本競爭優勢, 提昇其競爭力。

(3)研發與產品發展方向

- A. 加強高素質人才之延攬及訓練, 並適時導入歐美先進技術, 強化研發能力, 加速建立精密模具之自主開發能力, 並有效縮短研發時程及提升研發品質。
- B. 導入 PLM 產品開發管理系統, 落實 TS16949 品質系統之開發管理流程, 提昇設計開發管理水準。
- C. 積極開發並量產高附加價值之產品, 如各類型扁插頭絕緣型端子、電子通訊類及車輛輪業類端子、光通訊被動元件、導線架異型材料、光纖連接器用陶瓷套圈等, 以提昇競爭利基。
- D. 持續申請各國之安規認證及世界各國專利, 以利市場之開拓及產品之行銷。

(4)營運及財務策略

- A. 強化國際資金之控管規劃, 並建立海外子公司自行籌措資金的能力。
- B. 藉由新產品的開發, 機器設備之更新與自動化, 生產技術之提升, 使營運規模拓展, 以提高市場佔有率成為世界級之領導廠商。
- C. 積極拓展海外與中國大陸內需市場佔有率, 使集團子公司不斷提升營運規模、創造獲利、落實各項管理制度, 以提昇公司形象與知名度, 使在國際舞台上占有一席之地。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地區別	年度	96 年度		97 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		341,264	9.75	264,034	12.02
外銷	亞洲	3,126,850	89.31	1,898,205	86.38
	其他	32,773	0.94	35,085	1.60
	小計	3,159,623	90.25	1,933,290	87.98
合計		3,500,887	100.00	2,197,324	100.00

註：其他包括歐洲、澳洲等地區

2. 市場占有率

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

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

(1)、若僅依台灣銷售端子之成品及半成品之營業淨額(僅佔本公司營收 54.45%)計算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：

單位：新台幣百萬元

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)
97	1,196	6,746	17.73%

資料來源：1. 建通公司 2. 台經院產銷資料庫

(2)、若還原接單模式為原來之委託東莞建通加工為成品再銷售之情況計算端子內外銷營業額，則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：

單位：新台幣百萬元

年度	建通公司端子產品(經還原為委託東莞建通加工為成品再銷售之模式)	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)
97	2,657	6,746	39.39%

資料來源：1. 建通公司 2. 台經院產銷資料庫

上述(1)及(2)建通公司端子產品之銷售額之統計，不包含大陸內銷市場之銷售額。97 年變更接單模式，對建通公司之整體合併獲利並無重大影響。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

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

(1) 電器插頭類端子

由於電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種家電、資訊產品及消費性電子產品之 AC 電源插頭及插座端子，故以下將藉由手機、筆記型電腦及家庭影音產品等分析電器插頭類端子產業未來的表現：

A、手機

受到金融風暴襲擊，全球景氣急速衰退，經濟成長數字下修及裁員消息不斷傳出，各項家電、通訊及資訊電子產品買氣皆受影響，手機亦不例外。因此從手機品牌大廠、研究機構到投資機構對 2009 年手機市場皆瀰漫悲觀氣氛，雖各家業者或機構對 2009 年銷售預測量略有差異，但大致皆認為 2009 年全球手機市場將衰退 10% 上下，至於出貨量預測，手機龍頭諾基亞與研究機構 Strategy Analytics 悲觀預期 2009 年全球手機出貨量將低於 11 億支，不僅較 2008 年衰退，甚至低於 2007 年水準。

各界對 2008 年全球手機市場估計與 2009 年預測

預測年份 預測機構	2008年	2009年
諾基亞	12.1億支	10.9億支(衰退10%)
三星	12.3億支	11.1億~11.6億支(衰退5~10%)
索尼愛立信	11.9億支	<11.3億支(衰退>5%)
Strategy Analytics	11.8億支	10.8億支(衰退9%)
ABI Research	12.1億支	年成長率介於-5%~-10%
Gartner	年成長從15%下修至8%	年成長率介於-4%~-1%
iSuppli	從13.1億支下修至12.9億支	年成長率-6%

資料來源：Gartner、iSuppli，2008/11；諾基亞、三星、索尼愛立信、Strategy Analytics、ABI Research，2009/1，DIGITIMES整理，2009/2

2008 年手機品牌市佔前 5 大業者分別為諾基亞、三星(Samsung)、樂金(LG)、摩托羅拉與索尼愛立信；在市佔率約佔全球手機市場 79.8% 的情況下，其動向將是 2009 年手機市場發展重要因素之一。前 5 大手機品牌在面對各自之營運挑戰及險峻的外在環境，自 2008 年下半年除陸續進行營運調整，2009 年各家業者則以進行成本之節省為策略重點。

在產品面則均看重智慧型手機之發展，由全球前 5 大手機品牌業者 2009 年對智慧型手機的重視程度，及不論是手機業或非手機業者亦皆傳出智慧型手機營運之相關訊息，似乎已預告 2009 年之智慧型收機市場將熱鬧滾滾，成為景氣寒冬中唯一熱點。

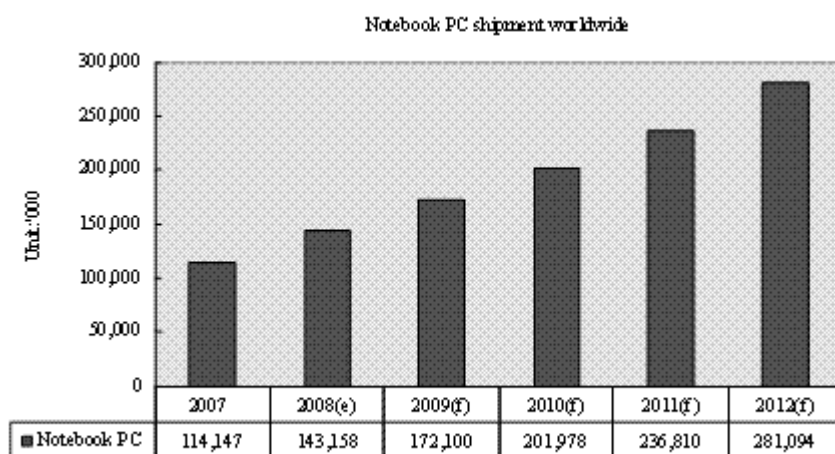
有關台產手機出貨量之預測，由於景氣不佳，訂單能見度低，加上受主要釋單客戶營運不振及產品策略調整影響，2009 年台產手機出貨量可能跌破 1 億支，甚至僅達 8,420 萬支，衰退 21.1%，較全球衰退幅度 7.7% 更為嚴重，使台廠出貨量佔全球比重持續下滑至 7.6%。然由於宏達電出貨量預期可望逆勢成長，且在其他廠亦有機會承接到智慧型手機之訂單，預測 2009 年台廠智慧型手機出貨將達 2,276 萬支，成為 22.4%，佔台廠整體出貨比重上攀至 27%，成為穩定台灣手機產業的重要力量。

雖然景氣前景不明，但 2009 年第一季各廠在急單效應之影響下及大陸市場山寨手機之盛行，衰退幅度可望比前所預期縮小，似離春燕回巢之時不遠矣。

B、筆記型電腦

筆記型電腦(Notebook PC;NB)除了標準型 NB 之外,又有 UMPC、Netbook、Tablet PC 等較特殊的 NB。展望未來,筆記型電腦市場需求成長動能,就要靠筆記型電腦品牌廠商推出利基市場筆記型電腦及低價筆記型電腦效應,這些市場需求將帶動筆記型電腦需求提升。

全球筆記型電腦市場最先從日本和北美開始擴散到全球各地,預估電腦出貨量將在 2011 年超越 2 億台。預期未來 3 年的筆記型電腦市場將會維持兩位數的成長幅度,預估在 2011 年筆記型電腦的銷售量將會超過桌上型電腦,使得筆記型電腦成為主流產品,相對的,液晶監視器市場將會受到影響。圖 1 顯示了全球筆記型電腦出貨量及預估。



資料來源：DisplaySearch (2008/Q3)

圖 1 全球筆記型電腦出貨量及預估

在全球桌上型與筆記型電腦市場的競爭裡,預計北美市場將於 2008 年有超過 50%的筆記型電腦滲透率。預期當筆記型電腦的規格與價格持續逼近桌上型電腦之後,消費者購買筆記型電腦的意願較高,此效應將持續升溫,進一步推升筆記型電腦之滲透率。

觀察未來數年筆記型電腦之成長動力有三:第一是 Intel 與微軟持續合作 W-intel 平台,將促進使用者換機。第二是 Digital Home 概念興起,筆記型電腦已不再限於商務型應用,廠商相繼推出強調多媒體影音功能之產品,甚至開始強調音效,產品外觀亦朝多元化、客製化邁進。第三是低價筆記型電腦的面市將會帶動平均售價的下滑,將考驗筆記型電腦廠商如何進行產品差異化的能力。

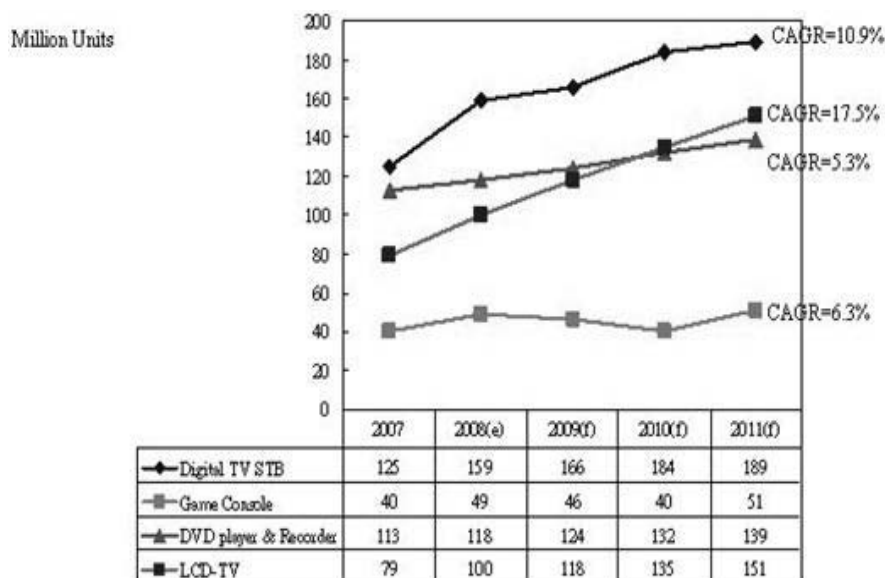
未來 3 年 NB 出貨量成長表現要看景氣的發展,而以 2008 年而言,筆記型電腦出貨量也將有一億多台,隨著取代桌上型電腦效應發酵,2011 年筆記型電腦需求將超過 2 億台,所以未來市場應該還是很樂觀的。

C、家庭影音產品市場規模

一般來說,在家中使用的影音產品共有四種:數位機上盒(Digital TV STB, 簡稱 STB)、遊戲機(Game Console)、DVD 錄放影機(DVD Player & Recorder)與液晶電視(LCD-TV)。各項家庭影音產品自 2007 到 2011 年間之市場規模預

估如圖一。其中 STB 之年出貨量在此期間都超過一億兩千萬台，規模最大，年複合成長率為 10.9%。成長率最高的是 LCD-TV，達 17.6%；並且其出貨規模在 2010 年將超過 DVD 錄放影機達一億三千五百萬台，成為第二大。就出貨量與成長率兩個層面的考量，STB 和 LCD-TV 吸引了廠商的目光，成為其投入市場角逐的重要目標。以下將針對液晶電視與機上盒市場趨勢作進一步說明。

圖一 2007~2011 年家庭影音產品市場規模



註1：Digital TV STB包含Satellite STB, Cable STB, Terrestrial STB及IP STB
 註2：LCD-TV指的是以液晶面板顯示類比或數位電視信號的電視機，包含Tuner或不包含Tuner者皆算在內
 資料來源：資策會MIC，2008年9月

(A) 液晶電視市場趨勢

在液晶電視方面：根據 iSuppli 於 2008 年第一季公布的報告顯示，整合數位電視調諧器 (tuner) 的液晶電視，也就是不需機上盒可直接收看數位電視節目的整合型數位電視機 (iDTV)，在 2008 至 2012 年間之年複合成長率高達 25%，到 2010 年市場規模將超過一億台，約占總體液晶電視的 60%。

(B) 機上盒市場趨勢

數位機上盒因接收方式如衛星 (Satellite)、有線 (Cable)、地面廣播 (Terrestrial) 及 IP 的不同又分為幾個類別。其中接收地面廣播之數位電視信號不需付費，接收有線及 IP 電視節目則需付費，部分衛星電視須付費，但也有不需付費 (Free to air, FTA) 的衛星電視節目。Cable STB 的年複合成長率 11.6%，成長動力主要來自中國。根據當地廣電調查報告，由於政策之積極推動，其數位有線電視用戶將由 2007 年的 2650 萬戶快速成長至 2010 年的 7200 萬戶。衛星電視為最早發展數位電視的類型，目前付費的服務受到 IPTV 之競爭而呈飽和，免付費的服務在新興國家如印度，具成長空間。Terrestrial STB 年複合成長率有 21.1%，由於美國即將於 2009 年完成地面廣播數位電視的轉換，未來的市場在歐洲及亞洲。IP-STB 的年複合成者率高達 39.8%，為各類型之冠。此高成長將使 2011 年之出貨預估約 2800 萬台，超過 Terrestrial STB。其三大區域市場為西歐、亞太 (含中國) 及北美。

因此，2008 年第四季雖受全球金融海嘯之衝擊，景氣急凍，營收急速下滑，但由於科技進步，在資訊、通訊之使用及生活品質等等皆講求效率與高質化、個

人服務與多功能之現代社會，仍會促進大家對家電、資訊與通訊產品之需求及產生提早換機之念頭，再加上大陸家電下鄉政策等因素之刺激與本公司擴大大陸內需市場佔有率之策略下，未來對電器插頭類端子的市場表現仍深具信心與樂觀。

(2) 車輛輪業類端子

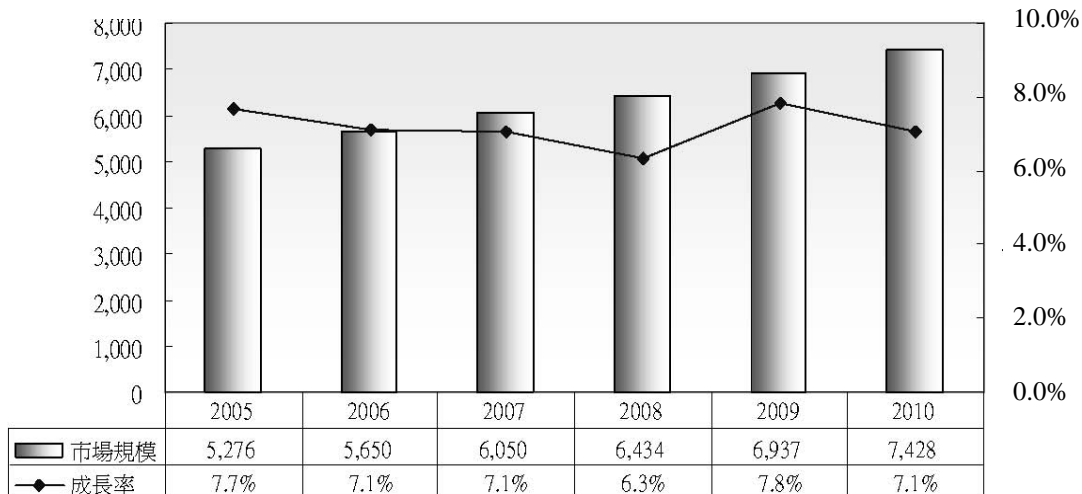
汽車零組件市場包含汽車電子與傳統車輛相關零組件部份，汽車電子市場成長最快，車用電子以外之零組件市場成長速度較為平穩。

A. 汽車零組件市場發展

根據經濟部投資業務處之研究報告指出汽車零組件市場，通常以OE (Original Equipment) 市場為大宗，2007 年全球新車產量約7,000 萬輛，在保固期內多以正廠零件維修更換，過保固期之車輛依不同國家地區，使用非正廠零件之比例逐漸提升，2006 年底全球累積汽車使用量約5.8 億輛，一般汽車正常使用壽命以平均10 年計算，第四年後使用非正廠零件比例提升，加上汽車改裝風氣盛行情況下及2008 年第四季受全球金融海嘯影響情況下，將減少耐久財之支出，而使得售後服務市場AM(After Market) 快速發展。

根據美國汽車新聞雜誌估計，2007 年全球汽車零組件總生產值為6,050 億美元，相較於2006 年成長7.1%，預測到2010 年將成長至7,428 億美元。主要成長地區為中國大陸、印度與東歐等新興國家，藉由低廉成本優勢與當地市場需求，促使產業的興起。而北美、日本等國之汽車零組件產業成長停滯。

2005~2010 年全球汽車零組件市場規模 單位：億美元

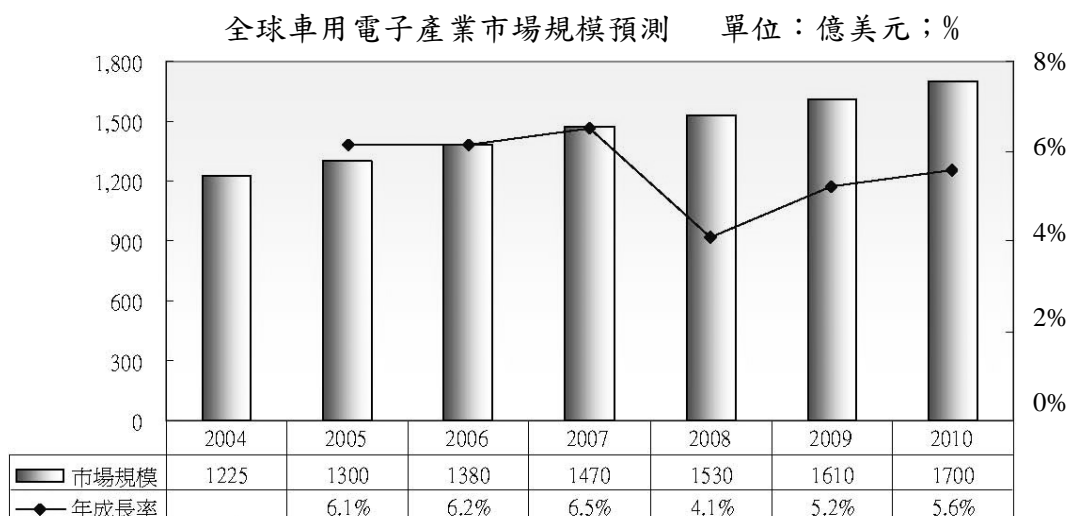


Source：美國汽車新聞雜誌；2008 年1 月(資料來源：經濟部投資業務處研究報告)

B. 車用電子市場發展

資訊產業與網際網路快速的發展，帶動全球知識、經濟、行動的改變，帶給使用者更多便利、舒適與效率。產品電子化發展帶來更為安全、舒適與智慧化操作的發展。汽車產業過去較為保守進步幅度有限，因此汽車電子化發展成為未來不可阻擋之主要潮流。除使用者需求外，政府制定相關法規為促進節能、環保與系統的安全等，也促使汽車產業朝向電子化方向發展。

隨著半導體技術的進步，傳統機械零組件逐漸被電子零件取代，加上消費者對安全、舒適、環保節能的需求，帶動車用電子的成長。預估2007年將成長1,470億美元，2010年產業產值將達到1,700億美元規模。



Source：TRI，2008年1月(資料來源：經濟部投資業務處研究報告)

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

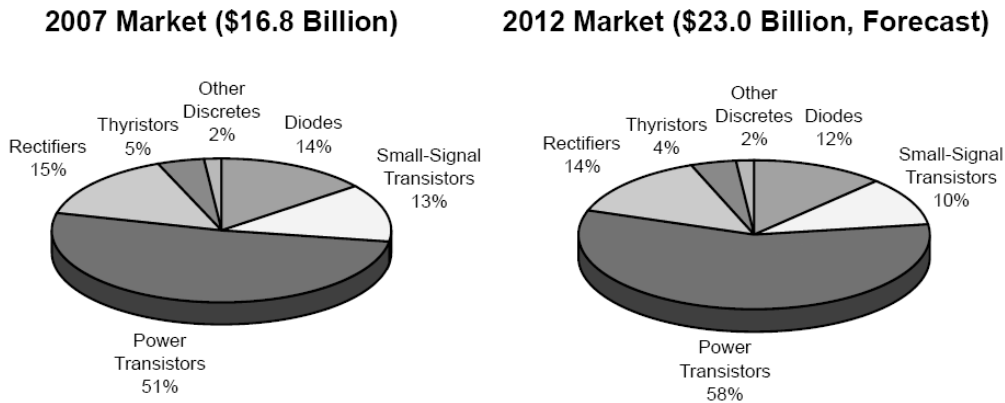
(3) 單體電路導線架

半導體主要可分為三大類：積體電路(IC)、分離式元件(Discrete)與光電元件(Optoelectronic)，其中分離式元件又可細分為二極體(diodes)、小信號電晶體(small-signal transistors)、整流器(rectifiers)、電晶體(Transistors)及閘流體(Thyristors)。依據2008年3月IC Insights發表有關新版2008年O.S.D(OPTOELECTRONICS、SENSORS、DISCRETES)之市場分析與預測報告中指出，由於電晶體的穩定成長及總體電子產品的激增，以致分離式元件營收在2008年預測成長7%，可望創下新紀錄180億美元，較2000年的高峰少了1.14億美元。在IC Insights新OSD報告中顯示出分離式元件市場(包含二極體，小信號電晶體，整流器，閘流體及電晶體)在2007至2012年年複合成長率已達6%，在5年內營收將達到230億美元，自1980年以來，分離式元件產品之銷售則以每年6%年之複合成長

率成長。

在 IC Insights 新版報告中顯示電晶體銷售從 2007 年的 86 億美元至 2008 年成長了 9%達到 94 億美元。在整個分離式元件市場電晶體佔了約 51%(如下圖)。同時新的電池系統及能源保存的新運用技術亦使電晶體有著穩定的成長。預估至 2012 年電晶體銷售額將達 230 億美元，約佔分離式元件市場之 58%。

Discretes Market by Product Category



Source: WSTS, IC Insights

單體電路導線架主要用於生產功率電晶體及整流二極體，功率電晶體主要功能係將電子訊號放大，主要應用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等；整流二極體主要功能係將交流電轉換成直流電，而使電源能保持穩定狀態，主要應用於電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

中國的分離功率半導體主要是以金屬氧化層半導體場效電晶體(MOSFETs)和絕緣閘雙極性電晶體(IGBTs)為主,其市場主要分佈為手機、電腦、顯示器和遊戲，主導的製造商為歐洲、美國、日本和台灣的公司。近年來，中國的功率半導體市場在 2007 年銷售值\$38 億 2 千萬，預計往後三年將以 22.4%年增長率成長，中國已成為一個主要功率半導體市場。

本公司單體電路導線架產品，目前已陸續由客戶認證通過，由於具備異型材料加工的技术與能力，取得生產成本較低之優勢。因此在奠基於過去多年異型材料的開發經驗，有能力自行生產單體電路導線架所需的異型銅板，厚度可薄至 0.08mm，目前僅少數公司如本公司、日本河合鋼琴及德國廠商有生產加工技術與能力，故台灣廠商在異型材料的全球市佔率低，且過去多由日系廠商獨佔，預期未來將有機會瓜分全球導線架市場。

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. 積極進行各類型單體電路導線架產品的開發，開拓新市場，創造新利基。
- B. 因應車輛輪業類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，擬引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以因應中國大陸廣大的市場需求，爭取更大的利基。
- C. 繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已持續量產擴充產能外，台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面亦開始進行產銷計畫，將有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
- D. 持續進行 250 型、187 型、110 型等系列電工端子產品之開發，以開拓新市場，創造新利基。
- E. 配合熱處理工藝條件資料庫之建立，將加強各類刀模等零配件之開發與推廣，創造利基。
- F. 配合下游客戶的需求，繼續進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。
- G. 引進先進之 3D 電腦輔助設計軟體，提升模具之設計品質及縮短開發時程，有利於新產品之推廣及競爭能力。
- H. 強化與客戶之合作關係，配合客戶之需求，協助開發新產品，取得市場競爭優勢，以創造雙贏的利基。

(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，面對日益高漲的人工成本以及競爭壓力，公司在生產製程上將朝向自動化、高速化、大容量化進行改善，以期提高產能、精簡人力、降低生產成本、穩定產品品質，提升競爭能力。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 在產品自創品牌及關聯性上，本公司從創立開始即自創品牌「GEM」行銷各地，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，並開發新產品，滿足客戶

業績成長之需求，以維持長期的合作關係。

- D. 在技術研發層面，開發技術近年來更有大幅之突破與提昇。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. 本公司為全國電器類插頭端子最大專業製造商，生產技術成熟且引進先進技術及自動化生產設備，提高生產效率，降低生產成本。此外為提高企業經營績效，導入企業資源規劃系統(ERP)，使公司資源做有效運用與整合，降低人工作業成本，提高管理與決策效力。
- F. 配合下游客戶之外移，本公司已在中國大陸東莞、蘇州分別建立了生產據點，兩岸三地之分工及調度更加靈活，使公司資源做有效的運用與整合，在營運上將可為公司帶來更大的利基。
- G. 中國大陸新勞動基準法之實施，雖對中國境內大多數以勞力密集之廠商衝擊很大，而本公司產品係強調適用高速及自動化生產之模式，故在未來內銷市場的推廣更形有利；此外本公司具有良好的自動化基礎，在生產線之佈局上將朝向自動化、高速化、大容量化進行改善，以期提高產能、精簡人力、降低生產成本、穩定產品品質，提升競爭能力，所以該制度的施行，對公司而言，反而是一搶攻大陸市場有利的契機。

(2)不利因素

- A. 近年來國際原料(銅、塑膠)價格波動起伏劇烈及市場競爭的壓力，對於成本的反應及售價的轉嫁未能百分之百即時反應，致毛利率下降及產生存貨跌價損失。

因應對策：

(A)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)加強存貨量有效的控管及有效的採購策略，培養對國際經濟情勢變化對銅原料價格變化之敏感度，以利降低銅原料採購成本提升競爭。

- B. 美國次級房貸風暴延燒引發全球金融市場的動盪，使得出口下降，造成市場需求減少，致營收衰退，獲利減少。

因應對策：

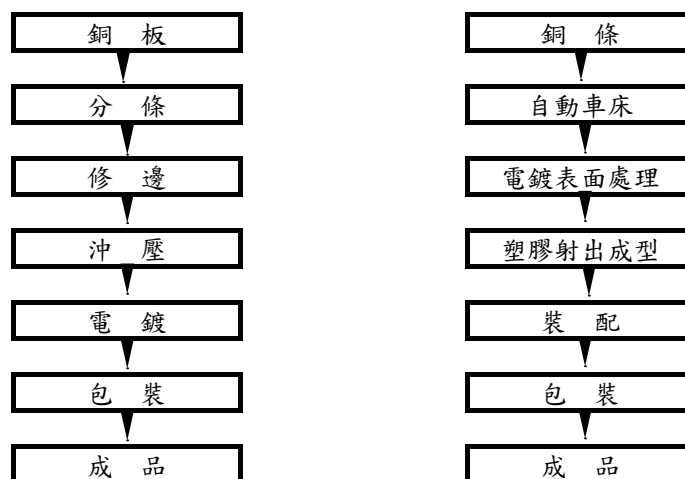
藉由對全球經濟情勢及競爭環境之瞭解與剖析，發揮風險控管之功能，整合兩岸三地之資源，提升管理績效，在逆境中創新求變，進而達成企業永續經營及持續獲利之目標。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

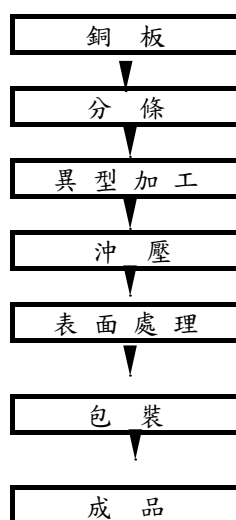
1. 端子產品，依用途分為三大類，有電子通訊類端子、電器插頭類端子、車輛輪業類端子。
 - A. 電子通訊類端子：應用各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子。
 - B. 電器插頭類端子：供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等。
 - C. 車輛輪業類端子：供應於世界各國之 DC 電源的連接端子，如汽、機車之連接器、火星塞（白金接點）及儀表用之各種連接端子。
2. 單體電路導線架生產功率電晶體及整流二極體，主要運用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等及電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

3. 產製過程

端子：



單體電路導線架：



(三) 主要原料之供應狀況

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

供應商：1. 黃銅板：主要為名佳利、第一伸銅等大廠。

2. 黃銅條：主要為國晟工業股份有限公司。

3. 工程塑膠：元禎企業、南亞塑膠。

(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客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

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

單位：新台幣仟元

96 年度			97 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	918,777	43.71%	名佳利	790,997	42.46%
第一伸銅	431,456	20.53%	合吉米位	455,867	24.46%
國晟工業	293,327	13.95%	第一伸銅	214,553	11.52%
其他	458,450	21.81%	國晟工業	206,388	11.08%
			其他	195,334	10.48%
合計	2,102,010	100.00%	合計	1,863,139	100.00%

進貨比例增減變化原因說明：

本公司主要原料為銅板、銅條及塑膠料，由於國內近年來銅原料產製之品質穩定度相當高，因此主要銅原料供應商皆為國內煉銅知名大廠。由於與銅原料供應商建立良好合作關係，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。

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

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

96 年度			97 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
合吉米位	383,398	10.95%	合吉米位	1,721,490	78.34%
甲客戶	351,544	10.04%	其他	475,834	21.66%
其他	2,765,945	79.01%			
合計	3,500,887	100.00%	合計	2,197,324	100.00%

本公司自九十六年十一月起，配合集團進行組織架構調整及接單作業之改變，生產銷售型態變更為由本公司將原料及半成品透過予合吉米位轉售予東莞建通，俟東莞建通生產完成後，再透過合吉米位銷售予客戶，是以本公司於原料及半成品之所有權及風險移轉予合吉米位及東莞建通公司時即認列銷售原料及半成品之收入與銷貨成本。惟此接單交易模式變更，對本公司整體合併之營運獲利並無重大影響。由於接單模式變更，以致本公司 97 年度對客戶之銷售比率產生變化。

(五)最近二年度生產量、值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

生產量值 主要商品	年度	96年度			97年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
端子		5,667,118	4,282,022	2,519,955	2,438,784	1,809,926	918,105
其他(註)				2,405			7,288
合計		5,667,118	4,282,022	2,522,360	2,438,784	1,809,926	925,393

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計產量。

(六)最近二年度銷售量、值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

銷售量值 主要商品	年度	96年度				97年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
端子		589,835	330,649	4,039,645	2,891,061	440,755	255,696	1,563,876	940,801
其他			10,615		268,562		8,336		992,491
合計		589,835	341,264	4,039,645	3,159,623	440,755	264,032	1,563,876	1,933,292

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計銷量。

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

單位：人

年度		96年度	97年度	98年3月31日
員工人數	職員	141	135	96
	作業員	125	104	123
	合計	266	239	219
平均年齡(歲)		32.4	30.3	32.3
平均服務年資(年)		6.8	7.9	8.5
學歷分佈比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	1.13%	0.84%	0.91%
	大專	40.60%	45.19%	44.75%
	高中	32.33%	32.22%	32.88%
	高中以下	25.94%	21.76%	21.46%

四、環保支出資訊：

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

- 1、(1)、本公司生產之工藝流程雖有電鍍製程，由於對環境保護之重視，於建廠時即規劃興建廢水處理及空氣污染防治設備，且依照相關法令聘任合格之廢水處理員及購置相關檢驗設備，將廢水處理至可回收再利用階段，減少廢水之排放量。
- (2)、並藉由內部教育訓練與稽核作業，依照規定公司廠內自行化驗與檢測，以達到法令規定之排放標準。
- (3)、對於廢棄物之清理，公司則委請專業合格的廢棄物處理公司依「廢棄物清理法」做廢棄物之清理。
- (4)、本公司於最近年度及截至年報刊印日止並無因環境污染所受損失（包括賠償）及處分而遭受損失之情形。
- 2、(1)、未來因應對策
將持續加強廠內自行化驗及檢測作業，使廢水排放達法令規定排放標準，減少異常事件發生。

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

3、未來可能之支出

未來二年公司之環保支出主要在用於生產線之高速沖壓設備的隔間設施，以改善高速沖壓所產生之噪音，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。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

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

- A、生日禮金
- B、員工子女教育獎學金
- C、定期舉辦身體健康檢查
- D、一年舉辦二次國內旅遊及不定期提供國外旅遊補助
- E、結婚補助費
- F、喪葬補助費
- G、生育補助費

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

2. 進修、訓練

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

(1)本公司訂有「建通集團人力資源教育訓練管理辦法」。

(2)本公司訂有「員工出國進修管理辦法」

(3)本公司擁有多元化之職前訓練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。

(4)本公司視情形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、技術與管理分析能力。

(5)本公司 97 年教育訓練辦理實績統計如下表所示：

自辦訓練 班次	自辦訓練		外部訓練		教育訓練總費用
	人時	結訓人數	人時	結訓人數	
26	485 時	164 人	1,137 時	54 人	261 千元

(6)茲分別列舉課程時數較多之內、外訓課程名稱如下

內訓課程：

序號	班別名稱	結訓總 人數	訓練人時
1	D&PFMEA 失效模式與效應分析	6	30.00
2	D. PFMEA 工作說明書	8	16.00
3	Power builder 入門	1	20.00
4	TSI16949 內部稽核師教育訓練	19	114.00
5	unm 刀具軟體	1	24.00
6	工作說明書：管制特性、管制計劃	9	18.00
7	財務系統	1	19.00
8	基層人員再復習訓練	17	68.00
9	產品設計開發管理程序書	10	20.00
10	設計變更管理程序書	10	20.00
11	新產品開發完成認識	7	28.00
12	禁用物質(QC080000)	20	40.00
13	管理程序書(圖面.原物料承認.客戶資料.樣品	9	18.00

外訓課程：

序號	班別名稱	結訓總 人數	訓練人時
1	3D 軟體操作	3	108.00
2	MT 刀具量測	2	100.00
3	nvm 刀具軟體	1	200.00
4	SCJP Java 程式設計國際輔導班	1	60.00
5	TTB 刀具研磨	2	400.00
6	UG Basic Training 教育訓練	3	58.50
7	企業初任內部稽核人員職前訓練班	1	12.00
8	股東會通訊投票平台作業說明會	2	6.00
9	財會 10 號新存貨公報執行之影響及挑戰	2	6.00
10	財會公報第十號-存貨之會計處理準則	1	3.00
11	勞工安全衛生教育訓練	1	7.00
12	貿易商情之蒐集與運用-中南美洲地區	2	8.00
13	塑膠模具快速設計新技術課程	2	24.00
14	新產品環境試驗與可靠度加速壽命試驗技術	2	12.00
15	會計主管初任課程-金融商品之會計處理準則	1	3.00
16	會計主管初任課程-國際主流會計準則	1	3.00
17	會計主管初任課程-檢討單位查緝金融犯罪案	1	3.00
18	模流分析	2	14.00
19	駕駛荷重在一公噸以上之堆高機特殊安全教育	1	22.00
20	職場達人的成功方程式-溝通藝術與創造奇蹟	1	6.00

3、為提升員工環保、公共衛生、勞工安全等相關專業技能，本公司於 97 年度亦針對此部份特別派員接受相關教育訓練課程，並於日常作業中落實管制與實施，相關課程名細如下：

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

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

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

4. 退休制度與其實施情形

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

- (1) 本公司原依「勞動基準法」訂定員工退休辦法，員工退休金之支出，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額 2%（於 97 年 7 月起變更為 4%）提撥員工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。97 年共提撥 6,610 千元。
- (2) 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，自 94 年 7 月 1 日起，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司 97 年度認列之退休金成本為 4,461 千元。
- (3) 本公司另於 94 年 11 月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。截至 97 年該職工退休基金餘額分別為 2,708 千元。

5. 勞資間之協議情形

本公司為使員工之意見有適當的疏管道，達到雙向溝通的效果，除透過正式組織系統溝通外，可經由內部溝通之改善提案、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。

6. 各項員工權益維護措施情形

本公司訂有人員任用、薪資管理、調任、晉升、退休、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) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

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

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約	第一伸銅	98.03.17~交貨日	原料採購	無
	名佳利	98.03.17~交貨日	原料採購	無
	國晟	98.02.20~交貨日	原料採購	無
長期借款合同	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	
	大眾銀行	95.09.06~98.09.06	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	
	台灣工業銀行	95.08.29~99.08.29	信用借款	無
	台北富邦銀行	97.03.28~100.03.28	信用借款	無
高雄銀行	97.10.27~100.10.27	信用借款	無	
固定資產採購合約	S+B	97.12.18~交貨日	採購機器設備	無
	S+B	97.12.18~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	97.03.16~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	97.03.16~交貨日	採購機器設備	無
	金屬中心	97.05.10~交貨日	採購機器設備	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表，並應註明會計師姓名與其查核意見

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 98年3月31 日財務資料 (註4)
		93年	94年	95年	96年	97年	
流動資產		1,424,851	1,447,272	1,926,988	1,837,003	1,594,433	1,571,411
基金及投資		415,665	561,991	866,699	1,272,605	1,896,207	2,014,344
固定資產		511,122	530,639	576,949	629,376	532,443	514,189
無形資產		3,056	2,547	2,037	1,528	1,019	1,019
其他資產		7,098	16,234	46,528	44,263	40,837	32,885
資產總額		2,361,792	2,558,683	3,419,201	3,784,775	4,064,939	4,133,848
流動負債	分配前	550,954	887,209	915,084	698,182	794,647	825,845
	分配後	639,809	902,624	1,111,529	871,360	尚未分配	尚未分配
長期負債		494,083	283,211	565,682	531,083	381,797	309,531
其他負債		64,479	70,311	94,783	147,227	181,294	192,044
負債總額	分配前	1,109,516	1,240,731	1,575,549	1,376,492	1,357,738	1,327,420
	分配後	1,198,371	1,256,146	1,771,994	1,549,670	尚未分配	尚未分配
股本		867,883	963,930	1,108,828	1,423,150	1,680,000	1,680,000
資本公積		81,782	81,840	100,583	272,458	272,458	272,458
保留盈餘	分配前	308,453	244,235	587,871	633,132	563,835	587,145
	分配後	125,063	111,750	155,229	459,954	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		-	-	-	124	(21)	(198)
累積換算調整數		(20,270)	6,385	24,169	59,646	190,215	266,309
未認列為退休金成本之淨損失		(5,535)	(4,223)	(3,584)	(6,012)	(7,306)	(7,306)
未實現重估增值		18,494	25,785	25,785	25,785	25,785	25,785
股東權益總額	分配前	1,252,276	1,317,952	1,843,652	2,408,283	2,707,201	2,806,428
	分配後	1,163,421	1,302,537	1,647,207	2,235,105	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3：97年度盈餘分配尚待股東會決議。

註4：98年第一季財務報表業經會計師核閱。

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 98年3月31 日財務資料 (註2)
		93年	94年	95年	96年	97年	
營業收入		1,714,131	1,914,279	3,080,241	3,500,887	2,197,324	363,126
營業毛利		424,257	290,769	649,031	587,480	173,083	34,694
已實現毛利		424,257	289,290	652,017	568,976	196,866	13,775
營業利益		307,995	153,149	506,904	420,608	41,117	(16,311)
營業外收入及利益		13,454	27,761	134,506	224,200	381,286	55,137
營業外費用及損失(註3)		40,395	41,176	27,539	24,389	54,161	8,632
繼續營業部門稅前損益		281,054	139,734	613,871	620,419	368,242	30,194
繼續營業部門損益		227,681	119,172	476,121	477,903	360,731	23,310
本期損益		227,681	119,172	476,121	477,903	360,731	23,310
基本每股盈餘(稅後註4)		2.66	1.24	4.37	3.48	2.15	0.14
追溯基本每股盈餘(稅後註5)		1.52	0.78	3.08	2.95	2.15	0.14

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。

註2：98年第一季財務報表業經會計師核閱。

註3：最近五年度之利息資本化金額如下：

單位：新台幣千元

項 目	最近五年度財務資料				
	93年度	94年度	95年度	96年度	97年度
利息資本化金額	1,303	544	628	635	153

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
93	勤業眾信會計師事務所	曾光敏、陳政弘	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
95	勤業眾信會計師事務所	邱慧吟、曾光敏	修正式無保留意見
96	勤業眾信會計師事務所	江佳玲、邱慧吟	無保留意見
97	勤業眾信會計師事務所	江佳玲、邱慧吟	修正式無保留意見

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 97年3月31日 (註2)	
		93年	94年	95年	96年	97年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	46.98	48.49	46.08	36.37	33.40	32.11	
	長期資金占固定資產比率	341.67	301.74	417.60	467.03	580.16	605.99	
償債能力 (%)	流動比率	258.62	162.85	210.58	263.11	200.65	190.28	
	速動比率	191.22	125.41	155.52	234.14	192.58	175.89	
	利息保障倍數(倍)	18.70	9.64	33.33	34.31	23.34	7.41	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.36	3.24	3.69	3.17	2.72	4.70	
	平均收現日數	109	113	99	115	134	78	
	存貨週轉率(次)	3.95	4.71	5.88	8.35	15.57	14.93	
	應付帳款週轉率(次)	3.13	3.37	5.26	5.94	7.44	5.48	
	平均銷貨日數	92	77	62	44	23	24	
	固定資產週轉率(次)	3.35	3.61	5.34	5.56	4.13	2.82	
	總資產週轉率(次)	0.73	0.75	0.90	0.92	0.54	0.35	
獲利能力	資產報酬率(%)	11.34	5.34	16.41	13.66	9.51	0.65	
	股東權益報酬率(%)	19.68	9.27	30.12	22.48	14.10	0.85	
	占實收資本比率(%)	營業利益	35.49	15.89	45.72	29.55	2.45	(0.97)
		稅前純益	32.38	14.50	55.36	43.59	21.92	1.80
	純益率(%)	13.28	6.23	15.46	13.65	16.42	6.42	
現金流量	基本每股盈餘(稅後)(元)	2.66	1.24	4.37	3.48	2.15	0.14	
	現金流量比率(%)	28.89	19.00	6.30	49.71	122.98	36.33	
	現金流量允當比率(%)	114.65	129.43	79.30	75.13	140.86	174.71	
槓桿度	現金再投資比率(%)	5.24	4.24	1.61	4.58	22.89	8.41	
	營運槓桿度	1.49	2.01	1.34	1.49	5.41	(1.55)	
	財務槓桿度	1.05	1.12	1.04	1.05	1.67	0.78	

最近二年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)

財務結構部分：

1. 長期資金占固定資產比率：主要係因 97 年匯率波動使累積換算調整數增加使得股東權益增加及出售設備使固定資產金額減少所致。

償債能力部分：

1. 流動比率：主要係 97 年第四季因全球金融海嘯影響使營收下降，同時因對帳款加強催收及降低存貨，使流動資產減少，另一年內到期之長期借款增加使流動負債增加致流動比率下降。
2. 利息保障倍數：主要係 97 年第四季因全球金融海嘯衝擊使需求下降，訂單減少使營收、獲利下滑及原物料大幅下滑造成存貨跌價損失，整體獲利驟降使得利息保障倍數減少。

經營能力：

1. 存貨週轉率(次)：主要係 97 年第四季因全球金融海嘯影響使景氣急凍，原物料價格下跌及有效控制庫存，使庫存金額大幅下降，使得存貨週轉率提升。
2. 應付帳款週轉率(次)：主要係 97 年第四季因全球金融海嘯影響使需求急速萎縮，為有效控制庫存故減少採購，使得應付帳款大幅減少致使應付帳款週轉率提升。
3. 平均銷貨日數：主要係因原物料價格下跌及有效降低庫存量，使庫存金額大幅下降，使存貨週轉率提升，平均銷貨日數下降。
4. 固定資產週轉率(次)：主要係因配合 96 年底集團組織架構調整變更接單模式，使得 97 年度之銷售組合較 96 年產生大幅變化，致使營收減少，另第四季因全球金融海嘯影響景氣急凍訂單減少，使得全年營收大幅下降所致。惟前者變更接單模式對建通集團整體獲利並無影響。
5. 總資產週轉率(次)：主要係因配合 96 年底集團組織架構調整變更接單模式，使得 97 年度之銷售組合較 96 年產生大幅變化，使營收減少。另第四季因全球金融海嘯影響需求訂單驟減，使得全年營收大幅下降所致。惟前者變更接單模式對建通集團整體獲利並無影響。

獲利能力部分：

1. 資產報酬率：主要係因 97 年第四季受全球金融海嘯衝擊，全球景氣急凍訂單大幅減少再加上原物料價格大幅下跌，造成存貨跌價損失使得第四季虧損，連帶使全年獲利較 96 年度減少所致。
2. 股東權益報酬率：主要係因 97 年第四季訂單大幅縮減再加上原物料價格大幅下跌，造成存貨跌價損失使得第四季虧損，連帶使全年獲利較 96 年度減少所致。
3. 營業利益占實收資本比率：主要係因配合 96 年底集團組織架構調整變更接單模式，使得 97 年度之銷售組合較 96 年產生大幅變化，營收減少，又因第四季因全球金融海嘯影響景氣使訂單減少，使得全年營收大幅下降，營業利益銳減及 97 年辦理盈餘轉增資使得股本膨脹所致。
4. 稅前純益占實收資本比率：主要係因 97 年前三季原物料價格漲至高點成本上升，第四季又受全球金融海嘯影響，全球景氣急凍訂單大幅減少，同時原物料價格大幅下跌，造成存貨跌價損失使得全年獲利較 96 年度減少及 97 年辦理盈餘轉增資使得股本膨脹所致。
5. 純益率：主要係因配合 96 年底集團組織架構調整變更接單模式，使得 97 年度之銷售組合較 96 年產生大幅變化，營收減少，又因第四季因全球金融海嘯影響景氣急凍訂單減少，使得全年營收大幅下降，然變更接單模式對整體利益並無重大影響下，使得純益率較 96 年度上升。
6. 基本每股盈餘：主要係因 97 年度辦理盈餘轉增資使得股本膨脹及 97 年度全球金融海嘯景氣急凍與原物料價格大幅下跌使稅前淨利下滑致基本每股盈餘下降。

現金流量部分：

1. 現金流量比率：97 年度較 96 年度提高，主要係本年度營運活動淨現金流量大幅增加所致。
2. 現金流量允當比率：97 年度較 96 年度提高，主要係本年度營運活動淨現金流量大幅增加所致。
3. 現金再投資比率：97 年度較 96 年度提高，主要係 97 年度之營業活動淨現金流入量較 96 年度大幅增加所致。

註1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註2：98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

董事會造送本公司九十七年度經勤業眾信會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證之九十七年度財務報告及九十七年度合併財務報表，移由本監察人審核完竣，尚無不合，且依照證券交易法第36條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此 致

本公司董事會

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 八 年 三 月 二 十 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（建通公司）民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，建通公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十六年三月十六日(突)基秘字第○五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

建通公司已編製其與子公司民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及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 江 佳 玲

會計師 邱 慧 吟

江佳玲



邱慧吟



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 六 日

建通精密工業股份有限公司
資產負債表
民國九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資產	九十七年十二月三十一日			九十六年十二月三十一日			代碼	負債及股東權益	九十七年十二月三十一日			九十六年十二月三十一日		
		金額	%		金額	%				金額	%		金額	%	
	流動資產							流動負債							
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 1,015,728	25		\$ 261,156	7		2100	短期借款(附註十一及二十三)	\$ 210,000	5		\$ 110,000	3	
1320	備供出售金融資產—流動(附註二、六及二十一)	10,027	-		13,149	-		2110	應付短期票券(附註二、十二及二十三)	-	-		19,994	-	
1120	應收票據(附註二十三)	220,993	5		304,160	8		2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、五及二十一)	306	-		-	-	
1140	應收帳款—淨額(附註二及七)	39,945	1		530,733	14		2120	應付票據	23,499	1		34,027	1	
1150	應收帳款—關係人(附註二十二)	153,090	4		368,282	10		2140	應付帳款	110,531	3		259,180	7	
1178	其他應收款	6,753	-		14,611	-		2150	應付帳款—關係人(附註二十二)	64,110	2		93	-	
1180	其他應收款—關係人(附註二十二)	63,761	2		118,506	3		2160	應付所得稅(附註十八)	1,962	-		32,580	1	
1190	存出保證金(附註二十一)	41	-		41	-		2170	應付費用(附註十四)	51,038	1		48,080	1	
1210	存貨(附註二及八)	61,077	2		198,972	5		2272	一年內到期之長期借款(附註十三、二十一及二十三)	314,203	8		161,667	4	
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十八)	8,588	-		4,839	-		2298	其他流動負債(附註二十二)	18,998	-		32,561	1	
1291	受限制資產—流動(附註二十三)	2	-		-	-		21XX	流動負債合計	794,647	20		698,182	18	
1298	其他流動資產(附註二十二)	14,428	-		22,554	1									
11XX	流動資產合計	1,594,433	39		1,837,003	48		2420	長期借款(附註十三、二十一及二十三)	381,797	9		531,083	14	
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	1,896,207	47		1,272,605	34		2510	土地增值稅準備(附註十)	7,398	-		7,398	-	
	固定資產(附註二、十及二十三)								其他負債						
1501	土地	94,661	3		94,661	3		2810	應計退休金負債(附註二及十五)	62,192	2		57,652	2	
1521	建築物	170,541	4		170,842	5		2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十八)	90,304	2		63,012	2	
1531	機器設備	416,294	10		526,224	14		2881	遞延貸項—聯屬公司間利益(附註二及二十二)	21,400	-		19,165	-	
1551	運輸設備	8,615	-		10,580	-		28XX	其他負債合計	173,896	4		139,829	4	
1561	辦公設備	3,377	-		8,336	-		2XXX	負債合計	1,357,738	33		1,376,492	36	
1631	租賃改良	218	-		218	-		3110	普通股股本—每股面額10元,九十七年及九十六年底額定均為221,000千股(均含員工認股權憑證3,000千股及公司債可轉換股份30,000千股)發行分別為168,000千股及142,315千股(附註十六)	1,680,000	41		1,423,150	38	
1681	其他設備	35,635	1		35,838	1		3211	資本公積—發行股票溢價(附註十六)	272,458	7		272,458	7	
15X1	成本合計	729,341	18		846,699	23		33XX	保留盈餘(附註十六)	563,835	14		633,132	17	
15X8	重估增值—土地	36,456	1		36,456	1			股東權益其他項目(附註二、六、九、十、十五、十六及十七)						
15XY	成本及重估增值	765,797	19		883,155	24		3460	未實現重估增值	25,785	1		25,785	1	
15X9	減：累計折舊	253,711	6		259,703	7		3450	金融商品未實現損失	(21)	-		124	-	
		512,086	13		623,452	17		3420	累積換算調整數	190,215	5		59,646	1	
1672	預付設備款	20,357	-		5,924	-		3430	未認列為退休金成本之淨損失	(7,306)	-		(6,012)	-	
15XX	固定資產淨額	532,443	13		629,376	17		3510	庫藏股票—九十七年底1,400千股	(17,765)	(-1)		-	-	
1770	遞延退休金成本(附註二及十五)	1,019	-		1,528	-		34XX	股東權益其他項目合計	190,908	5		79,543	2	
	其他資產							3XXX	股東權益合計	2,707,201	67		2,408,283	64	
1820	存出保證金(附註二十一)	170	-		1,670	-									
1887	受限制資產—非流動(附註二十三)	37,500	1		37,500	1									
1888	其他(附註二及七)	3,167	-		5,093	-									
18XX	其他資產合計	40,837	1		44,263	1									
1XXX	資產總計	\$ 4,064,939	100		\$ 3,784,775	100			負債及股東權益總計	\$ 4,064,939	100		\$ 3,784,775	100	

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司



民國九十七及九十六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	九十七年度		九十六年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入總額 (附註二及二十二)	\$2,203,065	100	\$3,502,962	100
4170 銷貨退回	5,046	-	1,037	-
4190 銷貨折讓	<u>695</u>	-	<u>1,038</u>	-
4100 營業收入淨額	2,197,324	100	3,500,887	100
5000 營業成本 (附註十九及二十二)	<u>2,024,241</u>	<u>92</u>	<u>2,913,407</u>	<u>83</u>
5910 營業毛利	173,083	8	587,480	17
5920 聯屬公司間已實現利益 (損失) (附註二及二十二)	16,996	1	(1,508)	-
5930 聯屬公司間未實現損失 (利益) (附註二及二十二)	<u>6,787</u>	-	(<u>16,996</u>)	(<u>1</u>)
已實現營業毛利	<u>196,866</u>	<u>9</u>	<u>568,976</u>	<u>16</u>
營業費用 (附註十九及二十二)				
6300 研究發展費用	29,969	1	31,088	1
6100 推銷費用	44,544	2	42,005	1
6200 管理及總務費用	<u>81,236</u>	<u>4</u>	<u>75,275</u>	<u>2</u>
6000 營業費用合計	<u>155,749</u>	<u>7</u>	<u>148,368</u>	<u>4</u>
6900 營業淨利	<u>41,117</u>	<u>2</u>	<u>420,608</u>	<u>12</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 七 年 度			九 十 六 年 度		
	金	額	%	金	額	%
營業外收入及利益						
7110	\$	5,868	-	\$	4,877	-
7121						
		351,253	16		190,450	6
7130		1,380	-		-	-
7160		8,234	-		9,979	-
7140						
		-	-		290	-
7250		10,142	1		562	-
7260						
		-	-		14,439	1
7480		4,409	-		3,603	-
7100		<u>381,286</u>	<u>17</u>		<u>224,200</u>	<u>7</u>
營業外費用及損失						
7510						
		16,332	1		17,992	1
7530						
		2,920	-		659	-
7540		4,651	-		-	-
7570						
		26,723	1		-	-
7880		<u>3,535</u>	<u>-</u>		<u>5,738</u>	<u>-</u>
7500		<u>54,161</u>	<u>2</u>		<u>24,389</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	368,242	17	620,419	18	
8110	所得稅 (附註二及十八)	<u>7,511</u>	<u>1</u>	<u>142,516</u>	<u>4</u>	
9600	本期淨利	<u>\$ 360,731</u>	<u>16</u>	<u>\$ 477,903</u>	<u>14</u>	

代碼	九 十 七 年 度			九 十 六 年 度				
	稅	前	後	稅	前	後		
每股盈餘 (附註二十)								
9750	\$	2.19	\$	2.15	\$	3.83	\$	2.95
9850		2.17		2.13		3.83		2.95

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股東權益					其他		項		目	股東權益合計
	普通股本	資本公積— 發行股票溢價	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	未 重 估 增 值	現 金 商 品 未 實 現 損 失	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		
九十六年一月一日餘額	\$ 1,108,828	\$ 100,583	\$ 98,449	\$ 4,223	\$ 485,199	\$ 25,785	\$ -	\$ 24,169	(\$ 3,584)	\$ -	\$ 1,843,652
迴轉特別盈餘公積(附註十六)	-	-	-	(4,223)	4,223	-	-	-	-	-	-
九十五年度盈餘分派(附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	47,612	-	(47,612)	-	-	-	-	-	-
現金股利-16.3%	-	-	-	-	(194,045)	-	-	-	-	-	(194,045)
股票股利-18.7%	221,765	-	-	-	(221,765)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,432	-	-	-	(14,432)	-	-	-	-	-	-
現金增資	78,125	171,875	-	-	-	-	-	-	-	-	250,000
九十六年度淨利	-	-	-	-	477,903	-	-	-	-	-	477,903
備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註六及十六)	-	-	-	-	-	-	124	-	-	-	124
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	35,477	-	-	35,477
未認列為退休金成本之淨損失之變動 (附註十五)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,428)	-	(2,428)
九十六年十二月三十一日餘額	1,423,150	272,458	146,061	-	487,071	25,785	124	59,646	(6,012)	-	2,408,283
九十六年度盈餘分派(附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	47,790	-	(47,790)	-	-	-	-	-	-
現金股利-12%	-	-	-	-	(170,778)	-	-	-	-	-	(170,778)
股票股利-17%	241,936	-	-	-	(241,936)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,914	-	-	-	(14,914)	-	-	-	-	-	-
九十七年度淨利	-	-	-	-	360,731	-	-	-	-	-	360,731
備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註十六)	-	-	-	-	-	-	(145)	-	-	-	(145)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	130,569	-	-	130,569
未認列為退休金成本之淨損失之變動 (附註十五)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,294)	-	(1,294)
庫藏股票買回-1,400千股(附註十七)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,765)	(17,765)
九十七年十二月三十一日餘額	\$ 1,680,000	\$ 272,458	\$ 193,851	\$ -	\$ 369,984	\$ 25,785	(\$ 21)	\$ 190,215	(\$ 7,306)	(\$ 17,765)	\$ 2,707,201

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司

現金流量表

民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	\$ 360,731	\$ 477,903
調整項目		
折舊費用	66,860	59,008
攤銷費用	2,128	2,849
壞帳轉回利益	(10,142)	(562)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	26,723	(14,439)
處分投資損失	4,651	-
處分固定資產損失—淨額	1,540	659
金融商品評價損失	306	-
權益法認列之投資收益	(351,253)	(190,450)
遞延所得稅	23,543	50,513
提列退休金	3,755	4,095
聯屬公司間未(已)實現利益淨額	2,235	(207)
其他	(526)	(519)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	83,167	(14,861)
應收帳款	500,529	130,709
應收帳款—關係人	215,192	(314,884)
其他應收款	7,858	5,112
其他應收款—關係人	60,076	(15,762)
存貨	111,172	314,369
其他流動資產	8,126	(2,661)
其他資產—其他	401	-
應付票據	(10,528)	(6,658)
應付帳款	(148,649)	(93,169)
應付帳款—關係人	64,017	(169)
應付所得稅	(30,618)	(55,220)
應付費用	2,958	3,689
其他流動負債	(16,989)	7,738
營業活動之淨現金流入	<u>977,263</u>	<u>347,083</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(\$ 276,744)	(\$ 223,025)
處分備供出售金融資產價款	275,070	210,290
購置固定資產	(46,179)	(129,541)
增加採權益法之長期股權投資	(141,780)	(402,071)
採權益法之長期股權投資減資匯回	-	222,092
出售固定資產價款	16,043	30,656
受限制資產減少(增加)	(2)	280
其他應收款—關係人減少(增加)	57,207	(23,825)
存出保證金減少	1,500	2,083
其他資產增加	(202)	(584)
投資活動之淨現金流出	<u>(115,087)</u>	<u>(313,645)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加	100,000	30,000
應付短期票券減少	(19,994)	(49,943)
舉借長期借款	170,000	150,000
償還長期借款	(166,667)	(239,167)
發放現金股利	(170,778)	(194,045)
發放董監酬勞	(2,400)	(2,400)
現金增資	-	250,000
買回庫藏股票	(17,765)	-
融資活動之淨現金流出	<u>(107,604)</u>	<u>(55,555)</u>
現金及約當現金增加(減少)金額	754,572	(22,117)
年初現金及約當現金餘額	<u>261,156</u>	<u>283,273</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,015,728</u>	<u>\$ 261,156</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 16,569	\$ 18,347
支付所得稅	14,586	147,223
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	\$ 49,605	\$ 135,703
應付設備款增加	(3,426)	(6,162)
支付現金	<u>\$ 46,179</u>	<u>\$ 129,541</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
出售固定資產收取現金		
出售固定資產價款	\$ 78,581	\$ 23,529
其他應收款－關係人減少（增加）	(<u>62,538</u>)	<u>7,127</u>
收取現金	<u>\$ 16,043</u>	<u>\$ 30,656</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 314,203	\$ 161,667

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司

財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

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

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十七年及九十六年十二月底止，本公司員工人數分別約為240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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價及呆滯損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用化等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

約當現金

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

公平價值變動列入損益之金融商品

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

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

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

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

備供出售金融資產

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

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

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

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

銷貨收入係按本公司與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；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

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

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，係以成本與市價孰低法評價。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。年底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予以提列備抵存貨呆滯損失。

採權益法之長期股權投資

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。取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，按十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。與採權益法被投資公司之順、逆交易及採權益法被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

固定資產

土地以成本加重估增值計價；土地以外之固定資產以成本減累計折舊計價。固定資產購建期間為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；租賃改良，四年；其他設備，二至十五年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重行估計可使用年數繼續提列折舊。

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

資產減損

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

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

退休金

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

應付短期票券

本公司發行商業本票之面額列入應付短期票券，其發行面額與收取現金之差額列為未攤銷折價，並作為應付短期票券之減項。未攤銷折價則於發行期間攤銷為利息費用。

遞延貸項

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

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

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

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

購置設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

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

外幣交易

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

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

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

重分類

九十六年度之財務報表若干科目業經重新分類，俾配合九十七年度財務報表之表達。

三 會計原則變動之理由及其影響

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

四 現金及約當現金

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 461	\$ 532
銀行支票及活期存款	468,100	250,624
可轉讓定存單	50,000	-
銀行定期存款	447,167	10,000
約當現金		
政府公債—自九十七年十 二月三十日至九十八年 二月三日，年利率 0.45%	30,000	-
金融債券—自九十七年十 二月二十四日至九十八 年一月二十三日，年利率 1.00%	20,000	-
	<u>\$ 1,015,728</u>	<u>\$ 261,156</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$ 306	\$ -

本公司九十七及九十六年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的。惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

九十七年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期日	合約金額(千元)
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.01.19	USD500/NTD16,201
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.01.19	HKD3,000/NTD12,537
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.02.24	USD500/NTD16,443
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.02.24	HKD3,000/NTD12,737

於九十七及九十六年度，交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 101 千元及 651 千元（列入營業外收入及利益－什項收入項下）；九十七及九十六年度，交易目的之金融負債產生之淨損失（列入營業外費用及損失－什項支出項下）分別為 417 千元及 116 千元。

六、備供出售金融資產－流動

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
國內上市(櫃)股票	\$ 48	\$ 13,025
基金受益憑證	10,000	-
	10,048	13,025
評價調整	(21)	124
	\$ 10,027	\$ 13,149

七、應收帳款－淨額

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
應收帳款	\$ 40,978	\$ 539,765
減：備抵呆帳（附註二）	<u>1,033</u>	<u>9,032</u>
	<u>\$ 39,945</u>	<u>\$ 530,733</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	應收帳款	催 收 款	應收帳款	催 收 款
年初餘額	\$ 9,032	\$ 4,981	\$ 9,594	\$ 4,981
減：重分類至催收款	(3,983)	3,983	-	-
本年度迴轉呆帳費用	(4,016)	(6,126)	(562)	-
年底餘額	<u>\$ 1,033</u>	<u>\$ 2,838</u>	<u>\$ 9,032</u>	<u>\$ 4,981</u>

催收款帳列其他資產項下並已提列相對金額之備抵呆帳。

八、存 貨

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
商 品	\$ 554	\$ 850
製 成 品	27,239	34,118
在 製 品	20,880	30,423
原 料	37,913	131,632
物 料	<u>1,214</u>	<u>1,949</u>
	87,800	198,972
減：備抵存貨跌價及呆滯損失 （附註二）	<u>26,723</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 61,077</u>	<u>\$ 198,972</u>

九、採權益法之長期股權投資

	九 十 七 年 十二月三十一日		九 十 六 年 十二月三十一日	
	金 額	股 權 (%)	金 額	股 權 (%)
Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)	\$ 124,511	100	\$ 116,781	100
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球端 子(開曼))	<u>1,771,696</u>	100	<u>1,155,824</u>	100
	<u>\$ 1,896,207</u>		<u>\$ 1,272,605</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。考量組織調整及資金運用情形，九十六年十二月 Genius 董事會決議辦理減資 222,092 千元（約美金 6,659 千元），且已於九十六年十二月匯回本公司。

九十三年十二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。九十四年七月 Genius 將大陸蘇州建通公司之全部股權移轉予全球端子（開曼），此投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准。

九十六年十一月本公司進行集團組織調整，由全球端子（開曼）公司於香港地區轉投資新設立威寶國際公司（威寶公司），將原透過全球端子（開曼）公司轉投資之蘇州建通公司，變更為透過威寶公司再轉投資蘇州建通公司；並將原經 Genius 轉投資之東莞建通公司，亦變更為透過威寶公司再轉投資東莞建通公司；上述投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准。

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

採權益法之長期股權投資變動列示如下：

	九十七年度	九十六年度
年初餘額	\$ 1,272,605	\$ 866,699
新增投資成本	141,780	402,071
減資匯回股款	-	(222,092)
權益法認列之投資收益	351,253	190,450
累積換算調整數	130,569	35,477
年底餘額	<u>\$ 1,896,207</u>	<u>\$ 1,272,605</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 七 年 度		九 十 六 年 度	
	各該公司 當年度淨利	本公司認列 之投資收益	各該公司 當年度之 (損)益	本公司認列 之投資 (損)益
Genius	\$ 5,613	\$ 5,613	(\$ 6,094)	(\$ 4,487)
全球端子(開曼)	345,640	<u>345,640</u>	194,937	<u>194,937</u>
		<u>\$351,253</u>		<u>\$190,450</u>

本公司已依規定另行編製包括所有子公司之合併財務報表。

有關轉投資事業相關資訊請詳附表七及八。

十、固定資產

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
累計折舊		
建築物	\$ 83,440	\$ 75,660
機器設備	140,646	151,687
運輸設備	5,941	8,242
辦公設備	2,066	5,676
租賃改良	133	76
其他設備	<u>21,485</u>	<u>18,362</u>
	<u>\$ 253,711</u>	<u>\$ 259,703</u>

本公司為購建固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
資本化利息金額(列入預付設備 款及機器設備)	<u>\$153</u>	<u>\$635</u>
利息資本化年利率	2.04%~2.56%	1.89%~2.62%

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

	金	額
重估後帳面價值	\$ 93,021	
減：重估前價值	<u>56,565</u>	
重估增值	36,456	
減：土地增值稅準備	<u>7,398</u>	
重估增值淨額	29,058	
減：歷年度轉增資	<u>3,273</u>	
列入股東權益其他項目餘額（附註十六）		<u>\$ 25,785</u>

士短期借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
信用借款		
年利率為 1.84%~2.00%	\$ 40,000	\$ -
質押借款		
年利率九十七年及九十六年 底分別為 1.55%~2.52%及 2.42%~2.45%	<u>170,000</u>	<u>110,000</u>
	<u>\$ 210,000</u>	<u>\$ 110,000</u>

士應付短期票券—僅九十六年十二月三十一日

保證機構及發行期間	利率%	金	額
國際票券（96.11.08~97.01.07）	1.93	\$ 20,000	
減：應付短期票券折價			<u>6</u>
			<u>\$ 19,994</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣集中保管結算所股份有限公司。

士長期借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
(一)信用借款	<u>\$ 347,500</u>	<u>\$ 344,167</u>
(二)應付票券	350,000	350,000
減：未攤銷折價	<u>1,500</u>	<u>1,417</u>
	<u>348,500</u>	<u>348,583</u>
	696,000	692,750
減：一年內到期部分	<u>314,203</u>	<u>161,667</u>
	<u>\$ 381,797</u>	<u>\$ 531,083</u>

(一) 信用借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
台北富邦銀行		
自九十七年十二月起，按 季分十期平均攤還至 一〇〇年三月，每期償 還5,000千元，年利率 2.89%	\$ 45,000	\$ -
自九十九年六月起，每半 年為一期，分四期平均 攤還至一〇〇年十 月，每期償還 30,000 千元，年利率 2.66%	120,000	-
台灣工業銀行		
自九十六年八月起，每六 個月為一期，分七期攤 還，第一期至第六期， 每期償還 22,500 千 元，第七期償還 15,000 千元，年利率 2.68%	82,500	127,500
高雄銀行		
九十七年九月起，按三年 平均攤還，每年償還 50,000千元，年利率 2.68%	100,000	150,000
渣打國際商業銀行		
自九十五年一月起，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 2.70%	-	66,667
	<u>347,500</u>	<u>344,167</u>
減：一年內到期部分	<u>115,000</u>	<u>161,667</u>
	<u>\$ 232,500</u>	<u>\$ 182,500</u>

(二) 應付票券

債 權 銀 行	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
<u>九十七年十二月三十一日</u>				
華南銀行	2.01	\$ 250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	\$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月到期一次償還	100,000
				<u>350,000</u>
減：應付票據折價				<u>1,500</u>
一年內到期部分				<u>348,500</u>
				<u>199,203</u>
				<u>\$ 149,297</u>
<u>九十六年十二月三十一日</u>				
華南銀行	1.80	250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	\$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月到期一次償還	100,000
				<u>350,000</u>
減：應付票券折價				<u>1,417</u>
一年內到期部分				<u>348,583</u>
				<u>-</u>
				<u>\$ 348,583</u>

上開由華南銀行（原華南票券公司）循環發行之商業本票，九十七及九十六年十二月三十一日分別由華南銀行及大眾商業銀行保證。

本公司與華南銀行（原華南票券公司）約定分別於九十五年三月至一〇〇年三月及九十五年九月至九十八年九月期間，依約定額度全額發行，若有違約須支付百分之一承諾費。本公司截至九十七年十二月三十一日，尚無違約情形發生。

四 應付費用

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
應付薪資及年終獎金	\$ 25,186	\$ 38,630
應付董監酬勞及員工紅利	16,900	-
應付勞務費	2,387	2,575
其 他	6,565	6,875
	<u>\$ 51,038</u>	<u>\$ 48,080</u>

五 員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金成本分別為 4,461 千元及 4,223 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%（於九十七年七月起變更為 4%）提撥員工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。本公司九十七及九十六年度提列之退休金成本分別為 6,610 千元及 6,479 千元。

本公司另於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十七年及九十六年十二月三十一日該職工退休基金餘額分別為 2,708 千元（包含活期存款 218 千元及定期存款 2,490 千元）及 1,929 千元（包含活期存款 819 千元及定期存款 1,110 千元）。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本組成項目

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
服務成本	\$ 2,451	\$ 2,595
利息成本	3,367	3,185
退休基金資產之預期報酬	(893)	(793)
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>1,176</u>	<u>983</u>
	<u>\$ 6,610</u>	<u>\$ 6,479</u>

(二)退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

	<u>九十七年 十二月三十一日</u>	<u>九十六年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ 34,846	\$ 25,466
非既得給付義務	<u>57,576</u>	<u>59,665</u>
累積給付義務	92,422	85,131
未來薪資增加之影響數	<u>17,085</u>	<u>18,460</u>
預計給付義務	109,507	103,591
退休基金資產公平價值	(<u>30,230</u>)	(<u>27,479</u>)
提撥狀況	79,277	76,112
未認列過渡性淨給付義務	(1,019)	(1,528)
退休金損失未攤銷餘額	(24,391)	(24,472)
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	1,019	1,528
未認列退休金成本之淨損失	<u>7,306</u>	<u>6,012</u>
應計退休金負債	<u>\$ 62,192</u>	<u>\$ 57,652</u>
既得給付	<u>\$ 35,975</u>	<u>\$ 26,954</u>

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
(三)精算假設		
折現率	2.25%	3.25%
未來薪資水準增加率	1.20%	1.50%
退休基金資產預期投資報酬率	2.25%	3.25%
(四)提撥至退休基金金額	<u>\$ 2,854</u>	<u>\$ 2,384</u>
(五)由退休基金支付金額	<u>\$ 1,094</u>	<u>\$ -</u>

六、股東權益

(一) 普通股股本

九十七年八月本公司辦理盈餘轉增資 256,850 千元(含員工紅利 14,914 千元)，發行新股 25,685 千股，每股面額 10 元，業已辦妥變更登記。是以截至九十七年十二月三十一日止，本公司實收股本總額為 1,680,000 千元。

(二) 資本公積

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

(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或迴轉特別盈餘公積；
3. 分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會視營運需要擬定盈餘分配案，或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象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。董事會擬訂盈餘分配案時，將注意股利之穩定性與成長性，屬於第 3. 項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足 0.2 元時得改配發股票股利。

九十七年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 14,500 千元及 2,400 千元，係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利(已扣除員工分紅及董監酬勞之金額)減除 10% 法定盈餘

公積後之淨額，分別按 4.30% 及 0.71% 計算。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。本公司分配九十五年年度盈餘時，業依法令規定迴轉特別盈餘公積 4,223 千元。

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

每年度盈餘分配應於次年度股東常會決議之，並表達在決議分配年度之財務報表。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東會分別於九十七年及九十六年六月通過董事會擬議之九十六及九十五年年度盈餘分配如下：

	盈 餘 分 配		每 股 股 利 (元)	
	九十六年度	九十五年度	九十六年度	九十五年度
法定盈餘公積	\$ 47,790	\$ 47,612		
股東現金紅利	170,778	194,045	\$ 1.20	\$ 1.63
股東股票紅利	241,936	221,765	1.70	1.87
員工紅利—股票	14,914	14,432		
董監事酬勞	<u>2,400</u>	<u>2,400</u>		
	<u>\$477,818</u>	<u>\$480,254</u>		

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

(五) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值，九十七年及九十六年底餘額皆為 25,785 千元，股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益（損失）

備供出售金融商品未實現評價（損）益之變動組成如下：

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
年初餘額	\$ 124	\$ -
直接認列為股東權益調整項目	(145)	414
轉列損益項目(列入營業外收入及利益—處分投資利益項下)	-	(290)
年底餘額	<u>(\$ 21)</u>	<u>\$ 124</u>

七. 庫藏股票—僅九十七年度

單位：千股

收 回 原 因	年初股數	本年度增加	本年度減少	年底股數
維護公司信用及股東權益	-	1,400	-	1,400

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

六. 所得稅

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

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 92,060	\$ 155,105
調整項目之所得稅影響數		
永久性差異		
免稅所得	(1,930)	-
其他	722	(63)
暫時性差異		
權益法認列之投資收益	(87,813)	(47,612)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	6,681	(3,609)
退休金	917	1,027

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
委外加工費調整	\$ -	(\$ 4,761)
未實現兌換損失(利益)	(263)	107
呆帳回升利益	(449)	(638)
未實現銷貨利益(損失)	(5,946)	4,626
其他	(55)	(2,371)
當年度抵用之投資抵減	(<u>1,962</u>)	(<u>13,772</u>)
當年度應納所得稅	1,962	88,039
遞延所得稅		
暫時性差異	23,543	50,513
以前年度所得稅調整	(<u>17,994</u>)	<u>3,964</u>
所得稅	<u>\$ 7,511</u>	<u>\$ 142,516</u>

(二)遞延所得稅資產(負債)之構成項目如下:

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產(負債)－流動		
未實現存貨損失	\$ 6,681	\$ -
未實現兌換損失	(404)	141
未使用投資抵減	4,612	-
未實現銷貨利益(損失)	(1,697)	4,249
其他	(<u>604</u>)	<u>449</u>
	<u>8,588</u>	<u>4,839</u>
遞延所得稅資產(負債)－非流動		
退休金	13,434	12,517
聯屬公司間未實現出售 資產利益	5,350	4,791
海外投資收益	(<u>109,088</u>)	(<u>80,320</u>)
	(<u>90,304</u>)	(<u>63,012</u>)
遞延所得稅負債淨額	<u>(\$ 81,716)</u>	<u>(\$ 58,173)</u>

截至九十七年十二月三十一日止，投資抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級 條例	機器設備	\$ 1,199	\$ 1,199	—〇—
	研究發展支出	<u>5,375</u>	<u>3,413</u>	—〇—
		<u>\$ 6,574</u>	<u>\$ 4,612</u>	

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

(三)本公司截至九十五年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(四)兩稅合一相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
八十六年度以前未分配盈餘	\$ 8,179	\$ 8,179
八十七年度以後未分配盈餘	<u>361,805</u>	<u>478,892</u>
	<u>\$ 369,984</u>	<u>\$ 487,071</u>

九十七年及九十六年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 3,115 千元及 56,177 千元。

九十七年及九十六年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為 1.40% (預計) 及 14.23% (實際)。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度 (含) 以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十七年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。九十六年度已有實際之稅額扣抵比率，則揭露實際數。

六、用人、折舊及攤銷費用

性	九 十 七 年 度			九 十 六 年 度		
	質 營 業 成 本	營 業 費 用	合 計	營 業 成 本	營 業 費 用	合 計
用人費用						
薪 資	\$ 72,331	\$ 83,235	\$ 155,566	\$ 74,820	\$ 74,836	\$ 149,656
勞 健 保	5,227	4,951	10,178	5,535	4,771	10,306
退 休 金	5,317	5,754	11,071	5,020	5,682	10,702
其 他	3,439	2,197	5,636	4,363	2,608	6,971
	<u>\$ 86,314</u>	<u>\$ 96,137</u>	<u>\$ 182,451</u>	<u>\$ 89,738</u>	<u>\$ 87,897</u>	<u>\$ 177,635</u>
折舊費用	\$ 63,902	\$ 2,958	\$ 66,860	\$ 56,339	\$ 2,669	\$ 59,008
攤銷費用	1,351	777	2,128	1,385	1,464	2,849

七、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股 數 (分 母)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>九 十 七 年 度</u>					
基本每股盈餘					
本年度淨利	\$ 368,242	\$ 360,731	167,905	\$ 2.19	\$ 2.15
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	<u>1,444</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 368,242</u>	<u>\$ 360,731</u>	<u>169,349</u>	2.17	2.13
<u>九 十 六 年 度</u>					
基本及稀釋每股盈餘					
本年度淨利	<u>\$ 620,419</u>	<u>\$ 477,903</u>	<u>161,972</u>	3.83	2.95

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

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整九十六年度稅後每股盈餘，由 3.48 元減少為 2.95 元。

二 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
資 產				
備供出售金融資產－ 流動	\$ 10,027	\$ 10,027	\$ 13,149	\$ 13,149
存出保證金（流動／ 非流動）	211	211	1,711	1,711
受限制資產（流動／ 非流動）	37,502	37,502	37,500	37,500
負 債				
長期借款（含一年內 到期長期借款）	696,000	696,000	692,750	692,750
<u>衍生性金融商品</u>				
公平價值變動列入損益之 金融負債				
遠期外匯合約	306	306	-	-
<u>衍生性商品依交易對方所 屬地區分類</u>				
本 國	306	306	-	-

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

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

- 4.長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。
- 5.衍生性金融商品因無活絡市場公開報價，是以採用評價方法估計。
- (三)本公司於九十七及九十六年度因以評價方法估計公平價值變動而認列為當年度損益之金額並不重大。
- (四)本公司九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 534,667 千元及 47,500 千元，金融負債分別為 906,000 千元及 822,744 千元。具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 517,918 千元及 250,440 千元。
- (五)本公司九十七及九十六年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 5,868 千元及 4,877 千元，利息費用(含資本化利息)分別為 16,485 千元及 18,627 千元。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司從事基金受益憑證及上市(櫃)股票投資，其交易市場價格變動將使其公平價值隨之變動，倘若交易價格變動1%，將使前述九十七年十二月底基金受益憑證及上市(櫃)股票投資之公平價值變動100千元。本公司因應近日全球金融市場波動，經檢視公司各項金融商品投資，並未發現有重大之市場風險。

2.信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額(不含擔保品之公平價值)，除下表所分析者外，與其帳面價值相同：

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳面價值	最大信用暴險金額	帳面價值	最大信用暴險金額
表外背書保證(附註二十二(二)6.)	\$ -	\$ 390,878	\$ -	\$ 129,091

上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約及表外承諾為評估對象。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

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

九十七年十二月本公司從事遠期外匯合約預計於九十八年二月底前產生美金1,000千元及港幣6,000千元之現金流出，因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

4. 利率變動之現金流量風險

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

三 關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)	子 公 司
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球端子(開曼))	子 公 司
合吉米位端子有限公司(合吉米位)	子 公 司
東莞建通電子五金有限公司(東莞建通)	子 公 司
蘇州建通光電端子有限公司(蘇州建通)	子 公 司
全球端子(香港)有限公司(全球端子(香港))	子 公 司
威寶國際股份有限公司(威寶公司)	子 公 司
成豐投資有限公司(成豐公司)	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
蘇 敦 禮	董 事 長
蘇 敦 仁	總 經 理
蘇 敦 義	董 事 長 之 二 親 等 親 屬

(二)與關係人間之重大交易

1.進 貨

本公司向關係人進貨明細如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	佔 總 進 貨 %	金 額	佔 總 進 貨 %
合吉米位	\$ 455,867	25	\$ 10,269	1
全球端子(香港)	<u>9,798</u>	<u>-</u>	<u>88,455</u>	<u>4</u>
	<u>\$ 465,665</u>	<u>25</u>	<u>\$ 98,724</u>	<u>5</u>

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

2.銷 貨

本公司銷售予關係人明細如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	佔 營 業 收 入 淨 額 %	金 額	佔 營 業 收 入 淨 額 %
合吉米位	\$1,721,490	78	\$ 383,398	11
全球端子(香港)	<u>70,603</u>	<u>4</u>	<u>77,515</u>	<u>2</u>
	<u>\$1,792,093</u>	<u>82</u>	<u>\$ 460,913</u>	<u>13</u>

截至九十七年及九十六年十二月三十一日止，分別產生之未實現銷貨毛損6,787千元及毛利16,996千元，分別列入其他流動資產及其他流動負債。

上述交易主係銷售原物料及半成品等存貨，其與向關係人購進之存貨性質不同，收款期限約為四個月。由於本公司未有對非關係人之類似交易，致無相關交易價格及收款條件可資比較。

3.託外加工費—僅九十六年度

東莞建通	\$ 328,159
合吉米位	<u>2,918</u>
	<u>\$ 331,077</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，係接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。

惟自九十六年十一月起，配合集團進行組織架構調整及接單作業之改變，生產與銷售型態變更為由本公司銷售原料及半成品予合吉米位及東莞建通，俟東莞建通生產完成後，由合吉米位負責銷售，是以本公司於原料及半成品之所有權及風險移轉予合吉米位公司及東莞建通公司時即認列銷售原料及半成品之收入與銷貨成本，且不再認列加工費用。惟此接單交易模式變更，對本公司整體合併之營運獲利並無重大影響。

4. 財產交易

本公司九十七及九十六年度向全球端子（香港）購入機器設備價款分別為11,520千元及19,167千元，付款期限約為四個月，由於本公司未向非關係人採購同類機器設備，致無相關交易價格及付款條件可資比較。

本公司出售資產予關係人之明細如下：

對 象	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	出售價款	出售利益	出售價款	出售利益
全球端子（香港）	\$140,632	\$4,759	\$ 58,844	\$ 2,644
合吉米位	<u>3,685</u>	<u>515</u>	<u>3,002</u>	<u>302</u>
	<u>\$144,317</u>	<u>\$ 5,274</u>	<u>\$ 61,846</u>	<u>\$ 2,946</u>

截至九十七年及九十六年十二月三十一日止，本公司出售及代購設備予合吉米位及全球端子（香港）產生之聯屬公司間未實現利益之累計餘額分別為21,400千元及19,165千元，列入遞延貸項，按十年轉列收入。

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

5. 租 賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十七及九十六年度租金支出均為1,826千元，列入營業費用及製造費用。

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

6. 背書保證

本公司為全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資背書保證內容如下：

對 象	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
	總 額 度	已 使 用 額 度	總 額 度	已 使 用 額 度
全球端子（香港）	\$ 149,121 (USD1,500千元及 NTD100,000千元)	\$ 32,747 (USD 1,000千元)	\$ 113,687 (USD 3,500千元)	\$ 48,723 (USD 1,500千元)
蘇州建通	196,482 (USD 6,000千元)	163,735 (USD 5,000千元)	97,446 (USD 3,000千元)	32,482 (USD 1,000千元)
合吉米位	196,482 (USD 6,000千元)	194,396 (HKD46,000千元)	48,723 (USD 1,500千元)	47,886 (HKD11,500千元)
合 計	\$ 542,085 (USD13,500千元及 NTD100,000千元)	\$ 390,878 (USD6,000千元及 HKD46,000千元)	\$ 259,856 (USD 8,000千元)	\$ 129,091 (USD2,500千元及 HKD11,500千元)

7. 資 金 貸 與 他 人

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

對 象	最 高 金 額	年 底 餘 額 (列 入 其 他 應 收 款 - 關 係 人 項 下)		利 息 收 入	利 率 (%)	期 末 應 收 利 息 (列 入 其 他 應 收 款 - 關 係 人 項 下)	
		關 係 人 項 下	其 他 應 收 款			關 係 人 項 下	其 他 應 收 款
九十七年度							
威寶公司	\$ 91,326 (USD 3,000千元)	\$ -	\$ -	\$ 1,441 (USD 45千元)	3.50	\$ -	\$ -
全球端子（開曼）	54,687 (USD 1,700千元)	-	-	742 (USD 28千元)	5.80	-	-
九十六年度							
全球端子（開曼）	56,209 (USD 1,700千元)	55,219 (USD 1,700千元)	55,219	1,404 (USD 43千元)	5.80	1,404 (USD 43千元)	1,404 (USD 43千元)

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九十七年度	九十六年度
薪金	\$ 6,970	\$ 7,244
獎金	3,949	1,474
特支費	33	42
紅利	-	502
	<u>\$ 10,952</u>	<u>\$ 9,262</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

(四) 年底餘額

	九十七年 十二月三十一日		九十六年 十二月三十一日	
	金額	佔各該 科目 (%)	金額	佔各該 科目 (%)
應收帳款－關係人				
合吉米位	\$ 126,303	83	\$ 365,262	99
全球端子（香港）	<u>26,787</u>	<u>17</u>	<u>3,020</u>	<u>1</u>
	<u>\$ 153,090</u>	<u>100</u>	<u>\$ 368,282</u>	<u>100</u>
其他應收款－關係人				
全球端子（香港）	\$ 63,757	100	\$ 3,207	3
Genius	4	-	58,676	49
全球端子（開曼）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>56,623</u>	<u>48</u>
	<u>\$ 63,761</u>	<u>100</u>	<u>\$ 118,506</u>	<u>100</u>
應付帳款－關係人				
合吉米位	\$ 61,584	96	\$ 17	18
全球端子（香港）	<u>2,526</u>	<u>4</u>	<u>76</u>	<u>82</u>
	<u>\$ 64,110</u>	<u>100</u>	<u>\$ 93</u>	<u>100</u>

上述對 Genius 之其他應收款係由 Genius 代收銷貨款尚未匯回之款項餘額；對全球端子（開曼）之其他應收款係資金融資（含利息收入）之餘額；對全球端子（香港）之其他應收款係應收出售設備及代購設備款之餘額。對全球端子（香港）、合吉米位之應收帳款，係出售原、物料及半成品之餘額；對全球端子（香港）、合吉米位之應付帳款係採購原、半成品及製成品之餘額。

三 質抵押資產

本公司因融資額度之需要，已提供下列資產作為長、短期借款之擔保品：

	帳 面 價 值	帳 面 價 值
	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）	\$ 37,502	\$ 37,500
應收票據	79,234	136,086
固定資產		
土地（含重估增值）	-	92,781
建築物	-	74,125
	<u>\$ 116,736</u>	<u>\$ 340,492</u>

四 截至九十七年十二月三十一日止之重大承諾事項及或有負債

除附註十三所述外，本公司尚有應揭露之事項包括：

- (一) 為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 67,950 千元。
- (二) 因增置設備（含代購者）及採購原料與供應商簽訂之購買合約為 53,674 千元，其中尚未支付之金額為 37,287 千元。
- (三) 為子公司全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資作背書保證金額，詳附註二十二及附表二。

五 附註揭露事項

九十七年度應揭露之事項如下：

- (一) 重大交易事項及(二) 轉投資事業相關資訊
 1. 資金貸與他人：詳附表一。
 2. 為他人背書保證：詳附表二。
 3. 年底持有有價證券情形：詳附表三。
 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：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：詳附表五。
- 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：詳附表六。
- 9.被投資公司資訊：詳附表七。
- 10.被投資公司從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表八。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附註二十二及附表五。
- 3.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。
- 4.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：附表一。
- 5.其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項：附註二十二。

六、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

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

(二)地區別資訊

本公司產業均設置於國內，無國外營運部門。

(三)外銷收入資訊

地 區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
亞洲地區	\$ 1,898,205	\$ 3,126,850
其他地區	35,085	32,773
	<u>\$ 1,933,290</u>	<u>\$ 3,159,623</u>
外銷比例	88%	90%

(四)重要客戶資訊

本公司其收入佔損益表上營業收入淨額 10%以上之客戶明細如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	佔營業 收入淨		佔營業 收入淨	
	金 額	額 %	金 額	額 %
合吉米位	\$1,721,490	78	\$ 383,398	11
甲 客 戶	-	-	351,544	10

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十七年度

附表一

單位：新台幣千元

(除另予註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額 (註3)	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務金額	短期融通資金之必要原因	提列備抵	擔保品名稱	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總額
0	建通公司	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	其他應收款－關係人	\$ 54,687 (美金1,700千元)	\$ -	5.80	短期資金融通	\$ -	業務發展	\$ -	-	\$ 541,440 (註1)	\$ 1,082,880 (註1)
		威寶公司	其他應收款－關係人	91,326 (美金3,000千元)	-	3.50	短期資金融通	-	業務發展	-	-	541,440 (註2)	1,082,880 (註2)
1	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	蘇州建通公司	其他應收款－關係人	65,946 (美金2,050千元)	-	5.90	短期資金融通	-	業務發展	-	-	354,339 (註2)	708,679 (註2)
2	威寶公司	東莞建通公司	其他應收款－關係人	33,330 (美金1,000千元)	32,747 (美金1,000千元)	3.80	短期資金融通	-	業務發展	-	-	350,123 (註2)	700,246(註2)
		蘇州建通公司	其他應收款－關係人	70,016 (美金2,300千元)	-	3.80	短期資金融通	-	業務發展	-	-	350,123 (註2)	700,246(註2)

註1：因有短期融通資金之必要者，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，個別貸與金額以不超過本公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註2：依各子公司資金貸與他人作業程序，因有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，個別貸與金額以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註3：金額係按九十七年十二月三十一日美元兌新台幣 32.747 換算。

建通精密工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國九十七年度

附表二

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證 限額 (註 1)	本年度最高背 書保證餘額	年底背書 保證餘額 (註 3)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期 財務報表淨值 之比率 (%)	背書保證 最高限額 (註 2)
0	建通公司	蘇州建通公司	子公司	\$ 812,160	\$ 199,980 (美金 6,000 千元)	\$ 196,482 (美金 6,000 千元) (註 4)	-	7	\$ 1,353,601
0	建通公司	合吉米位公司	子公司	812,160	199,980 (美金 6,000 千元)	196,482 (美金 6,000 千元) (註 5)	-	7	1,353,601
0	建通公司	全球端子(香港)公司	子公司	812,160	206,547 (美金 3,500 千元及 新台幣 100,000 千 元)	149,121 (美金 1,500 千元及 新台幣 100,000 千 元) (註 6)	-	6	1,353,601

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

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

註 3：金額係按九十七年十二月三十一日美金兌新台幣匯率 32.747 及港幣兌新台幣匯率 4.226 換算。

註 4：九十七年十二月三十一日已使用額度為 163,735 千元 (美金 5,000 千元)。

註 5：九十七年十二月三十一日已使用額度為 194,396 千元 (港幣 46,000 千元)。

註 6：九十七年十二月三十一日已使用額度為 32,747 千元 (美金 1,000 千元)。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十七年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司及名稱	有價證券種類與名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年底				備註
				股數／單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價／股權淨值	
建通公司	基金受益憑證							
	台新真吉利基金		備供出售金融資產－流動	943,805.8	\$ 10,000	-	\$ 10,000	
	股票							
	緯創科技公司		備供出售金融資產－流動	442 股	\$ 11	-	\$ 11	
	國泰金控公司		備供出售金融資產－流動	250 股	9	-	9	
	聯華電子公司		備供出售金融資產－流動	675 股	5	-	5	
	仁寶電腦公司		備供出售金融資產－流動	75 股	2	-	2	
					<u>\$ 27</u>		<u>\$ 27</u>	
	權利證書							
	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	750,000 股	\$ 124,511	100	\$ 124,511	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	30,637,184 股	1,771,696	100	1,771,696		
				<u>\$ 1,896,207</u>		<u>\$ 1,896,207</u>		
股票								
建通公司	本公司	庫藏股票	1,400,000 股	\$ 17,765	-	\$ 18,130		
Genius Terminal Co., Ltd.	公司註冊證書							
合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	21,999,998 單位	\$ 101,474	100	\$ 101,474		
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書							
威寶公司	子公司	採權益法之長期股權投資	286,308,466 單位	\$ 1,750,622	100	\$ 1,750,622		
全球端子(香港)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	5,914	100	5,914		
				<u>\$ 1,756,536</u>		<u>\$ 1,756,536</u>		
威寶公司	權利證書							
蘇州建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$ 1,112,187	100	\$ 1,112,187		
東莞建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	585,343	100	585,343		
				<u>\$ 1,697,530</u>		<u>\$ 1,697,530</u>		

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之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十七年度

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		出		年	
					係	數	額	數	額	數	帳面成本(註3)	處分損益	數	金額(註3)
建通公司	股票 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	註1	註1	26,217,184	\$ 1,155,824	4,420,000	\$ 141,780 (美金 4,420千元) (註1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	30,637,184	\$ 1,771,696 (註3)
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書 威寶公司	採權益法之長期股權投資	註1	註1	251,800,000	1,138,959 (美金 35,064千元)	34,508,466	141,780 (美金 4,420千元) (註1)	-	-	-	-	286,308,466	1,750,622 (美金 53,459千元) (註2及4)

註1：係新增對子公司之投資成本。

註2：金額係按九十七年十二月三十一日美金兌換新台幣匯率 32.747 換算。

註3：係包括本年度新增之投資成本 141,780 千元、權益法認列投資收益 345,640 千元及認列外幣換算調整數 128,452 千元。

註4：係包括本年度新增之投資成本 141,780 千元(美金 4,420 千元)、權益法認列投資收益 341,750 千元(美金 10,837 千元)及認列外幣換算調整數 128,133 千元(美金 3,138 千元)。

建通精密工業股份有限公司及子公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十七年度

附表五

金額：新台幣千元
(另予註明者除外)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因	應收(付)票據、帳款		備註		
			銷(進)貨金額	佔總銷(進)貨之比率%	授信期間		餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%			
本公司	合吉米位公司	子公司	銷 貨	\$ 1,721,490	78	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	\$ 126,303	31	
合吉米位公司	本公司	母公司	進 貨	(1,721,490)	(39)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(126,303)	(46)	
本公司	合吉米位公司	子公司	進 貨	(455,867)	(25)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(61,584)	(31)	
合吉米位公司	本公司	母公司	銷 貨	455,867	9	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	61,584	12	
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	銷 貨	2,108,462 (港幣 520,672 千元) (註 1)	43	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	48,743 (港幣 11,534 千元) (註 2)	10	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	進 貨	(2,108,462) (港幣 520,672 千元) (註 1)	(100)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(48,743) (港幣 11,534 千元) (註 2)	(72)	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷 貨	2,523,821 (人民幣557,412 千元) (註 1)	100	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	143,681 (人民幣30,052 千元) (註 2)	100	
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	進 貨	(2,523,821) (人民幣557,412 千元) (註 1)	(57)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(143,681) (人民幣30,052 千元) (註 2)	(52)	
全球端子(香港)公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷 貨	168,087 (港幣 41,508 千元) (註 1)	32	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	4,068 (港幣 963 千元) (註 2)	3	
合吉米位公司	全球端子(香港)公司	聯屬公司	進 貨	(168,087) (港幣 41,508 千元) (註 1)	(4)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(4,068) (港幣 963 千元) (註 2)	(1)	

註 1：金額係按九十七年度港幣兌換新台幣平均匯率 4.0495 及人民幣兌換新台幣平均匯率 4.5279 換算。

註 2：金額係按九十七年十二月三十一日港幣兌換新台幣平均匯率 4.226 及人民幣兌換新台幣平均匯率 4.7811 換算。

建通精密工業股份有限公司及子公司
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十七年十二月三十一日

附表六

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 帳 金 額
					金 額	處 理 方 式		
建通公司	合吉米位公司	子公司	\$ 126,303 (帳列應收帳款— 關係人)	52 天	\$ -	-	\$ -	\$ -
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	\$ 143,681 (帳列應收帳款— 關係人)	21 天	-	-	-	-

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十七年度

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

附表七

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		比 率	面 金 額	持 股 比 例 × 被 投 資 公 司 年 底 淨 值	被 投 資 公 司 本 年 度 利 益	本 年 度 認 列 之 投 資 利 益	本 年 度 被 投 資 公 司 股 利 分 派 情 形		備 註
				今 年 年 底 金 額	去 年 年 底 金 額	股 數 / 單 位	比 率						股 票 股 利	現 金 股 利	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 750千元	美金 750千元	750,000股	100	\$ 124,511	\$ 124,511	\$ 5,613	\$ 5,613	\$ -	\$ -		
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 30,637千元	美金 26,217千元	30,637,184股	100	1,771,696	1,771,696	345,640	345,640	-	-		
Genius Terminal Co., Ltd.	合吉米位公司	Hong Kong	國際貿易及端子零件加工等業務	港幣 22,000千元	港幣 9,554千元	21,999,998單位	100	101,474	101,474	5,614	5,614	-	-		
威寶公司	東莞建通公司	中國大陸	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	美金 9,659千元	美金 6,659千元	-	100	585,343	585,343	156,988	156,988	-	-		
	蘇州建通公司	中國大陸	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於0.02毫米(含0.02毫米)精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料(絕緣等級為F、H級)及絕緣成型件製造；無機非金屬材料製成之生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)	美金 18,000千元	美金 16,580千元	-	100	1,112,187	1,112,187	150,723	150,723	-	-		
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子(香港)公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000千元	港幣 1,000千元	1,000,000單位	100	5,914	5,914	3,953	3,953	-	-		
	威寶公司	Hong Kong	貿易及轉投資	港幣 286,308千元	港幣 251,800千元	286,308,466單位	100	1,750,622	1,750,622	341,750	341,750	-	-		

建通精密工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十七年度

附表八

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額(註1)	投資方式	本年年初自台灣匯出			本年年底自台灣匯出		本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本年度認列投資利益(註2)	年底投資帳面價值(註1)	截至本年度止已匯回投資收益
				累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額	匯出	累積投資金額	匯出				
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	\$ 675,184 (人民幣141,219千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$ 222,091 (美金 6,659千元)	\$ 95,801 (美金 3,000千元)	\$ -	\$ 317,892 (美金 9,659千元)	100	\$ 156,988 (美金 4,978千元)	\$ 585,343 (美金 17,875千元)	\$ -	
蘇州建通光電電子有限公司	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於0.02毫米(含0.02毫米)精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料(絕緣等級為F、H級)及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及製品生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)	916,646 (人民幣191,723千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	544,551 (美金 16,580千元)	45,979 (美金 1,420千元)	-	590,530 (美金 18,000千元)	100	150,723 (美金 4,780千元)	1,112,187 (美金 33,963千元)	-	
							\$ 908,422 (美金 27,659千元)					

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(註1)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註3)
\$908,422 (美金27,659千元)	\$1,408,121 (美金43,000千元)	\$1,624,321

註1：金額係按九十七年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率 4.7811 及美金兌換新台幣匯率 32.747 換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

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

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

本公司民國九十七年度（自九十七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 八 年 三 月 六 日

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司 公鑒：

建通精密工業股份有限公司（建通公司）及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之合併經營成果及合併現金流量。

如財務報表附註三所述，建通公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十六年三月十六日(突)基秘字第○五二號函規定，將員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配。

勤業眾信會計師事務所
會計師 江 佳 玲

會計師 邱 慧 吟

江佳玲



邱慧吟



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 八 年

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

年 三 月 六 日

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日



單位：新台幣千元

(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 1,732,769	38	\$ 666,907	16	2100	短期借款(附註十及二十二)	\$ 663,108	14	\$ 476,408	11
1320	備供出售金融資產—流動(附註二、六及二十)	10,027	-	13,149	-	2110	應付短期票券(附註二及十一)	-	-	19,994	-
1120	應收票據(附註二十二)	290,288	6	362,262	9	2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註二、五及二十)	306	-	-	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及七)	641,420	14	1,000,423	24	2120	應付票據	23,498	1	34,027	1
1178	其他應收款	13,901	-	19,546	-	2140	應付帳款	131,008	3	301,831	7
1190	存出保證金(附註二十)	41	-	41	-	2160	應付所得稅(附註十七)	5,137	-	44,488	1
120X	存貨(附註二及八)	245,524	6	602,833	14	2170	應付費用(附註十三)	81,965	2	79,618	2
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	10,056	-	4,839	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十二、二十及二十二)	328,909	7	161,667	4
1291	受限制資產—流動(附註二十及二十二)	2	-	-	-	2298	其他流動負債	38,321	1	34,865	1
1298	其他流動資產	26,628	1	35,735	1	21XX	流動負債合計	1,272,252	28	1,152,898	27
11XX	流動資產合計	2,970,656	65	2,705,735	64	2420	長期借款(附註十二、二十及二十二)	432,448	10	531,083	13
	固定資產(附註二、九及二十二)					2510	土地增值稅準備(附註九)	7,398	-	7,398	-
1501	土地	94,661	2	94,661	2		其他負債				
1521	建築物	537,739	12	506,535	12	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	62,192	1	57,652	1
1531	機器設備	1,206,988	27	1,098,811	26	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十七)	90,304	2	63,012	2
1551	運輸設備	52,417	1	51,783	1	28XX	其他負債合計	152,496	3	120,664	3
1561	辦公設備	36,496	1	33,223	1		負債合計	1,864,594	41	1,812,043	43
1631	租賃改良	218	-	218	-	2XXX					
1681	其他設備	196,654	4	164,416	4	3110	普通股股本—每股面額10元,九十七年及九十六年底額定均為221,000千股(均含員工認股權憑證3,000千股及公司債可轉換股份30,000千股);已發行股數分別為168,000千股及142,315千股(附註十五)	1,680,000	37	1,423,150	34
15X1	成本合計	2,125,173	47	1,949,647	46	3211	資本公積—發行股票溢價	272,458	6	272,458	6
15X8	重估增值—土地	36,456	1	36,456	1	33XX	保留盈餘(附註十五)	563,835	12	633,132	15
15XY	成本及重估增值	2,161,629	48	1,986,103	47		股東權益其他項目(附註二、六、九、十四、十五及十六)				
15X9	減:累計折舊	721,813	16	586,777	14	3460	未實現重估增值	25,785	-	25,785	1
1670	未完工程及預付設備款	60,935	1	17,207	1	3450	金融商品未實現損失	(21)	-	124	-
15XX	固定資產淨額	1,500,751	33	1,416,533	34	3420	累積換算調整數	190,215	4	59,646	1
	無形資產					3430	未認為退休金成本之淨損失	(7,306)	-	(6,012)	-
1770	遞延退休金成本(附註二及十四)	1,019	-	1,528	-	3510	庫藏股票—九十七年底1,400千股	(17,765)	-	-	-
1782	土地使用權(附註二及二十二)	48,473	1	45,359	1	34XX	股東權益其他項目合計	190,908	4	79,543	2
17XX	無形資產合計	49,492	1	46,887	1	3XXX	母公司股東權益合計	2,707,201	59	2,408,283	57
1820	其他資產						負債及股東權益總計	\$ 4,571,795	100	\$ 4,220,326	100
1887	存出保證金(附註二十)	5,284	-	4,106	-						
1888	受限制資產—非流動(附註二十及二十二)	37,500	1	37,500	1						
18XX	其他(附註二及七)	8,112	-	9,565	-						
18XX	其他資產合計	50,896	1	51,171	1						
1XXX	資產總計	\$ 4,571,795	100	\$ 4,220,326	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十七及九十六年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼	九十七年度		九十六年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入總額 (附註二)	\$3,766,188	100	\$4,154,552	100
4170 銷貨退回	2,338	-	1,037	-
4190 銷貨折讓	695	-	1,038	-
4100 營業收入淨額	3,763,155	100	4,152,477	100
5000 營業成本 (附註十八及二十一)	2,965,239	79	3,210,103	77
5910 營業毛利	797,916	21	942,374	23
營業費用 (附註十八及二十一)				
6300 研究發展費用	29,970	1	31,088	1
6100 推銷費用	137,703	4	105,685	3
6200 管理及總務費用	166,317	4	139,113	3
6000 營業費用合計	333,990	9	275,886	7
6900 營業淨利	463,926	12	666,488	16
營業外收入及利益				
7110 利息收入 (附註二十)	10,161	1	7,069	-
7130 處分固定資產利益	1,413	-	-	-
7160 兌換利益—淨額	37,607	1	30,204	1
7140 處分投資利益 (附註十五)	-	-	290	-
7260 存貨跌價回升利益 (附註二)	-	-	14,439	1
7480 什項收入 (附註五)	8,896	-	3,773	-
7100 合計	58,077	2	55,775	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
營業外費用及損失					
7510	利息費用 (附註二、九及二十)	\$ 38,050	1	\$ 35,234	1
7530	處分固定資產損失 (附註二)	3,834	-	2,109	-
7540	處分投資損失—淨額	4,651	-	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失 (附註二)	61,713	2	-	-
7880	什項支出 (附註五)	<u>4,936</u>	-	<u>6,613</u>	-
7500	合 計	<u>113,184</u>	<u>3</u>	<u>43,956</u>	<u>1</u>
7900	合併稅前淨利	408,819	11	678,307	17
8110	所得稅 (附註一、二及十七)	<u>48,088</u>	<u>1</u>	<u>200,404</u>	<u>5</u>
9600	合併總淨利	<u>\$ 360,731</u>	<u>10</u>	<u>\$ 477,903</u>	<u>12</u>
9601	歸屬母公司股東淨利	<u>\$ 360,731</u>	<u>-</u>	<u>\$ 477,903</u>	<u>-</u>
代碼	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
9750	每股盈餘 (附註十九)				
9750	基本每股盈餘	\$ 2.43	\$ 2.15	\$ 4.19	\$ 2.95
9850	稀釋每股盈餘	2.41	2.13	4.19	2.95

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十七及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股東權益其他項目										
	普通股股本	資本公積－ 發行股票溢價	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	未 重估增值	實 現金融商品 未實現損失	累 積換算 調整數	其 他 未認列為 退休金成本 之淨損失	庫 藏股票	股東權益合計
九十六年一月一日餘額	\$ 1,108,828	\$ 100,583	\$ 98,449	\$ 4,223	\$ 485,199	\$ 25,785	\$ -	\$ 24,169	(\$ 3,584)	\$ -	\$ 1,843,652
迴轉特別盈餘公積 (附註十五)	-	-	-	(4,223)	4,223	-	-	-	-	-	-
九十五年度盈餘分派 (附註十五)	-	-	47,612	-	(47,612)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(47,612)	-	-	-	-	-	-
現金股利-16.3%	-	-	-	-	(194,045)	-	-	-	-	-	(194,045)
股票股利-18.7%	221,765	-	-	-	(221,765)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,432	-	-	-	(14,432)	-	-	-	-	-	-
現金增資	78,125	171,875	-	-	-	-	-	-	-	-	250,000
九十六年度合併總淨利	-	-	-	-	477,903	-	-	-	-	-	477,903
備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註十五)	-	-	-	-	-	-	124	-	-	-	124
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	35,477	-	-	35,477
未認列為退休金成本之淨損失之變動 (附註十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,428)	-	(2,428)
九十六年十二月三十一日餘額	1,423,150	272,458	146,061	-	487,071	25,785	124	59,646	(6,012)	-	2,408,283
九十六年度盈餘分派 (附註十五)	-	-	47,790	-	(47,790)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(47,790)	-	-	-	-	-	-
現金股利-12%	-	-	-	-	(170,778)	-	-	-	-	-	(170,778)
股票股利-17%	241,936	-	-	-	(241,936)	-	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(2,400)	-	-	-	-	-	(2,400)
員工紅利轉增資	14,914	-	-	-	(14,914)	-	-	-	-	-	-
九十七年度合併總淨利	-	-	-	-	360,731	-	-	-	-	-	360,731
備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註十五)	-	-	-	-	-	-	(145)	-	-	-	(145)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	130,569	-	-	130,569
未認列為退休金成本之淨損失之變動 (附註十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,294)	-	(1,294)
庫藏股票買回-1,400千股 (附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,765)	(17,765)
九十七年十二月三十一日餘額	\$ 1,680,000	\$ 272,458	\$ 193,851	\$ -	\$ 369,984	\$ 25,785	(\$ 21)	\$ 190,215	(\$ 7,306)	(\$ 17,765)	\$ 2,707,201

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
合併總淨利	\$ 360,731	\$ 477,903
調整項目		
折舊費用	169,733	149,470
攤銷費用	5,440	4,802
提列備抵呆帳	10,108	3,648
存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	61,713	(14,439)
處分投資淨損（益）	4,651	(290)
處分固定資產損失－淨額	2,421	2,109
金融商品評價損失	306	-
遞延所得稅	22,075	50,513
提列退休金	3,755	4,095
合併貸項攤銷	-	(667)
其他	(115)	(309)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	71,974	(26,754)
應收帳款	346,875	(209,139)
其他應收款	5,645	5,589
存貨	293,668	89,122
其他流動資產	9,107	(7,978)
其他資產－其他	401	-
應付票據	(10,529)	(6,658)
應付帳款	(170,823)	(69,441)
應付所得稅	(39,351)	(52,912)
應付費用	2,347	(10,591)
其他流動負債	(131)	9,308
營業活動之淨現金流入	<u>1,150,001</u>	<u>397,381</u>
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(276,744)	(223,025)
處分備供出售金融資產價款	275,070	210,290
購置固定資產	(165,318)	(229,073)
出售固定資產價款	486	-
受限制資產減少（增加）	(2)	280

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度	九十六年度
存出保證金減少(增加)	(\$ 1,178)	\$ 2,023
其他資產增加	(2,510)	(9,195)
投資活動之淨現金流出	(170,196)	(248,700)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	186,700	171,206
應付短期票券減少	(19,994)	(49,943)
舉借長期借款	235,357	150,000
償還長期借款	(166,667)	(239,167)
發放現金股利	(170,778)	(194,045)
發放董監酬勞	(2,400)	(2,400)
現金增資	-	250,000
買回庫藏股票	(17,765)	-
融資活動之淨現金流入	44,453	85,651
匯率影響數	41,604	500
現金及約當現金增加金額	1,065,862	234,832
年初現金及約當現金餘額	666,907	432,075
年底現金及約當現金餘額	\$ 1,732,769	\$ 666,907
現金流量資訊之補充揭露		
支付不含資本化利息	\$ 38,177	\$ 32,464
支付所得稅	65,364	202,803
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	\$ 168,905	\$ 231,943
應付設備款增加	(3,587)	(2,870)
支付現金	\$ 165,318	\$ 229,073
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 328,909	\$ 161,667

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十七及九十六年度

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

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

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十七年及九十六年十二月三十一日，本公司及子公司員工人數分別約為 1,350 人及 1,500 人。

本公司及子公司自九十六年十一月起，配合集團進行組織架構調整及接單作業之改變，生產與銷售型態變更為由本公司銷售原料及半成品予合吉米位及東莞建通，俟東莞建通生產完成後，由合吉米位負責銷售，是以本公司於原料及半成品之所有權及風險移轉予合吉米位公司及東莞建通公司時即認列銷售原料及半成品之收入與銷貨成本，且不再以託外加工方式入帳。惟此接單交易模式變更，對本公司整體合併之營運獲利並無重大影響。

截至九十七年十二月三十一日，本公司持股 100% 之子公司包括：
(一) Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)，於八十五年一月於英屬維爾京群島設立，主要業務為國際轉投資及國際貿易業務等。

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

(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，主要業務為國際轉投資。

本公司經由全球端子（開曼）投資下列子公司：

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

本公司經由威寶公司投資下列子公司：

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

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

- (2) 蘇州建通光電端子有限公司，於九十一年十月依「中華人民共和國外資企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立（蘇州建通公司，原由子公司 Genius 轉投資持股 100%，嗣於九十四年七月，因本公司進行集團組織調整，Genius 將投資蘇州建通之全部股權，移轉予全球端子（開曼）；嗣於九十六年十一月，因本公司再次進行集團組織調整，全球端子（開曼）將投資蘇州建通之全部股權，移轉予威寶公司，上述投資計畫修正案皆經經濟部投資審議委員會核准）。主要經營新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；精度高於 0.02 毫米（含 0.02 毫米）精密沖壓模具、精度高於 0.05 毫米（含 0.05 毫米）精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料（絕

緣等級為 F、H 級) 及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)。

二、重要會計政策之彙總說明

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

重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表編製基礎

本合併財務報表之編製主體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，各公司間重大交易及其餘額均已銷除。

資產與負債區分流動與非流動之標準

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

約當現金

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

公平價值變動列入損益之金融商品

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

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

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

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

備供出售金融資產

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

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

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

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

銷貨收入係按本公司及子公司與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；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，是以不按設算利率計算公平價值。

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

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，係以成本與市價孰低法評價。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。年底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予以提列備抵存貨呆滯損失。

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計折舊計價。固定資產購建期間為是項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

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

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

土地使用權

土地使用權係使用土地所支付之權利金，按使用期間五十年攤提。

遞延費用

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

資產減損

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

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

退休金

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

應付短期票券

本公司發行商業本票之面額列入應付短期票券，其發行面額與收取現金之差額列為未攤銷折價，並作為應付短期票券之減項。未攤銷折價則於發行期間攤銷為利息費用。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤。將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅

負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

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

購置設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

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

外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司及合併個體以各該公司所在地之國家貨幣為記帳單位及功能性貨幣。

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

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

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

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

重分類

九十六年度之財務報表若干科目業經重新分類，俾配合九十七年度財務報表之表達。

三、會計原則變動之理由及其影響

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

四、現金及約當現金

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 2,639	\$ 1,607
銀行支票及活期存款	787,145	607,001
可轉讓定存單	50,000	-
銀行定期存款	842,985	58,299
約當現金		
政府公債—自九十七年十二月三十日至九十八年二月三日，年利率 0.45%	30,000	-
金融債券—自九十七年十二月二十四日至九十八年一月二十三日，年利率 1.00%	20,000	-
	<u>\$ 1,732,769</u>	<u>\$ 666,907</u>

於九十七年及九十六年十二月底，國外存款之相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
香港—九十七年十二月底 7,716 千港幣及 339 千美元；九十六年十二月底 12,864 千港幣及 333 千美元	\$ 43,699	\$ 64,392
中國大陸—九十七年十二月底 16,712 千港幣、98 美元及 95,442 千人民幣；九十六年十二月底 13,187 千港幣、931 美元及 31,275 千人民幣	<u>530,154</u>	<u>221,922</u>
	<u>\$ 573,853</u>	<u>\$ 286,314</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品—僅九十七年底

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	<u>金</u>	<u>額</u>
交易目的之金融負債		
遠期外匯合約	\$	<u>306</u>

本公司九十七及九十六年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值或現金流量變動風險為目的。惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

九十七年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	<u>幣</u>	<u>別</u>	<u>到</u>	<u>期</u>	<u>日</u>	<u>合</u>	<u>約</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>(</u>	<u>千</u>	<u>元</u>	<u>)</u>
賣出遠期外匯	美元	兌新台幣	98.01.19			USD500/NTD	16,201						
賣出遠期外匯	港幣	兌新台幣	98.01.19			HKD3,000/NTD	12,537						
賣出遠期外匯	美元	兌新台幣	98.02.24			USD500/NTD	16,443						
賣出遠期外匯	港幣	兌新台幣	98.02.24			HKD3,000/NTD	12,737						

於九十七及九十六年度，交易目的之金融資產產生之淨利益分別為 101 千元及 651 千元（列入營業外收入及利益—什項收入項下）；九十七及九十六年度，交易目的之金融負債產生之淨損失（列入營業外費用及損失—什項支出項下）分別為 417 千元及 116 千元。

六、備供出售金融資產—流動

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
國內上市（櫃）股票	\$ 48	\$ 13,025
基金受益憑證	<u>10,000</u>	<u>-</u>
	10,048	13,025
評價調整	(<u>21</u>)	<u>124</u>
	<u>\$ 10,027</u>	<u>\$ 13,149</u>

七、應收帳款—淨額

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
應收帳款	\$ 670,007	\$1,015,140
減：備抵呆帳（附註二）	<u>28,587</u>	<u>14,717</u>
	<u>\$ 641,420</u>	<u>\$1,000,423</u>

本公司及子公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	應收帳款	催 收 款	應收帳款	催 收 款
年初餘額	\$ 14,717	\$ 4,981	\$ 10,938	\$ 4,981
重分類至催收款	(3,983)	3,983	-	-
加：本年度提列呆帳費用	16,234	-	3,648	-
減：本年度迴轉呆帳費用	-	(6,126)	-	-
匯率影響數	<u>1,619</u>	<u>-</u>	<u>131</u>	<u>-</u>
年底餘額	<u>\$ 28,587</u>	<u>\$ 2,838</u>	<u>\$ 14,717</u>	<u>\$ 4,981</u>

催收款帳列其他資產項下並已提列相對金額之備抵呆帳。

八 存 貨

	九 十 七 年	九 十 六 年
	十二月三十一日	十二月三十一日
商 品	\$ 554	\$ 3,872
製 成 品	101,045	184,841
在 製 品	66,391	135,040
原 料	131,098	268,494
物 料	<u>10,109</u>	<u>10,586</u>
	309,197	602,833
減：備抵存貨跌價及呆滯損失 (附註二)	<u>63,673</u>	<u>-</u>
	<u>\$245,524</u>	<u>\$602,833</u>

九 固 定 資 產

	九 十 七 年	九 十 六 年
	十二月三十一日	十二月三十一日
累計折舊		
建築物	\$ 162,230	\$ 132,528
機器設備	409,403	341,843
運輸設備	30,196	26,140
辦公設備	18,852	17,368
租賃改良	133	76
其他設備	<u>100,999</u>	<u>68,822</u>
	<u>\$ 721,813</u>	<u>\$ 586,777</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：

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
資本化利息金額（列入預付設備款及機器設備）	<u>\$999</u>	<u>\$ 635</u>
資本化年利率	2.04%~8.88%	1.89%~2.62%

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

	<u>金 額</u>
重估後帳面價值	\$ 93,021
減：重估前價值	<u>56,565</u>
重估增值	36,456
減：土地增值稅準備	<u>7,398</u>
重估增值淨額	29,058
減：歷年度轉增資	<u>3,273</u>
列入股東權益其他項目餘額（附註十五）	<u>\$ 25,785</u>

十、短期借款

	<u>九十七年 十二月三十一日</u>	<u>九十六年 十二月三十一日</u>
信用借款		
年利率九十七年底 1.84%~4.40%；九十六年底 4.30%~5.64%	\$ 267,144	\$ 96,609
質抵押借款		
年利率九十七年底 1.55%~5.58%；九十六年底 2.42%~6.32%	<u>395,964</u>	<u>379,799</u>
	<u>\$ 663,108</u>	<u>\$ 476,408</u>

十一、應付短期票券—僅九十六年十二月三十一日

	<u>利率%</u>	<u>金 額</u>
保證機構及發行期間		
國際票券（96.11.08~97.01.07）	1.93	\$ 20,000
減：應付短期票券折價		<u>6</u>
		<u>\$ 19,994</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣集中保管結算所股份有限公司。

三、長期借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
(一)信用借款	<u>\$ 412,857</u>	<u>\$ 344,167</u>
(二)應付票券	350,000	350,000
減：未攤銷折價	<u>1,500</u>	<u>1,417</u>
	<u>348,500</u>	<u>348,583</u>
	761,357	692,750
減：一年內到期部分	<u>328,909</u>	<u>161,667</u>
	<u>\$ 432,448</u>	<u>\$ 531,083</u>

(一)信用借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
台北富邦銀行		
自九十七年十二月起，按季分十期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還 5,000 千元，年利率 2.89%	\$ 45,000	\$ -
自九十九年六月起，每半年為一期，分四期平均攤還至一〇〇年十月，每期償還 30,000 千元，年利率 2.66%	120,000	-
台灣工業銀行		
自九十六年八月起，每六個月為一期，分七期攤還，第一期至第六期，每期償還 22,500 千元，第七期償還 15,000 千元，年利率 2.68%	82,500	127,500
高雄銀行		
九十七年九月起，按三年平均攤還，每年償還 50,000 千元，年利率 2.68%	100,000	150,000

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
渣打國際商業銀行		
自九十五年一月起，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 2.70%	\$ -	\$ 66,667
上海商業儲蓄銀行		
九十七年十一月起，本金 自第十個月開始攤 還，按季分八期平均攤 還至一〇〇年六月，每 期償還 125 千美元，年 利率 4.08%	32,679	-
上海銀行深圳分行		
九十七年十月起，本金自 第十二個月開始攤 還，按季分五期平均攤 還至九十九年九月，每 期償還 200 千美元，年 利率 6.75%	<u>32,678</u>	<u>-</u>
	412,857	344,167
減：一年內到期部分	<u>129,706</u>	<u>161,667</u>
	<u>\$ 283,151</u>	<u>\$ 182,500</u>

(二) 應付票券

債 權 銀 行	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
九十七年十二月三十 一日				
華南銀行	2.01	\$ 250,000	自九十八年三 月起，每半年 分五期平均 攤還至一〇 〇年三月，每 期 償 還 50,000 千元	\$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月 到期一次償 還	100,000

(接次頁)

(承前頁)

債 權 銀 行	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
				\$ 350,000
減：應付票據折價				<u>1,500</u>
				348,500
一年內到期部分				<u>199,203</u>
				<u>\$ 149,297</u>
九十六年十二月三十一日				
華南銀行	1.80	250,000	自九十八年三月起，每半年分五期平均攤還至一〇〇年三月，每期償還50,000千元	\$ 250,000
華南銀行	1.93	100,000	九十八年九月到期一次償還	100,000
				<u>350,000</u>
減：應付票券折價				<u>1,417</u>
				348,583
一年內到期部分				<u>-</u>
				<u>\$ 348,583</u>

上開由華南銀行（原華南票券公司）循環發行之商業本票，九十七及九十六年十二月三十一日分別由華南銀行及大眾商業銀行保證。

本公司與華南銀行（原華南票券公司）約定分別於九十五年三月至一〇〇年三月及九十五年九月至九十八年九月期間，依約定額度全額發行，若有違約須支付百分之一承諾費。本公司截至九十七年十二月三十一日，尚無違約情形發生。

三、應付費用

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
應付薪資及年終獎金	\$ 38,272	\$ 56,473
應付董監酬勞及員工紅利	16,900	-
應付水電費	2,978	3,587
應付利息	2,458	1,459
應付勞務費	2,387	2,706
應付保險費	1,693	1,693
其 他	17,277	13,700
	<u>\$ 81,965</u>	<u>\$ 79,618</u>

四、員工退休金

(一) 本公司退休辦法及淨退休金成本

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十七及九十六年度認列之退休金成本分別為 4,461 千元及 4,223 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%（於九十七年七月起變更為 4%）提撥員工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。本公司九十七及九十六年度提列之退休金成本分別為 6,610 千元及 6,479 千元。

本公司另於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十七年及九十六年十二月三十一日該職工退休基金餘額分別為 2,708 千元（包含活期存款 218 千元及定期存款 2,490 千元）及 1,929 千元（包含活期存款 819 千元及定期存款 1,110 千元）。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

1. 淨退休金成本組成項目

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
服務成本	\$ 2,451	\$ 2,595
利息成本	3,367	3,185
退休基金資產之預期報酬	(893)	(793)
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>1,176</u>	<u>983</u>
	<u>\$ 6,610</u>	<u>\$ 6,479</u>

2. 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節

	<u>九十七年 十二月三十一日</u>	<u>九十六年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ 34,846	\$ 25,466
非既得給付義務	<u>57,576</u>	<u>59,665</u>
累積給付義務	92,422	85,131
未來薪資增加之影響數	<u>17,085</u>	<u>18,460</u>
預計給付義務	109,507	103,591
退休基金資產公平價值	(<u>30,230</u>)	(<u>27,479</u>)
提撥狀況	79,277	76,112
未認列過渡性淨給付義務	(1,019)	(1,528)
退休金損失未攤銷餘額	(24,391)	(24,472)
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	1,019	1,528
未認列退休金成本之淨 損失	<u>7,306</u>	<u>6,012</u>
應計退休金負債	<u>\$ 62,192</u>	<u>\$ 57,652</u>
既得給付	<u>\$ 35,975</u>	<u>\$ 26,954</u>

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
3. 精算假設		
折現率	2.25%	3.25%
未來薪資水準增加率	1.20%	1.50%
退休基金資產預期投資報酬率	2.25%	3.25%
4. 提撥至退休基金金額	<u>\$ 2,854</u>	<u>\$ 2,384</u>
5. 由退休基金支付金額	<u>\$ 1,094</u>	<u>\$ -</u>

(二) 子公司退休金辦法及淨退休金成本

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

東莞建通公司九十七及九十六年度淨退休金成本分別 3,272 千元（人民幣 722,655 元）及 2,360 千元（人民幣 547,939 元），蘇州建通九十七及九十六年度淨退休金成本分別為 6,901 千元（人民幣 1,524 元）及 1,683 千元（人民幣 390,914 元）。

五、股東權益

(一) 普通股股本

九十七年八月本公司辦理盈餘轉增資 256,850 千元（含員工紅利 14,914 千元），發行新股 25,685 千股，每股面額 10 元，業已辦妥變更登記。是以截至九十七年十二月三十一日止，本公司實收股本總額為 1,680,000 千元。

(二) 資本公積

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

(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或迴轉特別盈餘公積；
3. 分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會視營運需要擬定盈餘分配案，或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象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。董事會擬訂盈餘分配案時，將注意股利之穩定性與成長性，屬於第3項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足0.2元時得改配發股票股利。

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

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。本公司分配九十五年度盈餘時，業依法令規定迴轉特別盈餘公積4,223千元。

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

每年度盈餘分配應於次年度股東常會決議之，並表達在決議分配年度之財務報表。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東會分別於九十七年及九十六年六月通過董事會擬議之九十六及九十五年度盈餘分配如下：

	盈 餘 分 配		每 股 股 利 (元)	
	九十六年度	九十五年度	九十六年度	九十五年度
法定盈餘公積	\$ 47,790	\$ 47,612		
股東現金紅利	170,778	194,045	\$ 1.20	\$ 1.63
股東股票紅利	241,936	221,765	1.70	1.87
員工紅利—股票	14,914	14,432		
董監事酬勞	<u>2,400</u>	<u>2,400</u>		
	<u>\$477,818</u>	<u>\$480,254</u>		

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

(五) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值，九十七年及九十六年底餘額皆為 25,785 千元，股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益（損失）

備供出售金融商品未實現評價（損）益之變動組成如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
年初餘額	\$ 124	\$ -
直接認列為股東權益調整項目	(145)	414
轉列損益項目(列入營業外收入及利益—處分投資利益項下)	-	(290)
年底餘額	<u>(\$ 21)</u>	<u>\$ 124</u>

六. 庫藏股票—僅九十七年度

單位：千股

收 回 原 因	年 初 股 數	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 股 數
維護公司信用及股東權益	-	1,400	-	1,400

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。

七、所得稅

(一) 帳列稅前淨利按法定稅率計算之所得稅與所得稅費用之調節如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
稅前淨利按法定稅率計算之 所得稅	\$ 99,514	\$ 266,268
調整項目之稅額影響數		
永久性差異		
免稅所得	(23,364)	(100,887)
其 他	774	(63)
暫時性差異		
退 休 金	917	1,027
存貨跌價及呆滯損 失 (回升利益)	13,978	(3,609)
委外加工費調整	-	(4,761)
未實現銷貨利益 (損 失)	(5,946)	4,626
收入認列時間性差 異	(8,721)	-
備抵呆帳	1,629	638
其 他	88	(3,540)
當年度抵用之投資抵減	(1,962)	(13,772)
當年度應納所得稅	76,907	145,927
遞延所得稅		
暫時性差異	22,075	50,513
匯率影響數	78	-
退稅收入 (附註一)	(33,186)	-
以前年度所得稅調整	(17,786)	3,964
	<u>\$ 48,088</u>	<u>\$ 200,404</u>

(二) 遞延所得稅資產 (負債) 之構成項目如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產 (負債) 一流 動		
未實現存貨損失	\$ 13,978	\$ -
未實現兌換損失 (利益)	(404)	141
未使用投資抵減	4,612	-
未實現銷貨利益 (損失)	(1,697)	4,249
收入認列時間性差異	(8,721)	-
其 他	926	449

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
匯率影響數	<u>\$ 1,362</u>	<u>\$ -</u>
	<u>10,056</u>	<u>4,839</u>
遞延所得稅資產(負債)－非 流動		
退休金	13,434	12,517
聯屬公司間未實現出售 資產利益	5,350	4,791
海外投資收益	(<u>109,088</u>)	(<u>80,320</u>)
	(<u>90,304</u>)	(<u>63,012</u>)
遞延所得稅負債淨額	(<u>\$ 80,248</u>)	(<u>\$ 58,173</u>)

截至九十七年十二月三十一日止，投資抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減 年 度
促進產業升級 條例	機器設備	\$ 1,199	\$ 1,199	一〇一
	研究發展支出	<u>5,375</u>	<u>3,413</u>	一〇一
		<u>\$ 6,574</u>	<u>\$ 4,612</u>	

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

(三)本公司截至九十五年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(四)本公司兩稅合一相關資訊如下：

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
八十六年度以前未分配盈餘	\$ 8,179	\$ 8,179
八十七年度以後未分配盈餘	<u>361,805</u>	<u>478,892</u>
	<u>\$ 369,984</u>	<u>\$ 487,071</u>

九十七年及九十六年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 3,115 千元及 56,177 千元。

九十七及九十六年度盈餘分配適用之稅額扣抵比率分別為1.40%（預計）及14.23%（實際）。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十七年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。九十六年度已有實際之稅額扣抵比率，則揭露實際數。

- (五) 子公司 Genius 公司及全球端子（開曼）公司分別依英屬維爾京群島之法律規定，免納營利事業所得稅，分離課稅之利息收入扣繳稅款列入當年度所得稅費用。子公司合吉米位公司、威寶公司及全球端子（香港）公司因未在香港有營業活動，依香港法令規定，並無應納所得稅。
- (六) 子公司東莞建通公司依當地稅法及所在地政府之規定，所得稅率最高為百分之二十七（含地方稅百分之三）。九十四年度起依中國國務院鼓勵外商投資之規定，申請外商投資產品出口企業之優惠稅率為百分之十二。惟自九十七年度起不再享有此優惠，所得稅率最高為百分之二十五。
- (七) 子公司蘇州建通依據「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」及其他令頒法規，於九十五年度（獲利第一年）開始適用兩免三減半之優惠免納所得稅。本年度為適用三減半優惠稅率之第一年，並依法以百分之十二點五估列所得稅費用。
- (八) 東莞建通公司及蘇州建通公司截至九十六年度之所得稅業已向當地稅務機關彙算清繳完成。

六、用人、折舊及攤銷費用

性	九 十 七 年 度			九 十 六 年 度		
	質 營 業 成 本	營 業 費 用	合 計	營 業 成 本	營 業 費 用	合 計
用人費用						
薪 資	\$ 192,651	\$ 124,475	\$ 317,126	\$ 182,231	\$ 112,761	\$ 294,992
勞 健 保	5,227	4,950	10,177	5,535	4,771	10,306
退 休 金	13,628	7,616	21,244	7,860	6,885	14,745
其 他	3,999	2,316	6,315	4,963	2,732	7,695
	<u>\$ 215,505</u>	<u>\$ 139,357</u>	<u>\$ 354,862</u>	<u>\$ 200,589</u>	<u>\$ 127,149</u>	<u>\$ 327,738</u>
折舊費用	\$ 145,619	\$ 24,114	\$ 169,733	\$ 128,328	\$ 21,142	\$ 149,470
攤銷費用	1,740	3,700	5,440	1,668	3,134	4,802

七、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股 數 (分 母)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>九 十 七 年 度</u>					
基本每股盈餘					
本年度淨利	\$ 408,819	\$ 360,731	167,905	\$ 2.43	\$ 2.15
具稀釋作用潛在普通股 之影響					
員工分紅	-	-	1,444		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度盈餘加 潛在普通股之 影響	<u>\$ 408,819</u>	<u>\$ 360,731</u>	<u>169,349</u>	2.41	2.13
<u>九 十 六 年 度</u>					
基本及稀釋每股盈餘					
本年度淨利	<u>\$ 678,307</u>	<u>\$ 477,903</u>	<u>161,972</u>	4.19	2.95

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

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十六年度稅後基本及稀釋每股盈餘，由 3.48 元減少為 2.95 元。

三. 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	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>				
備供出售金融資產— 流動	\$ 10,027	\$ 10,027	\$ 13,149	\$ 13,149
存出保證金（流動/ 非流動）	5,325	5,325	4,147	4,147
受限制資產（流動/ 非流動）	37,502	37,502	37,500	37,500
<u>負債</u>				
長期借款（含一年內 到期長期借款）	761,357	761,357	692,750	692,750
<u>衍生性金融商品</u>				
公平價值變動列入損益之 金融負債				
本國遠期外匯合約	306	306	-	-

(二) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、存出保證金（流動）、受限制資產（流動）、應付票據及帳款、應付費用及短期借款與應付短期票券。
2. 備供出售金融資產，有活絡市場公開報價，是以此市場公開報價為公平價值。
3. 受限制資產及存出保證金係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。
4. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。
5. 衍生性金融商品因無活絡市場公開報價，是以採用評價方法估計。

(三)本公司於九十七及九十六年度因以評價方法估計公平價值變動而認列為當年度損益之金額並不重大。

(四)本公司及子公司九十七年及九十六年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 939,982 千元及 95,799 千元，金融負債分別為 1,081,073 千元及 1,115,432 千元。具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 774,742 千元及 604,858 千元，金融負債分別為 343,392 千元及 73,711 千元。

(五)本公司及子公司九十七及九十六年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 10,161 千元及 7,069 千元，利息費用（含資本化利息）分別為 38,203 千元及 35,869 千元。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司從事基金受益憑證及上市（櫃）股票投資，其交易市場價格變動將使其公平價值隨之變動，倘若交易價格變動1%，將使前述九十七年十二月底基金受益憑證及上市（櫃）股票投資之公平價值變動100千元。本公司因應近日全球金融市場波動，經檢視公司各項金融商品投資，並未發現有重大之市場風險。

2.信用風險

金融資產受到本公司及子公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司及子公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額（不含擔保品之公平價值），與其帳面價值相同。

3.流動性風險

本公司及子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

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

九十七年十二月本公司從事遠期外匯合約預計於九十八年二月底前產生美金1,000千元及港幣6,000千元之現金流出，因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

4. 利率變動之現金流量風險

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

二 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	董事長
蘇 敦 仁	總經理
蘇 敦 義	董事長之二親等親屬
成豐投資有限公司(成豐公司)	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) 與關係人間之重大交易

租 賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十七及九十六年度租金支出均為1,826千元，列入營業費用及製造費用。

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

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
薪 資	\$ 10,044	\$ 10,218
獎 金	4,210	1,474
特 支 費	33	42
紅 利	-	502
	<u>\$ 14,287</u>	<u>\$ 12,236</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度本公司股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

三、質抵押資產

本公司及子公司因融資額度之需要，已提供下列資產作為長、短期借款之擔保品：

	帳 面 金 額	帳 面 金 額
	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）	\$ 37,502	\$ 37,500
應收票據	79,234	136,086
固定資產		
土地（含重估增值）	-	92,781
建築物	285,253	344,435
土地使用權	31,718	29,719
	<u>\$ 433,707</u>	<u>\$ 640,521</u>

三、截至九十七年十二月三十一日之重大承諾事項及或有負債

除附註十二所述外，本公司及子公司尚有應揭露之事項包括：

- (一)本公司為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 67,950 千元。
- (二)本公司及子公司因增置設備（含代購者）及採購原料與供應商簽訂之購買合約為 169,028 千元，其中尚未列帳金額為 118,314 千元。
- (三)本公司為子公司全球端子（香港）、蘇州建通及合吉米位向銀行融資作背書保證金額，詳附表二。

四、附註揭露事項

九十七年度應揭露之事項如下：

- (一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊
 - 1.資金貸與他人：詳附表一。
 - 2.為他人背書保證：詳附表二。
 - 3.年底持有有價證券情形：詳附表三。
 - 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：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：詳附表五。
- 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：附表六。
- 9.被投資公司資訊：詳附表七。
- 10.被投資公司從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表八。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：詳附表五及九。
- 3.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。
- 4.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：附表一。
- 5.其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項：詳附表九。

(四)九十七及九十六年度母子公司間業務關係及重大交易往來情形：詳附表九。

五、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

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

(二) 地區別資訊

合併公司地區別之財務資訊如下：

	亞	洲	國	內	調整及沖銷	合	併
<u>九 十 七 年 度</u>							
來自母公司及合併子公司 以外客戶之收入	\$ 3,357,924	\$ 405,231	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,763,155	
來自母公司及合併子公司 之收入	<u>5,277,556</u>	<u>1,792,093</u>	<u>(7,069,649)</u>			<u>-</u>	
收入合計	<u>\$ 8,635,480</u>	<u>\$ 2,197,324</u>	<u>(\$ 7,069,649)</u>			<u>\$ 3,763,155</u>	
部門利益	<u>\$ 414,012</u>	<u>\$ 41,117</u>	<u>\$ 8,797</u>			\$ 463,926	
公司一般收入						58,077	
利息費用						(38,050)	
公司一般費用						(75,134)	
繼續營業單位之稅前淨利						<u>\$ 408,819</u>	
可辨認資產	<u>\$ 2,914,768</u>	<u>\$ 4,064,939</u>	<u>(\$ 2,407,912)</u>			<u>\$ 4,571,795</u>	
<u>九 十 六 年 度</u>							
來自母公司及合併子公司 以外客戶之收入	\$ 1,112,503	\$ 3,039,974	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,152,477	
來自母公司及合併子公司 之收入	<u>1,173,704</u>	<u>460,913</u>	<u>(1,634,617)</u>			<u>-</u>	
收入合計	<u>\$ 2,286,207</u>	<u>\$ 3,500,887</u>	<u>(\$ 1,634,617)</u>			<u>\$ 4,152,477</u>	
部門利益	<u>\$ 240,584</u>	<u>\$ 420,608</u>	<u>\$ 5,296</u>			\$ 666,488	
公司一般收入						55,775	
利息費用						(35,234)	
公司一般費用						(8,722)	
繼續營業單位之稅前淨利						<u>\$ 678,307</u>	
可辨認資產	<u>\$ 2,506,778</u>	<u>\$ 3,784,775</u>	<u>(\$ 2,071,227)</u>			<u>\$ 4,220,326</u>	

(三) 外銷銷貨資訊

地	區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
亞洲地區		\$ 106,112	\$ 1,334,757
其他地區		<u>35,085</u>	<u>32,773</u>
		<u>\$ 141,197</u>	<u>\$ 1,367,530</u>
外銷比例		4%	33%

上述亞洲地區外銷收入之變動，如附註一所述，主因本公司集團組織架構調整，是以於沖銷合併個體間之交易後，使合併財務報表國內營運部門對集團企業以外客戶之外銷收入比例大幅下降。

(四)重要客戶資訊

本公司及子公司其收入佔損益表上營業收入淨額 10%以上之客戶明細如下：

	<u>九 十 七 年 度</u>		<u>九 十 六 年 度</u>	
	佔營業		佔營業	
	收入淨		收入淨	
	<u>金 額</u>	<u>額 %</u>	<u>金 額</u>	<u>額 %</u>
甲 集 團	\$ 842,414	22	\$ 777,964	19

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十七年度

附表一

單位：新台幣千元

(除另予註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額 (註3及4)	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務金額	往來短期融通資金之必要原因	提列備抵	擔保名稱	品名	價值	對個別對象資金貸與總額	資金貸與總額
0	建通公司	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	其他應收款－關係人	\$ 54,687 (美金 1,700 千元)	\$ -	5.80	短期資金融通	\$ -	業務發展	\$ -	-	-	-	\$ 541,440 (註1)	\$ 1,082,880 (註1)
		威寶公司	其他應收款－關係人	91,326 (美金 3,000 千元)	-	3.50	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	-	541,440 (註2)	1,082,880 (註2)
1	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	蘇州建通公司	其他應收款－關係人	65,946 (美金 2,050 千元)	-	5.90	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	-	354,339 (註2)	708,679 (註2)
2	威寶公司	東莞建通公司	其他應收款－關係人	33,330 (美金 1,000 千元)	32,747 (美金 1,000 千元)	3.80	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	-	350,123 (註2)	700,246 (註2)
		蘇州建通公司	其他應收款－關係人	70,016 (美金 2,300 千元)	-	3.80	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	-	350,123 (註2)	700,246 (註2)

註1：因有短期融通資金之必要者，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，個別貸與金額以不超過本公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註2：依各子公司資金貸與他人作業程序，因有短期融通資金之必要者，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，個別貸與金額以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註3：金額係按九十七年十二月三十一日美元兌新台幣 32.747 換算。

註4：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

為他人背書保證

民國九十七年度

附表二

單位：新台幣及外幣千元

編 號	背 書 保 證 者 公 司 名 稱	被 背 書 保 證 對 象 公 司 名 稱 關 係	對 單 一 企 業 背 書 保 證 限 額 (註 1)	本 年 度 最 高 背 書 保 證 餘 額	年 底 背 書 保 證 餘 額 (註 3)	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額	累 計 背 書 保 證 金 額 佔 最 近 期 財 務 報 表 淨 值 之 比 率 (%)	背 書 保 證 最 高 限 額 (註 2)
0	建通公司	蘇州建通公司 子公司	\$ 812,160	\$ 199,980 (美金 6,000 千元)	\$ 196,482 (美金 6,000 千元) (註 4)	-	7	\$ 1,353,601
0	建通公司	合吉米位公司 子公司	812,160	199,980 (美金 6,000 千元)	196,482 (美金 6,000 千元) (註 5)	-	7	1,353,601
0	建通公司	全球端子(香港)公司 子公司	812,160	206,547 (美金 3,500 千元及 新台幣 100,000 千元)	149,121 (美金 1,500 千元及 新台幣 100,000 千元) (註 6)	-	6	1,353,601

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

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

註 3：金額係按九十七年十二月三十一日美金兌新台幣匯率 32.747 及港幣兌新台幣匯率 4.226 換算。

註 4：九十七年十二月三十一日已使用額度為 163,735 千元（美金 5,000 千元）。

註 5：九十七年十二月三十一日已使用額度為 194,396 千元（港幣 46,000 千元）。

註 6：九十七年十二月三十一日已使用額度為 32,747 千元（美金 1,000 千元）。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十七年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司及名稱	有價證券種類與名稱	有價證券發行人之關係	帳列科目	年底				備註
				年股數／單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價／股權淨值	
建通公司	基金受益憑證							
	台新真吉利基金		備供出售金融資產－流動	943,805.8	\$ 10,000	-	\$ 10,000	
	股票							
	緯創科技公司		備供出售金融資產－流動	442 股	\$ 11	-	\$ 11	
	國泰金控公司		備供出售金融資產－流動	250 股	9	-	9	
	聯華電子公司		備供出售金融資產－流動	675 股	5	-	5	
	仁寶電腦公司		備供出售金融資產－流動	75 股	2	-	2	
					\$ 27		\$ 27	
	權利證書							
	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	750,000 股	\$ 124,511	100	\$ 124,511	註
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	30,637,184 股	1,771,696	100	1,771,696	註	
				\$ 1,896,207		\$ 1,896,207		
股票								
建通公司	本公司	庫藏股票	1,400,000 股	\$ 17,765	-	\$ 18,130	註	
Genius Terminal Co., Ltd.	公司註冊證書							
合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	21,999,998 單位	\$ 101,474	100	\$ 101,474	註	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書							
威寶公司	子公司	採權益法之長期股權投資	286,308,466 單位	\$ 1,750,622	100	\$ 1,750,622	註	
全球端子(香港)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	5,914	100	5,914	註	
				\$ 1,756,536		\$ 1,756,536		
威寶公司	權利證書							
蘇州建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$ 1,112,187	100	\$ 1,112,187	註	
東莞建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	585,343	100	585,343	註	
				\$ 1,697,530		\$ 1,697,530		

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司
 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
 民國九十七年度

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		出		年		
					數	金	額	數	金	額	數	金	額	數	金
					股		股		售	價 (註 3)	帳	分	處	底	
											面	損	損	額 (註 3)	
											成	益	益		
											本	額	額		
											成	額	額		
											本	額	額		
建通公司	股票 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	註 1	註 1	26,217,184	\$ 1,155,824	4,420,000	\$ 141,780 (美金 4,420 千元) (註 1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	30,637,184	\$ 1,771,696 (註 3 及 5)
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	公司註冊證書 成寶公司	採權益法之長期股權投資	註 1	註 1	251,800,000	1,138,959 (美金 35,064 千元)	34,508,466	141,780 (美金 4,420 千元) (註 1)	-	-	-	-	-	286,308,466	1,750,622 (美金 53,459 千元) (註 2、4 及 5)

註 1：係新增對子公司之投資成本。

註 2：金額係按九十七年十二月三十一日美金兌換新台幣匯率 32.747 換算。

註 3：係包括本年度新增之投資成本 141,780 千元、權益法認列投資收益 345,640 千元及認列外幣換算調整數 128,452 千元。

註 4：係包括本年度新增之投資成本 141,780 千元 (美金 4,420 千元)、權益法認列投資收益 341,750 千元 (美金 10,837 千元) 及認列外幣換算調整數 128,133 千元 (美金 3,138 千元)。

註 5：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
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十七年度

附表五

金額：新台幣千元
(另予註明者除外)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因	應收(付)票據、帳款		備註	
			銷(進)貨	金額	佔總銷(進)貨之比率%	授信期間		餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%		
本公司	合吉米位公司	子公司	銷 貨	\$ 1,721,490	78	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	\$ 126,303	31	註 3
合吉米位公司	本公司	母公司	進 貨	(1,721,490)	(39)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(126,303)	(46)	註 3
本公司	合吉米位公司	子公司	進 貨	(455,867)	(25)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(61,584)	(31)	註 3
合吉米位公司	本公司	母公司	銷 貨	455,867	9	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	61,584	12	註 3
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	銷 貨	2,108,462 (港幣 520,672 千元) (註 1)	43	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	48,743 (港幣 11,534 千元) (註 2)	10	註 3
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	進 貨	(2,108,462) (港幣 520,672 千元) (註 1)	(100)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(48,743) (港幣 11,534 千元) (註 2)	(72)	註 3
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷 貨	2,523,821 (人民幣557,412 千元) (註 1)	100	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	143,681 (人民幣30,052 千元) (註 2)	100	註 3
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	進 貨	(2,523,821) (人民幣557,412 千元) (註 1)	(57)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(143,681) (人民幣30,052 千元) (註 2)	(52)	註 3
全球端子(香港)公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷 貨	168,087 (港幣 41,508 千元) (註 1)	32	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	4,068 (港幣 963 千元) (註 2)	3	註 3
合吉米位公司	全球端子(香港)公司	聯屬公司	進 貨	(168,087) (港幣 41,508 千元) (註 1)	(4)	月結 120 天	無其他非關係人交易可供比較	-	(4,068) (港幣 963 千元) (註 2)	(1)	註 3

註 1：金額係按九十七年度港幣兌換新台幣平均匯率 4.0495 及人民幣兌換新台幣平均匯率 4.5279 換算。

註 2：金額係按九十七年十二月三十一日港幣兌換新台幣平均匯率 4.226 及人民幣兌換新台幣平均匯率 4.7811 換算。

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
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十七年十二月三十一日

附表六

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 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 呆帳	備 抵 金額
					金額	處理方式			
建通公司	合吉米位公司	子公司	\$126,303 (註) (帳列應收帳款— 關係人)	52 天	\$ -	-	\$ -	\$ -	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	\$143,681 (註) (帳列應收帳款— 關係人)	21 天	-	-	-	-	

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十七年度

附表七

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 利 益	本 年 度 認 列 之 投 資 利 益	本 年 度 被 投 資 公 司 股 利 分 派 情 形		備 註	
				今 年 年 底 金 額	去 年 年 底 金 額	股 數 / 單 位	比 率				面 金 額	股 票		現 金
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 750千元	美金 750千元	750,000股	100	\$ 124,511	\$ 124,511	\$ 5,613	\$ 5,613	\$ -	\$ -	註
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 30,637千元	美金 26,217千元	30,637,184股	100	1,771,696	1,771,696	345,640	345,640	-	-	註
Genius Terminal Co., Ltd.	合吉半位公司	Hong Kong	國際貿易及端子來料加工等業務	港幣 22,000千元	港幣 9,554千元	21,999,998單位	100	101,474	101,474	5,614	5,614	-	-	註
威寶公司	東莞建通公司	中國大陸	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	美金 9,659千元	美金 6,659千元	-	100	585,343	585,343	156,988	156,988	-	-	註
	蘇州建通公司	中國大陸	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於0.02毫米(含0.02毫米)精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料(絕緣等級為F、H級)及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)	美金 18,000千元	美金 16,580千元	-	100	1,112,187	1,112,187	150,723	150,723	-	-	註
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	全球端子(香港)公司 威寶公司	Hong Kong Hong Kong	國際貿易 貿易及轉投資	港幣 1,000千元	港幣 1,000千元	1,000,000單位	100	5,914	5,914	3,953	3,953	-	-	註
				港幣 286,308千元	港幣 251,800千元	286,308,466單位	100	1,750,622	1,750,622	341,750	341,750	-	-	註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十七年度

附表八

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額(註1)	投資方式	本年年初			本年年底			本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本年度認列投資利益(註2)	年底投資帳面價值(註1)	截至本年度止已匯回投資收益
				自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額	匯出	自台灣匯出累積投資金額	匯出					
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	\$ 675,184 (人民幣141,219千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$ 222,091 (美金 6,659千元)	\$ 95,801 (美金 3,000千元)	\$ -	\$ 317,892 (美金 9,659千元)	100	\$ 156,988 (美金 4,978千元)	\$ 585,343 (美金 17,845千元)	\$ -		
蘇州建通光電端子有限公司	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);精度高於0.02毫米(含0.02毫米)精密沖壓模具、精度高於0.05毫米(含0.05毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造;建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產;耐高溫絕緣材料(絕緣等級為F、H級)及絕緣成型件製造;無機非金屬材料及制品生產(特種陶瓷);半導體、元器件專用材料開發、生產;新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍;銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)	916,646 (人民幣191,723千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$ 544,551 (美金 16,580千元)	\$ 45,979 (美金 1,420千元)	\$ -	\$ 590,530 (美金 18,000千元)	100	\$ 150,723 (美金 4,780千元)	\$ 1,112,187 (美金 33,963千元)	\$ -		
							\$ 908,422 (美金 27,659千元)						

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(註1)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註3)
\$908,422 (美金 27,659千元)	\$1,408,121 (美金 43,000千元)	\$1,624,321

註1：金額係按九十七年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率 4.7811 及美金兌換新台幣匯率 32.747 換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

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

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
 民國九十七及九十六年度

附表九

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				
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔 合 併 總 營 收 之 比 率 (%)	備 註
民國九十七年度								
0	建通公司	全球端子(香港)公司	母公司對子公司	銷貨收入	\$ 70,603	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	2	註
		合吉米位公司	母公司對子公司	銷貨收入	1,721,490	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	46	註
		全球端子(香港)公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備 (列入其他流動資產)	140,632	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	4	註
		合吉米位公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備 (列入其他流動資產)	3,685	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	-	註
1	東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	銷貨收入	2,523,821	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	67	註
2	合吉米位公司	建通公司	子公司對母公司	銷貨收入	455,867	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	12	註
		東莞建通公司	聯屬公司	銷貨收入	2,108,462	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	56	註
3	全球端子(香港)公司	建通公司	子公司對母公司	銷貨收入	21,318	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	1	註
		合吉米位公司	聯屬公司	銷貨收入	168,087	收款期限均為四個月，未與非關係人有同類資產交易	4	註

(接次頁)

(承前頁)

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係	交 易 往 來 情 形			備 註	
				科 目	金 額	估 合 併 總 營 收 之 比 率 (%)		
民國九十六年度								
0	建通公司	全球端子(香港)公司	母公司對子公司	銷貨收入	\$ 77,515	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	2	註
		合吉米位公司	母公司對子公司	銷貨收入	383,398	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	9	註
		全球端子(香港)公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備 (列入其他流動資產)	58,844	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	1	註
		合吉米位公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備 (列入其他流動資產)	3,002	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	-	註
1	東莞建通公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	328,159	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	8	註
		合吉米位公司	聯屬公司	銷貨收入	246,253	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	6	註
2	合吉米位公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	2,918	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	-	註
		建通公司	子公司對母公司	銷貨收入	10,269	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	-	註
		東莞建通公司	聯屬公司	銷貨收入	441,470	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	11	註
3	全球端子(香港)公司	建通公司	子公司對母公司	銷貨收入	107,622	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	3	註
		合吉米位公司	聯屬公司	銷貨收入	37,013	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	1	註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

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。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		差 異	
	九十七年底	九十六年底	金 額	%
流 動 資 產	1,594,433	1,837,003	(\$242,570)	(13.20)
固 定 資 產	532,443	629,376	(96,933)	(15.40)
其 他 資 產	40,837	44,263	(3,426)	(7.74)
資 產 總 額	4,064,939	3,784,775	280,164	7.40
流 動 負 債	794,647	698,182	96,465	13.82
長 期 負 債	381,797	531,083	(149,286)	(28.11)
負 債 總 額	1,357,738	1,376,492	(18,754)	(1.36)
股 本 本	1,680,000	1,423,150	256,850	18.05
資 本 公 積	272,458	272,458	-	-
保 留 盈 餘	563,835	633,132	(69,297)	(10.95)
股 東 權 益 總 額	2,707,201	2,408,283	298,918	12.41
增減變動分析說明：				
1. 長期負債減少，主係 97 年底將一年內到期需還款之長期借款重分類至流動負債所致。				

二、經營結果

(一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	97 年度	96 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入總額		2,203,065	3,502,962	(1,299,897)	(37.11)
減：銷貨退回		(5,046)	(1,037)	4,009	386.60
銷貨折讓		(695)	(1,038)	(343)	(33.04)
營業收入淨額		2,197,324	3,500,887	(1,303,563)	(37.24)
營業成本		(2,024,241)	(2,913,407)	(889,166)	(30.52)
營業毛利		173,083	587,480	(414,397)	(70.54)
聯屬公司間已(未)實現利益		23,783	(18,504)	42,287	228.53
已實現營業毛利淨額		196,866	568,976	(372,110)	(65.40)
營業費用		(155,749)	(148,368)	7,381	4.97
營業利益		41,117	420,608	(379,491)	(90.22)
營業外收入及利益		381,286	224,200	157,086	70.07
營業外費用及損失		(54,161)	(24,389)	29,772	122.07
繼續營業部門稅前淨利		368,242	620,419	(252,177)	(40.65)
所得稅		(7,511)	(142,516)	(135,005)	(94.73)
繼續營業部門稅後淨利		360,731	477,903	(117,172)	(24.52)

(一)增減變動分析說明：

1. 營業收入總額：主要係配合 96 年底組織架構重組及變更接單模式，透過合吉米位對東莞建通之供料由委外加工改為賣斷，因此使 97 年之銷售組合與 96 年產生巨大變化及 97 年第四季因全球金融海嘯影響，市場需求下降、訂單減少亦使營業收入總額大幅下滑所致。
2. 銷貨退回：主要係 96 年底組織架構重組及變更接單模式後，透過合吉米位對東莞建通之供料原料及半成品由委外加工改為賣斷，使得原料品質不良退回帳入銷貨退回所致。
3. 銷貨折讓：由於變更接單模式後，主要銷售為透過合吉米位銷售原料及半成品給東莞建通，因此客戶要求折讓之狀況減少所致。
4. 營業成本：97 年因接單模式改變及全球景氣急凍致營業收入減少，使營業成本相對減少所致。
5. 營業毛利：97 年因接單模式改變，銷售組合變化之關係，使得毛利下降，及 97 年第四季全球景氣衰退，訂單減少，產能利用率低，致營業毛利減少。
6. 聯屬公司間已(未)實現利益：由於 97 年第四季原物料價格急速下跌，而庫存成本較高，使得透過合吉米位銷售給東莞之原料、半成品產生銷貨毛損，以致 97 年聯屬公司間之未實現損失增加。
7. 已實現營業毛利淨額：97 年因接單模式改變，銷售組合變化之關係，使得毛利下降，及 97 年第四季全球景氣衰退，訂單減少，致營業毛利減少。
8. 營業利益：由於 97 年營業毛利下降所致。
9. 營業外收入及利益：主要係 97 年接單模式變更後對大陸子公司東莞建通認列之長期投資收益增加所致。
10. 營業外費用及損失：主要係 97 年第四季原物料價格大幅下跌，提列存貨跌價損失所致。
11. 繼續營業部門稅前淨利：97 年因接單模式改變，產品銷售型態變化之關係，使得毛利下降，及 97 年第四季全球景氣急凍，訂單減少，致營業毛利減少及提列存貨跌價損失所致。
12. 所得稅：因營業利益減少使所得稅費用下降及大陸孫公司辦理盈餘轉增資沖回遞延所得稅負債及所得稅費用所致。
13. 繼續營業部門稅後淨利：97 年因接單模式改變，產品銷售型態變化之關係，使得毛利下降，及 97 年第四季全球景氣急凍，訂單減少，致營業毛利減少及提列存貨跌價損失所致。

(二)預期未來一年銷售數量：

本公司參考九十七年度實際銷售組合之變化及依據目前景氣及市場供需狀況與銷售方針，預計 98 年度因客戶與新市場的拓展，產品銷售數量預期將達 2,879,923 仟 PCS 及原料 6,970 噸。

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 增 減 差 變 動 數	異 原 因		
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	銷 售 組 合 差 異 數 量 差 異
營 業 毛 利	(372,110)	(4,710)	(106,815)	70,301 (330,886)
說 明	1. 成本價格為不利差異，主係組織架構重組使 97 年接單模式改變，銷售產品型態由成品銷售變更主要為原物料與半成品，另因 97 年第四季受全球金融海嘯影響，使得景氣急凍訂單減少，產能無法發揮致使成本增加所致。 2. 銷售組合不利差異，主係組織架構重組使 97 年接單模式改變，銷售產品組合產生巨大變化所致。 3. 數量差異為不利差異，主要係 97 年第四季受全球金融海嘯影響，使得景氣急凍訂單減少及銷售產品型態部份由成品銷售變更為原物料，致銷量大幅下降所致。			

(三)未來財務業務之可能影響及因應計畫：

展望未來年度，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，增加市場佔有率，使業績穩定成長。此外，在單體電路導線架新產品方面，預期在異型材料加工技術之發揮與取得客戶合格供應商認證通過後，業績將呈大幅成長，除此，單體電路導線架及光通訊被動元件，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。

三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	97 年度全年來自營業活動淨現金流量	97 年度全年現金流出量	97 年度現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
261,156	977,263	842,511	395,908	349,820	270,000

(二)最近兩年度流動性分析

項 目	年 度			增(減)比例(%)
	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度		
現金流量比率(%)	122.98	49.71		147.39
現金流量允當比率(%)	140.86	75.13		87.49
現金再投資比率(%)	22.89	4.58		399.78
增減比例變動分析說明：				
1. 現金流量比率：97 年度較 96 年度提高主要係因 97 年度營運活動淨現金流量大幅增加所致。				
2. 現金流量允當比率：主要係最近五年度營業活動淨現金流量大幅增加所致。				
3. 現金再投資比率較 96 年度增加，主要係 97 年度之營業活動淨現金流入量較 96 年度大幅增加所致。				

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,015,728	204,335	844,992	375,071	50,878	250,000
(一)98 年度現金流量變動情形分析					
1. 營業活動淨現金流入，主係受 98 年度營運持續獲利及其他營業資產及負債之變動所致。					
2. 投資活動淨現金流出，主係預計 98 年度取得備供出售金融資產、購置固定資產及長期股權投資增加所致。					
3. 融資活動淨現金流出，主係預計 98 年度償還長短期借款及一年內到期之長期借款與發放現金股利所致。					
(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) 最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期資金來源	實際或預期之完工日期	所需資金總額	實際或預計資金運用情形						
				92年度	93年度	94年度	95年度	96年度	97年度	98年度
轉投資	自有資金	93.12.31	115,332	46,574	68,758					
轉投資	自有資金	94.12.31	95,753		27,841	67,912				
轉投資	自有資金	95.12.31	135,193			54,242	80,951			
轉投資	自有資金	95.12.31	109,455				109,455			
轉投資	自有資金	97.12.31	543,851					402,071	141,780	
轉投資	自有資金	98.12.31	102,015							102,015
機器設備	未分配盈餘轉增資	94.12.31	101,020	24,586	19,959	56,475				
機器設備	借款及自有資金	95.12.31	169,398		36,063	23,681	109,654			
機器設備	借款及自有資金	97.12.31	176,994					144,455	32,539	
機器設備	借款及自有資金	98.12.31	59,512							59,512
合計			1,608,523	71,160	152,621	202,310	300,060	546,526	174,319	161,527

(二) 預計可能產生效益

(1) 預計可增加之產銷量、值及毛利

購置設備預計每年可增加生產量 949,079 仟 pcs、銷售量 877,363 仟 pcs、銷售值 334,934 仟元及毛利 44,714 仟元。

(2) 轉投資國外子公司

可開拓中國大陸的內需市場佔有率，提昇公司的營運規模，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。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

轉投資分析表

說明 項目	97年投資 增(減)數 額	政 策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
Global Electronic s Terminal (Cayman) Co., Ltd.	141,780	配合 96 年底組織架構重組，變更接單模式，為使大陸孫公司能長久有利發展，擬改善東莞建通財務結構及為使蘇州建通業務發展持續成長，故增加對大陸孫公司現金增資。	蘇州建通 97 年營收較 96 年成長 13.36%，然因 97 年第四季原物料價格大幅下跌，提列存貨跌價損失及 97 年開始減半課稅，所得稅費用較 96 年大幅增加，使得獲利較 96 年減少，全年認列投資收益為 150,723 仟元。 東莞建通透過組織架構重組，變更接單模式後，全年營業收入較 96 年大幅成長，獲利亦隨之增加，全年認列投資收益 156,988 千元。	NA	加速大陸內需市場開發，提升營業額，使產能利用率提高，降低單位成本，以使獲利持續成長。東莞建通則須擴大市場占有率，增加出貨量使產能利用率提升，獲利增加。預計 98 年蘇州建通辦理盈餘轉增資 USD420 萬元。另將於華南地區再轉投資設立新大陸孫公司，以擴大大陸內需市場佔有率並就近服務客戶，預計投資額為 USD300 萬元。

六、風險事項評估

(一)、風險管理政策

1、最近年度及截至年報刊印日利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1). 利率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 97 年度之利息支出佔營收比率約 0.74%，較 96 年 0.51% 上升；98 年第一季之利息支出佔營收比例約為 1.28%，較 97 年第一季 0.63% 上升，由於自 97 年第四季受全球金融海嘯影響，景氣急凍，訂單大幅減少本公司 98 年第一季營收較去年同期下降，致本年第一季利息支出佔營收比率較去年同期提升，然實質上並未因利率變動對損益造成重大影響。未來因應措施為利用短期融資搭配中長期融資之貸款，一方面控制利息成本，一方面藉以改善及維持良好之財務結構。

(2). 匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

97 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，以降低匯率變動對公司獲利之影響。97 年度本公司之兌換淨利益為 8,234 仟元佔營收 0.37%，較 96 年度淨兌換利益 9,979 仟元，佔營收 0.29% 比例增加；98 年第一季由於美國政府紓困資金回流美國，及政府在救出口之政策下使得台幣相對貶值，然在台灣調降遺贈稅稅率使得資金回流之影響使台幣又回升，共產生兌換利益淨額為 9,491 仟元，佔營收比例 2.61%，較 97 年第一季兌換損失 47,780 千元增加收益，在匯率之控制上並未對公司損益造成重大影響。未來因應措施將採取穩健原則從事外匯避險或自然避險並隨時掌握全球經濟發展情勢，對於持有已確認之外幣資產或負債，選定適當時機進行避險作業或進行現貨之售匯與購匯，以降低對本業損益之影響。

(3). 通貨膨脹變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

97 年度及截至年報刊印日止，隨著油價由高點每噸突破 140 美元下滑至每噸 50 美元上下及原物料亦由高點滑落，使得存貨產生跌價損失。然由於存貨量於 97 年底控制於低水位，故未對公司獲利造成重大之影響。現階段由於原物料價格波動快速且幅度加大，未來因應措施即注意原物料市場行情變化，隨時掌握購料之最佳時點，對於所接受客戶訂單進行成本轉嫁，以降低公司成本上升之壓力，並加強做好存貨量之控管，及客戶應收帳款之管理，避免因原物料價格變動所帶來對本業之衝擊。

2、最近年度及截至年報刊印日從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司為管理財務風險，已依證期局相關法令規定，訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等辦法，做為從事相關交易之遵循依據。所訂之政策與相關交易皆以保守為處理原則，並未從事高風險、高槓桿投資。

(1). 從事衍生性金融商品之交易：

97 年度本公司從事衍生性金融商品交易之目的，主要係規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動風險為目的，惟因未符合財務會計準則規定之避險條件，是以不適用避險會計。

本公司 97 年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

項目	幣別	到期日	合約金額(千元)
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.01.19	USD500/NTD16,201
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.01.19	HKD3,000/NTD12,537
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.02.24	USD500/NTD16,443
賣出遠期外匯	港幣兌新台幣	98.02.24	HKD3,000/NTD12,737

本公司 97 年度交易目的之金融資產產生之淨利益為 101 千元，交易目的金融負債產生之淨損失為 417 千元。

(2). 有關資金貸與他人及背書保證明細列舉如下：

A. 資金貸予他人：

本公司最近年度及截至年報刊印日止本公司已無資金貸予之餘額。

B. 背書保證：

98.04.30

單位：新台幣仟元

被背書保證公司	與本公司之關係	背書保證最高限額(註1)	對單一企業背書保證限額(註2)	期末背書保證餘額	實際動支金額
全球端子(香港)有限公司	孫公司	1,403,214	841,928	149,850	66,466
蘇州建通光電端子有限公司	孫公司	1,403,214	841,928	199,398	166,165
合吉米位端子有限公司	孫公司	1,403,214	841,928	199,398	141,141

註1：本公司背書保證總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之五十。

註2：本公司對單一聯屬子公司之背書保證額度以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之三十。

3、未來研發計畫之進度、預計投入之研發費用、預計完成量產時間、未來研發得以成功之主要影響因素：

(1). 未來研發計畫：

本公司 97 年度為提高產能及市場競爭能力，並追求生產多元化之目標下，研發計畫項目如下：

- (A)擴大單體電路導線架相關製程設備及技術的開發，並積極進行各類型單體電路導線架產品的開發，以開拓新市場，創造新利基。
- (B)配合沖壓高速化，繼續進行 6x2 雙入料及單入料自動收料機之自製，同時進行大容量化設備之自製化，沖壓模具模組化，降低投資成本，以提升產能及機台稼動率，降低人工成本。
- (C)引進小紙軸自動收料之技術提昇沖壓自動化普及率以提升產能及機台稼動率，降低人工成本。
- (D)進行 250 型、187 型、110 型等系列電工端子產品自動化生產模具開發，以降低人工成本。
- (E)因應車輛輪業類端子及 Housing 的特殊要求(TS 16949)，擬引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場規模，爭取更大的利基。
- (F)繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，完成台灣 CNS 與中國大陸 GB 方面產品開發。
- (G)配合熱處理工藝條件及材料加工新工藝資料庫之建立，除可搭配 GB 更具競爭力產品推廣，並加強各類刀模等零配件之開發與推廣，創造利基。
- (H)配合下游客戶的需求，繼續進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。
- (I)積極進行各類型端子新產品的開發。

(2). 97 年度未完成研發計畫之目前進度：

97 年度預定之研發計畫大部均依原計畫產出，如配合沖壓高速化之大容量化周邊製程設備業已引進、安裝測試完成，並繼續進行國產化之開發；在新產品端子開發方面，首件功率單體線路導線架新產品亦已獲得客戶確認，並持續進行批量生產測試中，電工端子部份 250 型、187 型亦陸續有產品產出及銷售。而尚未完成之計畫為：

- (A)持續擴大 250 型、205 型、187 型、110 型等系列電工端子之開發，預計 98 年度開發完成並完成安規認證，陸續生產銷售及擴充產能。
- (B)6x2 電子類雙入料自動收料機之開發，進行量產測試驗收。
- (C)端子壓著機等周邊設備---電腦自動剝皮扭線機之開發，目前進行耐久性試驗。

(3). 應再投入之研發費用

本年度初步估計應再投入之研發費用約為新台幣 50,000 仟元。

- (4). 本公司預估 98 年度除研發費用投入外，相關製程設備之引進與開發，其投資經費及產品量產時間如下：

研發計畫名稱	目前進度	預估經費 (新台幣佰萬元)	預計產品開始銷售時間
(1)250 型、187 型及 110 型等系列電工端子產品自動化生產模具開發	10%	4	改善製程效益，降低人力，以 250 型為優先開發
(2)6x2 電子類單入料自動收料機之開發	20%	2	98 年 6 月首台開發完成，8 月完成 6 台加入生產行列(自用)
(3)小紙軸自動收料機技術之引進	30%	5	98 年 6 月引進加入量產(自用)
(4)擴大單體線路導線架產品線之開發	15%	8	98 年 1 月起陸續生產上市
(5)各類型端子新產品之開發	30%	9.3	98 年 1~12 月新產品陸續生產上市
(6)端子機等周邊設備---電腦自動剝皮扭線機之開發	90%	0.2	98 年 7 月電腦自動剝皮扭線機生產上市
(7)沖壓大容量化之製程設備自製化開發及沖壓模具模組化	0%	12	98 年 11 月沖壓大容量化之製程設備自製化開發完成，並陸續配套開發加入生產行列(自用)
(8)厚板素材熔接機之開發	80%	2.5	98 年 4 月加入生產(自用)
(9)車輛輪業類端子之技術引進	10%	7	98 年 9 月引進
小計	31.6%	50	

(5). 未來研發得以成功之主要影響因素

- A. 擁有堅強的研發團隊，在本業的專業領域中，深悉產品特性及客戶需求，建立關鍵性的核心技術，在穩健中求發展。
- B. 洞察國際走向，審慎評估，國際分工，策略聯盟，加速研發品質及速度，有效在市場上取得先機。
- C. 在研發人才的培訓方面不遺餘力，講求專業化的分工與技術的傳承，同時不定期派員赴先進國家吸收新知與技術交流，必要時更予以技術引進，以加速自主性技術的建立，搶佔市場先機。
- D. 大幅擴充研發人才儲備研發能量，導入全 3D 之產品設計開發 CAD/CAM 整合系統，縮短研發時程。
- E. 導入 PLM 使研發管理系統化，落實效率化管理以強化研發品質，縮短研發時程，降低研發成本，使在市場上取得競爭的優勢。

4、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時主動提出因應措施，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而對公司財務業務有重大影響之情況。

5、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

公司自成立以來皆致力於研究創新、深耕技術，每年投入大量研發與技術投資經費，對於成熟之產品持續加強品質的提升與專業技術服務，維持既有客戶並拓展新市場；並基於原有的產品與技術，配合產業脈動，開發新產品及自行開發生產設備，執行產品線及技術面之延伸，使產品多樣化並降低投資成本，落實企業永續經營與成長。

本公司主要產品為電器插頭類端子，主要應用於家電產品、消費性電子及電器產品、資訊及通訊等產品，電器插頭類端子為相關產品之主要零組件，目前除該類產品之市場供需情況將直接影響上游端子之供給外，其餘科技及產業改變並未對公司財務業務有重大影響。

6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持守法、守信、善盡環保責任、遵循國家政令的經營理念默默耕耘。建立穩健、務實、研發創新、永續經營，善盡社會責任之企業形象。

7、進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司近期並無併購其他企業之計畫，故無此項風險。

8、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

公司除根據市場需求與評估設備生產效益，進行汰舊換新外，並配合營運計劃，依據本身擁有之生產與研發之技術與能力及資金取得成本來評估投資效益，並隨時注意市場與產業變化，即時檢討與調整因應方式，以降低可能之風險並創造最大效益。

9、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

公司主要原料皆屬國際大宗之原料，其供給穩定，本公司為確保量產無虞及分散採購風險，分別向國內、外多家廠商購買。而銷貨客戶家數，自 96 年 11 月集團組織架構重組，接單模式配合改變後，本公司主要營收來源係將原料、半成品透過合吉米位售予東莞建通，由合吉米位及東莞建通接單生產銷售，最終產品之流向亦未集中於某些大客戶，而合吉米位及東莞建通為公司百分之百持有之子公司，無面臨集中銷售之風險及因應措施。

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

本公司並無董事、監察人或持股超過百分之十的大股東，股權大量移轉情事。

11、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司大股東、董事及監察人之股權穩定且無經營權改變之事實或計畫，故無此項風險，經營權之改變風險不大。

12、訴訟或非訟事件

- (1). 公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期，主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (2). 本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

13、其他重要風險及因應措施：無。

(二)、風險管理之組織架構與執行負責單位

風險管理	負責部門	風險業務事項
經營決策風險	董事長室 總經理室	公司長短期發展之經營決策與目標及海外投資與整體合約之風險
產品趨勢風險	技術開發部	產品未來發展趨勢及客戶之需求
品質控管之風險	廠務部	規劃產能及提昇產品品質，製造高品質產品
產品認證時效之風險	品保課	掌握產品品保系統及認證時機，滿足符合安規及 ISO、TS16949 與相關環保指令之要求
財務管理之風險	財務部	資金調度與管理、籌資規劃、經營分析與成本分析、資金運用規劃
內部控制風險	稽核室	評估內部控制制度之安全與有效性
原物料、設備採購風險及人事管理風險	管理部	原物料與設備採購與交期之管理及人事等之有效管理
銷售訂單與授信額度之管理	業務部	未來銷售市場發展趨勢與客戶信用與訂單之控管
公司相關交易資料管控之風險	資訊室	有關電腦交易資料確保安全與正確及適時開發相關程式做到實質電腦化

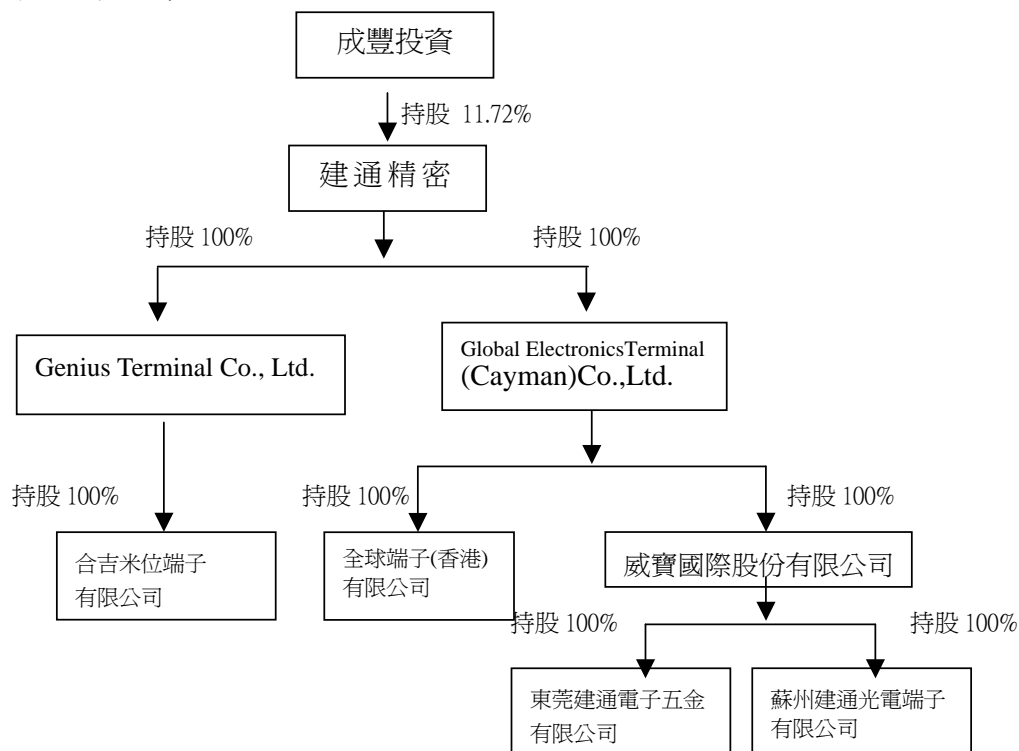
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料

單位：外幣元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
成豐投資有限公司	84.12.04	高雄縣路竹鄉中正路 90 號	NTD 2,260,000	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。國際轉投資及國際貿易業務
Genius Terminal Co., Ltd.	85.01.22	P.O.BOX 3443 Road Town Tortoal British Virgin Islands	USD750,000	國際轉投資
全球端子(開曼)股份有限公司	93.11.01	4th Floor,P.O.Box,George Town,Grand Cayman,Cayman Island	USD30,637,184	國際轉投資
威寶國際股份有限公司	96.11.12	Unit 12, 7/F., Blk B, Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St .,Tsuen Wan, N.t. Hong Kong	HK286,308,466	貿易及轉投資
東莞建通電子五金有限公司	84.12.18	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	RMB 141,219,384	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、配套五金、電鍍、電腦插件。
合吉米位端子有限公司	85.12.05	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK22,000,000	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 191,722,722	新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件)；精度高於 0.02 毫米(含 0.02 毫米)精密沖壓模具、精度高於 0.05 毫米(含 0.05 毫米)精密型腔模具、模具標準件設計與製造；建築五金件、水暖器材及五金件開發、生產；耐高溫絕緣材料(絕緣等級為 F、H 級)及絕緣成型件製造；無機非金屬材料及制品生產(特種陶瓷)；半導體、元器件專用材料開發、生產；新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料)；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍；銷售公司自產產品(涉及許可經營的憑許可証經營)。國際貿易
全球端子(香港)有限公司	93.12.07	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK 1,000,000	國際貿易

註 1：美金、港幣之換算匯率分別為 US\$1=NT\$32.747、HK\$1=NT\$4.226、RMB\$1=NT\$4.7811

3. 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：不適用。
4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。(各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形)

① 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：生產、銷售端子、轉投資及國際貿易等業務。

② 關係企業往來分工情形：

A、主要由建通公司銷售原料及半成品透過合吉米位轉銷售至大陸東莞建通，再由東莞建通生產與加工，完成後直接由大陸透過合吉米位銷售予客戶。

B、由建通公司提供部分原料或半成品給全球(香港)再售予蘇州建通，加上蘇州建通自行採購原料，經過加工生產，完成後直接在大陸內銷或部分外銷出口。

5. 各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

(1) 各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
成豐投資有限公司	董事	蘇洪月姬	NTD793,520 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	750,000 股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	威寶國際股份有限公司：蘇敦義、蘇敦仁、蘇敦禮、蘇中宏	RMB141,219,384 元	100%
合吉米位端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd. 代表人：蘇敦仁、蘇中宏	HKD21,999,998 元	100%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	威寶國際股份有限公司代表人：蘇敦禮、蘇敦仁、蘇中宏	RMB191,722,722 元	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮	30,637,184 股	100%
全球端子(香港)有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司： 蘇敦禮、李文長	HK1,000,000 元	100%
威寶國際股份有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司： 蘇敦禮、李文長、林東珊	HK286,308,466 股	100%

(2) 關係企業營運概況

單位：元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(損失)(稅後)	每股盈餘(元)(註1)
成豐投資有限公司	NTD2,260,000	266,913,770	33,938,272	232,975,498	20,492,590	20,358,476	18,290,245	
Genius Terminal Co., Ltd.	USD750,000	3,802,363	172	3,802,191	-	(2,656)	177,974	0.24
全球端子(開曼)股份有限公司	USD30,637,184	54,102,569	-	54,102,569	-	(6,281)	10,960,612	0.38
威寶國際股份有限公司	HK286,308,466	414,248,696	-	414,248,696	-	(2,204)	84,393,068	0.31
東莞建通電子五金有限公司	RMB 141,219,384	167,621,550	45,198,140	122,423,410	559,531,240	48,920,568	34,574,306	
合吉米位端子有限公司	HKD22,000,000	135,840,080	111,828,256	24,011,824	1,201,866,948	458,512	1,386,237	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB191,722,722	296,852,476	64,240,472	232,612,004	271,635,299	40,564,966	33,247,109	
全球端子(香港)有限公司	HK1,000,000	37,736,097	36,336,588	1,399,509	129,064,248	1,434,377	976,285	

註1：Genius Terminal Co., Ltd. 按發行在外普通股加權平均股數 750,000 股計算。

全球端子(開曼)股份有限公司. 按發行在外普通股加權平均股數 28,526,021 股計算。

威寶國際股份有限公司按發行在外普通股加權平均股數 269,799,680 股計算。

(二)關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十七年度（自九十七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 八 年 三 月 六 日

(三)關係報告書

1. 從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
成豐投資有限公司	持股控制	19,687,776	11.72	—	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、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

玖、補充揭露事項

一、關鍵績效指標

項目		2008 年	2007 年
品質目標	沖床製令達成率 (%)	98.7% 以上	98.7% 以上
	降低品質不良率 (%)	0.075% 以下	0.075% 以下
	降低客戶退貨率 (%)	0.02% 以下	0.02% 以下
	降低客戶客訴率或件數	1% 以下	每月 75 件以內
	降低年度內、外部損失成本(元)	140 萬元以下	-
財務結構	負債佔資產比率 (%)	33.4%	36.37%
償債能力	流動比率 (%)	200.65%	263.11%
經營能力	存貨週轉率(次)	15.57 次	8.35 次
獲利能力	合併報表毛利率 (%)	21.20%	22.69%
	合併報表營業淨利率 (%)	12.33%	16.05%
	股東權益報酬率 (%)	14.10%	22.48%
	純益率(%)	16.42%	13.65%
	稅後基本每股盈餘(元)	2.15 元	3.48 元

二、資產負債評價科目提列方式的評價依據及基礎

(一) 備抵呆帳

逾期金額天數區間	提列比率	
	非關係人	關係企業
未逾期	0.5%	不提列
0-30 天	5%	不提列
31-60 天	10%	不適用 (未曾發生)
61-90 天	50%	不適用 (未曾發生)
91-180 天	70%	不適用 (未曾發生)
181 天以上	80%	不適用 (未曾發生)
確定無法收回轉列 催收款	100%	不適用 (未曾發生)

非屬營業範圍所發生之應收款項，不適用上述提列條件。

(二)存貨

本公司存貨包括原料、物料、製成品及在製品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低法評價，比較成本與市價時係以全體項目為比較基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而製成品及在製品則以淨變現價值為市價。九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低評價，比較成本與淨變現價值係以個別項目為基礎。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當其損失。

(三)金融資產

1、公平價值變動列入損益之金融商品

- (1)、本公司公平價值變動列入損益之金融商品係以交易為目的之金融資產或金融負債，本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。
- (2)、由於本公司衍生性金融商品未能符合避險會計，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。
- (3)、公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債，原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當其損益。

2、備供出售金融資產

- (1)、備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本，後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當其損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。
- (2)、若有減損之客觀證據，則認列為減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目，備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

3、採權益法之長期股權投資

- (1)、本公司目前均持有被投資公司 100%有表決權之股份，是以採權益法評價。
- (2)、本公司對於持有被投資公司有表決權股份比例超過 50%或具有控制力者，採權益法評價，並於各季度、半年度及年度編製合併報表。
- (3)、海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表因匯率轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。
- (4)、採權益法被投資公司之順、逆交易及採權益法被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

三、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

(一)、取得專業證照情形：

1、中華民國內部稽核師：稽核部門 1 人。

(二)、接受專業訓練情形：

1、會計主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班初任課程(30 小時)。

2、財務主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班(42 小時)。

3、稽核人員：企業內部控制制度在職訓練 6.5 小時。

企業初任內部稽核人員在職訓練班 12 小時。

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

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

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

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

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市博愛路 17 號 3 樓
網址：<http://www.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：江佳玲、邱慧吟
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所
地 址：高雄市中正三路 2 號 20 樓
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>
電 話：(07) 238 - 9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.gem.com.tw>

建通精密工業股份有限公司



董事長 蘇敦禮





建通精密工業股份有限公司

GEM TERMINAL IND. CO., LTD.

總公司：高雄縣路竹鄉大同路513巷138號

TEL：(07)6963037(代表號) FAX：(07)6962666

台北聯絡處：台北市承德路三段223號2F

TEL：(02)25917611(代表號) FAX：(02)25958265