

股票代號：2460



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

九十三年度

年 報

台灣證券交易所網址：<http://mops.tse.com.tw>

本公司網址：<http://www.gem.com.tw>

中華民國九十四年四月刊印

## 一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 發 言 人：黃東溢                | 代理發言人：呂秀鳳                |
| 職 稱：技術研發部副總經理            | 職 稱：稽核室經理                |
| 電 話：(07) 696 - 3037      | 電 話：(07) 696 - 3037      |
| 電子郵件信箱：rnd@ms.gem.com.tw | 電子郵件信箱：lsf@ms.gem.com.tw |

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

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

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：建華證券股份有限公司股務代理部  
地址：台北市博愛路 53 號 3 樓  
網址：<http://www.nsc.com.tw>  
電話：(02) 2381 - 6288

## 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：陳政弘、曾光敏  
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所  
地 址：高雄市中正四路 168 號 7 樓  
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>  
電 話：(07)251-4311

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

## 六、公司網址：<http://www.gem.com.tw>

# 目 錄

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| <b>壹、致股東報告書</b> .....          | 1  |
| <b>貳、公司概況</b> .....            | 2  |
| 一、公司簡介.....                    | 2  |
| 二、公司組織.....                    | 3  |
| 三、公司資本及股份.....                 | 11 |
| 四、公司債(含海外公司債)辦理情形.....         | 14 |
| 五、特別股辦理情形.....                 | 16 |
| 六、參與海外存託憑證之辦理情形.....           | 16 |
| 七、員工認股權憑證之辦理情形.....            | 16 |
| 八、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....     | 16 |
| <b>參、營運概況</b> .....            | 22 |
| 一、業務內容.....                    | 22 |
| 二、市場及產銷概況.....                 | 27 |
| 三、從業員工資訊.....                  | 32 |
| 四、環保支出資訊.....                  | 33 |
| 五、勞資關係.....                    | 33 |
| 六、重要契約.....                    | 34 |
| <b>肆、資金運用計劃執行情形</b> .....      | 35 |
| 一、計劃內容.....                    | 35 |
| 二、執行情形.....                    | 35 |
| <b>伍、財務概況</b> .....            | 37 |
| 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....        | 37 |
| 二、最近五年度財務分析.....               | 38 |
| 三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....        | 40 |
| 四、最近年度財務報表.....                | 41 |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表..... | 66 |

|  |           |
|--|-----------|
| 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.....        | 73        |
| <b>陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....</b>                                | <b>73</b> |
| 一、財務狀況.....  | 73        |
| 二、經營結果.....  | 73        |
| 三、現金流量.....  | 74        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....  | 74        |
| 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.....                       | 75        |
| 六、風險管理評估.....  | 75        |
| 七、其他重要事項.....  | 76        |
| <b>柒、公司治理運作情形.....</b>   | <b>77</b> |
| <b>捌、特別記載事項.....</b>   | <b>79</b> |
| 一、關係企業相關資料.....  | 79        |
| 二、內部控制制度執行狀況.....  | 83        |
| 三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容.....        | 84        |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形.....                                  | 84        |
| 五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....                              | 84        |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....                                | 84        |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形..... | 87        |
| 八、其他必要補充說明事項.....  | 87        |
| 九、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....      | 87        |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先，對各位在百忙之中撥冗參加此次股東大會表示歡迎及感謝之意。建通精密工業股份有限公司九十三年度領導階層在「根留台灣，放眼天下」的策略下，致力於全方位的佈局，積極進行內部檢討與改善，在用料結構的合理化、稼動率的提升、良品率的提升以及人力的精簡方面不遺餘力，尤其在本年度遭逢國際銅、塑膠等原物料之上漲壓力，使得公司在下半年度的營運上倍感艱辛，幸好在原物料的採購成本及管控上控制得宜，在營業目標雖不如預期，但稅後 EPS 還保有 2.66 元之盈餘，面對大環境的壓力，未來在營運上更須倍加努力，使公司在艱困中穩定成長。為開拓中國大陸的內需市場，蘇州廠廠房已籌建完成，第一階段之機器設備亦已開始陸續進廠安裝，預計 2005 年第三季即可加入營運，屆時產能規模將日與俱增，為配合公司未來整體營運之所需，台灣總公司亦已開始進行汰舊換新計畫，引進高速沖壓設備及技術，在有效的空間下，大幅提升產能，以因應市場的需求，使公司獲取最大的利益。

在研究發展方面，除不斷開發新產品，以滿足客戶多元化的需求外，在新製程技術的引進以及國產化方面，亦不遺餘力，本年度在 98651 彈片製程設備及技術方面，已完成國產化的目標，除可大幅降低投資成本外，並可有效降低用料成本，有助於該產品競爭力的提升；同時為配合沖壓高速化，亦已完成 6x2 自動收料機之國產化，以降低投資成本，因應現場生產之所需；另在單體電路導線架異型材料的開發方面，在技術上亦有突破性的發展，期盼在 2005 年度裡能予以商品化，預期將可發揮其效益。另在光通訊被動元件的生產領域中，除致力於製程設備的國產化外，已開發出光纖袖管(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，等待光通訊產業春天的來臨，為建通公司搶得先機。另在絕緣型端子的開發方面，除繼續進行產能的擴充、新產品的開發、產品的改良外，更致力於推動中華民國 CNS、美國 ANS 以及中國國家標準 GB 增訂安全規範，由於國家安全規範之制定牽涉範圍極廣，非短期內可完成，但因應市場需要，CNS 已同意下游廠商可依現有規範報備申請使用，GB 方面現由公司制定企業標準方式進行中，預期將可擴大市場的需求面，有利於公司在市場上的佔有率。

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

民國九十三年度公司之營業收入為 17 億 1 仟 4 佰 13 萬元，較九十二年度 14 億 6 仟 6 佰 82 萬元增加 16.86%，九十三年度稅後純益 2 億 2 仟 7 佰 68 萬元較九十二年度之稅後純益 2 億 1 仟 5 佰 78 萬元增加 5.51%，九十三年度稅後基本每股盈餘為新台幣 2.66 元較九十二年度之 2.54 元增加 4.72%。

展望未來，公司在全方位的佈局中，將繼續不斷的整合與調整，提供多元化、高品質及具市場競爭優勢之產品服務客戶，在這龐大的全球端子市場中，積極拓展空間，爭取訂單，使業績穩定成長。此外，在光通訊被動元件方面，在製程設備國產化、產品多元化及生產高速化之佈局下，將有效的提升競爭能力，在未來市場的競爭中將具有其優勢；在安全絕緣型端子方面，除 SAA 及 T-MARK 繼續進行產能及品質提升外，2005 年將積極進行 CNS 及 GB 市場的推廣，此必為未來廣泛使用之趨勢，對此市場的成長更具信心；建通公司面對未來，將秉持歷年來之優良記錄，使業績及獲利皆穩定成長，單體電路導線架異型材料歷經多年的研發及製程技術改良，預期將可發揮其效益，促使公司獲利再創新高。

最後，希望諸位股東能夠一本以往的支持，繼續給予我們鼓勵和指教。謝謝大家，敬祝各位：

身體健康  
萬事如意

董事長：蘇 敦 禮

總經理：蘇 敦 仁

## 貳、公司概況

### 一、公司簡介

#### (一)設立日期

設立登記日期：中華民國 82 年 7 月 16 日

#### (二)公司沿革

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

民國 82 年 -7 月設立，資本額 25,200 仟元，購入工廠用地。

民國 83 年 -年營業額 348,408 仟元，籌劃興建廠房及辦公大樓。

-自行研發銅板修邊專用機，修邊後產品品質領先同業。

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

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

-奉證期會核准，股票公開發行。

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

-間接轉投資東莞建通電子五金有限公司，朝國際化邁進。

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

-改選並增加董監事名額，引進專業投資法人。

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

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

-自行研發銅板素材表面處理機，使端子品質達國際水準。

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

-財團法人中華民國證券櫃台買賣中心通過上櫃申請案。

-大陸廠通過美國 UL ISO 9002 國際品質認證。

-開發多項新產品，為全國最大電器端子專業製造廠，產品規格達 600 多種。

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

-辦理現金增資 40,000 仟元。

-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 438,190 仟元。

民國 90 年 -奉證期會核准股票於台灣證券交易所股份有限公司上市買賣。

-辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 528,110 仟元。

-導入光纖連接器關鍵零件陶瓷套圈的製程技術，並開始量產。

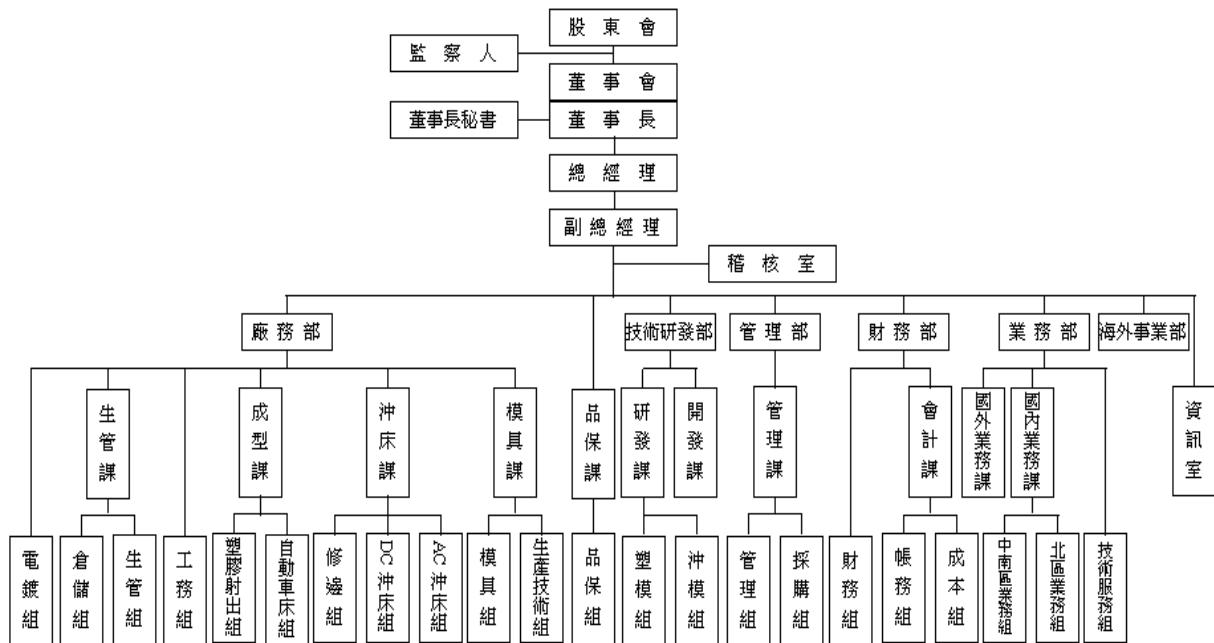
民國 91 年 -辦理盈餘及資本公積轉增資，增資後資本額為 600,980 仟元。

- 透過 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.子公司間接投資中國大陸蘇州建通光電端子有限公司。
- 開發多項安全絕緣插頭新產品，並開始量產
- 民國 92 年 -辦理盈餘轉增資，增資後資本額為 702,000 仟元。
- 改選第五屆董事及監察人。
- 安全絕緣插頭產品配合澳洲 SAA 及日本 T-MARK 之需求，擴充產能並取得多國多項專利，推動中華民國 CNS 及美國 ANS 國家安全規範之建立。
- 引進彈片新製程技術並推動技術國產化。
- 中國大陸蘇州建通光電端子有限公司開始籌建廠房。
- 民國 93 年 -辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 148,000 仟元。
- 發行國內第一次無擔保可轉換公司債 200,000 仟元，93 年轉換發行新股增加股本 19,352 仟元。至 93 年底股本為 869,352 仟元。
- 擴增新廠房，並進行汰舊換新、沖壓高速化計畫，以因應未來市場需求。
- 完成彈片新製程技術國產化。
- 在光通訊被動元件的生產領域中，開發出光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、LC/MU 光纖套管尾座，降低生產成本並使得產品更多元化。
- 民國 94 年 -蘇州建通廠房籌建完成。

## 二、公司組織

### (一)組織系統

#### 1.公司之組織結構



## 2.主要部門所營業務

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

(二)董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事、監察人資料

94年4月16日/單位：股

| 職稱  | 姓名                  | 選任日期    | 任期 | 初任日期     | 選任時持有股份    |         | 現在持有股份     |         | 配偶、未成年子女現在持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 | 主要經(學)歷                | 目前兼任本公司及其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |            |    |
|-----|---------------------|---------|----|----------|------------|---------|------------|---------|----------------|---------|------------|------------------------|---|-------------------------|------------|----|
|     |                     |         |    |          | 股數         | 持股比率(%) | 股數         | 持股比率(%) | 股數             | 持股比率(%) |            |                        |   | 職稱                      | 姓名         | 關係 |
| 董事長 | 成豐投資有限公司<br>代表人：蘇敦禮 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 7,834,307  | 13.04   | 10,905,355 | 12.54   | -              | -       | -          | 台北工專畢業<br>建通公司董事長      | GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事<br>成豐投資有限公司董事<br>蘇州建通光電端子有限公司董事<br>建通公司董事長 | 總經理<br>技術顧問             | 蘇敦仁<br>蘇敦義 | 兄弟 |
| 董事  | 總福投資有限公司<br>代表人：蘇敦仁 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 12,157,218 | 20.23   | 16,922,846 | 19.47   | -              | -       | -          | 東方工專畢業<br>建通公司總經理      | GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事<br>合吉米位端子有限公司董事<br>總福投資有限公司董事<br>建通公司總經理   | 董事長<br>技術顧問             | 蘇敦禮<br>蘇敦義 | 兄弟 |
| 董事  | 鼎曜投資有限公司<br>代表人：蘇敦義 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 8,643,410  | 14.38   | 12,031,626 | 13.84   | -              | -       | -          | 國中畢業<br>建通公司技術顧問       | 東莞建通電子五金公司董事<br>建通公司技術顧問  | 董事長<br>總經理              | 蘇敦禮<br>蘇敦仁 | 兄弟 |
| 董事  | 楊振陽                 | 92.6.20 | 3年 | 92.6.20  | -          | -       | -          | -       | -              | -       | -          | 保誠人壽財稅顧問               | 保誠人壽財稅顧問  | -                       | -          | -  |
| 董事  | 張土火                 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 2,231      | -       | 3,104      | -       | 22,070         | 0.03    | -          | 高雄工專畢業<br>安拓實業(股)公司董事長 | 安拓實業(股)公司董事長<br>安拓越南責任公司董事  | -                       | -          | -  |
| 監察人 | 佑豐投資有限公司<br>代表人：洪振凱 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 5,402,189  | 8.99    | 7,519,846  | 8.65    | -              | -       | -          | 台大商研所畢業                | 中華開發公司專員  | -                       | -          | -  |
| 監察人 | 林銘山                 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 11,168     | 0.02    | 15,544     | 0.02    | 95,728         | 0.11    | -          | 南台工專電子工程科畢業<br>立德工商教師  | -   | 管理部經理                   | 周金秀        | 配偶 |
| 監察人 | 王魯軍                 | 92.6.20 | 3年 | 86.11.22 | 1,362      | -       | 1,894      | -       | -              | -       | -          | 東吳大學國貿系畢業              | 倍利國際證券業務經理  | -                       | -          | -  |

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。

## 2.董事、監察人所具專業知識及獨立性之情形

| 姓名              | 條件<br>具有五年以上商務、<br>財務、法律或公司業務<br>所需之工作經驗 | 符合獨立性情形 |   |   |   |   |   |   | 備註    |
|-----------------|--|---------|---|---|---|---|---|---|-------|
|                 |  | 1       | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |       |
| 成豐投資<br>代表人：蘇敦禮 | V  |         |   |   |   | V | V |   | 董事長   |
| 總福投資<br>代表人：蘇敦仁 |  |         |   |   |   | V | V |   | 董事    |
| 鼎曜投資<br>代表人：蘇敦義 |  |         |   |   |   | V | V |   | 董事    |
| 楊振揚             | V  | V       | V | V | V | V | V | V | 獨立董事  |
| 張土火             | V  | V       | V | V | V | V | V | V | 獨立董事  |
| 佑豐投資<br>代表人：洪振凱 |  |         |   |   | V | V | V |   | 監察人   |
| 林銘山             | V  | V       | V |   | V | V | V | V | 監察人   |
| 王魯軍             | V  | V       | V | V | V | V | V | V | 獨立監察人 |

註1：各董事、監察人符合下列各條件者，於各條件代號下方空格中打「V」。

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

註2：本公司之獨立董事及獨立監察人未兼任其他公司獨立董事或獨立監察人。

## 3.法人股東之主要股東

| 法人股東名稱   | 法人股東之主要股東   |
|----------|-------------|
| 成豐投資有限公司 | 蘇敦禮、蘇洪月姬    |
| 總福投資有限公司 | 蘇敦仁、鄒秀明     |
| 鼎曜投資有限公司 | 蘇敦義、王桂妹、蘇柏臣 |
| 佑豐投資有限公司 | 蘇中宏、蘇于庭、蘇于翔 |

## 4.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

94年4月16日；單位：股

| 職稱      | 姓名  | 就任日期  | 持有股份   |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 |         | 主要經(學)歷                               | 目前兼任其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |            |    |
|---------|-----|-------|--------|---------|--------------|---------|------------|---------|---------------------------------------|---|-----------------|------------|----|
|         |     |       | 股數     | 持股比率(%) | 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 | 6,601  | 0.01    | 5,000        | 0.01    | -          | -       | 東方工專<br>建通精密工業(股)公司總經理                | 總福投資有限公司董事<br>GENIUS TERMINAL CO., LTD 董事<br>合吉米位端子有限公司董事 | 董事長<br>副總經理     | 蘇敦禮<br>蘇中宏 | 兄弟 |
| 副總經理    | 蘇中宏 | 92.01 | 28,131 | 0.30    | 87,753       | 0.10    | -          | -       | 台灣省立岡山農工校<br>建通精密工業(股)公司業務協理          | 佑豐投資有限公司董事<br>合吉米位端子有限公司董事                                | 董事長<br>總經理      | 蘇敦禮<br>蘇敦仁 | 兄弟 |
| 副總經理    | 李文長 | 91.06 | 81,012 | 0.09    | 79,158       | 0.09    | -          | -       | 高苑工商機工科<br>建通精密工業(股)公司管理部經理           | 蘇州建通光電端子有限公司<br>總經理<br>全球端子(香港)有限公司董事                     | -               | -          | -  |
| 技術開發部副總 | 黃東溢 | 93.07 | 65,140 | 0.07    | -            | -       | -          | -       | 逢甲大學機械工程系<br>金屬工業研究發展中心工程師            | -   | -               | -          | -  |
| 廠務部經理   | 董英助 | 94.01 | 28,084 | 0.03    | 1,624        | -       | -          | -       | 台北工專電機工程科<br>信亞實業製造部經理                | -   | -               | -          | -  |
| 管理部經理   | 周金秀 | 91.04 | 84,973 | 0.10    | 26,299       | 0.03    | -          | -       | 崑山工專電子科<br>建通精密工業(股)公司品保課長            | -   | -               | -          | -  |
| 財務部協理   | 王千秀 | 92.04 | 56,098 | 0.06    | 7,295        | 0.01    | -          | -       | 逢甲大學財稅系<br>仁寶電腦工業(股)公司會計主辦            | -   | -               | -          | -  |
| 稽核室經理   | 呂秀鳳 | 90.08 | 33,366 | 0.04    | 9,587        | 0.01    | -          | -       | 靜宜大學會計系<br>安侯協和會計師事務所審計主任             | -   | -               | -          | -  |
| 資訊室經理   | 蘇文盛 | 92.04 | 104    | 0.00    | -            | -       | -          | -       | 中原大學資訊工程系<br>春雨工廠系統設計專員               | -   | -               | -          | -  |
| 業務部經理   | 蘇大俊 | 90.08 | 20,083 | 0.02    | 4,294        | -       | -          | -       | 台灣省立岡山農工學校<br>建通精密工業(股)公司業務部經理        | -   | -               | -          | -  |
| 業務部經理   | 施慶忠 | 92.04 | 11,600 | 0.01    | -            | -       | -          | -       | 高苑工商機工科<br>建通精密工業(股)公司廠長              | -   | -               | -          | -  |
| 技術開發部經理 | 何易霖 | 94.03 | 64,174 | 0.07    | 21,179       | 0.02    | -          | -       | 國立台灣工業技術學院<br>建通精密工業股份有限公司技術研<br>發部經理 | -   | -               | -          | -  |

註1：不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，均予揭露。

註2：本公司之經理人，未曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

註3：上列人事資料列示至年報刊印日止，持股資料列示至停止過戶日94年4月16日止。

### 5.董事之報酬

| 職 稱 | 姓 名             | 車馬費及報酬 | 盈餘分配之董事酬勞 | 盈餘分配之員工紅利金額 |      |    | 前三項總額   | 總額占稅後純益之比例(%) (註 2) | 取得員工認股權憑證數額 | 其他報酬   |
|-----|-----------------|--------|-----------|-------------|------|----|---------|---------------------|-------------|--|
|     |                 |        |           | 現金紅利        | 股票股利 |    |         |                     |             |  |
|     |                 |        |           |             | 股數   | 市價 |         |                     |             |  |
| 董事  | 成豐投資<br>代表人：蘇敦禮 | 36,000 | 120,000   | -           | -    | -  | 156,000 | 0.07%               | 不適用         | 提供董事長執行業務報酬薪資 1,832 千元及獎金 461 千元及汽車二輛(93 年底未折減餘額為 2 千元及 123 千元)。 |
| 董事  | 總福投資<br>代表人：蘇敦仁 | 36,000 | 120,000   | -           | -    | -  | 156,000 | 0.07%               |             |  |
| 董事  | 鼎曜投資<br>代表人：蘇敦義 | 36,000 | 120,000   | -           | -    | -  | 156,000 | 0.07%               |             |  |
| 董事  | 楊振揚             | 36,000 | 120,000   | -           | -    | -  | 156,000 | 0.07%               |             |  |
| 董事  | 張土火             | 24,000 | 120,000   | -           | -    | -  | 144,000 | 0.07%               |             |  |

註 1：董事姓名分別列示。董事兼任總經理或副總經理者，其報酬應分別按其身分揭露。屬董事報酬部分揭露於本表；屬總經理及副總經理之報酬部分揭露於下表。

註 2：係以 92 年稅後純益 NT215,782,683 元為計算基礎。

### 6.監察人之報酬

| 職 稱   | 姓 名             | 車馬費及報酬 | 盈餘分配之監察人酬勞 | 前二項總額   | 總額占稅後純益之比例(%) (註 1) | 其他報酬 |
|-------|-----------------|--------|------------|---------|---------------------|------|
| 監 察 人 | 佑豐投資<br>代表人：洪振凱 | 36,000 | 120,000    | 156,000 | 0.07%               | -    |
| 監 察 人 | 林銘山             | 36,000 | 120,000    | 156,000 | 0.07%               | -    |
| 監 察 人 | 王魯軍             | 36,000 | 120,000    | 156,000 | 0.07%               | -    |

註 1：係以 92 年稅後純益 NT215,782,683 元為計算基礎。

7.總經理及副總經理之報酬

| 職稱   | 姓名  | 薪資        | 獎金、特支費    | 盈餘分配之員工紅利金額(註2) |       |           | 前三項總額     | 總額占稅後純益之比例(%) (註3) | 取得員工認股權憑證數額 | 其他報酬   |
|------|-----|-----------|-----------|-----------------|-------|-----------|-----------|--------------------|-------------|--|
|      |     |           |           | 現金紅利            | 股票股利  |           |           |                    |             |  |
|      |     |           |           | 股數              | 市價    | 金額        |           |                    |             |  |
| 總經理  | 蘇敦仁 | 5,006,820 | 1,525,200 | 63,000          | 34.89 | 2,198,070 | 8,730,090 | 4.05%              | -           | 提供汽車一輛(93年底未折減餘額為652千元)。<br>提供汽車一輛(93年底未折減餘額為423千元)。 |
| 副總經理 | 蘇中宏 |           |           |                 |       |           |           |                    |             |  |
| 副總經理 | 李文長 |           |           |                 |       |           |           |                    |             |  |
| 副總經理 | 黃東溢 |           |           |                 |       |           |           |                    |             |  |

註1：總經理及副總經理姓名分別列示，以彙總方式揭露其薪資、獎金、特支費、員工紅利及員工認股權憑證情形。

註2：總經理及副總經理領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)，市價係採用本公司92年度最末一個月(92年12月)之平均收盤價計算之。

註3：係以92年稅後純益NT215,782,683元為計算基礎。

8.92年度盈餘配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

|           | 職稱及姓名(註1) | 股票紅利    |        |            | 現金紅利 | 總計         | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----------|-----------|---------|--------|------------|------|------------|---------------|
|           |           | 股數      | 市價(註2) | 金額         | 金額   |            |               |
| 經理人       | 總經理 蘇敦仁   | 187,400 | 34.89  | 6,538,386  | 0    | 6,538,386  | 3.03          |
|           | 副總經理 蘇中宏  |         |        |            |      |            |               |
|           | 副總經理 李文長  |         |        |            |      |            |               |
|           | 副總經理 黃東溢  |         |        |            |      |            |               |
|           | 財務部協理 王千秀 |         |        |            |      |            |               |
|           | 稽核室經理 呂秀鳳 |         |        |            |      |            |               |
|           | 研發部經理 何易霖 |         |        |            |      |            |               |
|           | 管理部經理 周金秀 |         |        |            |      |            |               |
|           | 廠務部經理 董英助 |         |        |            |      |            |               |
|           | 業務部經理 施慶忠 |         |        |            |      |            |               |
|           | 業務部經理 蘇大俊 |         |        |            |      |            |               |
| 資訊室經理 蘇文盛 |           |         |        |            |      |            |               |
| 其他員工      | 其他員工      | 572,600 | 34.89  | 19,978,014 | 0    | 19,978,014 | 9.26          |
| 合計        |           | 760,000 | 34.89  | 26,516,400 | 0    | 26,516,400 | 12.29         |

註1：揭露個別姓名及職稱，以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：市價計算，係採用本公司92年度最末一個月(92年12月)之平均收盤價計算之；92年度之稅後純益為NT215,782,683元。

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

(1)總經理及相當等級者 (2)副總經理及相當等級者 (3)協理及相當等級者 (4)財務部門主管 (5)會計部門主管 (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

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

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

| 職 稱     | 姓 名              | 93 年度         |               | 截至 94 年 4 月 16 日止 |               |
|---------|------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|         |                  | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數     | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董 事 長   | 蘇敦禮(成豐投資有限公司代表人) | 1,817,559     | -             | -                 | -             |
| 董 事     | 總福投資有限公司         | 2,820,474     | -             | -                 | -             |
| 董 事     | 鼎曜投資有限公司         | 2,005,271     | -             | -                 | -             |
| 董 事     | 楊振陽              | -             | -             | -                 | -             |
| 董 事     | 張土火              | 517           | -             | -                 | -             |
| 監 察 人   | 佑豐投資有限公司         | 1,253,307     | -             | -                 | -             |
| 監 察 人   | 林銘山              | 2,590         | -             | -                 | -             |
| 監 察 人   | 王魯軍              | 315           | -             | -                 | -             |
| 總 經 理   | 蘇敦仁              | (2,400)       | -             | -                 | -             |
| 副 總 經 理 | 蘇中宏              | 12,188        | -             | -                 | -             |
| 副 總 經 理 | 李文長              | 40,168        | -             | (10,000)          | -             |
| 副 總 經 理 | 黃東溢              | 7,190         | -             | (15,000)          | -             |
| 協 理     | 王千秀              | 32,683        | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 呂秀鳳              | 21,977        | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 何易霖              | 36,362        | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 周金秀              | 30,995        | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 董英助              | 9,097         | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 施慶忠              | 11,600        | -             | -                 | -             |
| 經 理     | 蘇大俊              | 18,347        | -             | (10,000)          | -             |
| 經 理     | 蘇文盛              | 14,653        | -             | (21,814)          | -             |

註 1：股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

2.股權移轉資訊

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

3.股權質押資訊

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

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

單位：股/%

| 轉投資事業                    | 本公司投資      |      | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資       |      |
|--------------------------|------------|------|-------------------------|------|------------|------|
|                          | 股數         | 持股比例 | 股數                      | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |
| GENIUS TERMINAL CO.,LTD. | 11,809,153 | 100% | -                       | -    | 11,809,153 | 100% |
| 瑞寶科技股份有限公司(註 1)          | -          | -    | -                       | -    | -          | -    |
| 全球端子(開曼)股份有限公司(註 1)      | -          | -    | -                       | -    | -          | -    |

註 1：瑞寶公司已於 93 年 3 月完成清算；全球端子(開曼)截至 94 年 3 月底尚未匯入資金。

### 三、資本及股份

#### (一)股本來源

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

註 1：85.07.06(85)台財證(一)第 41710 號函核准。

註 3：87.07.07(87)台財證(一)第 58543 號函核准。

註 5：89.9.26(89)台財證(一)第 78284 號函核准。

註 7：91.07.18(91)台財證(一)第 0910140161 號函核准。

註 9：93.7.5 證期一字第 0930129290 號函核准。

註 11：94.01.28 經授商字第 09401012110 號函。

註 2：86.07.08(86)台財證(一)第 51753 號函核准。

註 4：88.10.12(88)台財證(一)第 89461 號函核准。

註 6：90.07.18(90)台財證(一)第 144283 號函核准。

註 8：92.07.10(92)台財證(一)第 0920130851 號函核准。

註 10：93.10.29 經授商字第 09301200530 號函。

註 12：94.04.29 經授商字第 09401072190 號函。

93年12月31日

| 股份種類   | 核定股本                 |              |               | 備註  |
|--------|----------------------|--------------|---------------|---|
|        | 流通在外股份               | 未發行股份        | 合計            |   |
| 記名式普通股 | 上市股票<br>86,935,157 股 | 58,664,843 股 | 145,600,000 股 | 其中 3,000,000 股供發員工認股權證使用及 30,000,000 股供可轉換公司債轉換股份使用 |

## (二)股東結構

94年4月16日 單位：人；股

| 股東結構<br>數量 | 政府機構 | 金融機構    | 其它法人       | 個人         | 外國機構<br>及外人 | 合計         |
|------------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|
| 人數         | —    | 2       | 18         | 5,646      | 10          | 5,676      |
| 持有股數       | —    | 362,336 | 48,082,416 | 37,433,580 | 1,061,144   | 86,939,476 |
| 持股比例       | —    | 0.42    | 55.30      | 43.06      | 1.22        | 100        |

## (三)股權分散情形

## 普通股

94年4月16日

| 持股分級               | 股東人數  | 持有股數       | 持股比例(%) |
|--------------------|-------|------------|---------|
| 1~ 999             | 2,446 | 566,127    | 0.65    |
| 1,000~ 5,000       | 2,043 | 4,959,327  | 5.70    |
| 5,001~ 10,000      | 516   | 3,912,394  | 4.50    |
| 10,001~ 15,000     | 210   | 2,626,358  | 3.02    |
| 15,001~ 20,000     | 139   | 2,528,788  | 2.91    |
| 20,001~ 30,000     | 116   | 2,888,665  | 3.32    |
| 30,001~ 50,000     | 89    | 3,476,298  | 4.00    |
| 50,001~ 100,000    | 70    | 4,844,397  | 5.57    |
| 100,001~ 200,000   | 28    | 3,850,283  | 4.43    |
| 200,001~ 400,000   | 7     | 2,177,040  | 2.50    |
| 400,001~ 600,000   | 3     | 1,542,200  | 1.78    |
| 600,001~ 800,000   | -     | -          | -       |
| 800,001~ 1,000,000 | -     | -          | -       |
| 1,000,001 以上       | 9     | 53,567,599 | 61.62   |
| 合計                 | 5,676 | 86,939,476 | 100.00  |

## (四)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東名稱、持股總數及比例

94年4月16日

| 主要股東名稱   | 股份 | 持有股數       | 持股比例(%) |
|----------|----|------------|---------|
| 總福投資有限公司 |    | 16,922,846 | 19.47   |
| 鼎耀投資有限公司 |    | 12,031,626 | 13.84   |
| 成豐投資有限公司 |    | 10,905,355 | 12.54   |
| 佑豐投資有限公司 |    | 7,519,846  | 8.65    |
| 合計       |    | 47,379,673 | 54.50   |

## (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       | 92 年   | 93 年     | 當年度截至<br>94 年 3 月 31 日 |
|--------|--------------|-----------|--------|----------|------------------------|
| 每股市價   | 最 高(元)       |           | 45.00  | 38.3     | 28.10                  |
|        | 最 低(元)       |           | 24.00  | 22.5     | 20.40                  |
|        | 平 均(元)       |           | 33.33  | 29.7     | 23.37                  |
| 每股淨值   | 分 配 前(元)     |           | 15.12  | 14.40    | 14.76                  |
|        | 分 配 後(元)     |           | 14.41  | (註 1)    | —                      |
| 每股盈餘   | 加權平均股數(千股)   |           | 70,200 | 85,459   | 86,935                 |
|        | 稅後基本<br>每股盈餘 | 追溯調整前(元)  | 3.07   | 2.66     | 0.3                    |
|        |              | 追溯調整後(元)  | 2.54   | (註 1)    | —                      |
| 每股股利   | 現 金 股 利(元)   |           | 0.7    | 1.0(註 2) | —                      |
|        | 無償配股         | 盈餘配股(元)   | 2.0    | 1.0(註 2) | —                      |
|        |              | 資本公積配股(元) | —      | —        | —                      |
|        | 累積未付股利       |           | —      | —        | —                      |
| 投資報酬分析 | 本益比          |           | 10.85  | 11.17    | —                      |
|        | 本利比          |           | 47.61  | 29.7     | —                      |
|        | 現金股利殖利率      |           | 2.10%  | 3.37%    | —                      |

註1：93年度盈餘分配案尚未經94年股東常會通過

註2：嗣後如因可轉換公司債轉換為普通股，而影響流通在外股份數量，股本配息率或配股率因而發生變動，擬請股東會授權董事會全權處理並公告之。

本益比 = 當年度每股平均收盤價/每股盈餘

本利比 = 當年度每股平均收盤價/每股現金股利

現金股利殖利率 = 每股現金股利/當年度每股平均收盤價

## (六)公司股利政策及執行狀況

## 1.公司股利政策

本公司每年決算如有盈餘分配如下：

(1)彌補以往虧損

(2)提列百分之十法定盈餘公積，直到盈餘公積已達本公司資本總額為止。

(3)視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積。

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

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

## 2.本次股東會擬議股利分配之情形

(1)本公司擬分配員工紅利新台幣 7,600,000 元整，股東股利新台幣 173,870,317 元整，其中現金股利 86,935,157 仟元（每股配發現金約 1.0 元），股票股利 86,935,160 元（每仟股無償配發約 100 股）。

(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。

## (八)員工分紅及董事、監察人酬勞

## 1.公司章程所載員工分紅及董監事酬勞之成數或範圍有關資訊

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

2.董事會通過擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額由董事會擬分配如下：

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本年度決議配發員工股票紅利金額為新台幣 7,600,000 元整，董事、監察人酬勞新台幣 1,920,000 元整。

(2)決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 760,000 股及其占盈餘轉增資之比例為 8.04%。

(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 2.58 元。

(4)若將擬議配發員工紅利（依 93 年 12 月平均收盤價計算）及董事、監察人酬勞以當年度費用列帳後設算之稅後基本每股盈餘為 2.49 元。

3.盈餘分配議案業經股東會決議者：本公司 93 年度盈餘分配案尚未經股東會決議分配故不適用。

4.上年度用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

(1)本公司 92 年度員工紅利，配發股票計新台幣 7,600,000 元整。

(2)本公司 92 年度董事監察人酬勞，配發現金計新台幣 960,000 元整。

(3)上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞揭露事項

| 項目  | 93.6.<br>股東會決議通過 | 93.03.<br>董事會決議通過 | 差異數 | 差異說明 |
|---|------------------|-------------------|-----|------|
| 董監事酬勞(元)  | 960,000          | 960,000           | —   | —    |
| 員工現金紅利(元)   | —                | —                 | —   | —    |
| 員工股票紅利  | 7,600,000        | 7,600,000         | —   | —    |
| 股數  | 760,000          | 760,000           | —   | —    |
| 金額(元)   | 8,560,000        | 8,560,000         | —   | —    |
| 若將員工紅利（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            | 2.95             | 2.95              | —   | —    |
| 若將員工紅利（依 92 年 12 月平均收盤價計算）及董事、監察人酬勞以當年度費用列帳後設算之稅後基本每股盈餘 | 2.68             | 2.68              |     |      |

(九)公司買回本公司股份情形：無。

#### 四、公司債辦理情形

94 年 3 月 31 日

| 公司債種類    | 九十一年國內第一次有擔保普通公司債    | 九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債 |
|----------|----------------------|---------------------|
| 發行(辦理)日期 | 91 年 6 月 10 日        | 93 年 8 月 5 日        |
| 面額       | 新台幣 1,000,000 元整     | 100,000 元整          |
| 發行及交易地點  | —                    | 中華民國櫃檯買賣中心          |
| 發行價格     | 依面額發行                | 依面額十足發行             |
| 總額       | 新台幣 250,000,000 元整   | 200,000,000 元整      |
| 利率       | 4%                   | 0%                  |
| 期限       | 4 年期 95 年 6 月 10 日到期 | 5 年期 98 年 8 月 4 日到期 |
| 保證機構     | 交通銀行 高雄分行            | 無                   |
| 受託人      | 中國信託商業銀行             | 建華商業銀行股份有限公司        |
| 承銷機構     | 無                    | 建華證券股份有限公司          |
| 簽證律師     | 現代法律事務所<br>郭惠吉律師     | 周中臣律師               |

|                       |                            |  |
|-----------------------|----------------------------|--|
| 簽證會計師                 | 勤業會計師事務所<br>曾光敏、江佳玲會計師     | 勤業眾信會計師事務所<br>江佳玲、陳政弘會計師   |
| 償還方法                  | 滿 3 年還本 30%<br>滿 4 年還本 70% | 詳公司債發行及轉換辦法  |
| 未償還金額                 | 新台幣 250,000,000 元整         | 新台幣 155,100,000 元整   |
| 贖回或提前清償之條款            | 略                          | <p>一、本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發行之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按以下之債券贖回收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算收回價格，以現金收回其全部債券。</p> <p>1. 發行滿一年之翌日起至發行滿四年之日(含)止，贖回價格訂為本債券面額加計按 1.60% 年收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。</p> <p>2. 發行滿四年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。</p> <p>二、本轉換公司債發行滿一個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10% 時，本公司得以掛號寄發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按前項所述之期間及債券贖回收益率，以現金收回其全部債券。</p> <p>三、若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股。</p> <p>四、本公司應於本轉換公司債發行滿二年、滿三年及滿四年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函請中華民國櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑)要求本公司以債券面額加計利息補償金(發行滿二年為債券面額之 103.23%，收益率為 1.60%；發行滿三年為債券面額之 104.88%，收益率為 1.60%；發行滿四年為債券面額之 106.56% 賣回，收益率為 1.60%)，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。</p> |
| 限制條款                  | 無                          | 無  |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | 不適用                        | 不適用  |

| 公司債種類                                 |  | 九十一年國內第一次有擔保普通公司債 | 九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債   |
|---------------------------------------|--|-------------------|---|
| 附其他權利                                 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 | 無                 | 新台幣 44,900,000 元整   |
|                                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法                         | 略                 | 1.轉換價格：依 93.07.23 為轉換價格基準日，取其前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一乘以 101%，為計算轉換價格之依據，發行時之轉換價格為每股新台幣 23.15 元。<br>2.開始轉換期間：發行之日起滿一個月後，至到期日前十日止。<br>3.履約方式(交付以發行股份或發行新股)：發行新股。 |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 |  | 無                 | 1.發行票面利率為 0%，取得較銀行借款便宜之長期低利資金。<br>2.考慮 93 年無償配股及員工紅利轉增資後，若本次公司債全數轉換，其每股盈餘之最大稀釋比率僅為 6.46%，對本公司每股盈餘稀釋作用不大。<br>3.本次公司債對原股東股權之最大可能稀釋比率為 9.23%，對股東權益影響有限。                |
| 交換標的委託保管機構名稱                          |  | 無                 | 無   |

#### 轉換公司債資料

| 公司債種類            |    | 九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債 |                  |
|------------------|----|---------------------|------------------|
| 年度               |    | 93 年                | 截至 94 年 3 月 31 日 |
| 項目               | 最高 | 122                 | 112.55           |
|                  | 最低 | 102                 | 105              |
|                  | 平均 | 111.82              | 107.69           |
| 轉換價格             |    | 23.15               | 23.15            |
| 發行(辦理)日期及發行時轉換價格 |    | 23.15               | 23.15            |
| 履行轉換義務方式         |    | 發行新股                | 發行新股             |

五、特別股之辦理情形：無。

六、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

七、員工認股權憑證之辦理情形：無。

八、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

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

一、債券名稱

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

二、發行日期

民國 93 年 8 月 5 日。(以下簡稱「發行日」)

三、發行總額及每張金額

發行總額為新台幣貳億元整，每張面額新台幣壹拾萬元，依票面金額十足發行。

四、發行期間

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

五、債券票面利率

票面年利率 0%。

六、還本日期及方式

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

七、擔保情形

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

八、轉換標的

轉換標的為本公司普通股，來源係以本公司新發行之普通股換發之。

九、轉換期間

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

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

## 十、請求轉換程序

(一)債權人於請求轉換時，得依下列二方式進行之：

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

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

2.債權人透過本公司股務代理機構直接申請轉換：

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

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

## 十一、轉換價格及其調整

(一)轉換價格之訂定方式

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

(二)轉換價格之調整

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

調整後轉換價格＝

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

調整後轉換價格＝

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

2.有以低於每股時價之轉換或認股價格再發行具普通股轉換權或認股權之各種有價證券，或非因辦理現金增資而賦與他人發行普通股認股權時，轉換價格依下列公式之一調整(向下調整，向上則不予調整；計算至新台幣分為止，以下四捨五入)，計算其調整後轉換價格並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，於前述有價證券或認股權發行之日調整之：

調整後轉換價格＝

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

(2) 調整後轉換價格＝

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

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

調整後轉換價格＝

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

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

註2：新股繳款金額如係屬無償配股部份則其繳款金額為零。如係屬合併增資則其繳款金額為合併基準日本公司普通股收盤價乘以消滅公司每股換發本公司股份之比率。

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

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

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

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

### (三)轉換價格之重設

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

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

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

### 十二、本轉換公司債之上櫃及下櫃

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

人中華民國證券櫃檯買賣中心同意後公告之。

### 十三、換發本公司新發行普通股之掛牌

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

### 十四、股本變更登記之作業

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

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

### 十五、無法換發壹股之餘額處理

轉換或補發本公司發行之新股時，若有不足壹股之股份金額，本公司以現金償付。

### 十六、轉換年度現金股息及股票股利之歸屬

#### (一)現金股息

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

#### (二)股票股利

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

### 十七、轉換後之權利義務

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

### 十八、本公司對本轉換公司債之贖回權

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

計算收回價格，以現金收回其全部債券。

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

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

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

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

#### 十九、債券持有人之賣回權

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

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

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

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

二十三、本轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

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

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

二十六、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

## 參、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

- (1)精密量具、精密電子產品及其零件之製造及加工買賣內外銷業務。
- (2)電器類機器（空壓著機、端子壓著機、氣壓式剝皮機等）之製造、加工、裝配及買賣業務。
- (3)電鍍加工業務。
- (4)前項有關產品進出口貿易業務。
- (5)F19990 其他批發業（銅原料、銅廢料）。
- (6)F29990 其他零售業（銅原料、銅廢料）。

##### 2.營業比重

本公司 93 年度主要產品之營業比重如：

| 產品項目 | 比 重     |
|------|---------|
| 端 子  | 97.68%  |
| 其 他  | 2.32%   |
| 合 計  | 100.00% |

##### 3.公司目前之商品(服務)項目

| 產品項目 | 主要用途                   |
|------|------------------------|
| 端子   | 廣泛運用於電子通訊、電器插頭、車輛輪業等產品 |
| 其他   | 光通訊被動元件(註)、套管類、模具類     |

註：為光纖連接器主要零件，包括 SC、ST、LC、MU 各類型之光纖套管、光纖套管尾座、光纖袖管等，運用範圍集中於資訊、視訊及電訊等產業。

##### 4.計劃開發之新商品（服務）

- (1)持續開發各種規格之單體電路導線架異型材。
- (2)持續開發各國插頭端子。
- (3)開發光纖連接器用光纖套管及素材、光纖袖管、光纖套管尾座等。
- (4)開發各類絕緣型扁插頭端子，並積極推動台灣 CNS、美國 ANS 以及中國 GB 建立絕緣型插頭之國家標準。
- (5)積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。
- (6)持續進行 3000 型端子機、電腦自動剝皮扭線機等端子用相關周邊設備之開發。
- (7)進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列產品之開發。

#### (二)產業概況

##### 1.產業之現況與發展

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

##### (1)端子

端子為用以連接用電兩方之金屬配件，其使用範圍相當廣泛，舉凡電器用品、產品之配線或是電子、資訊產品之電訊傳遞配線等均需使用端子。其產品應用範圍涵蓋資訊、電機、汽機車、電源插接器、通訊、建築、機械、儀錶及燈飾照明……等產業，故依其應用產業別，可將端子區分為下列 3 大類：A.電器插頭類端子 B.電子通訊

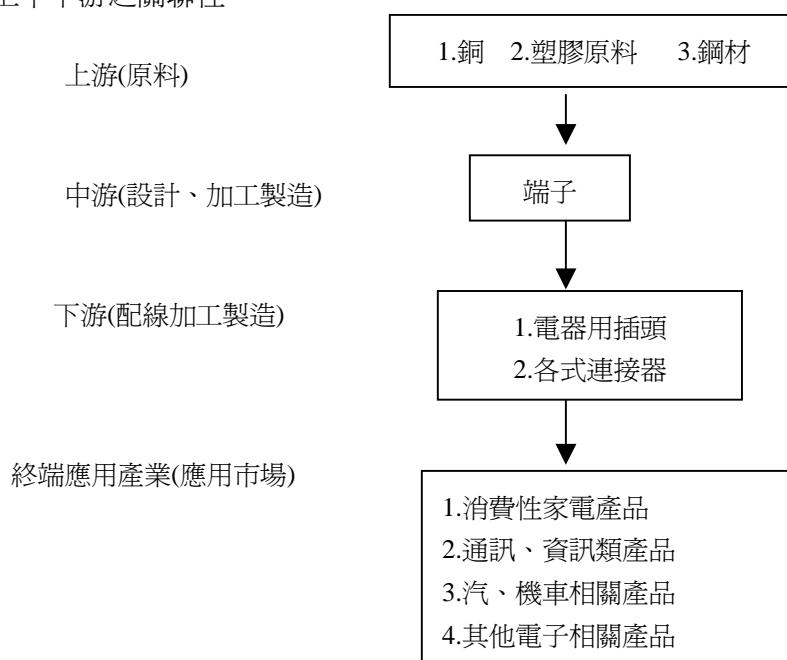
類端子 C.車輛輪業類端子。本公司現階段係以生產電器插頭類端子為主，電子通訊、車輛輪業類端子為輔，而電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等；電子通訊類端子主要係應用於各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子．．．等；車輛輪業類端子主要係供應於世界各國之 DC 電源的連接端子，如汽機車連接器、醫療用之儀器端子、燈飾及儀表用端子．．．等。目前以端子為主要營業項目的公司，其規模呈現兩極化之走勢，大者恆大，已上市、櫃之公司屈指可數，除本公司外，另有胡連精密、健和興及同協等。依據金屬工業研究發展中心調查研究報告顯示，許多規模小的端子廠已面臨僱用員工困難或因未達經濟規模而面臨營運之困境，而大廠則因具量產經濟規模、產品多樣化以及資金募集容易，先後前往大陸或東南亞地區設置生產基地，以降低生產成本，提升產品競爭力，朝向國際化之型態發展。

(2)光通訊(資料來源：光連雙月刊 55 期 2005.1)

依據光電協進會(PIDA)的統計，全球光通訊市場在 2000 年泡沫化之後，連續三年市場嚴重負成長，景氣終於在 2003 年達到谷底，而在 2004 年市場有了 13%的反彈，回升至 254 億美元的規模。未來全球光通訊市場除了有賴供給與需求平衡之外，還端視 FTTH 是否能在各國席捲風潮。全球光通訊元件在輝煌時期的市場值超過 100 億美元，在 2004 年全球光通訊元件市場預計可達 24 億美元，是繼 2003 年後的第一波 4% 成長，展望光通訊元件未來 2~3 年的成長動力應來自各國光纖到家(FTTH)相關計劃，估計成長率約在 15%~23%之間。預計未來主要的成長動力來自於美國光纖到家與全球光元件廠商的整合後效應，使得價格逐步趨穩。

對產業面而言，併購整合的風潮在台灣也正沸沸揚揚的展開，如鴻亞與新怡力的結合、美商 Oplink 併購光紅建聖、逢源買下鍊德的光通訊元件部門，以及和心退出光收發模組領域等等。美國光元件廠近年來紛紛在亞太地區設立據點或直接併購公司，無非就是基於成本的考量外，光纖到家在亞洲廣泛普及的可能性比其他地區都要來的可預見性高，因此一場更為激烈的土洋通路大戰，將考驗著台灣光元件市場未來在全球光通訊的定位。

2.產業上中下游之關聯性



### 3.產品之發展趨勢

- (1)就國內外家電製造業而言，家電工業在歷經數十年之發展後，主要產品如電視機、電冰箱、洗衣機、冷氣機．．．等，早已成爲全球各家庭的民生必需品，普及率大幅提升，近年來由於人類生活水平的提升，消費型態的改變，消費者針對省能、環保、健康等白色家電的需求更加殷切，家電產業爲永續經營，廠商無不積極研發高附加價值產品(如變頻冰箱與冷氣、超音波洗衣機、光觸媒相關產品等)，進而刺激消費者汰舊換新，促進整個家電產業的成長，故在整個家電產業蓬勃發展下，對端子的需求亦隨之增加，將爲端子製造業帶來無限商機。
- (2)電器插頭類端子之市場需求量大且歷年來皆呈穩定成長，故本公司跨入此一市場即以全力發電器插頭類端子爲優先。由於電器插頭類子依使用國之不同，大致可區分爲美日加體系、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爲美國、日本、加拿大、台灣、泰國及菲律賓等；歐洲共同體系端子主要使用國爲德國、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爲英國、印度、香港、新加坡、馬來西亞及印尼等；中國長城標準體系端子主要使用國爲中國大陸。由於端子種類繁多，無法全面性開發，爲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爲開發主力。歷經多年開發研究，本公司成爲全國最大電器插頭類端子廠，並足以和美國 HEYCO 廠、ETCO 廠及日本 YUKO 廠、KITANI 廠、德國 TALLER 廠爭奪日規、美規及歐規電器插頭端子市場。
- (3)就電子、通訊端子而言，我國電子產業景氣在 2003 年上半年受 SARS(嚴重急性呼吸道症候群)疫情與美伊戰爭的衝擊，表現不如預期，但是隨著 SARS 疫情與美伊戰爭的遠離，2004 年我國半導體產業、通訊產業與光電產業均有大幅成長的現象。電子類股部分，龍頭產業仍是以筆記型電腦(NB)爲最大火車頭，以資策會資訊市場情報中心(MIC)最新預估，明年全球筆記型電腦將達 5,488 萬台，今年與明年都有 20%的成長。而通訊產業方面，2004 年我國通訊設備產業產值達到 3,984 億元，較 2003 年成長 27.9%，在區域網路產品之網路交換器，由於正值企業網路設備汰換期間，加上 Gigabit 級產品價格下滑，使得市場需求增加，歐美大廠紛紛來台尋求代工，此外，日本大力推行 FTTH 寬頻服務，也刺激對區域網路交換器的需求。在寬頻傳輸接取方面，由於日本、歐洲與大陸等地區持續推動寬頻上網，XDSL CPE 持續成長，而 Cable Modem 則因美國市場網路使用費率調降，用戶數快速成長，出貨量大幅增加。根據工研院 IEK 的預測，2005 年我國通訊設備產業產值約爲 4,548 億元，成長幅度將達 20.8%。由於電子、通訊產業的持續成長，連帶促使電子、通訊用端子產業的蓬勃發展。
- (4)光通訊元件：依據光電協進會(PIDA)的統計，全球光通訊市場在 2000 年泡沫化之後，連續三年市場嚴重負成長，景氣終於在 2003 年達到谷底，而在 2004 年市場有了 13%的反彈，回升至 254 億美元的規模。在區域網路產品之網路交換器，由於正值企業網路設備汰換期間，加上 Gigabit 級產品價格下滑，使得市場需求增加，歐美大廠紛紛來台尋求代工，此外，日本大力推行 FTTH 寬頻服務，也刺激對區域網路交換器的需求。在寬頻傳輸接取方面，由於日本、歐洲與大陸等地區持續推動寬頻上網，XDSL CPE 持續成長，而 Cable Modem 則因美國市場網路使用費率調降，用戶數快速成長，出貨量大幅增加。未來全球光通訊市場除了有賴供給與需求平衡之外，還端視 FTTH 是否能在各國席捲風潮。展望光通訊元件未來 2~3 年的成長動力應來自各國的 FTTH 相關計劃，估計成長率約在 15~23%之間。

#### 4.競爭情形

##### (1)端子產品方面

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

| 端子種類    | 美國         | 日本               | 德國     | 台灣      |
|---------|------------|------------------|--------|---------|
| 電子通訊類端子 | AMP、Molex  | JST 日本壓著端子製造株式會社 |        | 廣宇、鴻海   |
| 電器插頭類端子 | HEYCO、ETCO | YUCO、KITANI      | TALLER | 信盛、台灣龍傑 |
| 車輛輪業類端子 | AMP、ETCO   | OPT 東洋端子、JAM 端子  |        | 信盛、胡連   |

##### (2)光通訊被動元件方面

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

#### (三)技術及研發概況

##### 1.93 年度研發概況

本公司 93 年度研發費用為新台幣 26,854 千元，截至 94 年第一季止研發費用為新台幣 8,066 千元，主要投入於下列產品之開發：

- (1)開發單體電路導線架異型材製程設備。
- (2)持續進行各國插頭端子之開發。
- (3)完成光纖連接器用 SC 與 LC/MU 磷青銅光纖袖管、SC 與 LC/MU 光纖套管尾座等之開發。
- (4)進行各類絕緣型扁插頭端子之開發與改良，並申請多國多項專利。
- (5)積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。
- (6)持續進行 3000 型端子機、電腦自動剝皮扭線機等端子用相關周邊設備之開發。
- (7)進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列產品之製程設備開發。
- (8)完成 98651 彈片製程設備國產化之開發，並已加入生產行列。
- (9)配合沖床高速化，進行 6x2 自動收料機之開發，以降低投資成本、提高機台稼動率，提升產品的競爭能力。
- (10)針對進口高速加工設備之耗用備品進行開發，以降低耗材成本及爭取時效。

##### 2.未來研究發展計劃

本公司 94 年度預計投入之研發經費為新台幣 32,000 千元，近年來為提高市場競爭能力，並追求生產多元化之目標下，在產品研發及製程改良上分成三個方向進行：

##### (1)製程設備的開發

- A.異型材導線架相關製程設備及技術的引進與開發，以開拓新市場，創造新利基。
  - B.配合光纖套管量產規劃，以因應未來市場需求，本年度擬引進光纖套管素材生產製程技術，降低生產成本，提升競爭能力。
  - C.配合公司產能擴充、沖壓高速化計劃，進行 6x2 自動收料機、2x2 自動收料機之開發，以提升機台稼動率，降低人工成本。
  - D.因應各類型端子(含絕緣型端子)之開發，進行修邊機等相關製程設備的開發及改良。
- (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.配合單體電路導線架異型材之開發，進行單體電路導線架系列產品的開發，開拓新市場，創造新利基。
  - B.在現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發電子類、車輛輪業類端子及 Housing

之系列產品，以加速開拓市場規模，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 已有所規範開始實施外，台灣亦同意報備使用，而中國大陸方面公司亦已取得「企業標準」，可開始進行產銷計畫，有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。

D.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、短期業務發展計畫

##### 1.短期計畫

###### (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。

###### (2)生產政策

A.因應市場的需求與產能擴充計畫，在生產上朝向高速、高精度以及自動化的方向進行導入及改善。

B.在製程能力的提升方面，朝向新技術的引進以及現有製程的持續改善，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升、提高機台的稼動率與使用率，使生產成本有效降低，提升競爭能力。

C.加強設備的維護保養，以穩定生產品質及提升機台的使用效率。

D.加強新進及在職員工之教育訓練，強化員工的品質意識，落實自主檢查，以提升良品率。

###### (3)研發與產品發展策略

A.加強高素質人才之延攬及訓練，建立精密模具之自主開發能力。

B.強化現有之沖壓、射出成型模具技術，加速開拓電子類端子之領域。

C.積極開發並量產高附加價值之產品，如光纖連接器用陶瓷套圈、絕緣插頭等，以提昇競爭利基。

D.持續申請各國之安規標準及世界各國專利，以利市場之開拓及產品之行銷。

###### (4)營運及財務策略

A.加強業務管理，降低應收帳款及存貨呆滯之風險，提升其應收帳款及存貨之週轉率。

B.強化公司財務管理之功能，增加風險控管之能力。

C.強化國際資金之控管規劃，並建立海外子公司自行籌措資金的能力，配合總公司營運規模之整體規劃，有效的拓展產能規模，加速提高市場的佔有率。

##### 2.長期計畫

###### (1)行銷策略

相關性端子產品或產業之垂直或水平整合，並建立完善之行銷網路，利用策略性聯盟與合作，即時掌控市場資訊，提供客戶快速、滿意的服務，搶佔市場先機，提高市場佔有率。

###### (2)生產政策

A.持續與學術單位、研究機構或歐美先進國家知名大廠合作，積極導入生產製程之新技術及觀念，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升、提高機台的稼動率與使用率，使生產成本有效降低，提升競爭能力。

B.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.持續加強人才之延攬及訓練，強化研發能力，縮短研發時程及提升研發品質。
- B.積極進行新產品的研發，加速開拓電子通訊類及車輛輪業類端子之領域。
- C.積極開發並量產高附加價值之產品，如各類型扁插頭絕緣型端子、光通訊被動元件、導線架異型材料等，以創造更大的利基。
- D.針對開發之新產品。持續申請安規認證以及世界各國專利，以利市場的開拓及產品的行銷與保護。
- E.進行新製程技術的導入及廠內製程設備的開發與改良，以穩定品質、降低生產成本，提升競爭能力。

(4)營運及財務策略

- A.強化國際資金之控管規劃，並建立海外子公司自行籌措資金的能力，配合總公司營運規模之整體規劃，有效的拓展產能規模，加速提高市場的佔有率。
- B.強化公司財務管理之功能，增加風險控管之能力。
- C.藉由新產品的開發、新技術的導入、生產製程的改良及技術的提升，使營運規模拓展，以提高市場佔有率成爲世界級之領導廠商。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

| 地區別 | 年度 | 92 年度     |        | 93 年度     |        |
|-----|----|-----------|--------|-----------|--------|
|     |    | 金額        | %      | 金額        | %      |
| 內銷  |    | 239,861   | 16.35  | 265,132   | 15.47  |
| 外銷  | 亞洲 | 1,220,157 | 83.18  | 1,434,856 | 83.71  |
|     | 其他 | 6,799     | 0.47   | 14,143    | 0.82   |
|     | 小計 | 1,226,956 | 83.65  | 1,448,999 | 84.53  |
| 合計  |    | 1,466,817 | 100.00 | 1,714,131 | 100.00 |

註：其他包括歐洲、澳洲等地區

#### 2.市場占有率

本公司自成立以來，即在端子的專業領域中求發展，擁有一貫作業的製程能力，同時具有先進之機器設備及模具開發能力，且十餘年來長期之經營，累積相當開發經驗，並通過多國認證，產品品質優良、種類繁多，可有效提供客戶滿意的服務，就公司的營運規模、機器設備、研發能力、產品的精密度等各方面，均在同業中佔有一席之地。

#### 3.市場未來供需狀況及成長性

##### (1)就端子而言

端子產品種類繁多，應用範圍廣泛，其主要應用於家電產品、資訊、電子、汽車、消費性電子產品等領域，而本公司之產品主要應用於家電產品、消費性電子及電器產品、資訊及通訊等產品，是以該類產品之市場供需情況將直接影響上游端子之供給。根據工研院經資中心預估，2004 年我國電機產業產值將達新台幣 3,524 億元，其中除家電產業僅微幅成長外，其他產業預計都會有不錯的表現。我國電機產業在廠商持續研發高附加價值產品、廠商積極爭取外銷訂單、全球景氣逐漸復甦，以及大陸與東南亞市場熱絡等因素下，預測 2005 年產值將達 3,630 億元，較 2004 年成長 3.8%，而其中重電產業將成長 3.9%，電線電纜成長 3.3%，家電產業成長 4.4%，照明設備成長

6.3%，工商用電方面成長 10.6%，其他電工成長 2.1%。隨著全球市場開放，產業在內外銷市場均面臨強大競爭壓力，全球化佈局已成趨勢。國內企業以更宏觀角度，檢視國際與本身資源，確立產業在國際分工所扮演的角色。

#### (2)就光纖連接器而言

依據光電協進會的統計，2004 年世界光電市場規模達 2,030 億美元，較 2003 年成長 15%，比較歷年成長率，2004 年的全球光電市場顯得表現較好，預測未來幾年的全球光電市場仍會持續以 10%的成長率膨脹，使得全球光電市場在 2007 年達到 2,669 億美元。全球光通訊市場在 2000 年泡沫化之後，在 2003 年達到谷底。雖然光通訊產業仍處在景氣寒冬，但是 2004 年全球光通訊市場已呈現 13%的兩位數正成長。展望 2005 年，世界光電市場可進一步突破 2,000 億美元，成長率保守預測有 10%。2003 年至 2007 年全球光電市場金額的趨勢如下表所示。

全球光電產業各領域之產值與成長率

單位：百萬美元

| 領域/年/成長率 | 2003    | 2004    | 成長率 | 2005    | 成長率 | 2006    | 2007    |
|----------|---------|---------|-----|---------|-----|---------|---------|
| 光電元件     | 13,802  | 17,350  | 26% | 20,818  | 20% | 25,174  | 30,417  |
| 平面顯示器    | 44,146  | 62,373  | 41% | 72,207  | 16% | 85,306  | 94,073  |
| 光輸出入     | 39,732  | 41,321  | 4%  | 42,995  | 4%  | 44,410  | 44,894  |
| 光儲存      | 47,558  | 46,526  | -2% | 48,153  | 3%  | 49,625  | 50,669  |
| 光通訊      | 22,399  | 25,408  | 13% | 27,129  | 7%  | 29,340  | 32,160  |
| 光學元件及雷射  | 8,691   | 10,096  | 16% | 11,861  | 17% | 13,418  | 14,639  |
| 合計       | 176,328 | 203,074 | 15% | 223,163 | 10% | 247,273 | 266,852 |

資料來源：PIDA 光連雙月刊 55 期 2005.1

#### 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，除穩固現有的客戶外，並積極對於新客戶進行臨廠洽訪，了解需求，以開拓新客戶，此外在國內外相關之展覽會上，積極的推銷介紹公司的產品，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，故客戶在穩定中持續成長。

##### (2)產品研發方面

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

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

C.積極進行新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。

D.配合公司產能、稼動率、良率提升計劃，進行各項製程設備的開發，建立自主性的製程能力，以降低投資成本，提升市場的競爭能力。

E.繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，並已申請多國多項的專利，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已有所規範開始實施外，台灣亦同意報備使用，而中國大陸方面公司亦已取得「企業標準」，可開始進行產銷計畫，有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。

### (3)生產製程方面

本公司擁有產品開發、模具設計與製造、沖壓成形、射出成形、自動車床作業、電鍍作業以及自動組裝等一貫作業的專業製程能力。以生產製程而言，乃為控制生產成本及產品品質之重要因素，而成本及品質均直接影響到客戶滿意度以及日後業務擴展之關鍵所在，故公司在營運上，除對新產品的開發進行生產製程審慎規劃與評估外，在現有產品的生產製程亦隨時進形改善及提升作業，使生產更順暢、品質更穩定，以有效降低生產成本，提升競爭能力。

## 5.發展遠景之有利與不利因素

### (1)有利因素

A.在產品自創品牌及關聯性上，本公司從創立開始即自創品牌「GEM」行銷各地，廣泛被市場客戶認定，而產品為電源電線及各種電子產品之基本零件，產品用途廣泛，較不受市場之不景氣而影響。在全球電子通訊需求持續成長及電器插頭維持平穩之需求下，依市場性而言，本公司產品有其需求性，且遠景看好。

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

C.生產彈性高，滿足不同客戶之需求，除了與客戶維持長期穩定的合作關係，致力研發提供新的產品技術給客戶應用外，並協助客戶開發新產品，以維持長期的合作關係。

D.在技術研發層面，開發技術近年來更有大幅之突破與提升，不論在新產品開發及產製技術上有重大突破；產品品質獲得先進國家的肯定，及擁有多國多項專利，取得市場之領先地位；本公司之產製技術及設備開發亦已領先國內業界，並達國際水準，除提高產品品質外，亦同時降低投資成本，使本公司因此獲得更大的市場先機。

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

F.配合下游客戶外移中國大陸，本公司已於中國大陸完成生產基地之設立，東莞廠以外銷為主，蘇州廠以內銷為主，銷售市場予以區隔，可有效擴大營業面，台灣母公司致力於研發、行銷及管理，採行國際分工策略，人力密集之產品移至海外生產，以取得成本競爭優勢，提升產品競爭力。

### (2)不利因素

A.近年來國際原料(銅、塑膠)成本高漲，由於市場競爭的壓力，無法完全反應成本，毛利率明顯下降，營運上倍感艱辛。

因應之道：

在強化用料成本之管理、良品率的提升、調整銷售策略、擴大經濟產能的規模，使生產成本有效降低，提升競爭能力，增加營業額，使公司獲取最大的利潤。

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

因應之道：

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

(二)主要產品之重要用途與產製過程

1.本公司主要產品為端子與陶瓷套圈，其主要用途如下：

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

A.電子通訊類端子：應用各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子。

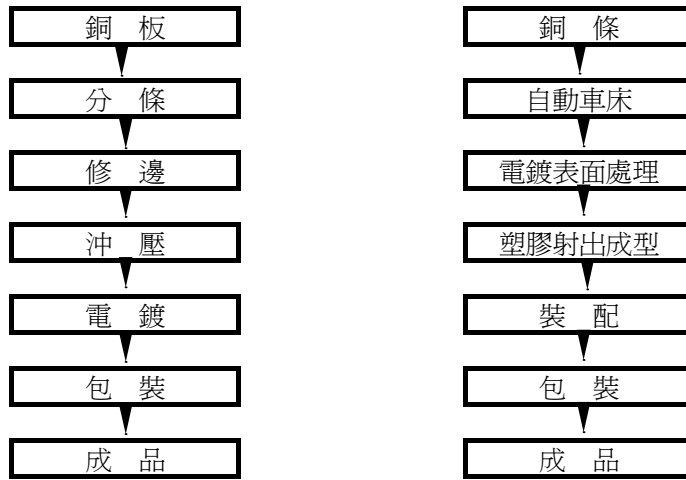
B.電器插頭類端子：供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等。

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

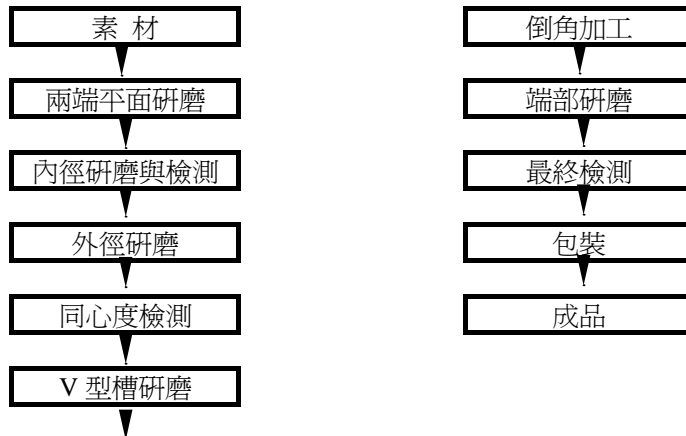
(2)陶瓷套圈為光纖連接器之主要零件，主要運用於資訊、視訊與電信之傳輸。

2.產製過程

端子：



陶瓷套圈：



### (三)主要原料之供應狀況

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

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

### (四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

#### 1.主要進貨客戶名單

單位：新台幣仟元

|    | 92 年度 |         |            | 93 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 |
| 1  | 名佳利   | 251,988 | 32.42%     | 名佳利        | 255,518 | 26.46%     |
| 2  | 第一伸銅  | 213,059 | 27.41%     | 第一伸銅       | 234,212 | 24.25%     |
| 3  | 新泰伸   | 86,567  | 11.14%     | 國晟工業       | 147,296 | 15.25%     |
| 4  | 國晟工業  | 80,118  | 10.31%     | 新泰伸        | 115,140 | 11.92%     |
| 5  | 元禎    | 56,585  | 7.28%      | 億德旺        | 82,163  | 8.51%      |
| 6  | 更昇    | 11,159  | 1.44%      | 元禎         | 57,637  | 5.97%      |
| 7  | 協晉紙器  | 9,534   | 1.23%      | 協晉紙器       | 9,471   | 0.98%      |
| 8  | 樹盛    | 7,208   | 0.93%      | 天勵         | 8,651   | 0.90%      |
| 9  | 東洋貿易  | 5,203   | 0.67%      | GEBREMA BV | 4,836   | 0.50%      |
| 10 | 東弘五金  | 4,802   | 0.62%      | 元祥         | 3,982   | 0.41%      |
|    | 其他    | 51,054  | 6.57%      | 其他         | 46,736  | 4.85%      |
|    | 合計    | 777,277 | 100.00%    | 合計         | 965,642 | 100.00%    |

本公司主要原料為銅板、銅條及工程塑膠，由於國內近年來銅原料產製之品質穩定度相當高，因此主要銅原料供應商皆為國內煉銅知名大廠。由於與銅原料供應上建立良好合作關係，供貨來源穩定，本公司基於考量供應商製程技術、品質良率與交期配合等因素，故本公司最近二年主要原料供應商並無重大變化。

#### 2.主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

|    | 92 年度 |           |            | 93 年度 |           |            |
|----|-------|-----------|------------|-------|-----------|------------|
|    | 客戶名稱  | 金額        | 佔全年度銷貨淨額比例 | 客戶名稱  | 金額        | 佔全年度銷貨淨額比例 |
| 1  | 鎰勝制品  | 123,330   | 8.41%      | 鎰勝制品  | 133,486   | 7.79%      |
| 2  | 良維    | 58,886    | 4.01%      | 良維    | 89,480    | 5.22%      |
| 3  | 周氏    | 47,191    | 3.22%      | 三朋    | 58,642    | 3.42%      |
| 4  | 三朋    | 40,996    | 2.79%      | 永力    | 55,441    | 3.23%      |
| 5  | 鎰勝工業  | 32,603    | 2.22%      | 健力    | 48,832    | 2.85%      |
| 6  | 永利    | 32,303    | 2.20%      | 周氏    | 40,310    | 2.35%      |
| 7  | 信輝    | 31,931    | 2.18%      | 維升    | 39,512    | 2.31%      |
| 8  | 健力    | 27,082    | 1.85%      | 鎰生    | 38,757    | 2.26%      |
| 9  | 北聯    | 23,561    | 1.61%      | 信輝    | 32,630    | 1.91%      |
| 10 | 維升    | 23,450    | 1.60%      | 恆都    | 29,375    | 1.71%      |
|    | 其他    | 1,025,484 | 69.91%     | 其他    | 1,147,666 | 66.95%     |
|    | 合計    | 1,466,817 | 100%       | 合計    | 1,714,131 | 100%       |

本公司客源分散，銷售客戶逾五百多家。本公司 92~93 年銷售前十大客戶之金額佔當年度營業收入淨額為 30.09%及 33.05%，維持穩定之比例，僅係個別客戶因其業務需求與銷售政策之調整，導致對本公司之銷售金額互有消長，並無異常變化之情形。

(五)最近二年度生產量值及銷售量值表

1.最近二年度生產量值

單位：仟PCS/新台幣仟元

| 主要商品  | 92 年度     |           |           | 93 年度     |           |           |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|       | 產能        | 產量        | 產值        | 產能        | 產量        | 產值        |
| 端子    | 4,694,643 | 4,449,086 | 1,061,682 | 5,439,269 | 4,819,568 | 1,299,606 |
| 其他(註) | -         | -         | 3,461     | -         | -         | 2,037     |
| 合計    | 4,694,643 | 4,449,086 | 1,065,143 | 5,439,269 | 4,819,568 | 1,301,643 |

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。

2.最近二年度銷售量值

單位：仟PCS/新台幣仟元

| 主要商品 | 92 年度   |         |           |           | 93 年度   |         |           |           |
|------|---------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
|      | 內銷      |         | 外銷        |           | 內銷      |         | 外銷        |           |
|      | 量       | 值       | 量         | 值         | 量       | 值       | 量         | 值         |
| 端子   | 787,528 | 231,599 | 3,292,806 | 1,197,596 | 812,348 | 253,202 | 3,686,319 | 1,421,174 |
| 其他   | -       | 7,962   | -         | 29,660    | -       | 11,929  | -         | 27,826    |
| 合計   | 787,528 | 239,561 | 3,292,806 | 1,227,256 | 812,348 | 265,131 | 3,686,319 | 1,449,000 |

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

(一)公司之人力結構

單位：人

| 項目            | 年度   | 92 年度  | 93 年度  | 94 年 3 月 31 日 |
|---------------|------|--------|--------|---------------|
|               | 員工人數 | 職員     | 114    | 122           |
| 作業員           |      | 147    | 137    | 136           |
| 合計            |      | 261    | 259    | 257           |
| 平均年齡(歲)       |      | 34.2   | 33.7   | 33.9          |
| 平均服務年資(年)     |      | 6.4    | 6.7    | 5.7           |
| 學歷分佈比率<br>(%) | 博士   | 0%     | 0%     | 0%            |
|               | 碩士   | 0%     | 0.39%  | 0.39%         |
|               | 大專   | 29.89% | 33.59% | 33.07%        |
|               | 高中   | 33.71% | 32.82% | 33.07%        |
|               | 高中以下 | 36.40% | 33.20% | 33.47%        |

(二)員工之培訓與發展

留任與招聘公司所須之優秀人才是建通公司長期以來在人力資源策略上所努力的目標。因此公司內部為提供員工持續學習的機會，加強員工之進修與訓練，特別制定有「員工出國進修管理辦法」、「人力資源教育訓練管理辦法」、「新進人員教育訓練管理辦法」、「特殊技能教育訓練管理辦法」、「廠內及廠外教育訓練管理辦法」，除內部經常舉辦訓練課程外，亦經常派外受訓，以儲備幹部與管理人才，每年並定期舉辦專業與技術考核。

(三)員工行為與倫理守則

為有效管理員工行為，遵守公司內部倫理，特別制定有「人事管理規章制度」、「獎懲管理辦法」、「每天舉行早會實施程序」、「每月舉行月報會議」、「每月舉行員工考績評核」，定期及不定期予以宣導及教誨。

(四)薪資與獎勵

建通公司員工之薪酬，包括按月發給之薪資、每月員工考績評核發給之績效獎金及按年度結算公司經營績效良好所發給之年終獎金與員工分紅。

按月發給之薪資則依經董事會通過之「薪資管理作業程序」處理。

員工分紅是公司盈餘之分享，係就公司年度經營成果所獲盈餘提撥一定比例作為員工紅利，員工分紅之分配方式係依經董事會決議通過之「員工認股暨分紅入股處理辦法」實施，每位員工獲派之股數係依職級、年資、績效表現與貢獻做為計算基礎。

#### (五)工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司定期舉行全體員工身體健康檢查，特殊工作場所員工也定期前往政府指定醫院做身體健康檢查。並制定有「每月舉行 5S 環境評核活動」、「安全管理準則管理辦法」、「工廠出入管理辦法」、「守衛管理辦法」、「宿舍管理辦法」、「廠區及外勞宿舍夜間巡檢管理辦法」、「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」。每半年舉行一次消防演習滅火訓練，並編制有緊急救難小組，及醫療救護人員，操作天車及駕駛堆高機人員均需受訓並領有執照，操作廢水處理人員均需受訓並領有執照，操作沖床人員均有戴耳塞。並於每天早會上宣導工作上與設備操作的安全注意事項，及上下班工作環境衛生的打掃，加強工作環境衛生與人身安全的保護。

### 四、環保支出資訊與社會責任

#### (一)環保支出資訊

本公司製造過程中雖有電鍍加工，惟建廠規劃之初，即興建廢水處理及空氣污染防治設備，且依相關環保法令規定聘任合格廢水處理員及購置相關檢測設備，並加強廢水回收功能，減少廢水排放量。依照規定公司廠內定期自行化驗及檢測，並達到法令規定排放標準。環保局也不定期來廠取水化驗，均合乎法令規定排放標準。最近年度及截至年報刊印日止，公司並無因污染環境所受損失（包括賠償）及處分而遭受損失之情形。

#### (二)社會責任

本公司為了加強履行社會責任，特別制定有「節約能源管理辦法」、「量化績效管理辦法」、「企業方針：技術創新、多角經營、以人為本、關懷社會。」、「經營理念：研究發展、精益求精、降低成本、永續經營。」、「品質政策：全員共同努力、創造卓越品質、提昇產品價值、客戶信賴滿意。」。並不惜投入資金，增購電鍍廢水處理設備，且做好電鍍廢水回收作業流程，以履行社會責任。

### 五、勞資關係

#### (一)公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形

##### 1.員工福利措施

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。

##### 2.退休制度與其實施情形

本公司依相關法令之規定，有完善的退休制度，並依法提撥勞工退休準備金存入中央信託局指定專戶儲存。對於退休金請領之要件、資格、年限及基數計算等皆有明確之規定。

##### 3.勞資間之協議情形

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

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

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

## 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   | 93.10.13~交貨日      | 原料採購                 | 無    |
|          |        | 93.11.10~交貨日      | 原料採購                 |      |
|          | 名佳利    | 93.11.09~交貨日      | 原料採購                 | 無    |
|          |        | 93.12.16~交貨日      | 原料採購                 |      |
|          | 新泰伸    | 93.9.13~交貨日       | 原料採購                 | 無    |
|          |        | 93.12.6~交貨日       | 原料採購                 |      |
| 長期借款合同   | 合作金庫   | 92.5.5~98.5.5     | 機器借款                 | 無    |
|          | 交通銀行   | 91.5.3~95.6.10    | 91年國內第一次有擔保普通公司債保證合約 | 無    |
|          | 台灣工業銀行 | 92.10.25~98.1.25  | 機器借款                 | 無    |
|          | 中華開發銀行 | 93.10.29~96.10.29 | 信用借款                 | 無    |
|          | 中華開發銀行 | 93.12.6~96.12.5   | 發行商業本票保證合約           |      |
|          | 華南票券   |                   | 發行商業本票簽證承銷           | 無    |
| 固定資產採購合約 | 淵盛     | 93.7.7~交貨日        | 採購機器設備               | 無    |
|          | 台儀     | 93.9.9~交貨日        | 採購機器設備               | 無    |
|          | 德馬吉    | 93.11.03~交貨日      | 採購機器設備               | 無    |
|          | 永璞機器   | 93.11.25~交貨日      | 採購機器設備               | 無    |
|          |        | 93.12.01~交貨日      | 採購機器設備               | 無    |

## 肆、資金運用計畫執行情形

### 一、93 年度發行無擔保可轉換公司債計畫內容

(一)計畫內容：

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

3.計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 項目         | 計畫<br>預計完成日期   | 所需資<br>金總額 | 預計資金運用進度 |        |        |        |
|------------|--|------------|----------|--------|--------|--------|
|            |  |            | 93 年度    |        | 94 年度  |        |
|            |  |            | 第三季      | 第四季    | 第一季    | 第二季    |
| 興建廠房       | 93.12.31   | 14,000     | 6,000    | 8,000  | —      | —      |
| 購置機器設備     | 93.12.31   | 47,000     | 28,640   | 18,360 | —      | —      |
| 償還銀行借款及公司債 | 94.06.30   | 139,000    | 31,000   | 1,000  | 31,000 | 76,000 |
| 合計         |  | 200,000    | 65,640   | 27,360 | 31,000 | 76,000 |
| 預計可能產生效益   | 1.本次用於興建廠房係配合因應公司成長及購置機器設備，內部生產動線重新調整，對公司未來長期發展具有無形之效益。<br>2.另購買設備部分預計 93-97 年可增加銷售額 694,363 千元，營業利益可增加 155,613 千元。<br>3.用於償還銀行借款及公司債部分預計未來每年可減少利息支出 5,776 千元。 |            |          |        |        |        |

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

(三)刊載輸入資訊申報網站之日期：93 年 6 月 28 日。

(四)執行情形

1.資金運用進度之比較說明

單位:新台幣仟元;%

| 資金運用項目         | 預定完成日期   | 執行情形    |    | 截至 94 年<br>第一季止 | 進度超前或落後情形、<br>原因及改進計畫  |
|----------------|----------|---------|----|-----------------|--|
| 償還銀行借款<br>及公司債 | 94.06.30 | 支用金額    | 預定 | 63,000          | 1.償還貸款之計畫照原預定進度執行,超出部分為因外幣貸款匯率變動所引起,以自有資金運用。<br>2.興建廠房及購買機器設備支用進度較預定落後原因：<br>(1)廠商洽談之付款時間較預定時間遲緩其金額有 8,909 仟元,將依所洽條件完成支付作業。<br>(2)另約有 3,215 仟元主因供應商設備品質問題延後驗收付款所致,將請供應商儘速配合處理。 |
|                |          |         | 實際 | 63,113          |  |
|                |          | 執行進度(%) | 預定 | 45.32           |  |
|                |          |         | 實際 | 45.41           |  |
| 興 建 廠 房        | 93.12.31 | 支用金額    | 預定 | 14,000          |  |
|                |          |         | 實際 | 12,930          |  |
|                |          | 執行進度(%) | 預定 | 100.00          |  |
|                |          |         | 實際 | 92.36           |  |
| 購置機器設備         | 93.12.31 | 支用金額    | 預定 | 47,000          |  |
|                |          |         | 實際 | 35,946          |  |
|                |          | 執行進度(%) | 預定 | 100.00          |  |
|                |          |         | 實際 | 76.48           |  |
| 合 計            |          | 支用金額    | 預定 | 124,000         |  |
|                |          |         | 實際 | 111,989         |  |
|                |          | 執行進度(%) | 預定 | 62.00           |  |
|                |          |         | 實際 | 55.99           |  |

## 2. 資金運用效益分析

### (1) 興建廠房與購買機器設備

| 項 目  | 90 年    | 91 年      | 92 年      | 93 年      |
|------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 固定資產 | 461,662 | 453,135   | 491,254   | 511,122   |
| 營業收入 | 977,437 | 1,266,838 | 1,466,817 | 1,714,131 |
| 營業成本 | 816,093 | 955,862   | 1,070,792 | 1,289,874 |
| 營業利益 | 68,103  | 216,749   | 284,690   | 307,995   |

### (2) 償還銀行借款及公司債

| 項目      | 90 年        | 91 年    | 92 年    | 93 年      |        |
|---------|-------------|---------|---------|-----------|--------|
| 流動資產    | 702,685     | 874,501 | 995,193 | 1,424,851 |        |
| 流動負債    | 467,873     | 390,020 | 468,376 | 550,954   |        |
| 負債總額    | 614,505     | 734,037 | 801,832 | 1,109,516 |        |
| 利息支出    | 28,360      | 16,120  | 12,474  | 14,573    |        |
| 每股盈餘(元) | 0.98        | 2.50    | 3.07    | 2.66      |        |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率     | 45.28   | 45.55   | 43.03     | 46.98  |
|         | 長期資金佔固定資產比率 | 183.01  | 258.79  | 273.47    | 341.67 |
| 償債能力(%) | 流動比率        | 150.19  | 224.22  | 212.48    | 258.62 |
|         | 速動比率        | 101.93  | 157.69  | 148.43    | 191.22 |

## 伍、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表及簽證會計師姓名與其查核意見

#### (一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項目                | 年度  | 最近五年度財務資料 |           |           |           |           | 當年度截至<br>94年3月31日<br>財務資料(註4) |
|-------------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|
|                   |     | 89年       | 90年       | 91年       | 92年       | 93年       |                               |
| 流動資產              |     | 833,791   | 702,685   | 874,501   | 995,193   | 1,424,851 | 1,316,803                     |
| 基金及長期投資           |     | 108,312   | 184,680   | 263,811   | 363,348   | 415,665   | 430,710                       |
| 固定資產              |     | 477,314   | 461,662   | 453,135   | 491,254   | 511,122   | 518,842                       |
| 無形資產              |     | 3,377     | —         | —         | —         | 3,056     | 3,056                         |
| 其他資產              |     | 8,678     | 8,016     | 20,027    | 13,721    | 7,098     | 8,782                         |
| 資產總額              |     | 1,431,472 | 1,357,043 | 1,611,474 | 1,863,516 | 2,361,792 | 2,278,193                     |
| 流動負債              | 分配前 | 561,072   | 467,873   | 390,020   | 468,376   | 550,954   | 442,323                       |
|                   | 分配後 | 572,027   | 482,132   | 414,635   | 518,476   | 尚未分配      | 尚未分配                          |
| 長期負債              |     | 133,112   | 102,335   | 295,231   | 281,757   | 494,083   | 493,599                       |
| 其他負債              |     | 44,510    | 44,297    | 48,786    | 51,699    | 64,479    | 51,370                        |
| 負債總額              | 分配前 | 738,694   | 614,505   | 734,037   | 801,832   | 1,109,516 | 994,690                       |
|                   | 分配後 | 749,649   | 628,764   | 758,652   | 851,932   | 尚未分配      | 尚未分配                          |
| 股本                |     | 438,190   | 528,110   | 600,980   | 702,000   | 867,883   | 869,395                       |
| 資本公積              |     | 150,064   | 112,818   | 74,709    | 74,709    | 100,276   | 107,625                       |
| 保留盈餘              | 分配前 | 99,185    | 87,253    | 188,724   | 278,872   | 308,453   | 334,945                       |
|                   | 分配後 | 35,556    | 35,507    | 63,089    | 80,772    | 尚未分配      | 尚未分配                          |
| 累積換算調整數           |     | 5,339     | 14,357    | 13,024    | 6,103     | (20,270)  | (22,927)                      |
| 未認列為退休金<br>成本之淨損失 |     | -         | -         | -         | -         | (5,535)   | (5,535)                       |
| 股東權益<br>總額        | 分配前 | 692,778   | 742,538   | 877,437   | 1,061,684 | 1,252,276 | 1,283,503                     |
|                   | 分配後 | 681,823   | 728,279   | 852,822   | 1,011,584 | 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3：93年度盈餘分配尚待股東會決議。

註4：94年第一季財務報表經會計師核閱完竣。

#### (二)損益表資料

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<br>94年3月31日<br>財務資料(註2) |
|------------|----|---------------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|
|            |    | 89年           | 90年     | 91年       | 92年       | 93年       |                               |
| 營業收入       |    | 981,434       | 977,437 | 1,266,838 | 1,466,817 | 1,714,131 | 411,526                       |
| 營業毛利       |    | 196,167       | 161,344 | 310,976   | 396,025   | 424,257   | 73,511                        |
| 營業利益       |    | 99,061        | 68,103  | 216,749   | 284,690   | 307,995   | 41,654                        |
| 營業外收入      |    | 22,429        | 23,798  | 8,756     | 18,333    | 13,454    | 1,754                         |
| 營業外支出      |    | 37,106        | 31,716  | 32,538    | 28,572    | 40,395    | 10,813                        |
| 繼續營業部門稅前損益 |    | 84,384        | 60,185  | 192,967   | 274,451   | 281,054   | 32,595                        |
| 繼續營業部門損益   |    | 72,268        | 51,697  | 150,491   | 215,783   | 227,681   | 26,492                        |
| 稅後基本每股盈餘   |    | 1.8           | 0.98    | 2.50      | 3.07      | 2.66      | 0.30                          |

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。

註2：94年第一季財務報表經會計師核閱完竣。

## (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  |
|----|------------|---------|-------|
| 89 | 勤業會計師事務所   | 曾光敏、江佳玲 | 無保留意見 |
| 90 | 勤業會計師事務所   | 曾光敏、江佳玲 | 無保留意見 |
| 91 | 勤業會計師事務所   | 曾光敏、江佳玲 | 無保留意見 |
| 92 | 勤業眾信會計師事務所 | 江佳玲、陳政弘 | 無保留意見 |
| 93 | 勤業眾信會計師事務所 | 陳政弘、曾光敏 | 無保留意見 |

## (四)最近年度給付同一簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之其他非審計公費的金額與性質

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱   | 審計公費  | 非審計公費 | 費用合計  |
|------------|-------|-------|-------|
|            |       | 工商登記  |       |
| 勤業眾信會計師事務所 | 3,530 | 310   | 3,840 |

## 二、最近五年度財務分析

| 分析項目          |             | 最近五年度財務分析(註1) |        |        |        |        | 當年度截至<br>94年3月31日<br>(註2) |       |
|---------------|-------------|---------------|--------|--------|--------|--------|---------------------------|-------|
|               |             | 89年           | 90年    | 91年    | 92年    | 93年    |                           |       |
| 財務結構<br>(%)   | 負債占資產比率     | 51.60         | 45.28  | 45.55  | 43.03  | 46.98  | 43.66                     |       |
|               | 長期資金占固定資產比率 | 173.03        | 183.01 | 258.79 | 273.47 | 341.67 | 342.51                    |       |
| 償債能力(%)       | 流動比率        | 148.61        | 150.19 | 224.22 | 212.48 | 258.62 | 297.70                    |       |
|               | 速動比率        | 94.77         | 101.93 | 157.69 | 148.43 | 191.22 | 217.68                    |       |
|               | 利息保障倍數(倍)   | 3.13          | 2.86   | 11.81  | 20.63  | 18.70  | 8.02                      |       |
| 經營能力          | 應收款項週轉率(次)  | 3.41          | 3.35   | 3.67   | 3.25   | 3.36   | 3.16                      |       |
|               | 平均收現日數      | 107           | 109    | 100    | 112    | 109    | 116                       |       |
|               | 存貨週轉率(次)    | 2.99          | 3.11   | 3.97   | 3.89   | 3.95   | 3.88                      |       |
|               | 應付帳款週轉率(次)  | 4.54          | 3.31   | 3.55   | 2.78   | 4.39   | 4.98                      |       |
|               | 平均銷貨日數      | 122           | 117    | 92     | 94     | 92     | 94                        |       |
|               | 固定資產週轉率(次)  | 2.06          | 2.12   | 2.80   | 2.99   | 3.35   | 3.17                      |       |
|               | 總資產週轉率(次)   | 0.69          | 0.72   | 0.79   | 0.79   | 0.73   | 0.72                      |       |
| 獲利能力          | 資產報酬率(%)    | 7.54          | 5.23   | 10.95  | 13.02  | 11.34  | 5.17                      |       |
|               | 股東權益報酬率(%)  | 12.18         | 7.2    | 18.58  | 22.26  | 19.68  | 8.36                      |       |
|               | 占實收資本比率(%)  | 營業利益          | 22.61  | 12.90  | 36.07  | 40.55  | 35.49                     | 19.17 |
|               |             | 稅前純益          | 19.26  | 11.40  | 32.11  | 39.10  | 32.38                     | 15.00 |
|               | 純益率(%)      | 7.36          | 5.29   | 11.88  | 14.71  | 13.28  | 6.44                      |       |
| 基本每股盈餘(稅後)(元) | 1.80        | 0.98          | 2.50   | 3.07   | 2.66   | 0.30   |                           |       |
| 現金流量          | 現金流量比率(%)   | 0.03          | 45.72  | 57.70  | 29.03  | 28.89  | 1.29                      |       |
|               | 現金流量允當比率(%) | 19.48         | 69.93  | 72.50  | 93.04  | 114.65 | 139.95                    |       |
|               | 現金再投資比率(%)  | 0.02          | 18.35  | 14.52  | 6.63   | 5.24   | 0.27                      |       |
| 槓桿度           | 營運槓桿度       | 3.23          | 4.34   | 1.46   | 1.65   | 1.49   | 1.92                      |       |
|               | 財務槓桿度       | 1.56          | 1.71   | 1.08   | 1.05   | 1.05   | 1.13                      |       |

註1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註2：九十四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

董事會造送本公司九十三年度經勤業眾信會計師事務所陳政弘會計師及曾光敏會計師查核簽證之財務報表、合併財務報表；暨營業報告書、盈餘分配議案等表冊，移由本監察人審核完竣，尚無不合，謹依照證券交易法第三十六條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此 致

本公司九十四年股東常會

建通精密工業股份有限公司

監察人：佑豐投資有限公司

代表人：洪振凱

監察人：林銘山

監察人：王魯軍

中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 七 日

#### 四、最近年度財務報表

##### 會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司 公鑒：

建通精密工業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達建通精密工業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年之經營成果及現金流量。

建通精密工業股份有限公司已編製民國九十三年及九十二年之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告，備供參考。

建通精密工業股份有限公司民國九十三年度財務報表重要會計科目明細表，主要供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 曾 光 敏                      會計師 陳 政 弘

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

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

中 華 民 國 九 十 四 年 二 月 一 日

## 建通精密工業股份有限公司

## 資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元  
(惟每股面額為新台幣元)

| 代碼   | 資 產               | 九十二年十二月三十一日  |     | 九十二年十二月三十一日  |     | 代碼   | 負 債 及 股 東 權 益  | 九十二年十二月三十一日  |      | 九十二年十二月三十一日  |     |
|------|-------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--|--------------|------|--------------|-----|
|      |                   | 金            | 額 % | 金            | 額 % |      |  | 金            | 額 %  | 金            | 額 % |
|      | 流動資產              |              |     |              |     |      | 流動負債   |              |      |              |     |
| 1100 | 現金(附註三)           | \$ 262,700   | 11  | \$ 98,925    | 5   | 2100 | 短期借款(附註八及十八)   | \$ 46,154    | 2    | \$ 75,643    | 4   |
| 1110 | 短期投資(附註二)         | 140,000      | 6   | 20,000       | 1   | 2110 | 應付短期票券(附註八、九及十八)   | 19,968       | 1    | -            | -   |
| 1120 | 應收票據(附註十八)        | 135,176      | 6   | 139,486      | 8   | 2120 | 應付票據   | 30,374       | 1    | 34,290       | 2   |
| 1140 | 應收帳款(附註四)         | 383,303      | 16  | 362,185      | 20  | 2140 | 應付帳款   | 264,440      | 11   | 259,049      | 14  |
| 1160 | 其他應收款(附註二十)       | 11,236       | -   | 7,103        | -   | 2160 | 應付所得稅  | 29,758       | 1    | 36,142       | 2   |
| 1180 | 其他應收款-關係人(附註十七)   | 84,139       | 4   | 41,362       | 2   | 2170 | 應付費用   | 31,322       | 1    | 38,417       | 2   |
| 120X | 存貨(附註二及五)         | 361,037      | 15  | 292,597      | -   | 2271 | 一年內到期之應付公司債(附註十及十八)  | 75,000       | 3    | -            | -   |
| 1286 | 遞延所得稅資產(附註二及十四)   | 9,129        | -   | 6,937        | 16  | 2272 | 一年內到期之長期借款(附註十一及十八)  | 34,000       | 2    | 10,363       | -   |
| 1291 | 受限制資產(附註十八)       | 933          | -   | 1,401        | -   | 2280 | 其他(附註二十)   | 19,938       | 1    | 14,472       | 1   |
| 1292 | 存出保證金(附註二十)       | 31           | -   | 708          | -   | 21XX | 流動負債合計   | 550,954      | 23   | 468,376      | 25  |
| 1298 | 其 他               | 37,167       | 2   | 24,489       | 1   |      | 長期負債   |              |      |              |     |
| 11XX | 流動資產合計            | 1,424,851    | 60  | 995,193      | 53  | 2410 | 應付公司債(附註十及十八)  | 331,196      | 14   | 250,000      | 13  |
| 1421 | 採權益法之長期投資(附註二及六)  | 415,665      | 18  | 363,348      | 20  | 2420 | 長期借款(附註十一及十八)  | 162,887      | 7    | 31,757       | 2   |
|      | 固定資產(附註二、七、十八及十九) |              |     |              |     | 24XX | 長期負債合計   | 494,083      | 21   | 281,757      | 15  |
| 1501 | 土 地               | 90,601       | 4   | 90,601       | 5   | 2510 | 土地增值稅準備(附註六及二十一)   | 14,689       | 1    | 14,689       | 1   |
| 1521 | 建 築 物             | 150,699      | 6   | 148,846      | 8   |      | 其他負債   |              |      |              |     |
| 1531 | 機器設備              | 397,900      | 17  | 390,126      | 21  | 2810 | 應計退休金負債(附註二及十二)  | 44,276       | 2    | 30,276       | 2   |
| 1551 | 運輸設備              | 9,381        | -   | 8,851        | -   | 2881 | 遞延貸項(附註二及十七)   | 5,514        | -    | 6,734        | -   |
| 1561 | 辦公設備              | 13,921       | 1   | 14,156       | 1   | 28XX | 其他負債合計   | 49,790       | 2    | 37,010       | 2   |
| 1681 | 其他設備              | 71,943       | 3   | 75,456       | 4   | 2XXX | 負債合計   | 1,109,516    | 47   | 801,832      | 43  |
| 15X1 | 成本合計              | 734,445      | 31  | 728,036      | 39  |      | 股東權益(附註二、七及十三)   |              |      |              |     |
| 15X8 | 重估增值-土地           | 36,456       | 2   | 36,456       | 2   | 3111 | 普通股股本-每股面額10元,九十二年及九十二年底額定分別為145,600千股及95,000千股(含公司債可轉換股份分別為30,000千股及20,000千股);已發行股數分別為86,788千股及70,200千股 | 867,883      | 37   | 702,000      | 38  |
| 15XY | 成本及重估增值           | 770,901      | 33  | 764,492      | 41  | 3160 | 公司債待轉換股本   | 1,469        | -    | -            | -   |
| 15X9 | 減:累積折舊            | 293,832      | 13  | 294,090      | 16  | 31XX | 股本合計   | 869,352      | 37   | 702,000      | 38  |
|      |                   | 477,069      | 20  | 470,402      | 25  | 32XX | 資本公積   | 100,276      | 4    | 74,709       | 4   |
| 1671 | 未完工程              | 17,703       | 1   | 253          | -   | 33XX | 保留盈餘   | 308,453      | 13   | 278,872      | 15  |
| 1672 | 預付設備款             | 16,350       | 1   | 20,599       | 1   | 3420 | 累積換算調整數  | ( 20,270)    | ( 1) | 6,103        | -   |
| 15XX | 固定資產淨額            | 511,122      | 22  | 491,254      | 26  | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失(附註二及十二)  | ( 5,535)     | -    | -            | -   |
| 1770 | 遞延退休金成本(附註二及十二)   | 3,056        | -   | -            | -   | 3XXX | 股東權益合計   | 1,252,276    | 53   | 1,061,684    | 57  |
|      | 其他資產              |              |     |              |     |      | 負債及股東權益總計  | \$ 2,361,792 | 100  | \$ 1,863,516 | 100 |
| 1820 | 存出保證金             | 970          | -   | 996          | -   |      |  |              |      |              |     |
| 1860 | 遞延所得稅資產(附註二及十四)   | 203          | -   | 1,941        | -   |      |  |              |      |              |     |
| 1887 | 受限制資產(附註十八)       | -            | -   | 4,000        | -   |      |  |              |      |              |     |
| 1888 | 其他(附註二)           | 5,925        | -   | 6,784        | 1   |      |  |              |      |              |     |
| 18XX | 其他資產合計            | 7,098        | -   | 13,721       | 1   |      |  |              |      |              |     |
| 1XXX | 資產總計              | \$ 2,361,792 | 100 | \$ 1,863,516 | 100 |      |  |              |      |              |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

建通精密工業股份有限公司

損 益 表

民國九十三年及九十二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 三 年 度    |     | 九 十 二 年 度    |     |
|------|--------------|-----|--------------|-----|
|      | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
| 4110 | \$ 1,716,121 | 100 | \$ 1,468,544 | 100 |
| 4170 | 1,990        | -   | 1,727        | -   |
| 4100 | 1,714,131    | 100 | 1,466,817    | 100 |
| 5000 | 1,289,874    | 75  | 1,070,792    | 73  |
| 5910 | 424,257      | 25  | 396,025      | 27  |
|      | 營業費用(附註十五)   |     |              |     |
| 6100 | 32,136       | 2   | 34,183       | 2   |
| 6200 | 57,272       | 3   | 52,742       | 3   |
| 6300 | 26,854       | 2   | 24,410       | 2   |
| 6000 | 116,262      | 7   | 111,335      | 7   |
| 6900 | 307,995      | 18  | 284,690      | 20  |
|      | 營業外收入及利益     |     |              |     |
| 7110 | 547          | -   | 2,160        | -   |
| 7120 | 12,123       | 1   | 16,173       | 1   |
| 7480 | 784          | -   | -            | -   |
| 7100 | 13,454       | 1   | 18,333       | 1   |
|      | 營業外費用及損失     |     |              |     |
| 7510 | 14,573       | 1   | 12,474       | 1   |
| 7530 | 5,281        | 1   | 344          | -   |
| 7570 | 1,659        | -   | 12,548       | 1   |
| 7560 | 18,882       | 1   | -            | -   |
| 7880 | -            | -   | 3,206        | -   |
| 7500 | 40,395       | 3   | 28,572       | 2   |
| 7900 | \$ 281,054   | 16  | \$ 274,451   | 19  |
| 8110 | 53,373       | 3   | 58,668       | 4   |
| 9600 | \$ 227,681   | 13  | \$ 215,783   | 15  |
| 9750 | 基本每股盈餘(附註十六) |     |              |     |
|      | \$ 3.29      |     | \$ 3.23      |     |
|      | \$ 2.66      |     | \$ 2.54      |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘       |     |              |     |
|      | \$ 3.18      |     | \$ 3.23      |     |
|      | \$ 2.58      |     | \$ 2.54      |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 建通精密工業股份有限公司

## 股東權益變動表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                   | 股本         |              |            | 資本公積       | 保留盈餘      |            | 合計         | 累積換算<br>調整數  | 未認列為<br>退休金成本<br>之淨損失 | 股東權益合計       |
|-------------------|------------|--------------|------------|------------|-----------|------------|------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                   | 普通股股本      | 公司債<br>待轉換股本 | 合計         |            | 法定盈餘公積    | 未分配盈餘      |            |              |                       |              |
| 九十二年初餘額           | \$ 600,980 | \$ -         | \$ 600,980 | \$ 74,709  | \$ 27,136 | \$ 161,588 | \$ 188,724 | \$ 13,024    | \$ -                  | \$ 877,437   |
| 九十一年度盈餘分配         |            |              |            |            |           |            |            |              |                       |              |
| 法定盈餘公積            | -          | -            | -          | -          | 15,049    | ( 15,049)  | -          | -            | -                     | -            |
| 員工紅利轉增資           | 4,863      | -            | 4,863      | -          | -         | ( 4,863)   | ( 4,863)   | -            | -                     | -            |
| 董監事酬勞             | -          | -            | -          | -          | -         | ( 576)     | ( 576)     | -            | -                     | ( 576)       |
| 盈餘轉增資—16%         | 96,157     | -            | 96,157     | -          | -         | ( 96,157)  | ( 96,157)  | -            | -                     | -            |
| 現金股利—4%           | -          | -            | -          | -          | -         | ( 24,039)  | ( 24,039)  | -            | -                     | ( 24,039)    |
| 九十二年度純益           | -          | -            | -          | -          | -         | 215,783    | 215,783    | -            | -                     | 215,783      |
| 累積換算調整數           | -          | -            | -          | -          | -         | -          | -          | ( 6,921)     | -                     | ( 6,921)     |
| 九十二年底餘額           | 702,000    | -            | 702,000    | 74,709     | 42,185    | 236,687    | 278,872    | 6,103        | -                     | 1,061,684    |
| 九十二年度盈餘分配         |            |              |            |            |           |            |            |              |                       |              |
| 法定盈餘公積            | -          | -            | -          | -          | 21,578    | ( 21,578)  | -          | -            | -                     | -            |
| 員工紅利轉增資           | 7,600      | -            | 7,600      | -          | -         | ( 7,600)   | ( 7,600)   | -            | -                     | -            |
| 盈餘轉增資—20%         | 140,400    | -            | 140,400    | -          | -         | ( 140,400) | ( 140,400) | -            | -                     | -            |
| 董監事酬勞             | -          | -            | -          | -          | -         | ( 960)     | ( 960)     | -            | -                     | ( 960)       |
| 現金股利—7%           | -          | -            | -          | -          | -         | ( 49,140)  | ( 49,140)  | -            | -                     | ( 49,140)    |
| 可轉換公司債轉換普通股       | 17,883     | 1,469        | 19,352     | 25,567     | -         | -          | -          | -            | -                     | 44,919       |
| 九十三年度純益           | -          | -            | -          | -          | -         | 227,681    | 227,681    | -            | -                     | 227,681      |
| 累積換算調整數           | -          | -            | -          | -          | -         | -          | -          | ( 26,373)    | -                     | ( 26,373)    |
| 未認列為退休金成本之淨<br>損失 | -          | -            | -          | -          | -         | -          | -          | -            | ( 5,535)              | ( 5,535)     |
| 九十三年底餘額           | \$ 867,883 | \$ 1,469     | \$ 869,352 | \$ 100,276 | \$ 63,763 | \$ 244,690 | \$ 308,453 | ( \$ 20,270) | ( \$ 5,535)           | \$ 1,252,276 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

## 建通精密工業股份有限公司

## 現金流量表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元  
九十二年 度

|                 | 九十三年度      | 九十二年 度     |
|-----------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量       |            |            |
| 純 益             | \$ 227,681 | \$ 215,783 |
| 調整項目            |            |            |
| 折 舊             | 55,618     | 51,353     |
| 攤 銷             | 1,562      | 1,362      |
| 提列(迴轉備抵)壞帳      | ( 1,880)   | 3,399      |
| 提列存貨呆滯損失        | 1,659      | 12,548     |
| 處分資產損失淨額        | 5,281      | 344        |
| 採權益法認列之投資收益淨額   | ( 12,123)  | ( 16,173)  |
| 遞延所得稅利益         | ( 454)     | ( 4,178)   |
| 提列退休金           | 5,410      | 5,119      |
| 聯屬公司間未(已)實現利益淨額 | ( 615)     | 795        |
| 利息補償金           | 1,114      | -          |
| 其 他             | ( 197)     | 75         |
|                 | 283,056    | 270,427    |
| 營業資產及負債之淨變動     |            |            |
| 應收票據            | 4,310      | ( 8,776)   |
| 應收帳款            | ( 19,238)  | ( 96,008)  |
| 其他應收款           | ( 4,133)   | -          |
| 其他應收款－關係人       | ( 10,356)  | ( 19,141)  |
| 存 貨             | ( 70,099)  | ( 47,710)  |
| 其他流動資產          | ( 12,678)  | 91         |
| 應付票據            | ( 3,916)   | 4,974      |
| 應付帳款            | 5,391      | 54,775     |
| 應付帳款－關係人        | -          | ( 27,606)  |
| 應付所得稅           | ( 6,384)   | ( 3,969)   |
| 應付費用            | ( 7,095)   | 7,050      |
| 其他流動負債          | 325        | 1,878      |
| 營業活動之淨現金流入      | 159,183    | 135,985    |
| 投資活動之現金流量       |            |            |
| 短期投資淨增加         | ( 119,739) | ( 19,939)  |
| 購置固定資產          | ( 77,084)  | ( 87,592)  |
| 長期股權投資增加        | ( 96,598)  | ( 90,285)  |
| 收回長期投資清算款       | 30,031     | -          |
| 出售固定資產價款        | 181        | 2,163      |

(接次頁)

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| (承上頁)                    |            |            |
| 受限制資產減少                  | 4,468      | 18,447     |
| 其他應收款－關係人增加              | ( 31,749)  | ( 8,911)   |
| 存出保證金減少                  | 703        | 451        |
| 其他資產增加                   | ( 767)     | ( 1,660)   |
| 投資活動之淨現金流出               | ( 290,554) | ( 187,326) |
| 融資活動之現金流量                |            |            |
| 短期借款增加(減少)               | ( 29,489)  | 55,423     |
| 應付短期票券增加                 | 19,968     | -          |
| 長期借款增加                   | 194,887    | -          |
| 償還長期借款                   | ( 40,120)  | ( 33,261)  |
| 應付公司債增加                  | 200,000    | -          |
| 發放現金股利                   | ( 49,140)  | ( 24,039)  |
| 發放董監事酬勞                  | ( 960)     | ( 576)     |
| 融資活動之淨現金流入(出)            | 295,146    | ( 2,453)   |
| 現金增加(減少)金額               | 163,775    | ( 53,794)  |
| 年初現金餘額                   | 98,925     | 152,719    |
| 年底現金餘額                   | \$ 262,700 | \$ 98,925  |
| 現金流量資訊之補充揭露              |            |            |
| 支付利息                     | \$ 14,538  | \$ 14,067  |
| 減：資本化利息                  | ( 1,303)   | ( 1,510)   |
| 支付不含資本化利息                | \$ 13,235  | \$ 12,557  |
| 支付所得稅                    | \$ 60,211  | \$ 66,815  |
| 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                   | \$ 82,225  | \$ 93,510  |
| 應付設備款增加                  | ( 5,141)   | ( 5,918)   |
| 支付現金                     | \$ 77,084  | \$ 87,592  |
| 出售固定資產收取現金               |            |            |
| 出售固定資產價款                 | \$ 853     | \$ 2,163   |
| 應收款項增加                   | ( 672)     | -          |
| 收取現金                     | \$ 181     | \$ 2,163   |
| 不影響現金流量之融資活動             |            |            |
| 一年內到期之長期借款               | \$ 34,000  | \$ 10,363  |
| 一年內到期之應付公司債              | 75,000     | -          |
| 可轉換公司債轉換為股本及公司債待轉<br>換股本 | 19,352     | -          |

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

建通精密工業股份有限公司  
財務報表附註  
民國九十三年及九十二年  
(除另為註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

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

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

截至九十三年及九十二年十二月三十一日本公司員工人數分別約為 270 人及 260 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司之財務報表係依據證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。依照此項準則及原則，管理階層對影響本公司資產、負債、收益及費損之入帳金額，必須作估計與判斷。本公司將持續評估此等估計，包括呆帳、存貨損失、固定資產折舊、所得稅及退休金等。本公司對此等估計係基於歷史經驗與合理假設，實際結果因在不同之假設與條件下與此等估計可能有所差異。

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

流動資產包括用途未受限制之現金及預期於一年內變現或耗用之資產。流動負債為將於一年內清償之負債，其他所有資產與負債均歸屬為非流動項目。

短期投資

此係投資於國內債券型基金。以加權平均成本與市價孰低評價。基金之市價為其資產負債表日之淨資產價值。

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

備抵壞帳

備抵壞帳依應收款項帳齡及其收回可能性評估提列。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，以加權平均成本與市價孰低評價。比較成本與市價孰低時，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。

長期投資

本公司目前持有被投資公司 100% 有表決權之股份，是以採權益法評價。取得股權時，其投資成本與所取得股權淨值間之差額，按十年攤銷。與被投資公司之順、逆交易及被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

固定資產

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

折舊按直線法依下列耐用年數計提：建築物，五至五十五年；機器設備，三至十年；運輸設備，三至九年；辦公設備，三至八年；其他設備，二至十五年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，就其殘值按估計可再使用年數繼續提列折舊。

固定資產出售或報廢時，其成本及累積折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為當年度營業外利益或損失。

#### 遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體等，分三至十年攤銷。

#### 應付公司債

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

#### 遞延貸項

遞延貸項係聯屬公司間未實現處分資產利益，按十年攤列收益。

#### 收入認列

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟本公司銷貨收入之對價均為一年期以內之應收款，因其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，是以不按設算利率計算公平價值。

#### 職工退休金

退休金成本係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十二）之差額列入應計退休金負債。未認列過渡性淨給付義務及退休金損益分別按十五年及員工平均剩餘服務年限攤銷。支付退休金時，先由退休準備金撥付，倘有不足，先行沖轉應計退休金負債，再有不足金額，則以撥付期間費用列帳。

在資產負債表日累積給付義務超過退休基金資產公平價值之部分為最低退休金負債，若應計退休金負債低於此最低金額，則應將其不足部分補列，補列金額未超過未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額時，其對方科目為「遞延退休金成本」，屬無形資產；若超過該餘額時，其超過部份列為「未認列為退休金成本之淨損失」，作為股東權益之減項。

#### 所得稅

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

因購置設備、研究發展及人才培訓支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘按百分之十課徵之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

#### 以外幣為準之交易事項

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

### 衍生性金融商品交易

#### (一)遠期外匯買賣合約

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

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

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

#### (二)期 貨

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

### 三、現 金

|                              | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| 庫存現金及零用金                     | \$ 1,008           | \$ 757             |
| 銀行支票及活期存款                    | 243,809            | 98,168             |
| 定期存款—年利率九十三年 1.3512<br>~1.6% | <u>17,883</u>      | <u>-</u>           |
|                              | <u>\$ 262,700</u>  | <u>\$ 98,925</u>   |

### 四、應收帳款

|             | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 應收帳款        | \$ 387,710         | \$ 368,472         |
| 減：備抵壞帳（附註二） | <u>4,407</u>       | <u>6,287</u>       |
|             | <u>\$ 383,303</u>  | <u>\$ 362,185</u>  |

### 五、存 貨

|          | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 商 品      | \$ 1,359           | \$ 3,102           |
| 製 成 品    | 111,057            | 90,719             |
| 在 製 品    | 134,700            | 113,579            |
| 原 料      | 140,993            | 109,316            |
| 物 料      | <u>1,767</u>       | <u>3,061</u>       |
| 合 計      | 389,876            | 319,777            |
| 減：備抵存貨損失 | <u>28,839</u>      | <u>27,180</u>      |
|          | <u>\$ 361,037</u>  | <u>\$ 292,597</u>  |

### 六、採權益法之長期投資

|   | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|---|--------------------|--------------------|
|   | 金 額 ( % )          | 金 額 ( % )          |
| Genius Terminal Co., Ltd.<br>瑞寶科技公司（瑞寶公司） | \$ 415,665 100     | \$ 333,434 100     |
|   | <u>- -</u>         | <u>29,914 100</u>  |
|   | <u>\$ 415,665</u>  | <u>\$ 363,348</u>  |

八十五年一月本公司於英屬維京群島投資設立 Genius Terminal Co., Ltd.，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（詳附表三）。

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

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，藉以轉投資全球端子（香港）公司，惟截至九十三年十二月三十一日止，尚未匯出資本。

採權益法評價之長期投資變動列示如下：

|            | 九 十 三 年 度  | 九 十 二 年 度  |
|------------|------------|------------|
| 年初餘額       | \$ 363,348 | \$ 263,811 |
| 本年度新增投資成本  | 96,598     | 90,285     |
| 採權益法認列投資收益 | 12,123     | 16,173     |
| 累積換算調整數    | ( 26,373 ) | ( 6,921 )  |
| 收回長期投資清算款  | ( 30,031 ) | -          |
| 年底餘額       | \$ 415,665 | \$ 363,348 |

上列依權益法認列投資收益（損失）之內容如下：

|                           | 九 十 三 年 度 | 九 十 二 年 度 |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Genius Terminal Co., Ltd. | \$ 12,006 | \$ 16,259 |
| 瑞寶公司                      | 117       | ( 86 )    |
|                           | \$ 12,123 | \$ 16,173 |

上述長期投資採權益法認列之投資損益，係根據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表依本公司之持股比例計算。

本公司已依規定編製包含本公司、蘇州建通公司、東莞建通公司、合吉米位公司及 Genius Terminal Co., Ltd.之合併財務報表。

## 七、固定資產

累積折舊如下：

|      | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|------|--------------------|--------------------|
| 建築物  | \$ 62,540          | \$ 55,500          |
| 機器設備 | 159,729            | 164,717            |
| 運輸設備 | 6,908              | 6,666              |
| 辦公設備 | 10,943             | 11,731             |
| 其他設備 | 53,712             | 55,476             |
|      | \$ 293,832         | \$ 294,090         |

本公司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，其重估價之內容及變動如下：

|                |           |
|----------------|-----------|
| 重估後帳面價值        | \$ 93,021 |
| 減：重估前價值        | 56,565    |
| 重估增值           | 36,456    |
| 減：土地增值稅準備      | 14,689    |
| 重估增值淨額－列入資本公積  | 21,767    |
| 減：資本公積轉增資      | 3,273     |
| 列入資本公積餘額（附註十三） | \$ 18,494 |

本公司為購置固定資產融資之利息資本化資訊如下：

|                       | 九 十 三 年 度 | 九 十 二 年 度   |
|-----------------------|-----------|-------------|
| 利息總額                  | \$ 15,876 | \$ 13,984   |
| 資本化利息金額（列入預付設備款及機器設備） | 1,303     | 1,510       |
| 資本化年利率                | 3%~4.08%  | 3.28%~4.03% |

八、短期借款

|  | 九 十 三 年<br>十 二 月 三 十 一 日  | 九 十 二 年<br>十 二 月 三 十 一 日   |
|--|---------------------------|----------------------------|
| 購料借款   |                           |                            |
| 年利率九十三年底 1.425% ~<br>1.45%；九十二年底 1.40% ~<br>1.5% | \$ 38,791                 | \$ 54,903                  |
| 抵押借款   |                           |                            |
| 年利率九十三年底 2.55%；九十<br>二年底 0.975%                  | <u>7,363</u><br>\$ 46,154 | <u>20,740</u><br>\$ 75,643 |

截至九十三年十二月三十一日止，未使用之銀行短期融資（包括應付短期票券及短期借款）額度為 717,294 千元。

九、應付短期票券—僅九十三年底

| 保 證 及 承 兌 機 構 | 期 間               | 利 率 ( % ) | 金 額           |
|---------------|-------------------|-----------|---------------|
| 力華票券          | 93.12.31~94.03.01 | 0.952     | \$ 10,000     |
| 中信票券          | 93.12.30~94.03.01 | 1.002     | <u>10,000</u> |
|               |                   |           | 20,000        |
| 減：應付短期票券折價    |                   |           | <u>32</u>     |
|               |                   |           | \$ 19,968     |

十、應付公司債

|           | 九 十 三 年<br>十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 二 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 可轉換公司債    |                          |                          |
| 無擔保公司債    | \$ 155,200               | \$ -                     |
| 加：應付利息補償金 | <u>996</u>               | <u>-</u>                 |
|           | 156,196                  | -                        |
| 有擔保普通公司債  | <u>250,000</u>           | <u>250,000</u>           |
|           | 406,196                  | 250,000                  |
| 減：一年內到期部分 | <u>75,000</u>            | <u>-</u>                 |
|           | \$ 331,196               | \$ 250,000               |

(一)可轉換公司債

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

依發行辦法規定，債券持有人得於發行日起滿一個月後至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及發行辦法所訂停止轉換期間外，得隨時向本公司請求依約定之轉換程式及轉換價格（九十三年十二月三十一日轉換價格為 23.15 元）轉換為本公司之普通股。

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

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

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

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

2. 本轉換公司債發行滿一個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得通知債券持有人並函請櫃檯買賣中

心公告，於該期間屆滿時，比照前項所列之債券贖回收益率計算收回價格，以現金收回其全部債券。

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

截至九十三年底止，債券持有人已行使轉換權之金額共計 44,800 千元，可換得本公司普通股計 1,935 千股，其中 1,788 千股計 17,883 千元已辦理變更登記轉列股本，餘 147 千股計 1,469 千元本公司已發予普通股（列入資產負債表公司債待轉換股本），並以九十四年一月三日為增資基準日，業已向經濟部辦妥變更登記。

#### (二)有擔保普通公司債

九十一年六月本公司提供部分建築物及土地作為擔保，經由交通銀行保證，發行九十一年度第一次四年期有擔保普通公司債，以面額發行，總金額為 250,000 千元，到期日為九十五年六月十日。本公司債年利率 4%，每屆滿一年單利憑息票付息。本公司債自發行日起屆滿三及四年各還本 30% 及 70%。

#### 十一、長期借款

|           | 九 十 三 年<br>十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 二 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1.信用及擔保借款 | \$ 147,000               | \$ 42,120                |
| 2.應付票券    | 49,887                   | -                        |
|           | 196,887                  | 42,120                   |
| 減：一年內到期部分 | 34,000                   | 10,363                   |
|           | \$ 162,887               | \$ 31,757                |

#### (一)信用及擔保借款

|                 | 九 十 三 年<br>十 二 月 三 十 一 日 | 九 十 二 年<br>十 二 月 三 十 一 日 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 富邦商業銀行          |                          |                          |
| 信用借款，九十四年三月到期   |                          |                          |
| 一次償還，年利率 5.85%  | \$ 30,000                | \$ 30,000                |
| 中華開發            |                          |                          |
| 信用借款，九十六年十月到期   |                          |                          |
| 一次償還，年利率 2.9%   | 100,000                  | -                        |
| 台灣工業銀行          |                          |                          |
| 抵押借款，自九十三年四月    |                          |                          |
| 起，按季分二十期平均攤     |                          |                          |
| 還至九十八年一月，每期     |                          |                          |
| 償還 1,000 千元，年利率 |                          |                          |
| 3.075%          | 17,000                   | -                        |
| 新竹國際商業銀行        |                          |                          |
| 抵押借款，已於九十三年 八   |                          |                          |
| 月提前清償，年利率 3%    | -                        | 12,120                   |
|                 | 147,000                  | 42,120                   |
| 減：一年內到期部分       | 34,000                   | 10,363                   |
|                 | \$ 113,000               | \$ 31,757                |

#### (二)應付票券

九十三年底應付票券係由中華開發工業銀行保證，由華南票券循環發行之商業本票，票券額度 50,000 千元，將於九十六年十二月到期，年利率 1.27%，九十三年底未攤銷之應付票券折價為 113 千元（列入應付票券之減項）。

截至九十三年十二月三十一日止，未使用之銀行長期融資額度約為 80,000 千元。

#### 十二、職工退休金

本公司對正式聘用員工訂有退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法規定，員工退

退休金係根據員工服務年資及其退休前六個月之平均經常性薪資計付。

本公司依勞動基準法規定，每月依已付薪資總額百分之二提撥退休準備金，由勞工退休準備金監督委員會管理，並以其名義存入中央信託局專戶儲存。

退休準備金變動情形如下：

|      | 九 十 三 年 度 | 九 十 二 年 度 |
|------|-----------|-----------|
| 年初餘額 | \$ 17,894 | \$ 15,977 |
| 本年存入 | 2,126     | 1,938     |
| 利息收入 | 225       | 237       |
| 本年支付 | ( 404 )   | ( 258 )   |
| 年底餘額 | \$ 19,841 | \$ 17,894 |

依退休金精算結果，揭露相關資訊如下：

(一)淨退休金成本如下：

|                | 九 十 三 年 度 | 九 十 二 年 度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 服務成本           | \$ 5,263  | \$ 4,559  |
| 利息成本           | 2,071     | 2,275     |
| 退休基金資產之預期報酬    | ( 611 )   | ( 639 )   |
| 未認列過渡性淨給付義務攤銷數 | 509       | 509       |
| 退休金損失攤銷數       | 304       | 366       |
| 淨退休金成本         | \$ 7,536  | \$ 7,070  |

(二)退休基金提撥狀況與應計退休金負債之調節如下：

|                  | 九 十 三 年<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年<br>十二月三十一日 |
|------------------|--------------------|--------------------|
| 給付義務             |                    |                    |
| 既得給付義務           | \$ 13,323          | \$ 389             |
| 非既得給付義務          | 50,945             | 45,584             |
| 累積給付義務           | 64,268             | 45,973             |
| 未來薪資增加之影響數       | 18,623             | 17,754             |
| 預計給付義務           | 82,891             | 63,727             |
| 退休基金資產公平價值       | ( 19,841 )         | ( 17,894 )         |
| 提撥狀況             | 63,050             | 45,833             |
| 未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額 | ( 3,056 )          | ( 3,566 )          |
| 退休金損失未攤銷餘額       | ( 24,158 )         | ( 11,840 )         |
| 補列之應計退休金負債       | 8,591              | -                  |
| 列入應付費用           | ( 151 )            | ( 151 )            |
| 應計退休金負債          | \$ 44,276          | \$ 30,276          |

(三)既得給付 \$ 14,020 \$ 389

(四)退休金給付義務及計算

淨退休金成本假設為：

|               |      |       |
|---------------|------|-------|
| 折現率           | 3%   | 3.25% |
| 未來薪資水準增加率     | 1.5% | 2.5%  |
| 退休基金資產預期投資報酬率 | 3%   | 3.25% |

### 十三、股東權益

(一)股本

九十二年八月本公司辦理盈餘轉增資 101,020 千元（含員工紅利 4,863 千元），發行新股 10,102 千股；九十三年七月本公司辦理盈餘轉增資 148,000 千元（含員工紅利 7,600 千元），發行新股 14,800 千股，每股面額 10 元，計 148,000 千元。本公司可轉換公司債於九十三年度依公司債轉換辦法轉換普通股計 19,352 千元，其中 17,883 千元以

九十三年十月二日為增資基準日，已辦妥變更登記轉列股本，餘 1,469 千元本公司已發予普通股股票（列入資產負債表公司債待轉換股本），並以九十四年一月三日為增資基準日，已辦妥變更登記。

(二)資本公積

資本公積內容如下：

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| 股本溢價        | \$ 56,215         |
| 資產重估增值（附註七） | 18,494            |
| 公司債轉換溢價     | <u>25,567</u>     |
|             | <u>\$ 100,276</u> |

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

(三)盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，盈餘分配如下：

1. 彌補以往年度虧損。
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實收資本額為止。
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，屬於第一項之可分配盈餘，原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之百分之十，惟若現金股利每股不足 0.2 元時得改配發股票股利。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項餘額提列特別盈餘公積，依前項提列特別盈餘公積後之餘額始得作分配。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損，當法定盈餘公積餘額已達實收股本百分之五十時，得將其半數撥充股本。

每年度盈餘分配均於次年度股東常會決議之，並表達在決議分配年度之財務報表。

本公司股東會分別於九十三及九十二年六月通過董事會擬議之九十二及九十一年度盈餘分配如下：

|         | 盈 餘 分 配           |                   | 每 股 股 利 ( 元 )  |                |
|---------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
|         | 九十二年度             | 九十一年度             | 九十二年度          | 九十一年度          |
| 法定盈餘公積  | \$ 21,578         | \$ 15,049         |                |                |
| 現金股利    | 49,140            | 24,039            | \$ 0.70        | \$ 0.40        |
| 股票股利    | 140,400           | 96,157            | 2.00           | 1.60           |
| 董監事酬勞   | 960               | 576               |                |                |
| 員工紅利—股票 | <u>7,600</u>      | <u>4,863</u>      |                |                |
|         | <u>\$ 219,678</u> | <u>\$ 140,684</u> | <u>\$ 2.70</u> | <u>\$ 2.00</u> |

(四)發放員工紅利及董監酬勞之影響

|          | 金               | 額 | 股數 (千股) | 佔各年底流通在外<br>普通股股數之比例<br>(%) |
|----------|-----------------|---|---------|-----------------------------|
| 九十二年度    |                 |   |         |                             |
| 員工紅利—股票  | \$ 7,600        |   | 760     | 1                           |
| 董監事酬勞—現金 | 960             |   |         |                             |
| 合計       | <u>\$ 8,560</u> |   |         |                             |
| 九十一年度    |                 |   |         |                             |
| 員工紅利—股票  | \$ 4,863        |   | 486     | 0.8                         |
| 董監事酬勞—現金 | 576             |   |         |                             |
| 合計       | <u>\$ 5,439</u> |   |         |                             |

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞分別於九十二年度及九十一年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），並按追溯調整九十三年度及九十二年度辦理盈餘轉增資後股數計算，將使九十二年度及九十一年度基本每股稅後盈餘由 2.54 元減少為 2.46 元及由 2.14 元減少為 2.08 元。

本公司九十三年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會擬定，有關董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(五)兩稅合一

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。外國股東僅能就未分配盈餘加徵百分之十所得稅之稅額分配，扣抵分配股利扣繳稅額。

截至九十三年十二月三十一日止，股東可扣抵稅額帳戶餘額為 27,898 千元。

本國股東九十三年度預計及九十二年實際之稅額扣抵比率分別為 24.38% 及 26.14%。惟本公司得分配予股東之可扣抵稅額，仍應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。

截至九十三年十二月三十一日止之未分配盈餘，其屬八十六年度（含）以前部分為 8,179 千元，此部分盈餘之分配不適用兩稅合一之規定。

十四、所得稅

(一)所得稅計算如下：

|                     | 九 十 三 年 度        | 九 十 二 年 度        |
|---------------------|------------------|------------------|
| 稅前利益按法定稅率（25%）計算之稅額 | \$ 70,264        | \$ 68,612        |
| 調整項目之稅額影響數          |                  |                  |
| 永久性差異               | ( 80 )           | 18               |
| 暫時性差異               |                  |                  |
| 退休金超限               | 1,353            | 1,280            |
| 採權益法認列投資收益          | ( 3,031 )        | ( 4,043 )        |
| 未實現存貨損失             | 415              | 3,137            |
| 其他                  | <u>1,759</u>     | <u>314</u>       |
| 依課稅所得計算之所得稅         | 70,680           | 69,318           |
| 未分配盈餘課徵 10% 稅額      | 373              | 2,517            |
| 投資抵減                | ( 13,058 )       | ( 13,936 )       |
| 以前年度所得稅調整           | ( <u>4,168</u> ) | <u>4,947</u>     |
| 本年度應納所得稅            | 53,827           | 62,846           |
| 遞延所得稅利益             | ( \$ 454 )       | ( \$ 4,178 )     |
| 所得稅                 | <u>\$ 53,373</u> | <u>\$ 58,668</u> |

年底應付所得稅調節如下：

|          | 九 十 三 年 度  | 九 十 二 年 度  |
|----------|------------|------------|
| 年初餘額     | \$ 36,142  | \$ 40,111  |
| 本年度應納所得稅 | 53,827     | 62,846     |
| 本年度支付稅額  | ( 60,211 ) | ( 66,815 ) |
| 年底餘額     | \$ 29,758  | \$ 36,142  |

(二)遞延所得稅資產(負債)明細如下：

|                | 九 十 三 年 度<br>十二月三十一日 | 九 十 二 年 度<br>十二月三十一日 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 流 動            |                      |                      |
| 存貨損失           | \$ 7,210             | \$ 6,795             |
| 備抵呆帳超限         | 241                  | 764                  |
| 未實現兌換損失(利益)    | 1,678                | ( 622 )              |
| 遞延所得稅資產-淨額     | 9,129                | 6,937                |
| 非 流 動          |                      |                      |
| 退休金超限          | 8,922                | 7,569                |
| 聯屬公司間未實現處分資產利益 | 1,378                | 1,684                |
| 採權益法認列之投資收益    | ( 10,377 )           | ( 7,354 )            |
| 其 他            | 280                  | 42                   |
| 遞延所得稅資產-淨額     | 203                  | 1,941                |
| 遞延所得稅資產合計      | \$ 9,332             | \$ 8,878             |

九十二年度本公司辦理盈餘轉增資，此項增資擴展計畫將擴產銅製品、模具、光纖連接器、端子等產品，經主管機關核定其新增所得得適用免徵營利事業所得稅五年之獎勵。

本公司截至九十一年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

#### 十五、用人費用、折舊及攤銷之歸屬

| 性 質   | 九 十 三 年 度 |           |            | 九 十 二 年 度 |           |            |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|
|       | 營業成本      | 營業費用      | 合 計        | 營業成本      | 營業費用      | 合 計        |
| 用人費用  |           |           |            |           |           |            |
| 薪 資   | \$ 66,951 | \$ 51,962 | \$ 118,913 | \$ 70,458 | \$ 52,011 | \$ 122,469 |
| 勞 健 保 | 5,346     | 3,867     | 9,213      | 5,303     | 3,543     | 8,846      |
| 退 休 金 | 3,806     | 3,730     | 7,536      | 3,655     | 3,415     | 7,070      |
| 其 他   | 2,979     | 1,864     | 4,843      | 2,762     | 1,920     | 4,682      |
| 小 計   | \$ 79,082 | \$ 61,423 | \$ 140,505 | \$ 82,178 | \$ 60,889 | \$ 143,067 |
| 折 舊   | \$ 52,236 | \$ 3,382  | \$ 55,618  | \$ 47,781 | \$ 3,572  | \$ 51,353  |
| 攤 銷   | 965       | 597       | 1,562      | 1,035     | 327       | 1,362      |

#### 十六、每股盈餘

本公司計算基本每股盈餘之分子及分母揭露如下：

(一)分子-純益

|                     | 九 十 三 年 度  |            | 九 十 二 年 度  |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | 稅 前        | 稅 後        | 稅 前        | 稅 後        |
| 基本每股盈餘              |            |            |            |            |
| 屬於普通股股東之純益          | \$ 281,054 | \$ 227,681 | \$ 274,451 | \$ 215,783 |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響      |            |            |            |            |
| 可轉換公司債利息費用          | 1,114      | 836        | -          | -          |
| 稀釋每股盈餘              |            |            |            |            |
| 屬於普通股股東之純益加潛在普通股之影響 | \$ 282,168 | \$ 228,517 | \$ 274,451 | \$ 215,783 |

## (二)分母—股數(千股)

|                       | 九 十 三 年 度 | 九 十 二 年 度 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 普通股已發行加權平均股數          | 85,000    | 70,200    |
| 加：九十三年辦理盈餘轉增資股數追溯調整   | -         | 14,800    |
| 可轉換公司債轉換為普通股之加權平均股數   | 459       | -         |
| 計算基本每股盈餘之加權平均股數       | 85,459    | 85,000    |
| 具稀釋作用之可轉換公司債轉換之加權平均股數 | 3,141     | -         |
| 計算稀釋每股盈餘之加權平均股數       | 88,600    | 85,000    |

計算基本每股盈餘時，已將九十三年度辦理九十二年度盈餘轉增資之影響列入追溯調整，是項調整數將使九十二年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由 3.91 元及 3.07 元減少為 3.23 元及 2.54 元。

## 十七、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—持股 100%                   |
| 瑞寶科技股份有限公司                         | 子公司—持股 100%(已於九十三年三月完成清算，附註六) |
| 合吉米位端子公司(合吉米位)                     | 孫公司                           |
| 東莞建通電子五金公司(東莞建通)                   | 孫公司                           |
| 蘇州建通光電端子有限公司(蘇州建通)                 | 孫公司                           |
| 成豐投資有限公司(成豐公司)                     | 本公司董事                         |
| 鼎曜投資有限公司(鼎曜公司)                     | 本公司董事                         |
| 總福投資有限公司(總福公司)                     | 本公司董事                         |
| 佑豐投資有限公司(佑豐公司)                     | 本公司監察人                        |
| 蘇 敦 禮                              | 本公司董事長                        |
| 蘇 敦 仁                              | 本公司總經理                        |
| 蘇王金鬱                               | 本公司董事長之一親等親屬                  |
| 蘇 敦 義                              | 本公司董事長之二親等親屬                  |

## (二)本公司與關係人間當年度重大交易如下：

## 1.財產交易

九十三及九十二年度本公司出售及代購設備予合吉米位之價款分別為 29,017 千元及 25,595 千元，產生之未實現利益分別為 20 千元及 1,303 千元，列入遞延貸項。截至九十三及九十二年十二月三十一日止，聯屬公司間未實現利益餘額分別為 5,514 千元及 6,734 千元，列入遞延貸項。

上述交易之收款期限約為四個月，由於本公司並未有將同類資產售予非關係人之情事，是以無相關交易價格及收款條件可資比較。

## 2.託外加工費

|      | 九 十 三 年 度         | 九 十 二 年 度         |
|------|-------------------|-------------------|
| 東莞建通 | \$ 215,650        | \$ 158,790        |
| 合吉米位 | 11,162            | 10,634            |
|      | <u>\$ 226,812</u> | <u>\$ 169,424</u> |

本公司委託合吉米位及透過合吉米位委託東莞建通加工之費用，按受託公司實際耗用成本及費用(含營業費用及利息費用)加計合理利潤計算加工費，惟得於 35,000 千元內預支加工費。截至九十三及九十二年十二月三十一日止，本公司預付合吉米位加工費為 22,849 千元及 2,167 千元，列入其他應收款—關係人。

### 3.背書保證

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

### 4.租 賃

本公司向關係人蘇敦禮等承租建築物供作臺北辦公室、廠房及倉庫之用，九十三及九十二年度租金支出均為 1,826 千元，列入推銷費用及製造費用。

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

### 5.資金貸與他人

本公司經董事會決議，得於美金 2,500 千元之額度內視子公司 Genius 之資金需求分批給予融資，本公司於九十三年七月及十月共貸予美金 1,000 千元，按年利率 2.5% 計息。截至九十三年十二月三十一日止貸出餘額共計 31,749 千元（美金 1,000 千元），應收利息 282 千元，列入其他應收款－關係人（參閱附表一）。

#### (三)年底餘額

|           | 九 十 三 年          |            | 九 十 二 年          |            |
|-----------|------------------|------------|------------------|------------|
|           | 十 二 月 三 十 一 日    | 佔 總 額      | 十 二 月 三 十 一 日    | 佔 總 額      |
|           | 金 額              | (%)        | 金 額              | (%)        |
| 其他應收款－關係人 |                  |            |                  |            |
| Genius    | \$ 51,715        | 61         | \$ 30,284        | 73         |
| 合吉米位      | <u>32,424</u>    | <u>39</u>  | <u>11,078</u>    | <u>27</u>  |
|           | <u>\$ 84,139</u> | <u>100</u> | <u>\$ 41,362</u> | <u>100</u> |

上述對 Genius 之其他應收款包含 Genius 代收銷貨款尚未匯回本公司及本公司貸予 Genius 之款項；對合吉米位之其他應收款包括預付加工費、出售設備及代購設備款之餘額。

### 十八、質抵押資產

下列資產已提供作為銀行長、短期融資、發行公司債及聘雇外勞之擔保品：

|                  | 帳 面 價 值           |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 九 十 三 年           | 九 十 二 年           |
|                  | 十 二 月 三 十 一 日     | 十 二 月 三 十 一 日     |
| 定期存單及備償戶(列入受限制資產 |                   |                   |
| －流動/非流動)         | \$ 933            | \$ 5,401          |
| 應收票據             | 49,766            | 60,219            |
| 固定資產             |                   |                   |
| 土地(含重估增值)        | 92,781            | 86,003            |
| 建築物              | 85,808            | 93,346            |
| 機器設備             | <u>21,808</u>     | <u>-</u>          |
|                  | <u>\$ 251,096</u> | <u>\$ 244,969</u> |

### 十九、截至九十三年十二月三十一日止之重大承諾事項

(一)為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 196,552 千元。

(二)因增置設備(含代購者)與供應商簽訂之購買合約為 43,354 千元，其中尚未列帳金額為 22,266 千元。

### 二十、金融商品交易

本公司從事遠期外匯買賣合約及期貨合約交易之目的，主要係為規避外幣淨資產或淨負債因匯率變動及銅原料交易價格波動之風險，因此均屬非以交易為目的之交易活動。

茲將有關資訊揭露如下：

(一)遠期外匯買賣合約

尚未交割之遠期外匯合約如下：

|          | 九十三年十二月三十一日 |                   | 九十二年十二月三十一日 |                   |
|----------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
|          | 金額(元)       | 約定匯率              | 金額(元)       | 約定匯率              |
| 預售遠期外匯合約 |             |                   |             |                   |
| 美金       | \$1,500,000 | 31.795~<br>33.826 | \$1,500,000 | 33.630~<br>33.967 |
| 港幣       | 3,000,000   | 4.1157            | 9,000,000   | 4.3438~<br>4.3938 |
| 預購遠期外匯合約 |             |                   |             |                   |
| 美金       | 800,000     | 32.962~<br>32.974 | -           | -                 |

資產負債表餘額：

|                               | 九十三年<br>十二月三十一日 | 九十二年<br>十二月三十一日 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 預售遠期外匯合約                      |                 |                 |
| 應收出售遠匯款                       | \$ 61,319       | \$ 90,087       |
| 減：應付遠匯款                       | 59,807          | 89,994          |
|                               | 1,512           | 93              |
| 出售遠匯折(溢)價                     | 33              | (99)            |
| 應收(應付)出售遠匯款淨額－列入其他應收款(其他流動負債) | \$ 1,545        | (\$ 6)          |
| 預購遠期外匯合約                      |                 |                 |
| 應收遠匯款                         | \$ 25,479       | \$ -            |
| 減：應付遠匯款                       | 26,375          | -               |
|                               | (896)           | -               |
| 購入遠匯折價                        | (70)            | -               |
| 應付購入遠匯款淨額(列入其他流動負債)           | (\$ 966)        | \$ -            |

九十三及九十二年度從事遠期外匯買賣合約分別產生兌換利益 4,205 千元及 1,717 千元。

九十一年度因買賣遠期外匯產生之遞延兌換利益 964 千元(列入其他負債項下)已於九十二年度調整相關購入之設備成本。

(二)期貨合約

期貨合約之交易僅以備忘記錄，未列入資產負債表，惟期貨交易所支付之保證金則列存出保證金－流動。截至九十三及九十二年十二月三十一日止之保證金餘額分別為 31 千元(美金 976 元)及 708 千元(美金 20,880 元)；九十二年度因從事期貨交易產生之淨損失為 421 千元，列入損益表之營業外損失。

(三)交易風險

1.信用風險

| 金融商品   | 九十三年<br>十二月三十一日 |        | 九十二年<br>十二月三十一日 |      |
|--------|-----------------|--------|-----------------|------|
|        | 合約金額            | 信用風險   | 合約金額            | 信用風險 |
| 預售遠期外匯 | \$ 61,319       | \$ 956 | \$ 90,087       | \$ - |
| 預購遠期外匯 | 26,375          | -      | -               | -    |

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

## 2.市場價格風險

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

## 3.流動性風險及現金流量風險

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

## (四)非衍生性金融商品資訊

| 非衍生性金融商品               | 九十三年十二月三十一日 |            | 九十二年十二月三十一日 |           |
|------------------------|-------------|------------|-------------|-----------|
|                        | 帳面價值        | 公平價值       | 帳面價值        | 公平價值      |
| 資產                     |             |            |             |           |
| 現金                     | \$ 262,700  | \$ 262,700 | \$ 98,925   | \$ 98,925 |
| 短期投資                   | 140,000     | 140,711    | 20,000      | 20,017    |
| 應收票據                   | 135,176     | 135,176    | 139,486     | 139,486   |
| 應收帳款                   | 383,303     | 383,303    | 362,185     | 362,185   |
| 其他應收款                  | 9,691       | 9,691      | 7,103       | 7,103     |
| 其他應收款－關係人              | 84,139      | 84,139     | 41,362      | 41,362    |
| 受限制資產（流動／非流動）          | 933         | 933        | 5,401       | 5,401     |
| 採權益法之長期投資              | 415,665     | 419,154    | 363,348     | 368,339   |
| 存出保證金（流動／非流動）          | 1,001       | 1,001      | 1,704       | 1,704     |
| 負債                     |             |            |             |           |
| 短期借款                   | \$ 46,154   | \$ 46,154  | \$ 75,643   | \$ 75,643 |
| 應付短期票券                 | 19,968      | 19,968     | -           | -         |
| 應付票據                   | 30,374      | 30,374     | 34,290      | 34,290    |
| 應付帳款                   | 264,440     | 264,440    | 259,049     | 259,049   |
| 應付費用                   | 31,322      | 31,322     | 38,417      | 38,417    |
| 應付公司債（含一年內到期）          | 406,196     | 415,508    | 250,000     | 250,000   |
| 長期借款（含一年內到期）           | 196,887     | 196,887    | 42,120      | 42,120    |
| 衍生性金融商品                |             |            |             |           |
| 預售遠期外匯（列入其他應收款或其他流動負債） | 1,545       | 1,247      | ( 6)        | ( 26)     |
| 預購遠期外匯（列入其他流動負債）       | ( 966)      | ( 893)     | -           | -         |

本公司估金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- 1.短期金融商品（短期投資除外）以其在資產負債表上之帳面價值為估計公平價值，因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
- 2.長、短期投資係以股權淨值或市價為估計公平價值。
- 3.長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率則以本公司所能獲得類似條件之長期借款利率為準；應付公司債則以其市價估算公平價值。
- 4.遠期外匯合約係以往來銀行所揭示之外匯換匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。
- 5.存出保證金及受限制資產係以現金方式存出，以其帳面價值為公平市價。

## 廿一、重大期後事項

九十四年一月立法院修法通過土地稅法，自九十四年二月起土地增值稅永久調降稅率，本公司將因此減少繳納土地增值稅 7,291 千元，該金額將轉列資本公積項下。

本公司於九十四年一月十一日為子公司 Genius 向華僑銀行之融資借款 32,200 千元（美金 1,000 千元）作連帶保證；另截至九十三年十二月三十一日止本公司貸予 Genius 之款項 31,749 元（美金 1,000 千元），Genius 於九十四年一月全數償還。

## 廿二、附註揭露事項

九十三年度應揭露之事項如下：

### (一)重大交易事項及 轉投資事業相關資訊

- 1.資金貸與他人：詳附表一。
- 2.為他人背書保證者：無。
- 3.年底持有有價證券情形：詳附表二。
- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 9.從事衍生性商品交易：詳附註二十。
- 10.轉投資被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：詳附表三。

### (二)大陸投資資訊

- 1.大陸投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入方式、持股比例、投資損益、期末投資帳面值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表四。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：
  - (1)進貨金額及百分比與相關應付款項之年底餘額及百分比：無。
  - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之年底餘額及百分比：無。
  - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額：詳附註十七。
  - (4)票據背書保證或提供擔保品之年底餘額及其目的：無。
  - (5)資金融通之最高餘額、年底餘額、利率區間及當年度利息總額：詳附表一。
  - (6)其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：詳附註十七。

## 廿三、部門別財務資訊

### (一)產業別財務資訊

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

### (二)地區別財務資訊

本公司產業均設置於國內，無國外營運部門。

### (三)外銷銷貨資訊

| 地 區  | 九 十 三 年 度           | 九 十 二 年 度           |
|------|---------------------|---------------------|
| 亞洲地區 | \$ 1,434,856        | \$ 1,220,157        |
| 其他地區 | 14,143              | 6,799               |
|      | <u>\$ 1,448,999</u> | <u>\$ 1,226,956</u> |
| 外銷比例 | 85%                 | 84%                 |

### (四)重要客戶資訊

九十三及九十二年度本公司並無對單一客戶之銷貨收入佔損益表銷貨收入金額 10% 以上者。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十三年度

附表一

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

| 編號 | 資金貸與他人者<br>公司名稱           | 貸與對象                      | 往來科目  | 對個別對象<br>資金貸與<br>限額(註1) | 本期最高餘額<br>(註2)             | 期末餘額                       | 利率區<br>間(%) | 資金貸與<br>原因 | 提列備抵呆<br>帳金額 | 擔保品<br>名稱 | 業務往來<br>價值 | 資金貸與最高<br>金額 | 限額(註一)     |
|----|---------------------------|---------------------------|-------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|------------|--------------|-----------|------------|--------------|------------|
| 0  | 建通公司                      | Genius Terminal Co., Ltd. | 其他應收款 | \$ 250,455              | \$ 31,749<br>(美金 1,000 千元) | \$ 31,749<br>(美金 1,000 千元) | 2.5         | 業務發展       | \$ -         | -         | -          | \$ -         | \$ 500,910 |
|    | Genius Terminal Co., Ltd. | 蘇州建通                      | 其他應收款 | 83,831                  | 31,749<br>(美金 1,000 千元)    | 31,749<br>(美金 1,000 千元)    | 3           | 業務發展       | -            | -         | -          | -            | 167,662    |

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

註2：係依期末即期匯率換算新台幣金額。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

年底持有有價證券情形

民國九十三年十二月三十一日

附表二

單位：新台幣千元  
(除另註明者外)

| 持有之公司                     | 有價證券種類及名稱                       | 與有價證券發行人之關係  | 帳列科目 | 年            |            |         | 底價         | 備註  |
|---------------------------|---------------------------------|--------------|------|--------------|------------|---------|------------|-----|
|                           |                                 |              |      | 股數(單位數)      | 帳面金額       | 持股比例(%) |            |     |
| 建通公司                      | 股票<br>Genius Terminal Co., Ltd. | 採權益法評價之被投資公司 | 長期投資 | 11,809,153 股 | \$415,665  |         | \$ 419,154 | 註 1 |
|                           | 受益憑證                            |              |      |              |            |         |            |     |
|                           | 玉山新紀元債券基金                       | 無            | 短期投資 | 5,705,757.64 | \$ 60,000  |         | \$ 60,371  |     |
|                           | 中央國際寶鑽基金                        | 無            | 短期投資 | 2,690,669.49 | 30,000     |         | 30,095     |     |
|                           | 富鼎華盈債券基金                        | 無            | 短期投資 | 1,952,572.00 | 20,000     |         | 20,116     |     |
|                           | 富鼎優質債券基金                        | 無            | 短期投資 | 1,855,356.40 | 20,000     |         | 20,119     |     |
|                           | 富鼎益利信債券基金                       | 無            | 短期投資 | 804,770.60   | 10,000     |         | 10,010     |     |
|                           |                                 |              |      |              | \$ 140,000 |         | \$ 140,711 |     |
| Genius Terminal Co., Ltd. | 權利證書                            |              |      |              |            |         |            |     |
|                           | 東莞建通公司                          | 採權益法評價之被投資公司 | 長期投資 | -            | \$ 233,616 |         | \$ 235,528 | 註 2 |
|                           | 蘇州建通公司                          | 採權益法評價之被投資公司 | 長期投資 | -            | 138,141    |         | 138,141    |     |
|                           | 公司註冊證書<br>合吉米位公司                | 採權益法評價之被投資公司 | 長期投資 | 4,158 單位     | 20,655     |         | 20,655     |     |
|                           |                                 |              |      |              | \$ 392,412 |         | \$ 394,324 |     |

註 1：帳面金額與市價差異包括逆流交易產生之未實現內部利益 2,324 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 1,165 千元。

註 2：帳面金額與市價差異係未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 1,912 千元。

註 3：上列長期投資之市價為被投資公司之股權淨值。

建通精密工業股份有限公司及其轉投資公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國九十三年度

附表三

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       |       |            | 被投資公司<br>本年度(損)益 | 本年度認列之<br>投資損益 | 備註 |
|---------------------------|---------------------------|---|--|-----------------|------------------|------------|-------|------------|------------------|----------------|----|
|                           |                           |   |  | 本年度期末           | 上年度期末<br>(九十二年底) | 股數         | 比率(%) | 帳面金額       |                  |                |    |
| 建通公司                      | Genius Terminal Co., Ltd. | P.O.BOX 3443 Road Town Tortola British Virgin Islands                           | 國際轉投資及國際貿易業務等  | 美金 11,809,153 元 | 美金 8,909,153 元   | 11,809,153 | 100   | \$ 415,665 | \$ 10,504        | \$ 12,006      |    |
|                           | 全球端子(開曼)公司                | 4 <sup>th</sup> Floor, P.O. BOX 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands | 國際轉投資  | -<br>(註2)       | -                | -          | -     | -          | -                | -              |    |
| Genius Terminal Co., Ltd. | 東莞建通公司                    | 中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區  | 生產及銷售端子、電器、插頭及其塑膠五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍  | 美金 6,659,153 元  | 美金 6,659,153 元   | -          | 100   | 233,616    | 10,078           | 10,807         |    |
|                           | 蘇州建通公司                    | 中國蘇州市相城區潘陽工業園   | 生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料); 新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件); 絕緣成型件; 精沖滾、精密型腔模、模具標準件; 無機非金屬材料及製品(特種陶瓷); 端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍 | 美金 4,400,000 元  | 美金 1,500,000 元   | -          | 100   | 138,141    | ( 1,487 )        | ( 1,487 )      |    |
|                           | 合吉米位公司                    | Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong  | 國際貿易及端子來料加工等業務   | 港幣 4,160 元      | 港幣 4,160 元       | 4,158 單位   | 100   | 20,655     | 1,319            | 1,319          |    |
| 全球端子(開曼)公司                | 全球端子(香港)公司                | Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-21 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong  | 國際貿易   | -<br>(註二)       | -                | -          | -     | -          | -                | -              |    |

註1：係包括溢價攤提 518 千元及內部利益消除之迴轉數 984 千元。

註2：截至九十三年底止尚未匯出資本。

註3：係包括溢價攤提 729 千元。

建通精密工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十三年度

附表四

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

| 大陸被投資公司名稱    | 主營業項目   | 實收資本額                                 | 投資方式                 | 本年年初自台灣匯出累積投資金額             | 本年度匯出或收回投資金額            |      | 本期末自台灣匯出累積投資金額              | 本公司直接或間接投資之持股比例(%) | 本年度認列投資(損)益              | 年底投資帳面價值                    | 截至本年底止已匯回投資收益 |
|--------------|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|
|              |   |                                       |                      |                             | 匯出                      | 收回   |                             |                    |                          |                             |               |
| 東莞建通電子五金有限公司 | 生產及銷售端子、電器、插頭及其塑膠五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍   | 人民幣 58,589 千元<br>(港幣 54,950 千元)       | 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區 | \$ 222,091<br>(美金 6,659 千元) | \$ -                    | \$ - | \$ 222,091<br>(美金 6,659 千元) | 100                | \$ 10,807<br>(美金 323 千元) | \$ 233,616<br>(美金 7,347 千元) | \$ -          |
| 蘇州建通光電端子有限公司 | 生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);絕緣成型件;精沖模、精密型腔模、模具標準件;無機非金屬材料及製品(特種陶瓷);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍 | 人民幣 36,414 千元<br>(美金 4,400 千元)<br>(註) | 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區 | 51,378<br>(美金 1,500 千元)     | 96,598<br>(美金 2,900 千元) | -    | 147,976<br>(美金 4,400 千元)    | 100                | ( 1,487 )<br>(美金 45 千元)  | 138,141<br>(美金 4,344 千元)    | -             |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額     | 經濟部投審會核准投資金額 |
| \$370,067 (美金 11,059 千元) | 美金 13,209 千元 |

|               |                |           |
|---------------|----------------|-----------|
| 實收資本額         | 對大陸投資累計金額或比例上限 | 限額        |
| 八千萬元以上五十億元以下者 | \$867,883      | 淨值之百分之四十  |
|               |                | \$500,910 |

註：其中人民幣 8,272 千元(美金 1,000 千元)尚屬預收股款。

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

## 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

本公司民國九十三年度（自九十三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

負責人：蘇 敦 禮

中 華 民 國 九 十 四 年 二 月 一 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及其子公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達建通精密工業股份有限公司及其子公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十三年及九十二年之合併經營成果及合併現金流量。

勤業眾信會計師事務所

會計師 曾光敏

會計師 陳政弘

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

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

中 華 民 國 九 十 四 年 二 月 一 日

## 建通精密工業股份有限公司及其子公司

## 合併資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元  
(惟每股面額為新台幣元)

| 代碼     | 資產               | 九十二年十二月三十一日 |     | 九十二年十二月三十一日 |     | 代碼   | 負債及股東權益   | 九十二年十二月三十一日 |     | 九十二年十二月三十一日 |     |
|--------|------------------|-------------|-----|-------------|-----|------|---|-------------|-----|-------------|-----|
|        |                  | 金額          | %   | 金額          | %   |      |   | 金額          | %   | 金額          | %   |
|        | 流動資產             |             |     |             |     |      | 流動負債  |             |     |             |     |
| 1100   | 現金(附註四)          | \$ 313,545  | 13  | \$ 154,653  | 8   | 2100 | 短期借款(附註九及十九)  | \$ 69,206   | 3   | \$ 75,643   | 4   |
| 1110   | 短期投資(附註二)        | 140,000     | 6   | 20,000      | 1   | 2110 | 應付短期票券(附註九及十)   | 19,968      | 1   | -           | -   |
| 1120   | 應收票據(附註十九)       | 143,369     | 6   | 148,879     | 8   | 2120 | 應付票據  | 30,374      | 1   | 38,626      | 2   |
| 1140   | 應收帳款(附註五)        | 383,303     | 16  | 368,150     | 20  | 2140 | 應付帳款  | 274,397     | 11  | 262,792     | 14  |
| 1160   | 其他應收款(附註二十一)     | 14,157      | -   | 8,766       | 1   | 2160 | 應付所得稅(附註十五)   | 30,812      | 1   | 36,768      | 2   |
| 120X   | 存貨(附註二及六)        | 358,714     | 15  | 289,289     | 15  | 2170 | 應付費用  | 43,470      | 2   | 51,401      | 3   |
| 1286   | 遞延所得稅資產(附註二及十五)  | 9,129       | -   | 6,937       | -   | 2271 | 一年內到期之應付公司債(附註十一及十九)  | 75,000      | 3   | -           | -   |
| 1291   | 受限制資產(附註十九)      | 933         | -   | 1,401       | -   | 2272 | 一年內到期之長期借款(附註十二及十九)   | 34,000      | 2   | 10,363      | -   |
| 1292   | 存出保證金(附註二十一)     | 31          | -   | 708         | -   | 2298 | 其他(附註二十一)   | 26,141      | 1   | 17,493      | 1   |
| 1298   | 其他               | 41,033      | 2   | 27,200      | 1   | 21XX | 流動負債合計  | 603,368     | 25  | 493,086     | 26  |
| 11XX   | 流動資產合計           | 1,404,214   | 58  | 1,025,983   | 54  |      | 長期附息負債  |             |     |             |     |
| 142101 | 採權益法之長期投資(附註二及七) | -           | -   | 29,914      | 2   | 2410 | 應付公司債(附註十一及十九)  | 331,196     | 13  | 250,000     | 13  |
|        | 固定資產(附註二、八及十九)   |             |     |             |     | 2420 | 長期借款(附註十二及十九)   | 162,887     | 7   | 31,757      | 2   |
| 1501   | 土地               | 90,601      | 4   | 90,601      | 5   | 24XX | 長期附息負債合計  | 494,083     | 20  | 281,757     | 15  |
| 1521   | 建築物              | 244,766     | 10  | 227,590     | 12  | 2510 | 土地增值稅準備(附註八及二十二)  | 14,689      | 1   | 14,689      | 1   |
| 1531   | 機器設備             | 647,136     | 27  | 606,037     | 32  |      | 其他負債  |             |     |             |     |
| 1551   | 運輸設備             | 19,224      | 1   | 23,745      | 1   | 2810 | 應計退休金負債(附註二及十三)   | 44,276      | 2   | 30,276      | 2   |
| 1561   | 辦公設備             | 28,251      | 1   | 20,432      | 1   | 2882 | 合併貸項(附註二)   | 3,077       | -   | 4,467       | -   |
| 1681   | 其他設備             | 107,745     | 4   | 93,344      | 5   | 28XX | 其他負債合計  | 47,353      | 2   | 34,743      | 2   |
| 15X1   | 成本合計             | 1,137,723   | 47  | 1,061,749   | 56  | 2XXX | 負債合計  | 1,159,493   | 48  | 824,275     | 44  |
| 15X8   | 重估增值-土地          | 36,456      | 2   | 36,456      | 2   |      | 股東權益(附註八及十四)  |             |     |             |     |
| 15XY   | 成本及重估增值          | 1,174,179   | 49  | 1,098,205   | 58  | 3110 | 普通股股本-每股面額10元,九十二年及九十二年底額定分別為145,600千股及95,000千股(含公司債可轉換股份分別為30,000千股及20,000千股);已發行九十二年底為86,788千股;九十二年底為70,200千股 | 867,883     | 36  | 702,000     | 37  |
| 15X9   | 減:累積折舊           | 411,623     | 17  | 382,536     | 20  | 3610 | 公司債待轉換股本  | 1,469       | -   | -           | -   |
|        |                  | 762,556     | 32  | 715,669     | 38  | 32XX | 資本公積  | 100,276     | 4   | 74,709      | 4   |
| 1670   | 未完工程及預付設備款       | 199,238     | 8   | 72,292      | 4   | 33XX | 保留盈餘  | 308,453     | 13  | 278,872     | 15  |
| 15XX   | 固定資產淨額           | 961,794     | 40  | 787,961     | 42  | 3420 | 累積換算調整數   | (20,270)    | (1) | 6,103       | -   |
| 1770   | 遞延退休金成本(附註二及十三)  | 3,056       | -   | -           | -   | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失(附註二及十三)   | (5,535)     | -   | -           | -   |
|        | 其他資產             |             |     |             |     | 3XXX | 股東權益合計  | 1,252,276   | 52  | 1,061,684   | 56  |
| 1820   | 存出保證金            | 3,210       | -   | 2,388       | -   |      | 負債及股東權益總計   | \$2,411,769 | 100 | \$1,885,959 | 100 |
| 1830   | 土地使用權(附註二)       | 30,563      | 1   | 24,825      | 1   |      |   |             |     |             |     |
| 1860   | 遞延所得稅資產(附註二及十五)  | 203         | -   | 1,941       | -   |      |   |             |     |             |     |
| 1887   | 受限制資產(附註十九)      | -           | -   | 4,000       | -   |      |   |             |     |             |     |
| 1888   | 其他(附註二)          | 8,729       | 1   | 8,947       | 1   |      |   |             |     |             |     |
| 18XX   | 其他資產合計           | 42,705      | 2   | 42,101      | 2   |      |   |             |     |             |     |
| 1XXX   | 資產總計             | \$2,411,769 | 100 | \$1,885,959 | 100 |      |   |             |     |             |     |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

建通精密工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

| 代碼   | 九十年          |     | 九十一年         |     |
|------|--------------|-----|--------------|-----|
|      | 金額           | %   | 金額           | %   |
| 4110 | \$ 1,716,121 | 100 | \$ 1,468,544 | 100 |
| 4170 | 1,990        | -   | 1,727        | -   |
| 4100 | 1,714,131    | 100 | 1,466,817    | 100 |
| 5000 | 1,215,099    | 71  | 1,012,972    | 69  |
| 5910 | 499,032      | 29  | 453,845      | 31  |
|      | 營業費用(附註十六)   |     |              |     |
| 6100 | 55,207       | 3   | 53,728       | 3   |
| 6200 | 84,981       | 5   | 72,618       | 5   |
| 6300 | 26,854       | 2   | 24,410       | 2   |
| 6000 | 167,042      | 10  | 150,756      | 10  |
| 6900 | 331,990      | 19  | 303,089      | 21  |
|      | 營業外收入及利益     |     |              |     |
| 7110 | 404          | -   | 2,248        | -   |
| 7121 | 117          | -   | -            | -   |
| 7100 | 521          | -   | 2,248        | -   |
|      | 營業外費用及損失     |     |              |     |
| 7510 | 14,924       | 1   | 13,095       | 1   |
| 7521 | -            | -   | 86           | -   |
| 7530 | 5,300        | -   | 1,011        | -   |
| 7560 | 18,661       | 1   | -            | -   |
| 7570 | 1,659        | -   | 12,548       | 1   |
| 7880 | 7,072        | 1   | 1,373        | -   |
| 7500 | 47,616       | 3   | 28,113       | 2   |
| 7900 | 284,895      | 16  | 277,224      | 19  |
| 8110 | 57,214       | 3   | 61,441       | 4   |
| 9600 | \$ 227,681   | 13  | \$ 215,783   | 15  |
| 9750 | 基本每股盈餘(附註十七) |     |              |     |
|      | \$ 3.33      |     | \$ 3.26      |     |
|      | \$ 2.66      |     | \$ 2.54      |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(附註十七) |     |              |     |
|      | \$ 3.23      |     | \$ 3.26      |     |
|      | \$ 2.58      |     | \$ 2.54      |     |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

建通精密工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|               | 普通股本       | 公司債<br>待轉換股本 | 資本公積      | 保<br>法定盈餘公積 | 留<br>未分配盈餘  | 盈<br>合計     | 累<br>積換<br>算<br>調<br>整<br>數 | 未認列為<br>退休金成本<br>之淨損失 | 股東權益合計       |
|---------------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|
| 九十二年一月一日餘額    | \$ 600,980 | \$ -         | \$ 74,709 | \$ 27,136   | \$ 161,588  | \$188,724   | \$13,024                    | \$ -                  | \$ 877,437   |
| 九十一年度盈餘分配     |            |              |           |             |             |             |                             |                       |              |
| 法定盈餘公積        | -          | -            | -         | 15,049      | ( 15,049 )  | -           | -                           | -                     | -            |
| 員工紅利轉增資       | 4,863      | -            | -         | -           | ( 4,863 )   | ( 4,863 )   | -                           | -                     | -            |
| 董監事酬勞         | -          | -            | -         | -           | ( 576 )     | ( 576 )     | -                           | -                     | ( 576 )      |
| 盈餘轉增資-16%     | 96,157     | -            | -         | -           | ( 96,157 )  | ( 96,157 )  | -                           | -                     | -            |
| 現金股利-4%       | -          | -            | -         | -           | ( 24,039 )  | ( 24,039 )  | -                           | -                     | ( 24,039 )   |
| 九十二年度合併純益     | -          | -            | -         | -           | 215,783     | 215,783     | -                           | -                     | 215,783      |
| 累積換算調整數       | -          | -            | -         | -           | -           | -           | ( 6,921 )                   | -                     | ( 6,921 )    |
| 九十二年十二月三十一日餘額 | 702,000    | -            | 74,709    | 42,185      | 236,687     | 278,872     | 6,103                       | -                     | 1,061,684    |
| 九十二年度盈餘分配     |            |              |           |             |             |             |                             |                       |              |
| 法定盈餘公積        | -          | -            | -         | 21,578      | ( 21,578 )  | -           | -                           | -                     | -            |
| 員工紅利轉增資       | 7,600      | -            | -         | -           | ( 7,600 )   | ( 7,600 )   | -                           | -                     | -            |
| 董監事酬勞         | -          | -            | -         | -           | ( 960 )     | ( 960 )     | -                           | -                     | ( 960 )      |
| 盈餘轉增資-20%     | 140,400    | -            | -         | -           | ( 140,400 ) | ( 140,400 ) | -                           | -                     | -            |
| 現金股利-7%       | -          | -            | -         | -           | ( 49,140 )  | ( 49,140 )  | -                           | -                     | ( 49,140 )   |
| 可轉換公司債轉換普通股   | 17,883     | 1,469        | 25,567    | -           | -           | -           | -                           | -                     | 44,919       |
| 九十三年度合併純益     | -          | -            | -         | -           | 227,681     | 227,681     | -                           | -                     | 227,681      |
| 累積換算調整數       | -          | -            | -         | -           | -           | -           | ( 26,373 )                  | -                     | ( 26,373 )   |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | -          | -            | -         | -           | -           | -           | -                           | ( 5,535 )             | ( 5,535 )    |
| 九十三年十二月三十一日餘額 | \$ 867,883 | \$ 1,469     | \$100,276 | \$ 63,763   | \$ 244,690  | \$308,453   | ( \$20,270 )                | ( \$ 5,535 )          | \$ 1,252,276 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

建通精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

|                 | 單位：新台幣千元   |            |
|-----------------|------------|------------|
|                 | 九十三年度      | 九十二年度      |
| 營業活動之現金流量       |            |            |
| 合併純益            | \$ 227,681 | \$ 215,783 |
| 調整項目            |            |            |
| 折 舊             | 92,487     | 74,616     |
| 攤 銷             | 2,610      | 1,869      |
| 提列(迴轉備抵)呆帳      | ( 1,820)   | 3,399      |
| 提列存貨呆滯損失        | 1,659      | 12,548     |
| 處分資產損失淨額        | 5,300      | 1,011      |
| 採權益法認列之投資損失(收益) | ( 117)     | 86         |
| 遞延所得稅           | ( 454)     | ( 4,178)   |
| 提列退休金           | 5,410      | 5,119      |
| 利息補償金           | 1,114      | -          |
| 合併貸項攤銷          | ( 1,390)   | ( 1,340)   |
| 其 他             | ( 197)     | 75         |
|                 | 332,283    | 308,988    |
| 營業資產及負債之淨變動     |            |            |
| 應收票據            | 5,510      | ( 13,095)  |
| 應收帳款            | ( 13,333)  | ( 101,973) |
| 存 貨             | ( 71,084)  | ( 48,263)  |
| 其他應收款           | ( 5,391)   | ( 2,734)   |
| 其他流動資產          | ( 13,833)  | 4,134      |
| 應付票據            | ( 8,252)   | 6,790      |
| 應付帳款            | 11,605     | 55,683     |
| 應付所得稅           | ( 5,956)   | ( 4,258)   |
| 應付費用            | ( 7,251)   | 7,907      |
| 其他流動負債          | ( 670)     | 439        |
| 營業活動之淨現金流入      | 223,628    | 213,618    |
| 投資活動之現金流量       |            |            |
| 短期投資增加          | ( 119,739) | ( 19,939)  |
| 受限制資產減少         | 4,468      | 18,447     |
| 其他應收款減少         | -          | 129        |
| 購置固定資產          | ( 294,705) | ( 162,370) |
| 長期股權投資減少(增加)    | 30,031     | ( 30,000)  |
| 出售固定資產價款        | 193        | 2,191      |

(接次頁)

(承上頁)

|                          |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| 其他資產增加                   | ( 10,476 )        | ( 11,089 )        |
| 投資活動之淨現金流出               | ( 390,228 )       | ( 202,631 )       |
| 融資活動之現金流量                |                   |                   |
| 短期借款增加(減少)               | ( 6,437 )         | 47,026            |
| 應付短期票券增加                 | 19,968            | -                 |
| 長期借款增加                   | 194,887           | -                 |
| 償還長期借款                   | ( 40,120 )        | ( 52,154 )        |
| 應付公司債增加                  | 200,000           | -                 |
| 發放現金股利                   | ( 49,140 )        | ( 24,039 )        |
| 發放董監事酬勞                  | ( 960 )           | ( 576 )           |
| 其他應付款減少                  | ( 35 )            | ( 2,429 )         |
| 融資活動之淨現金流入(出)            | <u>318,163</u>    | <u>( 32,172 )</u> |
| 匯率影響數                    | <u>7,329</u>      | <u>( 7,247 )</u>  |
| 現金增加(減少)金額               | 158,892           | ( 28,432 )        |
| 年初現金餘額                   | <u>154,653</u>    | <u>183,085</u>    |
| 年底現金餘額                   | <u>\$ 313,545</u> | <u>\$ 154,653</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露              |                   |                   |
| 支付利息                     | \$ 14,855         | \$ 17,244         |
| 減：資本化利息                  | ( 1,303 )         | ( 1,510 )         |
| 支付不含資本化利息                | <u>\$ 13,552</u>  | <u>\$ 15,734</u>  |
| 支付所得稅                    | \$ 63,624         | \$ 69,877         |
| 不影響現金流量之融資活動             |                   |                   |
| 一年內到期之長期借款               | \$ 34,000         | \$ 10,363         |
| 一年內到期之應付公司債              | 75,000            | -                 |
| 可轉換公司債轉換為股本及公司債待轉<br>換股本 | 19,352            | -                 |
| 僅有部份現金收付之投資活動            |                   |                   |
| 購置固定資產支付現金               |                   |                   |
| 購置固定資產                   | \$ 303,499        | \$ 168,288        |
| 應付設備款增加                  | ( 8,794 )         | ( 5,918 )         |
| 支付現金                     | <u>\$ 294,705</u> | <u>\$ 162,370</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

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

## 陸、財務狀況及經營結果之分析與風險管理

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目          | 年度 | 93 年底     | 92 年底     | 差 異     |      |
|-------------|----|-----------|-----------|---------|------|
|             |    |           |           | 金 額     | %    |
| 流 動 資 產     |    | 1,424,851 | 995,193   | 429,658 | 43   |
| 固 定 資 產     |    | 511,122   | 491,254   | 19,868  | 4    |
| 其 他 資 產     |    | 7,098     | 13,721    | (6,623) | (48) |
| 資 產 總 額     |    | 2,361,792 | 1,863,516 | 498,276 | 27   |
| 流 動 負 債     |    | 550,954   | 468,376   | 82,578  | 18   |
| 長 期 負 債     |    | 494,083   | 281,757   | 212,326 | 75   |
| 負 債 總 額     |    | 1,109,516 | 801,832   | 307,684 | 38   |
| 股 本         |    | 867,883   | 702,000   | 165,883 | 24   |
| 資 本 公 積     |    | 100,276   | 74,709    | 25,567  | 34   |
| 保 留 盈 餘     |    | 308,453   | 278,872   | 29,581  | 11   |
| 股 東 權 益 總 額 |    | 1,252,276 | 1,061,684 | 190,592 | 18   |

說 明：  
 1. 流動資產增加 429,658 千元，主係為增加營運資金發行可轉換公司債及預期未來利率上漲而向銀行舉借長期借款並將尚未運用之資金部分作短期投資以增加收益，故現金及短期投資增加，以及本年度銅原料上漲使存貨單價上升之綜合影響所致。  
 2. 公司最近二年度之流動負債及一年內到期之長期負債發生變動主要係一年內到期之應付公司債 75,000 千元及一年內到期之長期借款增加 23,637 千元，公司已發行可轉換公司債償還之，故並無重大之影響。  
 3. 股本增加 165,883 千元，係分派九十二年度盈餘，員工紅利轉增資 7,600 千元、盈餘轉增資 140,400 千元及可轉換公司債轉換股本 17,883 千元所致。  
 4. 資本公積增加 25,567 千元，主係可轉換公司債轉換普通股之轉換溢價。

### 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 | 93 年度       | 92 年度       | 增(減)金額    | 變動比例 (%) | 變動分析 |
|------------|----|-------------|-------------|-----------|----------|------|
| 營業收入總額     |    | 1,716,121   | 1,468,544   | 247,577   | 17       |      |
| 減：銷貨退回     |    | (1,488)     | (1,199)     | (289)     | 24       |      |
| 銷貨折讓       |    | (502)       | (528)       | 26        | (5)      |      |
| 營業收入淨額     |    | 1,714,131   | 1,466,817   | 247,314   | 17       |      |
| 營業成本       |    | (1,289,874) | (1,070,792) | (219,082) | (20)     | 1    |
| 營業毛利       |    | 424,257     | 396,025     | 28,232    | 7        |      |
| 營業費用       |    | (116,262)   | (111,335)   | (4,927)   | (4)      |      |
| 營業利益       |    | 307,995     | 284,690     | 23,305    | 8        |      |
| 營業外收入及利益   |    | 13,454      | 18,333      | (4,879)   | (27)     |      |
| 營業外費用及損失   |    | (40,395)    | (28,572)    | (11,823)  | (41)     | 2    |
| 繼續營業部門稅前淨利 |    | 281,054     | 274,451     | 6,603     | 2        |      |
| 所得稅        |    | (53,373)    | (58,668)    | 5,295     | 9        |      |
| 繼續營業部門稅後淨利 |    | 227,681     | 215,783     | 11,898    | 6        |      |

(一)增減比例重大變動分析說明：  
 1. 有關營業毛利變動之差異分析，詳營業毛利變動分析說明。  
 2. 營業外費用及損失增加 11,823 千元 (41%)，主係九十三年度新台幣大幅升值產生兌換損失 18,882 千元及處分固定資產損失 5,281 千元，與上年度提列呆滯存貨損失 12,548 千元之綜合影響所致。  
 (二)公司主要營業內容改變之原因，營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：無此情事，故不適用。  
 (三)預期未來一年銷售數量  
 預期 94 年度市場景氣需求將增加，且本公司持續降低成本以提升公司競爭力，將使端子銷售量較 93 年度增加約 842,417 千個。

(二)營業毛利變動分析

| 項 目     | 前 後 期 增 減 變 動 數  | 差 異       |             |             | 因        |
|---------|--|-----------|-------------|-------------|----------|
|         |  | 售 價 差 異   | 成 本 價 格 差 異 | 銷 售 組 合 差 異 |          |
| 營 業 毛 利 | \$28,232   | \$112,231 | (\$117,790) | (\$6,581)   | \$40,372 |
| 說 明     | 1.銷貨價格為有利差異，成本價格為不利差異，主係本年度主要原料黃銅價格上升，銷售價格隨之上升，惟因產業競爭激烈及為擴張市場佔有率，售價上升之幅度並未完全反應成本之增加。<br>2.數量差異為有利差異，主係調降產品售價提高市場佔有率所致。 |           |             |             |          |

三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析

| 期初現金餘額  | 93 年度全年來自營業活動淨現金流量 | 93 年度全年現金流出量 | 93 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    |
| 98,925  | 159,183            | 445,646      | (187,538)       | 35,383     | 414,855 |
| (一)現金流量變動情形分析   |                    |              |                 |            |         |
| 1.營業活動之現金流入約新台幣 159,183 千元，主要係營業純益新台幣 227,681 千元及加回無現金支出之折舊及攤銷新台幣 57,180 千元暨其他營業資產及負債之變動所致。<br>2.投資活動之現金流出約新台幣 325,937 千元，主要係增加短期投資新台幣 119,739 千元及購置固定資產新台幣 77,084 千元及長期股權投資新台幣 96,598 千元所致。<br>3.融資活動之現金流入約新台幣 295,146 千元，主要係增加長期借款新台幣 194,887 千元及發行可轉換公司債新台幣 200,000 千元所致。<br>(二)現金不足額之補救措施：以收回長期投資款 30,031 千元及增加長期借款 194,887 千元與發行無擔保可轉換公司債 200,000 千元因應之。 |                    |              |                 |            |         |

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額   | 預計全年來自營業活動淨現金流量 | 預計全年現金流出量 | 預計現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|--|-----------------|-----------|--------------|--------------|------|
|  |                 |           |              | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 262,700  | 198,939         | 93,708    | 367,931      | -            | -    |
| (一)現金流量變動情形分析  |                 |           |              |              |      |
| 1.營業活動淨現金流入增加，主因受 94 年度預計純益及其他營業資產負債之變動所致。<br>2.投資活動淨現金流出減少，主因預計 94 年度處分短期投資所致。<br>3.融資活動淨現金流出增加，主因預計 94 年度發放股利及償還部分長期借款之影響。 |                 |           |              |              |      |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質

單位：新台幣千元

| 計 劃 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 |         |         |         |        |        |
|-------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
|       |                   |                     |             | 91 年 度                | 92 年 度  | 93 年 度  | 94 年 度  | 95 年 度 | 96 年 度 |
| 轉投資   | 自有資金              | 92.12.31            | 121,859     | 78,148                | 43,711  | -       | -       | -      | -      |
| 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            | 95,843      | -                     | -       | 27,841  | 68,002  | -      | -      |
| 轉投資   | 自有資金              | 96.12.31            | 130,095     | -                     | -       | -       | 26,775  | 71,820 | 31,500 |
| 機器設備  | 未分配盈餘轉增資          | 93.12.31            | 72,870      | 18,754                | 54,116  | -       | -       | -      | -      |
|       |                   | 95.12.31            | 101,020     | -                     | 24,586  | 19,959  | 34,014  | 22,461 | -      |
| 合 計   |                   |                     | 637,019     | 96,902                | 168,987 | 116,558 | 128,791 | 94,281 | 31,500 |

(二)預計可能產生效益

1.轉投資國外子公司

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

2.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：千PCS／新台幣千元

| 年 度  | 項 目 | 生 產 量     | 銷 售 量   | 銷 售 值   | 毛 利    |
|------|-----|-----------|---------|---------|--------|
| 94 年 | 端 子 | 429,795   | 397,958 | 111,428 | 17,828 |
| 95 年 | 端 子 | 777,724   | 720,115 | 187,230 | 33,701 |
| 96 年 | 端 子 | 783,571   | 744,394 | 192,053 | 36,490 |
| 97 年 | 端 子 | 891,312   | 820,007 | 205,002 | 38,950 |
| 98 年 | 端 子 | 1,018,642 | 937,150 | 219,645 | 43,929 |

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<br>項目                 | 金額        | 政策       | 獲利或虧損<br>之主要原因                         | 改善計畫                         | 未來其他<br>投資計畫   |
|--------------------------|-----------|----------|--|------------------------------|----------------|
| Genius Terminal Co.,Ltd. | 96,598 千元 | 轉投資大陸子公司 | 投資東莞建通效益逐年顯現，獲利及業績持續成長中<br>投資蘇州建通仍屬籌建期 | NA<br>預計九十四年第二季投產後，經營績效將逐漸顯現 | NA<br>持續完成建廠作業 |

六、風險管理評估

本公司爲了有效管理「風險」，特別制定有「內部控制制度」、「緊急應變計劃作業程序書」、「專利權管理辦法」、「公司組織表管制圖」、並每半年舉行一次「經營管理會議」。隨時做好風險管理評估及因應對策。

(一)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.短天期利率仍屬低點，對公司一年內的資金成本影響有限，長天期利率雖有上揚趨勢，未來將視利率變動趨勢，採固定利率之長天期貸款或發行公司債因應之。
- 2.原、物料目前有通貨膨脹趨勢，公司除積極尋求供貨來源，改善生產技術與流程，降低生產成本並加強說服客戶進行成本轉嫁，以降低公司成本上之壓力。
- 3.匯率方面則適時適度從事避險作業，降低新台幣因升值所造成之匯兌損失。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.本公司並未從事高風險及高槓桿投資。
- 2.資金貸與或背書保證之對象目前僅限於百分之百轉投資之子公司，本公司並制定資金貸與他人作業程序及背書保證辦法以供遵循。
- 3.衍生性商品交易則於自然避險後，選擇適當時機進行避險操作。且遵循有關本公司內部所訂「資產取得或處分處理程序」中有關從事衍生性金融商品之規定。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

- 1.本公司 94 年度研發計劃、預計投資經費及產品量產時間如下：

| 研發計畫名稱                           | 預估經費<br>(新台幣佰萬元) | 預計產品開始銷售時間            |
|----------------------------------|------------------|-----------------------|
| (1)M96765A 連續絕緣 Housing 等系列产品之開發 | 4                | 94 年 12 月陸續生產上市       |
| (2)2x2 電子類自動收料機之開發               | 3                | 94 年 8 月加入生產(自用)      |
| (3)單體線路導線架之開發(部分技術引進)            | 20               | 94 年 12 月陸續生產上市       |
| (4)各類型端子新產品之開發                   | 6                | 1~12 月新產品陸續生產上市       |
| (5)端子壓著機等周邊設備之開發                 | 2                | 1~12 月新產品陸續生產上市       |
| (6)陶瓷套圈素材之技術引進                   | 50               | 94 年 12 月陸續生產上市       |
| (7)6x2 自動收料機                     | 5                | 94 年 7~12 月陸續加入生產(自用) |
| 小 計                              | 90               |                       |

## 2.未來研發得以成功之主要影響因素

- (1)擁有堅強的研發團隊，在本業的專業領域中，深悉產品特性及客戶需求，建立關鍵性的核心技術，在穩健中求發展。
- (2)洞察國際走向，審慎評估，國際分工，策略聯盟，加速研發品質及速度，有效在市場上取得先機。
- (3)在研發人才的培訓方面不遺餘力，講求專業化的分工與技術的傳承，同時不定期派員赴先進國家吸收新知與技術交流，必要時更予以技術引進，以加速自主性技術的建立，搶佔市場先機。
- (4)效率化管理，以強化研發品質，縮短研發時程，降低研發成本，使在市場上取得競爭的優勢。

### (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

公司採詢求專業律師、會計師或內部財務會計等相關專業單位提供評估，建議並經內部管理階層討論後規劃因應措施，以達遵守法令及降低對公司財務業務之影響。

### (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

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

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

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

### (七)進行購併之預期效益及可能風險：公司並無併購計劃。

### (八)擴充廠房之預期效益及可能風險：公司根據市場需求與遠景，配合營運計劃，依據本身擁有之生產與研發之技術與能力，資金成本取得成本來評估投資效益，並隨時注意市場與產業變化，即時檢討與調整因應方式，以降低可能之風險並創造最大效益。

### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：公司主要原料皆屬國際大宗之原料，其供給穩定，本公司為確保量產無虞及基於分散採購風險，分別向國內、外多家廠商購買。而銷貨客戶家數達四百多家，並未集中於某些大客戶，故無面臨集中銷售之風險。

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

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

### (十二)訴訟或非訟事件

1.公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期，主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

2.本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響之情事：無。

## 七、其他重要事項：無。

## 柒、公司治理運作情形

### 一、上市上櫃公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目   | 運作情形   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因  |
|--|--|---|
| 一、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式<br>(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<br>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式  | (一) 已設有專責人員處理股東建議事項或糾紛等問題，若涉及法律問題再請律師處理<br>(二) 本公司主要股東大都為經營團隊所有，可隨時掌控主要股東名單，並依規定每月申報董、監事、經理人及大股東持股異動情形，確保經營權之穩定。<br>(三) 本公司與關係企業之控管係依本公司之「內部控制制度」及相關法令規定辦理 | (一) 與上市上櫃公司治理實務守則第 13 條無重大差異。<br>(二) 與上市上櫃公司治理實務守則第 19 條無重大差異。<br>(三) 無差異 |
| 二、董事會之組成及職責<br>(一) 公司設置獨立董事之情形<br>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形  | (一) 本公司董事五席，目前已設置二席獨立董事。<br>(二) 定期評估會計師之獨立性。   | (一) 符合上市上櫃公司治理實務守則第 24 條。<br>(二) 符合上市上櫃公司治理實務守則第 29 條。                    |
| 三、監察人之組成及職責<br>(一) 公司設置獨立監察人之情形<br>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形   | (一) 本公司監察人三席，目前已設置一席獨立監察人<br>(二) 監察人可隨時調閱公司財務及業務概況，並以電話或 E-MAIL 方式與員工聯絡  | (一) 符合上市上櫃公司治理實務守則第 43 條。<br>(二) 與上市上櫃公司治理實務守則第 48 條無重大差異。                |
| 四、建立與利害關係人溝通管道之情形  | 公司已建立發言人制度處理相關事宜，與利害關係人或股東保持順暢的溝通管道  | 與上市上櫃公司治理實務守則第 52 條無重大差異。   |
| 五、資訊公開<br>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形<br>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）  | (一) 公司財務業務及相關揭露事項依規定揭露於交易所網站，並公布於公司網頁，供股東及社會大眾參考。本公司網址為 <a href="http://www.gem.com.tw">www.gem.com.tw</a><br>(二) 公司設有發言人及代理發言人負責資訊搜集、揭露和對外溝通之橋樑           | (一) 符合上市上櫃公司治理實務守則第 58 條。<br>(二) 符合上市上櫃公司治理實務守則第 57 條。                    |
| 六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形   | 審計委員會功能之單位設置，評估中   | 評估中   |
| 七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，已由董事會研議當中。   |  |   |
| 八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等）：<br>1. 本公司本屆(第五屆)董監事皆依規定自行進修，目前進修情形如下： |  |   |

| 職稱     | 姓名  | 就任日期    | 進修日期                | 主辦單位                 | 課程名稱            | 進修時數 | 進修是否符合規定 |
|--------|-----|---------|---------------------|----------------------|-----------------|------|----------|
| 獨立董事   | 楊振陽 | 92/6/20 | 92/12/18 至 92/12/19 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人實務研習班     | 12   | 是        |
| 法人董事代表 | 蘇敦仁 | 92/6/20 | 93/12/03            | 中華民國證券商業同業公會         | 南區第三期公司治理研習班    | 3    | 是        |
| 法人董事代表 | 蘇敦義 | 92/6/20 | 93/12/03            | 中華民國證券商業同業公會         | 南區第三期公司治理研習班    | 3    | 是        |
| 獨立監察   | 王魯軍 | 92/6/20 | 92/12/16            | 社團法人中華民國公司治理協會       | 強化公司治理政策綱領暨行動方案 | 4    | 是        |

2.除特殊狀況外，董事都會出席董事會，監察人亦會列席並參與討論，本屆董事會截至 94 年 4 月 7 日止開會次數為 14 次，出席及列席情況如下：

| 職稱      | 姓名<br>(或法人名稱) | 本屆董事出席董事會 |                   | 本屆監察人列席董事會次數 | 法人董(監)事代表人姓名 |
|---------|---------------|-----------|-------------------|--------------|--------------|
|         |               | 應出席次數     | 實際出席次數<br>(含委託出席) |              |              |
| 董事長本人   | 成豐投資有限公司      | 14        | 14                |              | 蘇敦禮          |
| 董事本人    | 鼎耀投資有限公司      | 14        | 14                |              | 蘇敦義          |
| 董事本人    | 總福投資有限公司      | 14        | 14                |              | 蘇敦仁          |
| 監察人本人   | 林銘山           |           |                   | 14           |              |
| 監察人本人   | 佑豐投資有限公司      |           |                   | 14           | 洪振凱          |
| 獨立董事本人  | 張土火           | 14        | 10                |              |              |
| 獨立董事本人  | 楊振陽           | 14        | 14                |              |              |
| 獨立監察人本人 | 王魯軍           |           |                   | 14           |              |

3.保護客戶政策方面，與客戶均訂定合約，提供其相關服務與保證。

4.董事對利害關係議案均會迴避。

5.公司尚未為董事及監察人購買責任保險。

二、公司如訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

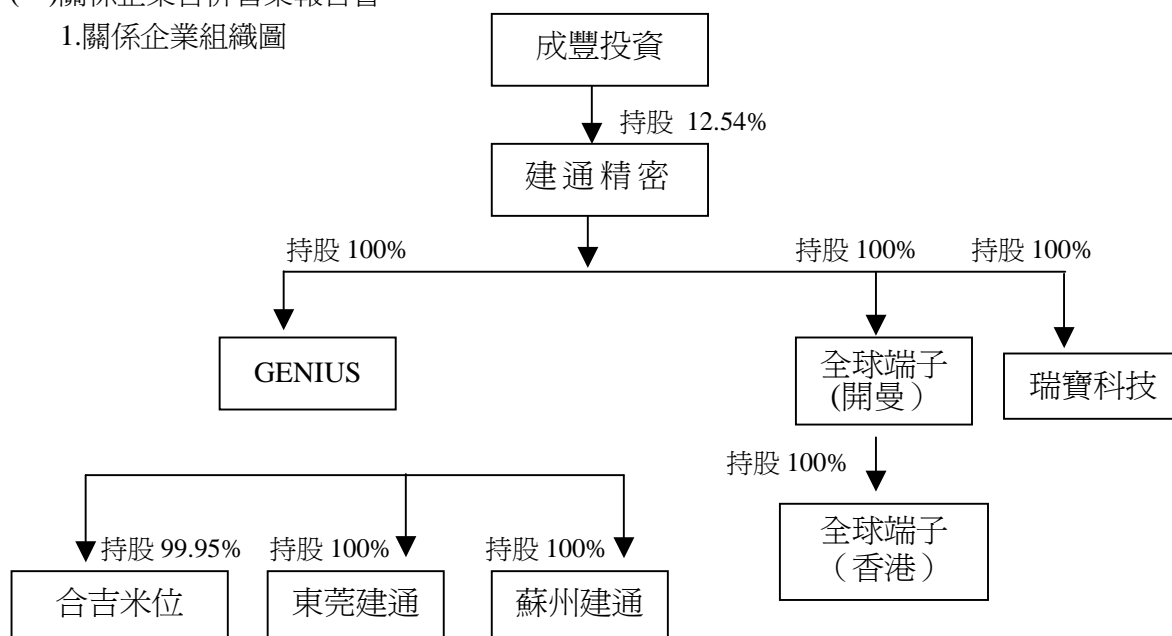
三、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱本公司網站 [www.gem.com.tw](http://www.gem.com.tw) 及公開資訊觀測站 [mops.tse.com.tw](http://mops.tse.com.tw)。

## 捌、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   | NTD46,980,000           | 1.對各種生產事業之投資。2.對證券投資信託公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之投資。3.對興建商業大樓及國宅之投資。   |
| Genius Terminal Co., Ltd | 85.01.22 | P.O.BOX 3443 Road Town Tortoal British Virgin Islands                          | USD11,809,153           | 轉投資及國際貿易業務   |
| 東莞建通電子五金有限公司             | 84.12.18 | 中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區   | RMB 58,589,312          | 生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、配套五金、電鍍、電腦插件   |
| 合吉米位端子有限公司               | 85.12.05 | Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong | HK 4,160                | 電器插頭及其塑料五金零件、模具等加工及國際貿易業務  |
| 蘇州建通光電端子有限公司             | 91.10.15 | 中國蘇州市相城區東橋鎮  | RMB 36,414,034<br>(註 2) | 生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);絕緣成型件;精沖模、精密型腔膜、模具標準件;無機非金屬材料及制品(特種陶瓷);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍。 |
| 瑞寶科技股份有限公司               | 92.09.22 | 高雄縣路竹鄉鴨寮村復興路 25 號  | NT 30,000,000<br>(註 3)  | 生產及銷售電子零組件、陶瓷及陶瓷製品、鋼線鋼帶、有限通信機械器材、其他電機及電子機械器材、模具等製造、鋼材二次加工及電子材料、陶瓷玻璃器皿批發業。  |
| 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                       | -- (註 4)                | 轉投資  |
| 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 | -- (註 4)                | 國際貿易   |

註 1：美金、港幣之換算匯率分別為 US\$1=NT\$31.799、HK\$1=NT\$4.091、RMB\$1=NT\$3.842

註 2：係屬實收股本+預收股款

註 3：於 93 年 3 月完成解散清算

註 4：截止 93 年底止資金尚未匯出

- 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：由建通公司從事主要生產與銷售並提供原料透過合吉米位轉運至大陸，再由東莞建通及合吉米位加工組裝，完成後直接由大陸透過 Genius 銷售。
- 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<br>Genius Terminal Co.,Ltd. | 董事 | 蘇洪月姬                                      | NTD20,750,060 元  | 44.17%  |
|                                      | 董事 | 建通精密工業股份有限公司：<br>蘇敦禮、蘇敦仁                  | 11,809,153 股     | 100%    |
| 東莞建通電子五金有限公司                         | 董事 | Genius Terminal Co., Ltd. 代表人：<br>蘇敦義、蘇中宏 | RMB 58,589,312 元 | 100%    |
| 合吉米位端子有限公司                           | 董事 | Genius Terminal Co., Ltd. 代表人：<br>蘇敦仁、蘇中宏 | HKD 4,158 元      | 99.95%  |
| 蘇州建通光電端子有限公司                         | 董事 | Genius Terminal Co., Ltd. 代表人：<br>蘇敦禮、蘇中宏 | RMB36,414,034 元  | 100%    |
| 瑞寶科技股份有限公司                           | 董事 | 建通精密工業股份有限公司：<br>蘇敦禮                      | --(註 1)          | --(註 1) |
| 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：<br>蘇敦禮                      | --(註 2)          | --(註 2) |
| 全球端子(香港)有限公司                         | 董事 | 全球端子(開曼)股份有限公司：<br>蘇敦禮、李文長                | --(註 2)          | --(註 2) |

註 1：於 93 年 3 月完成清算

2：截至 93 年底資金尚未匯出

(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                 | NTD46,980,000       | 72,778,971  | 8,825,283  | 63,953,688 |            | 6,081,089 | 4,818,142    |              |
| Genius Terminal Co.,Ltd. | USD 11,809,153      | 14,824,445  | 1,643,073  | 13,181,372 | 328,824    | 314,296   | 314,296      | 0.03         |
| 東莞建通電子五金有限公司             | RMB 58,589,312      | 101,177,510 | 39,875,399 | 61,302,111 | 53,215,931 | 5,083,310 | 2,495,837    |              |
| 合吉米位端子有限公司               | HKD 4,160           | 12,870,393  | 7,821,470  | 5,048,923  | 6,731,479  | 306,938   | 307,425      |              |
| 蘇州建通光電端子有限公司             | (註 2)RMB 36,414,034 | 44,327,699  | 8,373,142  | 35,954,557 |            | (304,834) | (368,365)    |              |
| 瑞寶科技股份有限公司               | --(註 3)             | --(註 3)     | --(註 3)    | --(註 3)    | --(註 3)    | --(註 3)   | --(註 3)      |              |
| 全球端子(開曼)股份有限公司           | --(註 4)             | --(註 4)     | --(註 4)    | --(註 4)    | --(註 4)    | --(註 4)   | --(註 4)      |              |
| 全球端子(香港)有限公司             | --(註 4)             | --(註 4)     | --(註 4)    | --(註 4)    | --(註 4)    | --(註 4)   | --(註 4)      |              |

註 1：按發行在外普通股加權平均股數 10,370,524 股計算。

註 2：係屬實收股本+預收股款。

註 3：於 93 年 3 月完成清算

註 4：截止 93 年底止資金尚未匯出及尚未開始營運。

(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十三年度（自九十三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

負責人：蘇 敦 禮

中 華 民 國 九 十 四 年 二 月 一 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 | 10,905,355   | 12.54 | —    | 董事長                  | 蘇敦禮 |

- 2.進、銷貨交易情形：無。
- 3.財產交易情形：無。
- 4.資金融通情形：無。
- 5.資產租賃情形：無。
- 6.背書保證情形：無。
- 7.其他財務、業務重大影響事項：無。

## 二、內部控制制度執行狀況

### (一)內部控制聲明書

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

建通精密工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：94年03月22日

本公司民國93年01月01日至93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94年3月22日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

建通精密工業股份有限公司

董事長：蘇敦禮 簽章

總經理：蘇敦仁 簽章

(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

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

四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券之辦理情形：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

| 日期       | 決議單位 | 案由  | 決議結果                  |
|----------|------|---|-----------------------|
| 93.03.26 | 董事會  | 1.本公司九十二年度營業報告書及財務報表，業經編竣，並經勤業眾信會計師事務所陳政弘會計師及江佳玲會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東會承認。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 2.擬定九十二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，照案通過。  |
|          |      | 3.本公司九十三年度擬辦理盈餘轉增資新台幣148,000,000元，增資後實收資本額為新台幣850,000,000元，分為85,000,000股，每股10元，敬請決議並提報股東會決議。                            | 經主席徵詢全體出席董事無異議，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300萬元及擬變更九十二年七月二十四日「經審二字第0九二0二三二一號」文業經投審會核准轉投資大陸東莞泉穎機械模具有限公司美金壹佰零伍萬元計劃，提請決議並提報股東會決議。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 5.報告本公司九十二年度背書保證及資金貸與他人情形，提請 核議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 6.報告九十二年度大陸投資情形，提請 核議並提報股東會。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 7.討論本公司額定資本額新台幣壹拾肆億伍仟陸佰萬元之組成內容，敬請 公決。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 8.討論修改本公司章程案，敬請 公決並提報股東會決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 9.本公司已完成內部控制制度自行檢查作業，敬請 公決。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 10.為擬訂本公司九十三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，照案通過。  |
|          |      | 11.本公司為營運週轉所需擬向華南票券金融股份有限公司高雄分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 12.本公司為營運週轉所需擬向上海商業儲蓄銀行鳳山分行申洽綜合授信額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 13.本公司為營運週轉所需擬向玉山銀行高雄分行申洽綜合授信額度新台幣壹億元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 14.本公司為營運週轉所需擬向華僑銀行申洽綜合授信額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 15.本公司為營運週轉所需擬向日盛國際商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣柒仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 16.本公司為營運週轉所需，擬向中信票券金融股份有限公司高雄分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
|          |      | 17.本公司為營運所需擬與交通銀行高雄分行從事衍生性金融商品交易，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。  |
| 93.05.24 | 董事會  | 1.擬發行九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債，提請 決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.本公司九十三年度財務預測業經會計師核閱完成，並出具核閱報告在案，提請討論。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |

| 日期       | 決議單位 | 案由  | 決議結果                  |
|----------|------|---|-----------------------|
|          |      | 3.本公司為營運週轉所需擬向力華票券金融股份有限公司高雄分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.本公司為營運週轉所需擬向合作金庫銀行岡山分行申洽增加綜合授信額度至新台幣貳億元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 5.本公司為營運週轉所需擬向彰化銀行路竹分行申洽綜合授信額度新台幣壹億元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 6.本公司配合勤業眾信會計師事務所業務之調整，本公司民國九十三年度財務報告之簽證會計師，擬變更為曾光敏會計師與陳政弘會計師，並自九十三年度半年報生效，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 93.06.15 | 股東常會 | 1.本公司九十二年度營業報告書及決算表冊，提請承認。  | 經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.本公司九十二年度盈餘分配案，提請承認。   | 經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。 |
|          |      | 3.本公司擬以九十二年度股東紅利、員工紅利合計新台幣148,000,000元轉增資發行新股案，敬請公決。  | 經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.為因應業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金300萬元及擬變更九十二年七月二十四日「經審二字第0九二0二三二一號」文業經投審會核准轉投資大陸東莞泉穎機械模具有限公司美金105萬元計劃，敬請公決案。                                      | 經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。 |
|          |      | 5.討論修改本公司章程案，敬請公決。  | 經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。 |
| 93.07.06 | 董事會  | 1.(1)本公司九十三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證券期貨局九十三年七月五日證期一字第0930129290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)本公司九十三年度現金股利配發，擬定九十三年七月二十七日為現金股利除息基準日，敬請決議。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.本公司為營運週轉所需擬續向華南商業銀行路竹分行申洽綜合授信額度增加至新台幣壹億伍仟萬元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 3.本公司為營運週轉所需擬向彰化商業銀行路竹分行申洽綜合授信額度新台幣壹億元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.本公司為營運週轉所需擬續向中華票券金融股份有限公司台南分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 5.本公司為因應業務發展所需，擬資金貸與子公司GENIUS TERMINAL CO., LTD.額度美金250萬元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 6.本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債擬申請於櫃檯買賣中心(OTC)掛牌，掛牌日期授權董事長全權決定，提請討論。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 7.本公司為營運週轉所需擬續向中國信託商業銀行申洽衍生性金融商品交易額度台幣壹仟萬元整，提請追認。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 93.08.10 | 董事會  | 1.本公司「九十三年上半年度財務報告」，提請承認案。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.本公司為因應業務往來及營運發展所需，擬資金貸與孫公司合吉米位端子有限公司，融資額度新台幣3500萬元整(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。 |
|          |      | 3.本公司為營運所需擬向中華開發工業銀行高雄分行申洽中長期授信額度新台幣壹億伍仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.子公司GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向一銀租賃股份有限公司之境外子公司FCBL CAPITAL INTERNATIONAL (BVI) LTD.申洽授信額度美金貳佰萬元整。                                      | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 93.10.01 | 董事會  | 1.本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行新股案，提請討論。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |

| 日期       | 決議單位 | 案由  | 決議結果                  |
|----------|------|---|-----------------------|
|          |      | 2.本公司向交通銀行高雄分行申請短期綜合授信貸款額度新台幣壹億伍仟萬元整，原合約於九十三年十一月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。                              | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 3.本公司為營運週轉所需擬向中興票券金融股份有限公司台南分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，提請決議。                                      | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.本公司為因應業務需要，擬轉投資於海外開曼群島設立子公司，進而轉投資香港公司，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 93.12.24 | 董事會  | 1.本公司九十三年度會計師更新財務預測核閱報告已完成，提請討論。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 94.01.01 | 董事會  | 1.本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行新股案，提請討論。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.本公司向台北國際商業銀行申請增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，原合約將於九十四年二月十八日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。                     | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 3.本公司向台新票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年一月三十一日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。                    | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.本公司為營運週轉所需擬續向台新國際商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣伍仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 5.本公司為營運週轉所需擬向新竹國際商業銀行申請增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，原合約將於九十四年二月六日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。              | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 6.本公司為營運週轉所需擬續向第一商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣壹億元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 7.本公司為營運週轉所需擬向中國國際商業銀行申洽增加綜合授信額度至新台幣捌仟萬元整，提請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 8.本公司擬與台新國際商業銀行從事衍生性金融商品交易，原契約於九十四年一月三十一日屆期，為營運所需擬再續約一年，提請決議。                                       | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 9.本公司為營運週轉所需擬續向中國信託商業銀行申洽增加短期綜合授信貸款額度至新台幣伍仟萬元整，提請決議。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 10.本公司向富邦票券金融股份有限公司申洽增加保證發行本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年一月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約及增加授信額度，提請決議。              | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 11.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向華僑商業銀行申洽授信融資綜合額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。                          | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 12.本公司為因應業務所需，擬委任「吳貞瑩」為主辦會計，並提請追認，呈請決議。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 94.03.22 | 董事會  | 1.本公司九十三年度營業報告書及財務報表，業經編竣，並經勤業眾信會計師事務所陳政弘會計師及曾光敏會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東會承認。                             | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 2.擬定九十三年度盈餘分配案，敬請公決。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 3.本公司九十四年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 94,535,160 元，增資後實收資本額為新台幣 963,886,730 元，分為 96,388,673 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東會決議。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 4.報告九十三年度辦理九十二年盈餘分配員工紅利實際配發情形及數額彙總資訊，並提報股東會。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 5.為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 413 萬元，並對大陸被投資公司進行投資架構重組，提請決議並提報股東會決議。                          | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |

| 日期       | 決議單位 | 案由  | 決議結果                  |
|----------|------|---|-----------------------|
|          |      | 6.報告本公司九十三年度背書保證及資金貸與他人情形，提請核議並提報股東會。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 7.報告九十三年度大陸投資情形，提請核議並提報股東會。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 8.報告本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行計劃，提請核議並提報股東會。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 9.討論修改本公司章程案，敬請公決。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 10.修改本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」，敬請核備實施。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 11.修改本公司「薪資管理作業程序書」並配合公司法第二十九條及相關法令之規定，訂定公司經理人報酬案，敬請核備實施。                         | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 12.本公司已完成內部控制制度自行檢查作業，敬請公決。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 13.為擬訂本公司九十四年股東常會召開時間及地點，敬請公決。  | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 14.本公司為營運週轉所需擬再續向玉山銀行高雄分行申洽增加綜合授信額度至新台幣壹億元整，提請決議。                                 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 15.本公司向力華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度增加至新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年六月八日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 16.本公司向華南票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年五月五日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。    | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 17.本公司向中國信託票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約將於九十四年六月三十日屆期，為營運週轉所需擬再續約，提請決議。 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 18.本公司為營運週轉所需擬向合作金庫銀行岡山分行申洽綜合授信額度新台幣貳億元整，提請決議。                                    | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 19.本公司為營運週轉所需擬向盤谷銀行高雄分行申洽綜合融資額度新台幣壹億元整，提請決議。                                      | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 20.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向寶華商業銀行申洽綜合授信融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。        | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 21.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向台新商業銀行申洽綜合授信融資額度美金貳佰萬元整或等值法定貨幣。        | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
|          |      | 臨時動議：為因應本公司未來業務發展所需，擬於台北縣市地區投資購置土地廠房，做為倉庫使用地，投資金額約新台幣 5,000 萬元左右。                 | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |
| 94.04.07 | 董事會  | 1.本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行新股案，提請討論。   | 經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。 |

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

**八、其他必要補充說明事項：無。**

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

# 建通精密工業股份有限公司

董事長 蘇敦禮