

股票代號：2460



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

九十五年度
年 報

年報查詢網址：<http://newmops.tse.com.tw>

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

中 華 民 國 九 十 六 年 五 月 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：黃東溢

職 稱：技術研發部副總經理

電 話：(07) 696 - 3037

電子郵件信箱：md@ms.gem.com.tw

代理發言人：呂秀鳳

職 稱：稽核室經理

電 話：(07) 696 - 3037

電子郵件信箱：lsf@ms.gem.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總 公 司：高雄縣路竹鄉大同路 513 巷 138 號

分 公 司：無

電 話：(07)696-3037

台北聯絡處：台北市承德路三段 223 號 2 樓

電 話：(02)2591-7611

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://www.nsc.com.tw>

電話：(02) 2381 - 6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：邱慧吟、曾光敏

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

地 址：高雄市中正三路 2 號 20 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(07) 238 - 9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

六、公司網址：<http://www.gem.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介.....	4
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理報告	6
一、組織系統.....	6
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.....	8
三、公司治理運作情形	15
四、會計師公費資訊.....	25
五、更換會計師資訊.....	26
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	26
七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比率超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	27
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊.....	28
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率.....	28
肆、募集情形.....	29
一、資本及股份	29
二、公司債辦理情形.....	32
三、特別股辦理情形.....	32
四、海外存託憑證辦理情形	32
五、員工認股權憑證辦理情形	32
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	32
七、資金運用計畫執行情形	33
伍、營運概況.....	35
一、業務內容	35
二、市場及產銷概況.....	40

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	49
四、環保支出資訊.....	49
五、勞資關係.....	50
六、重要契約.....	51
陸、財務概況.....	52
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	52
二、最近五年度財務分析.....	53
三、監察人審查報告.....	55
四、九十五年度財務報表及會計師查核報告.....	56
五、九十五年度合併財務報表及會計師查核報告.....	103
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.....	147
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	148
一、財務狀況.....	148
二、經營結果.....	148
三、現金流量.....	149
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	149
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....	150
六、風險事項評估.....	150
七、其他重要事項.....	154
捌、特別記載事項.....	155
一、關係企業相關資料.....	155
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之辦理情形.....	158
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	158
四、其他必要補充說明事項.....	158
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	158

壹、致股東營業概況報告書

各位親愛的股東、客戶、員工：

建通精密工業股份有限公司九十五年度領導階層在「根留台灣，放眼天下」的策略下，致力於全方位的佈局，積極進行內部檢討與改善，在沖壓高速化、用料結構的合理化、稼動率與良品率的提升以及人力的精簡方面不遺餘力。由於 95 年度國際銅價趨予平穩，再加上原物料採購成本及庫存成本的管控得宜，使得公司在整年度的營運上表現亮麗，使營業額創下歷年來新高，使稅前 EPS 達到 5.63 元盈餘之水準，面對大環境的壓力，未來在營運上更須倍加努力，使公司在穩定中快速成長。

為開拓中國大陸的內需市場，蘇州廠已於 94 年 9 月籌建完成，開始運作加入營運，並提早於 95 年 3 月達到損益平衡，5 月彌補虧損，較原預計於 2006 年底前達損益兩平之目標提早達成，為公司創造利基。為配合公司整體營運之所需，台灣母公司除採取設備汰舊換新、進行沖壓高速化及大容量化生產計畫，引進高速沖壓等相關設備及技術，在有效的空間下，大幅提升產能，以因應市場的需求，使公司獲取最大的利益。

在研究發展方面，除不斷開發新產品，以滿足客戶多元化的需求外，在新製程技術的引進以及國產化方面，亦不遺餘力。95 年度為配合沖壓高速化，開始進行 6x2 自動收料機之自製，同時為配合車輛輪業類端子與電子通訊類端子之高速生產，亦進行 6x2 雙入料自動收料機之開發，以因應現場生產之所需，降低投資成本及精簡人力；另在單體電路導線架開發方面，95 年底已完成歐洲先進沖模技術的國外驗收作業，預計 96 年進行單體電路導線架客戶端的驗證、量產及新產品的開發，可望在 96 年度裡能為公司創造新的利基。另在光通訊被動元件的生產領域中，近幾年全球各地積極推動寬頻上網，使得光通訊產業成為下一波快速成長的新興市場，建通秉持原有電源線產品之延伸到光通訊元件產品，除 90 年自歐洲引進超過 20 年，最專業的陶瓷套圈整廠製程技術，適時切入光通訊被動元件的生產，這幾年並致力於製程設備的國產化，在產品系列方面亦已開發出各種規格之陶瓷套圈(Ferrules)、光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、陶瓷套圈尾座(Flange)，努力降低生產成本並使得產品更多元化，在 FTTH 及 FTTB 等之趨勢下，將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 NEMA 以及中國國家標準 GB 增訂安全規範，由於國家安全規範之制定牽涉範圍極廣，非短期內可完成，但因應市場需要，CNS 已同意下游廠商可依現有規範報備申請使用，GB 方面公司已制定企業標準並已獲其質量檢驗局核准上市，預期將可擴大市場的需求面，有利於公司在市場上的佔有率。此外為穩定刀模及其他模具零件的熱處理品質，亦於 95 年引入真空爐、深冷爐及回火爐等熱處理設備，開始建立相關的熱處理工藝條件，預期 96 年度在刀模的市場上將可帶來利基。

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，並計劃性參與國際性大型展覽，提升公司知名度，爭取國外客戶，同時開發新產品以滿足客戶需求，維持客戶群穩固並創造成長空間。

民國九十五年度公司之營業收入為 30 億 8 仟零 24 萬元，較九十四年度 19 億 1 仟 4 佰 28 萬元增加 60.91%，九十五年度稅後純益 4 億 7 仟 6 佰 12 萬元較九十四年度之稅後純益 1 億 1 仟 9 佰 17 萬元增加 299.52%，九十五年度稅後基本每股盈餘為新台幣 4.37 元較九十四年度之 1.24 元增加 252.42%。

展望 96 年度，公司在全方位的佈局中，將繼續不斷的整合與調整，提供多元化、高品質及具市場競爭優勢之產品服務客戶，在這龐大的全球端子市場中，積極拓展空間，增加市場佔有率，使業績穩定成長。此外，在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，96 年將積極進行 CNS 及 GB 市場的推廣。人類的生活水平提升，用電安全之注意為未來之趨勢，因此對此市場的成長更深具信心；單體電路導線架歷經多年的研發及製程技術改良並導入歐洲先進技術，預期將可發揮其效益，促使公司獲利再創新高。建通公司面對未來，將秉持歷年來之優良記錄，使業績及獲利皆穩定成長。

九十五年度營業報告

(1)營運概況：

本公司九十五年度主要業務為端子(銅製品)等之內外銷,全年營業收入為 3,080,241 仟元,減除銷貨成本 2,431,210 仟元,加上聯屬公司間已實現利益 2,986 仟元,已實現營業毛利為 652,017 仟元,營業費用為 145,113 仟元,營業外收(支)淨額為 106,967 仟元,九十五年度稅前純益為 613,871 仟元。

(2)營業成績之比較 (單位：新台幣仟元)

項 目	九十五年度	九十四年度	增(減)數
營業收入淨額	3,080,241	1,914,279	1,165,962
營業成本	2,431,210	1,623,510	807,700
營業毛利	649,031	290,769	358,262
聯屬公司間已實現利益	2,986	(1,479)	4,465
已實現營業毛利	652,017	289,290	362,727
營業費用	145,113	136,141	8,972
營業淨利	506,904	153,149	353,755
營業外收(支)淨額	106,967	(13,415)	120,382
稅前純益	613,871	139,734	474,137

九十五年度預算與實際執行狀況比較表 (單位：新台幣仟元)

項 目	預 算 數	實 際 數	達 成 率
營業收入淨額	2,155,689	3,080,241	142.89%
營業成本	1,876,160	2,431,210	129.58%
營業毛利	279,529	649,031	232.19%
聯屬公司間已實現利益	-	2,986	-
已實現營業毛利	279,529	652,017	233.26%
營業費用	138,956	145,113	104.43%
營業淨利	140,573	506,904	360.60%
營業外收(支)淨額	9,567	106,967	1,118.08%
稅前純益	150,140	613,871	408.87%

(3)財務收支及獲利能力分析：

分析項目	年 度	最近三年度財務資料		
		95	94	93
財務結構(%)	負債占資產比率	46.08	48.49	46.98
償債能力(%)	流動比率	210.58	162.85	258.62
	速動比率	155.52	125.41	191.22
獲利能力	資產報酬率(%)	16.41	5.34	11.34
	股東權益報酬率(%)	30.12	9.27	19.68
	純益率(%)	15.46	6.23	13.28
	基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	4.37	1.24	2.66
	稀釋每股盈餘(稅後)、(元)、(註一)	4.14	1.15	2.58
	追溯基本每股盈餘(稅後)、(元)、(註二)	4.37	1.10	2.15

註一：按發行在外加權平均股數計算。

註二：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

(4)產品研究開發狀況分析：

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

(一)製程設備的開發

- 1.單體電路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。
- 2.配合未來市場需求，擴充光纖套管量產規模；並視大環境的需求，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。
- 3.配合沖壓高速化，繼續進行 6x2 自動收料機及 6x2 雙入料自動收料機自製能力的建立，以提升機台稼動率，降低人工成本。
- 4.擬完成 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列产品之製程設備開發，以開拓新市場，創造新利基。
- 5.引進大容量化設備並予以國產化，以因應現場沖壓高速化之需求。

(二)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。

(三)新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。

- 1.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。
- 2.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 之系列产品，以加速開拓市場規模，爭取更大的利基。
- 3.繼續進行扁平類絕緣型插頭端子之開發，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，有利於扁平類絕緣型插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
- 4.完成 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列产品之開發，以開拓新市場，創造新利基。
- 5.導入熱處理相關設備，完成各類刀模等零配件熱處理工藝條件資料庫之建立，穩定品質，創造利基。
- 6.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。

(5)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)外部競爭環境之影響：2006 年國際銅價、原油處於高檔平穩狀態，公司在銅及塑膠用料成本相對增加，面對外部競爭環境的壓力，公司採取各項因應對策，其中包括售價調整、有效的管控庫存成本、產能及稼動率的提升、產品改良以節省用料、沖壓高速化及大容量化．．．等，以求降低生產成本，提升競爭能力及增加獲利能力。

(二)法規環境之影響：2006 年歐盟 RoHS 環保指令的施行，因公司產品的用料結構為銅與塑膠，材料來源長久以來均為國內外知名大廠，如杜邦、南亞、第一伸銅、國晟．．．等，均符合 RoHS 環保指令的要求並也獲得保證，此外公司為確保產品之品質均能符合 RoHS 環保指令的要求，內部也購置 ICP 檢測儀、溴化物檢測儀，進行進料及產品之品質檢測，故該 RoHS 環保指令的施行，現階段對業務而言並無不利之影響。

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

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

敬祝 各位股東、客戶、員工們
身體健康、事業順利

董事長 蘇敦禮敬上



貳、公司簡介

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。

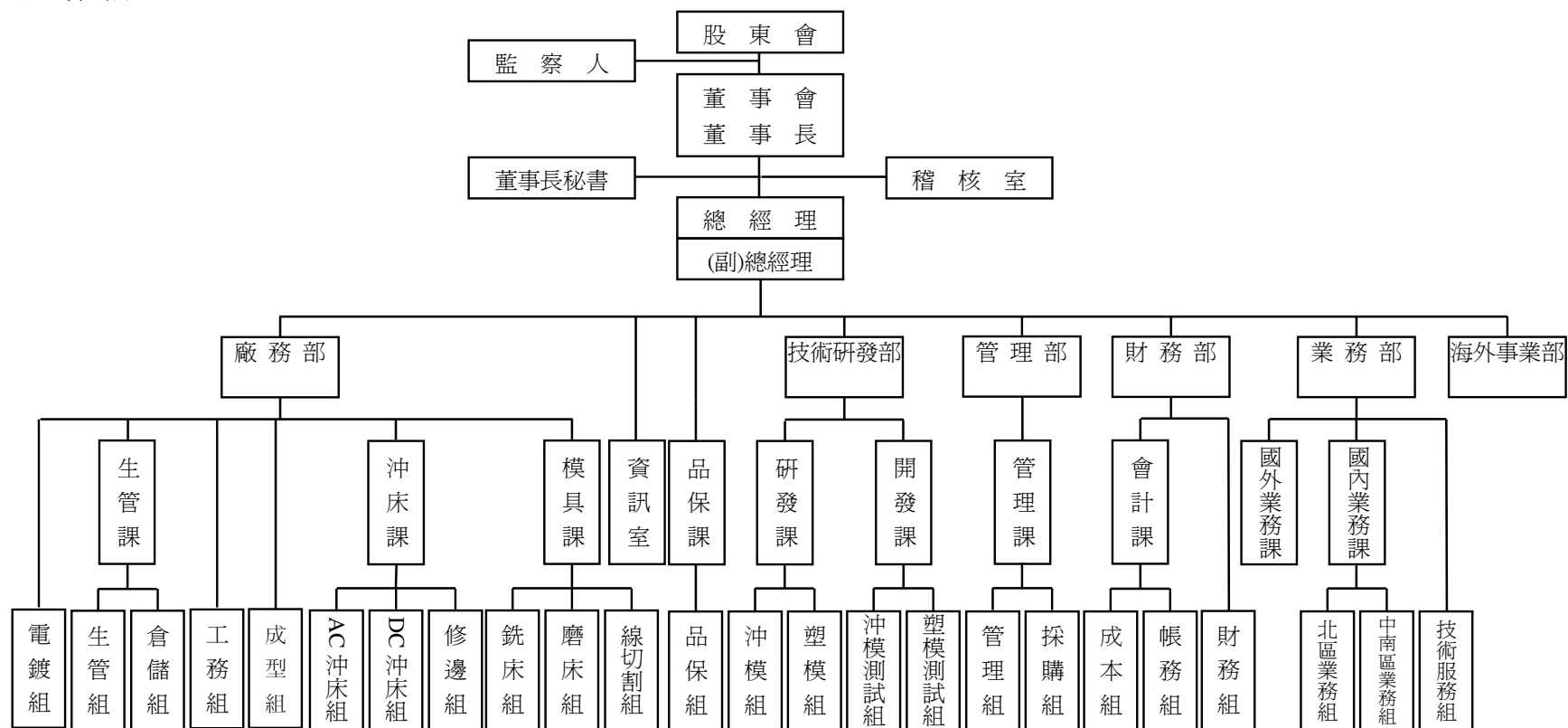
- 民國 82 年 -7 月設立，資本額 25,200 仟元，購入工廠用地。
- 民國 83 年 -年營業額 348,408 仟元，籌劃興建廠房及辦公大樓。
 - 自行研發銅板修邊專用機，修邊後產品品質領先同業。
- 民國 84 年 -興建新廠及辦公大樓，辦理增資後資本額為 176,488 仟元，增購各項自動化設備，年營業額達 361,074 仟元。
- 民國 85 年 -新廠及辦公大樓完成啓用，二台瑞士 MIKRON 進口，全自動多站聯製機開始運轉，生產效率較傳統機台快十多倍以上，跨足歐洲系列插頭產品，增資至 211,786 仟元，營業額達 441,254 仟元。
 - 奉證期會核准，股票公開發行。
- 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 NEMA 國家安全規範之建立。

- 引進彈片新製程技術並推動技術國產化。
- 中國大陸蘇州建通光電端子有限公司開始籌建廠房。
- 民國 93 年 -辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 148,000 仟元。
- 發行國內第一次無擔保可轉換公司債 200,000 仟元，93 年轉換發行新股增加股本 19,352 仟元。至 93 年底股本為 869,352 仟元。
- 擴增新廠房，並進行汰舊換新、沖壓高速化計畫，以因應未來市場需求。
- 完成彈片新製程技術國產化。
- 在光通訊被動元件的生產領域中，開發出光纖袖管(磷青銅 Sleeve)、LC/MU 光纖套管尾座，降低生產成本並使得產品更多元化。
- 民國 94 年 -辦理盈餘轉增資(含員工紅利)，使股本增加 94,535 仟元。至 94 年底股本為 963,930 仟元。
- 完成新廠房的擴建，並持續進行設備汰舊換新、沖壓高速化、大容量化計畫，以因應未來市場需求。
- 辦理對大陸孫公司蘇州建通光電端子有限公司投資架構重組，並增加投資金額美金 3,780 仟元。
- 9 月 12 日大陸孫公司蘇州建通廠房籌建完成，開始加入營運。
- 民國 95 年 -辦理盈餘轉增資，增資後資本額為 1,108,828 仟元。
- 籌劃及進行單體電路導線架技術引進。
- 進行大容量化技術引進。

參、公司治理報告

一、組織系統

1.公司組織



2.主要部門所營業務

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

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事及監察人

(1)董事及監察人資料(一)

95年4月30日/單位：股

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			股數	持股比例(%)	職稱
董事長	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	95.6.20	3年	86.11.22	11,995,835	12.44	13,364,071	12.05	-	-	-	-	台北工專畢業 建通公司董事長	GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事 全球端子(開曼)(股)公司董事 全球端子(香港)有限公司董事 成豐投資有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事長 東莞建通電子五金有限公司董事 建通公司董事長	總經理	蘇敦仁	兄弟
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	95.6.20	3年	86.11.22	18,615,045	19.31	20,738,264	18.70	-	-	-	-	東方工專畢業 建通公司總經理	GENIUS TERMINAL CO.,LTD 董事 合吉米位端子有限公司董事 總福投資有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事 建通公司總經理	董事長	蘇敦禮	兄弟
獨立董事	許信介	95.6.20	3年	95.6.20	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學企管研究所 和通創業投資(股)公司投資部 經理	三商美邦人壽保險股份有限公司 投資部資深投資經理	-	-	-
獨立董事	楊振陽	95.6.20	3年	92.6.20	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商學研究所 保誠人壽財稅顧問	保誠人壽財稅顧問	-	-	-
獨立董事	張士火	95.6.20	3年	86.11.22	3,414	-	3,803	-	27,000	0.02	-	-	高雄工專畢業 安拓實業(股)公司董事長	安拓實業(股)公司董事長 寧波安拓實業有限公司董事 安拓越南責任有限公司董事	-	-	-
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	95.6.20	3年	86.11.22	8,271,793	8.58	9,215,267	8.31	-	-	-	-	台灣大學商學研究所 中華開發公司專員	中華開發公司專員	-	-	-
監察人	林銘山	95.6.20	3年	86.11.22	17,098	0.02	19,048	0.02	40,000	0.04	-	-	南台工專電子工程科畢業 立德工商教師	-	管理部 經理	林周 金秀	配偶
獨立監察人	王魯軍	95.6.20	3年	86.11.22	2,083	-	2,320	-	-	-	-	-	東吳大學國貿系畢業 倍利國際綜合證券業務經理	帛漢股份有限公司稽核經理	-	-	-

註：本公司之董事、監察人，未曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

董事及監察人資料(二)

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
	商 務 、 法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商 務、法 務、財 務、 會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
成豐投資 代表人：蘇 敦禮			√						√	√		√		-
總福投資 代表人：蘇 敦仁			√						√	√		√		-
許信介		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
楊振揚			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
張土火			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
佑豐投資 代表人：洪 振凱			√	√	√				√	√	√	√		-
林銘山			√	√	√	√		√	√	√	√	√	√	-
王魯軍			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-

註1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

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

註2：本公司之獨立董事及獨立監察人未兼任其他公司獨立董事或獨立監察人。

(2)法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
成豐投資有限公司	蘇敦禮、蘇洪月姬、蘇麗文、蘇哲民、蘇聖賢
總福投資有限公司	蘇敦仁、鄒秀明、蘇駿、蘇倬賢、蘇恒輝、蘇慧娥
佑豐投資有限公司	蘇中宏、蘇于庭、蘇于翔

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

96年4月30日；單位：股

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係
總經理	蘇敦仁	83.01	1	-	-	-	-	-	東方工專 建通精密工業(股)公司總經理	總福投資有限公司董事 GENIUS TERMINAL CO., LTD.董事 合吉米位端子有限公司董事 東莞建通電子五金有限公司董事 蘇州建通光電端子有限公司董事	董事長	蘇敦禮	兄弟
技術開發部副總	黃東溢	93.07	32,014	0.03	-	-	-	-	逢甲大學機械工程系 金屬工業研究發展中心工程師	無	-	-	-
廠務部經理	陳進賢	96.02	379	-	221	-	-	-	聯合工專工業工程與管理科 建通精密工業(股)公司廠長	無	-	-	-
管理部經理	林周金秀	91.04	40,000	0.04	19,048	0.02	-	-	崑山工專電子科 建通精密工業(股)公司品保課長	無	-	-	-
財務部協理	王千秀	92.04	57,273	0.05	822	-	-	-	逢甲大學財稅系 仁寶電腦工業(股)公司會計主辦	無	-	-	-
財務部經理	黃光宇	95.05	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計系 勤業會計師事務所審計部副理	無	-	-	-
稽核室經理	呂秀鳳	90.08	50,814	0.05	197	-	-	-	靜宜大學會計系 安侯協和會計師事務所審計主任	無	-	-	-
資訊室經理	蘇文盛	92.04	1,166	-	-	-	-	-	中原大學資訊工程系 春雨工廠系統設計專員	無	-	-	-
技術開發部經理	何易霖	94.03	48,524	0.04	12,953	0.01	-	-	國立台灣工業技術學院 建通精密工業股份有限公司技術 研發部經理	無	-	-	-

註1：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：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96年4月15日止。

3.最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事之酬金

單位：新台幣仟元；%；95年12月31日

職稱	姓名 (註1)	董事酬金						A、B及C 等三項總 額占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、 D及E等五 項總額占 稅後純益 之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金)		
		報酬(A) (註2)		盈餘分配 之酬勞(B)		業務執行 費用(C)		薪資、獎金 及特支費 等(D)		盈餘分配員工紅利(E)				員工認股 權憑證得 認購股數 (F)					
		本公司	合併 報表 內所有 公司	本公司	合併 報表 內所有 公司	本公司	合併 報表 內所有 公司	本公司	合併 報表 內所有 公司	本公司	合併 報表 內所有 公司	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額			本公司	合併 報表 內所有 公司
董事長	成豐投資有限公司 代表人蘇敦禮																		
董事	總福投資有限公司 代表人蘇敦仁																		
董事 (註1)	鼎曜投資有限 公司代表人蘇敦義	2,311	2,311	1,500	1,500	1,806	1,806	1.18%	1.18%	3,860	3,860	0	872	0	872	-	-	2.17%	2.17%
獨立董事	許信介(註2)																		
獨立董事	楊振揚																		
獨立董事	張士火																		

註1：鼎曜投資有限公司擔任本公司第五屆董事，於95.06.19任期屆滿解任。

註2：許信介先生於95.06.20起就任本公司第六屆獨立董事。

註3：係依95年實際配發比例計算96年3月22日董事會通過之擬議配發數，股票股利依95年12月31日收盤價計算。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司	合併報表內 所有公司 G	本公司	合併報表內所 有公司 H
低於2,000,000元	5	5	3	3
2,000,000元(含)~5,000,000元	1	1	3	3
5,000,000元(含)~10,000,000元				
10,000,000元(含)~15,000,000元				
15,000,000元(含)~30,000,000元				
30,000,000元(含)~50,000,000元				
50,000,000元(含)~100,000,000元				
100,000,000元以上				
總計	6	6	6	6

(2)監察人之酬金

單位：新台幣仟元；%；95年12月31日

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱									
監察人	林銘山	—	—	900	900	120	120	0.21%	0.21%	—
獨立監察人	王魯軍									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	3	3
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	3	3

(3)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%；95年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		獎金及特支費等等(B)		盈餘分配之員工紅利金額(C)				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司		
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額						
總經理	蘇敦仁														
副總經理	黃東溢														
副總經理	蘇中宏(註1)	3,647	4,119	1,241	1,241	0	3,977	0	3,977	1.86%	1.96%	-	-	-	
副總經理	李文長(註1)														

註1：蘇中宏、李文長於96年5月1日起分別轉任董事長室及總經理室特別助理。

註2：係依95年實際配發比例計算96年3月22日董事會通過之擬議配發數，股票股利依95年12月31日收盤價計算。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	1	1
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	3	3
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元；%；95年12月31日

	職稱	姓名	股票紅利金額 (註 4)	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益 之比例 (%)
經 理 人	總經理	蘇敦仁	15,508	0	15,508	3.26%
	副總經理(註 1)	蘇中宏				
	副總經理(註 1)	李文長				
	技術開發部副總	黃東溢				
	廠務部經理(註 2)	董英助				
	廠務部經理(註 3)	陳進賢				
	管理部經理	林周金秀				
	財務部協理	王千秀				
	財務部經理	黃光宇				
	稽核室經理	呂秀鳳				
	資訊室經理	蘇文盛				
	業務部經理(註 1)	蘇大俊				
	業務部經理(註 1)	施慶忠				
	技術開發部經理	何易霖				

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

註 2：董英助於 95 年 1 月 31 日辭任廠務部經理職務。

註 3：陳進賢於 96 年 2 月 1 日升任廠務部經理職務。

註 4：係依 95 年實際配發比例計算 96 年 3 月 22 日董事會通過之擬議配發數，股票股利依 95 年 12 月 31 日收盤價計算。

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

職 稱	95 年度	94 年度
	本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
董 事 監 察 人 總 經 理 及 副 總 經 理	4.35%	5.89%

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

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

三、公司治理運作情形
(1)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 8 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	8	-	100%	連任
董事	總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	8	-	100%	連任
董事	鼎曜投資有限公司 代表人：蘇敦義(註 3)	3	-	100%	舊任 95 年 6 月 14 日改選 95 年 6 月 19 日到期卸任
獨立董事	許信介	4	1	80%	新任 95 年 6 月 14 日改選 95 年 6 月 20 日就任
獨立董事	楊振陽	8	-	100%	連任
獨立董事	張火土	6	-	75%	連任
監察人	佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	7	-	87.5%	連任
監察人	林銘山	8	-	100%	連任
獨立監察人	王魯軍	8	-	100%	連任
其他應記載事項：					
一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。					
二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。					
三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。					

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

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

(2)審計委員會運作情形：本公司並無設置審計委員會。

(3)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (二)本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，所提供股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期申報董、監事、經理人及大股東持股異動、質押增減變動情形，確保經營權之穩定。 (三)本公司與關係企業之風險控管已訂有對子公司之監管辦法及相關「內部控制制度」，可適時建立風險控管機制及防火牆	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (三)無差異
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一)本公司董事五席，目前已設置三席獨立董事。 (二)定期評估會計師之獨立性。	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	(一)本公司監察人三席，目前已設置一席獨立監察人 (二)本公司內部稽核人員均定期向監察人報告有關公司財務、業務資訊	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	公司已建立發言人制度處理相關事宜，與利害關係人或股東保持順暢的溝通管道	與上市上櫃公司治理實務守則相符。
五、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一)本公司業於本公司網站設有投資人園地，揭露有關公司財務業務及公司治理相關事項。本公司網址為www.gem.com.tw (二)公司設有發言人及代理發言人負責資訊搜集、揭露和對外溝通之橋樑	(一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。 (一)與上市上櫃公司治理實務守則相符。
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	不適用	不適用
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，未來當依證期局所頒布「公司治理實務守則」規定遵照辦理。		與所訂公司治理實務守則相符。

八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：

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

(一)社區參與及社會貢獻方面：

- 1.重視教育之養成，捐贈社區小學校門景觀改善工程經費及贊助社區高中校慶活動與新營高工放電加工機2台供實驗用。
- 2.積極參與社區發展活動，贊助社區國小曲棍球活動基金。
- 3.關懷社會，響應慈善捐款。

(二)環保與節省能源方面：

- 1.為做好環保及節省能源，除做好電鍍廢水回收再利用作業外，並要求員工工作垃圾分類，並訂定節省能源管理辦法，響應資源回收再利用政策。

(三)保障員工權益及僱員關懷方面：

- 1.本公司為公司之發展及保障全體員工之福祉，明確規定勞資雙方之權利與義務，健全管理制度與組織功能，提供一安全、健康、公平之工作環境，訂定「建通精密工業股份有限公司工作規則」。
- 2.除配合法令及訂定各項管理辦法保障員工權益外，定期舉行員工健康檢查及舉辦員工旅遊，注重員工身體健康與休閒活動。

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

九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：

1.本公司本屆(第五屆)董監事95年度依規定進修情形如下：

職稱	姓名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
獨立董事	楊振陽	92/6/20	95/09/19 至 95/09/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與企業舞弊案例剖析	3	是
獨立董事	許信介	95/06/20	95/09/19 至 95/09/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與企業舞弊案例剖析	3	是
獨立董事	許信介	95/06/20	95/12/20 至 95/12/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購相關法律遵循與案例研討	3	是
獨立董事	許信介	95/06/20	96/05/08 至 96/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	95/04/07 至 95/04/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	已董監事觀點解析財會第三十四號公報	3	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	95/06/23 至 95/06/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	子公司之財務及業務監督與管理篇	6	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	95/12/22 至 95/12/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度在職訓練研習班	6	是
獨立監察	王魯軍	86/11/22	96/01/24 至 96/01/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制制度-製造業資材體系查核實務班	6	是
監察人	洪振凱	86/11/22	95/09/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與企業舞弊案例剖析	3	是

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

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

4.董事對利害關係議案迴避之執行情形：董事對利害關係議案均會迴避。

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

十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主

要缺失（或建議）事項及改善情形：無

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。

註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(4)公司如訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

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

(6)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

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

建通精密工業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：96年03月22日

本公司民國95年01月01日至95年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國96年03月22日董事會通過，出席董事5人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

建通精密工業股份有限公司

董事長：蘇敦禮簽章

總經理：蘇敦仁簽章



- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
- (7)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
- (8)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

日期	決議單位	案由	決議結果
95.03.27	董事會	1.本公司九十四年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信會計師事務所吳秋燕會計師及曾光敏會計師查核簽證完竣，提請核議並提報股東會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.擬定九十四年度盈餘分配案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司九十五年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 117,070,080 元（含員工紅利轉增資新台幣 5,254,200 元），增資後實收資本額為新台幣 1,081,000,000 元，分為 108,100,000 股，每股 10 元，敬請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.報告九十四年度辦理九十三年度盈餘分配員工紅利實際配發情形及數額彙總資訊，並提報股東會。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 500 萬元，提請決議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.報告本公司九十四年度背書保證及資金貸與他人情形，提請核議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7.報告九十四年度大陸投資情形，提請 核議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8.報告本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債發行計劃及執行進度，提請 核議並提報股東會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		9.討論修改本公司章程案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10.改選董事及監察人案，提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11.配合證券交易法等相關法令之規定，本公司已完成修正「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」之部分條文，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		12.配合證券交易法等相關法令之規定，須將 95 年度稽核計劃提報董事會通過，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		13.配合證券交易法等相關法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		14.為因應業務發展所需，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		15.為配合公司法及相關法令之修改，擬修訂本公司「股東會議事規則」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		16.為配合證券交易法之修改，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		17.本公司已完成 94 年度內部控制制度自行檢查作業，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		18.為擬訂本公司九十五年股東常會召開時間及地點，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		19.為解任董英助擔任本公司廠務部經理之職務，並自九十五年一月三十一日生效，提請 追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		20.為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司九十五年股東常會，受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，受理股東提案之期間及地點，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		21.解除本公司第六屆當選之董事競業禁止之限制，提請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		22.修改本公司「員工認股暨分紅入股處理辦法」，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		23.為配合營運所需，擬修改本公司「對子公司之監理辦法」，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		24.本公司為營運所需及融資成本考量，原經本公司 94 年 11 月 17 日董事會決議通過，擬向華南商業銀行路竹分行申洽國內第二次有擔保普通公司債保證額度新台幣貳億元整，為期五年之議案，修訂為由華南商業銀行路竹分行提供保證，發行五年期固定利率商業本票額度貳億伍仟萬元整，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		25.本公司為營運週轉所需擬續向合作金庫銀行岡山分行申洽綜合授信額度新台幣貳億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		26.本公司為營運週轉所需擬續向盤谷銀行高雄分行申洽綜合融資額度美金肆佰萬元整(等值新台幣),提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		27.本公司為營運週轉所需擬向台北富邦銀行申洽短期綜合融資額度新台幣壹億參仟萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		28.本公司為營運週轉所需擬續向玉山銀行高雄分行申洽增加綜合授信額度至新台幣壹億元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		29.本公司為營運週轉所需擬續向第一商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣玖仟萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		30.本公司為營運週轉所需擬向中國國際商業銀行申洽綜合授信額度新台幣捌仟萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		31.本公司為營運週轉所需擬續向中國信託商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣肆仟萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		32.本公司為營運週轉所需擬續向台新國際商業銀行申洽短期綜合授信貸款額度新台幣伍仟萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		33.本公司向台新票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度至新台幣參仟萬元整,原合約已於九十五年一月三十一日屆期,為營運週轉所需擬再轉期續約,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		34.本公司向中華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整,原合約已於九十四年十二月二十日屆期,為營運週轉所需擬再續約,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		35.本公司向中國信託票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整,原合約將於九十五年六月二十四日屆期,為營運週轉所需擬再續約,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		36.本公司向力華票券金融股份有限公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整,原合約將於九十五年六月十四日屆期,為營運週轉所需擬再續約,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		37.孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO., LTD 為因應業務週轉所需,擬向上海商業儲蓄銀行增加申洽授信融資額度美金伍拾萬元整。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		38.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需,擬向台新商業銀行申洽短期綜合融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		39.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD.及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需,擬向台北商業銀行共同申洽綜合授信融資額度新台幣伍仟萬元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		40.本公司擬與台新國際商業銀行從事衍生性金融商品交易,原契約於九十五年一月三十一日屆期,為營運所需擬再續約一年,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
95.04.21	董事會	1.討論修改本公司章程案,敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		2.本公司為配合營運需要,改選第六屆董事及監察人,擬再增設董事席次2人案,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		3.為集團企業業務考量及配合公司治理之規定,擬解任蘇中宏、李文長副總經理之職務及蘇大俊、施慶忠業務經理之職務,並自九十五年五月一日起生效,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		4.本公司為營運所需,擬委任勤業眾信會計師事務所吳秋燕會計師及曾光敏會計師查核本公司九十五年度財務報表等相關查帳服務公費及代墊費用共計新台幣450萬元整,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
95.06.14	董事會	1.本公司配合勤業眾信會計師事務所業務之調整,本公司民國九十五年度財務報告之簽證會計師,擬變更為邱慧吟會計師與曾光敏會計師,並自九十五年度第二季財務報表生效,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		2.本公司為業務所需聘任黃光宇先生為財務部經理,並兼任本公司主辦會計一職,原任吳貞瑩辭任主辦會計職務,提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		3.本公司為營運週轉所需,原經本公司94年7月4日董事會決議通過京城銀行(台南區中小企銀)短期綜合融資額度新台幣2億元,擬變更融資架構,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		4.本公司為營運週轉所需，擬向台灣工業銀行申洽 4 年中長期融資額度新台幣 2 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，擬向陽信銀行岡山分行申洽 3 年中長期融資額度新台幣 1 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 本公司為營運週轉所需，擬向大眾商業銀行申洽 3 年中長期融資額度新台幣 1 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.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需，擬向大眾商業銀行共同申洽綜合授信融資額度美金 150 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.子公司 GENIUS TERMINAL CO; LTD,及孫公司 GENIUS TERMINAL (HK) LIMITED.為因應業務週轉所需，擬向新光銀行共同申洽綜合授信融資額度新台幣 5 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。
		9.本公司為集團企業發展所需，於 95 年 4 月 3 日資金貸與 100% 轉投資之孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,融資金額為美金 94 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。
95.06.14	股東常會	1.股東紅利暨員工紅利轉增資發行新股案，敬請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		2.為因應本公司業務需要，擬增加轉投資大陸地區被投資公司之投資金額美金 500 萬元案，提請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		3.擬修訂本公司章程案，提請 公決。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		4.擬修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		5.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		6.擬修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		7.擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
		8.改選本公司第六屆董事及監察人案，提請 改選。	董事當選名單： 1.成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮 2.總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁 3.張土火 4 楊振陽 5.許信介 監察人當選名單： 6.佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱 7.林銘山 8.王魯軍
		9.討論解除本公司第六屆當選之董事競業禁止限制之規定，提請 討論。	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
95.06.14 (第 6 屆)	董事會	1.選任本公司第六屆董事長案，提請 選舉。	全體出席董事同意通過選任蘇敦禮為董事長。
		2.本公司九十四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董事無異議後，照案通過。
		3.本公司九十四年度盈餘分配案，提請 承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
95.07.04	董事會	1.(一)本公司 95 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 95 年 6 月 30 日金管證一字第 0950127547 號函核准在案，依公司法第二七三條第二項規定，依法應辦理事項如說明。 (二)本公司 95 年度現金股利配發，擬定 95 年 8 月 13 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.本公司九十三年度國內第一次無擔保可轉換公司債停止轉換股份期間及轉換價格調整案，敬請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		3.本公司為因應業務往來及營運發展所需,擬資金貸與子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,融資額度美金 200 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。
		4.原經 95 年 6 月 14 日董事會決議通過變更京城銀行(台南區中小企銀)融資架構中長期融資額度新台幣 1.5 億元整及短期綜合融資額度 5 仟萬元整, 故擬再變更融資架構為短期綜合融資額度新台幣貳億元整, 提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		5.本公司為營運週轉所需,擬向京城銀行(台南區中小企銀)續申洽短期綜合融資額度新台幣貳億元整, 提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
95.08.25	董事會	1.本公司「九十五年上半年度財務報告」及「九十五年上半年度合併財務報表」, 提請 承認案。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		2.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。
		3.本公司為營運週轉所需,擬向台灣工業銀行申洽短期週轉融資額度新台幣 1.5 億元整, 銜接經本公司第 5 屆第 21 次董事會決議通過 4 年中長期融資, 提請 追認。	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增加至新台幣肆仟伍佰萬元整, 原經第 5 屆第 19 次董事會決議通過授信額度新台幣參仟萬元整, 提請 追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		5.本公司為營運週轉所需,擬向安泰商業銀行前金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.本公司為營運週轉所需,擬續向台灣銀行岡山分行申洽短期綜合授信融資額度新台幣壹億伍仟萬元整, 原合約中、短期額度合併為短期綜合授信融資額度, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		7.本公司為營運週轉所需,擬向上海商業銀行鳳山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。
		8.本公司為營運週轉所需,擬續向台北國際商業銀行申洽短期綜合授信融資額度增加至新台幣柒仟萬元整, 原合約將於九十五年八月十三日屆期, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		9.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,為因應業務週轉所需,擬向安泰商業銀行共同申洽綜合授信融資額度美金 200 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。
		10.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,為因應業務週轉所需,擬續向台北商業銀行共同申洽綜合授信融資額度增加至美金 200 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。
		11.依據本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第十八條第二項規定行使贖回權, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
95.10.04	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.本公司為營運週轉所需,擬向兆豐國際商業銀行(原交通銀行高雄分行)申請短期綜合融資額度新台幣 2.5 億元整及 5 年中長期融資額度新台幣 4 億元整, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		3.本公司為營運週轉所需,原向台灣銀行岡山分行申請新台幣 1.5 億元整短期綜合融資額度, 擬提升為新台幣 2 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,擬向國泰世華銀行申洽短期綜合授信融資額度新台幣壹億元整, 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		5.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,為因應業務週轉所需,擬向國泰世華銀行各申洽綜合授信融資額度美金 200 萬元整(等值外幣), 提請 決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後, 照案通過。
		6.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD,及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD,為因應業務週轉所需,擬向中國信託商業銀行各申洽綜合授信融資額度美金 100 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。

日期	決議單位	案由	決議結果
		7.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融資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。
		8.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬向台新商業銀行申洽短期綜合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。
		9.本公司為營運週轉所需擬再續向華僑銀行申洽綜合授信額度並增加至新台幣壹億元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		10.子公司 GENIUS TERMINAL CO.,LTD.為因應業務週轉所需，擬續向華僑商業銀行申洽授信融資綜合額度新台幣壹億元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		11.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD.為因應業務週轉所需，擬向華僑銀行申洽綜合授信融資額度新台幣壹億元整(等值外幣)。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		12.本公司為營運所需，擬向中華開發工業銀行高雄分行增洽中長期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。
		13.本公司為營運週轉所需，擬續向中興票券金融股份有限公司台南分公司申洽保證發行商業本票或其他授信額度新台幣參仟萬元整，原合約於九十五年十二月五日屆期，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		14.本公司為營運週轉所需，擬續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，原合約於九十五年十二月二十六日屆期，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		15.本公司為營運週轉所需，擬向國際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後，照案通過。
95.12.21	董事會	1.本公司「96年度營運計劃」已擬定完竣，提請討論。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.擬修訂本公司董事會議事規範，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司為營運週轉所需，原向中國信託商業銀行申請短期綜合授信融資額度新台幣4仟萬元整，擬提升為新台幣6仟萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		4.孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需，原向中國信託商業銀行申洽綜合授信融資額度美金100萬元整(等值外幣)，擬提升為綜合授信融資額度美金200萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		5.孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需，原與上海商業儲蓄銀行簽訂之短期授信融資合約已於95年10月6日屆期，擬續向上海商業儲蓄銀行申洽短期授信融資額度美金200萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		6.子公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (CAYMAN) CO; LTD.及孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD.為因應業務週轉所需，原向安泰商業銀行共同申洽綜合授信融資額度美金200萬元整(等值外幣)，擬變更由孫公司 GLOBAL ELECTRONICS TERMINAL (HK) CO; LTD 申請融資額度並提升為美金300萬元整(等值外幣)，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		7.本公司「96年度內部稽核計劃」已擬定完成，敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		8.本公司為集團業務發展所需，擬增加轉投資子公司全球端子(開曼)股份有限公司美金85萬元整，提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
96.03.22	董事會	1.本公司九十五年度營業報告書及財務報表，業經編竣，財務報表並經勤業眾信會計師事務所邱慧吟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常會承認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		2.擬定九十五年度盈餘分配案，敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。
		3.本公司九十六年度擬辦理現金增資新台幣78,125,000元，增資後實收資本額為新台幣1,186,952,790元，分為118,695,279股，每股10元，敬請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		4.本公司九十六年度擬辦理盈餘轉增資新台幣 236,197,210 元 (含員工紅利轉增資新台幣 14,431,650 元),增資後(含現金增資、盈餘轉增資及員工紅利轉增資)實收資本額為新台幣 1,423,150,000 元,分為 142,315,000 股,每股 10 元,敬請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		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 12,460,847 元,提請決議並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		6.討論修改本公司章程案,提請決議,並提報股東常會決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		7.為因應業務發展所需及配合法令規定,擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」,提請決議,並提報股東常會同意。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		8.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。
		9.配合證券交易法等相關法令之規定,本公司已完成修正「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」之部分條文,敬請核備實施。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		10.本公司已完成 95 年度內部控制制度自行檢查作業,敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		11.為配合勤業眾信會計師事務所之調整需要,本公司民國九十六年度財務報告之簽證會計師,擬變更為江佳玲會計師與邱慧吟會計師,並自九十六年度第二季之財務報表生效,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		12.本公司品保課陳進賢副理任職品保課期間,盡責於課內並適宜 TS2 課程規劃,且又兼任代理廠長職務,十分盡責,自 2007 年 2 月 1 日起調任廠務部經理職務,提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		13.為擬訂本公司九十六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.為配合公司法第 172 條之 1 之規定,擬定本公司九十六年股東常會,受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東,得以書面向公司提出股東常會議案,受理股東提案之期間及地點,敬請公決。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		15.擬向各銀行申請融資額度案,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		16.子公司擬向各銀行申請融資額度案,由本公司負連帶保證責任,提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。
		17.討論解除本公司經理人競業禁止限制之規定,提請追認。	經主席徵詢全體出席董事無異議後,照案通過。

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

(10)最近年度及截至年報刊印日止,與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總:無。

四、會計師公費資訊:公司有下列情事之一者,應揭露會計師公費:

(1)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者,應揭露審計公費與非審計公費金額及服務內容:

單位:新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師之查核期間是否涵蓋完整		查核期間	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否		
勤業眾信	邱慧吟	曾光敏	4,500	-	140	-	230	370	✓		95 年度	其他主係營利事業所得稅移轉訂價報告等服務

(2)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者,應揭露審計公費減少金額、比例與原因:本公司無更換會計師事務所之情事。

(3)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本年度之審計公費較前一年度增加，故無須說明。

五、更換會計師資訊：

(1)關於前任會計師

更換日期	九十五年六月十四日經董事會通過		
更換原因及說明	本公司簽證會計師因其內部組織之調配，自九十五年第二季開始由勤業眾信會計師事務所吳秋燕及曾光敏兩位會計師變更為邱慧吟與曾光敏會計師為本公司簽證會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任		
	不再接受（繼續）委任		
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	說明	
其他揭露事項 (依證券發行人財務報告編製準則第二十二條第一款第四目應加以揭露者)	無		

(2)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	邱慧吟、曾光敏
委任之日	九十五年六月十四日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(3)公司應將本款第一目及第二目之 3 所規定事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函覆：不適用。

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

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

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

單位：股

職 稱	姓 名	95 年度		截至 96 年 4 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董 事 長	蘇敦禮(成豐投資有限公司代表人)	1,368,236	—	—	—
董 事	總福投資有限公司	2,123,219	—	—	—
獨立董事	許信介	—	—	—	—
獨立董事	楊振陽	—	—	—	—
獨立董事	張土火	389	—	—	—
監 察 人	佑豐投資有限公司	943,474	—	—	—
監 察 人	林銘山	1,950	—	—	—
獨立監察人	王魯軍	237	—	—	—
總 經 理	蘇敦仁	(13,460)	—	—	—
副總經理	蘇中宏(註 3)	—	—	—	—
副總經理	李文長(註 3)	—	—	—	—
副總經理	黃東溢	(17,139)	—	(11,000)	—
協 理	王千秀	(24,434)	—	(5,000)	—
經 理	呂秀鳳	112	—	(5,000)	—
經 理	何易霖	(11,567)	—	(27,000)	—
經 理	黃光宇	—	—	—	—
經 理	林周金秀	2,231	—	(78,000)	—
經 理	董英助(註 4)	—	—	—	—
經 理	施慶忠(註 3)	—	—	—	—
經 理	蘇大俊(註 3)	—	—	—	—
經 理	蘇文盛	(12,448)	—	—	—
經 理	陳進賢(註 5)	—	—	—	—
大 股 東	鼎曜投資有限公司	1,509,543	—	—	—

註 1：股權移轉或股權質押之相對人皆為非關係人。

註 2：董監事於 95 年 6 月改選。

註 3：蘇中宏自民國 95 年 5 月 1 日起改任董事長特別助理，李文長、蘇大俊、施慶忠自民國 95 年 5 月 1 日起改任總經理特別助理。

註 4：董英助於 95 年 1 月 31 日辭任廠務部經理職務。

註 5：陳進賢於 96 年 2 月 1 日接任廠務部經理職務。

註 6：持有公司股份總額百分之十以上股東應註明為大股東，並分別列示。

(2)股權移轉資訊

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

(3)股權質押資訊

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

八、持股比率占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

96年04月30日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
成豐投資有限公司 負責人：蘇洪月姬 (註3)	13,364,071	12.05	—	—	—	—	總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
成豐投資有限公司 代表人：蘇敦禮	18,061	0.02	328,045	0.30	—	—	蘇洪月姬 蘇敦仁 蘇敦義 蘇中宏	配偶 兄弟	—
總福投資有限公司 負責人：蘇敦仁	20,738,264	18.70	—	—	—	—	成豐投資有限公司 鼎曜投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
總福投資有限公司 代表人：蘇敦仁	1	—	—	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦義、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
鼎曜投資有限公司 負責人：蘇敦義	14,744,271	13.30	—	—	—	—	成豐投資有限公司 總福投資有限公司 佑豐投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
鼎曜投資有限公司 代表人：蘇敦義	1	—	—	—	—	—	蘇洪月姬 蘇敦禮 蘇敦仁、蘇中宏	弟媳 兄弟	—
佑豐投資有限公司 負責人：蘇中宏	9,215,267	8.31	—	—	—	—	成豐投資有限公司 總福投資有限公司 鼎曜投資有限公司	公司負責人 為二親等	—
佑豐投資有限公司 代表人：洪振凱	107,536	0.10	—	—	—	—	—	—	—

註1：股東姓名應分別列示（法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示）

註2：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

註3：成豐投資有限公司負責人蘇洪月姬係蘇敦禮之配偶。

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

單位：股/%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
GENIUS TERMINAL CO.,LTD.	7,409,153	100%	—	—	7,409,153	100%
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	14,180,000	100%	—	—	14,180,000	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

96年4月30日

年月	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	10	2,520,000	25,200,000	2,520,000	25,200,000	現金設立	無	無	
84.10	10	17,648,820	176,488,200	17,648,820	176,488,200	現金	137,340,000	無	無
						盈餘	13,948,200		
						合計	151,288,200		
85.07	10	21,178,584	211,785,840	21,178,584	211,785,840	盈餘	35,297,640(註 1)	無	無
86.07	10	30,000,000	300,000,000	25,025,000	250,250,000	現金	29,992,700	無	無
						盈餘	4,659,290		
						公積	3,812,170		
						合計	38,464,160(註 2)		
87.09	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金	10,210,500	無	無
						盈餘	12,512,500		
						公積	27,027,000		
						合計	49,750,000(註 3)		
88.11	10	34,500,000	345,000,000	34,500,000	345,000,000	盈餘	15,000,000	無	無
						公積	30,000,000		
						合計	45,000,000(註 4)		
89.08	10	65,000,000	650,000,000	39,819,000	398,190,000	員工紅利	1,440,000	無	無
						盈餘	34,500,000		
						公積	17,250,000		
						合計	53,190,000(註 5)		
89.11	10	65,000,000	650,000,000	43,819,000	438,190,000	現金	40,000,000	無	無
						合計	40,000,000(註 6)		
90.09	10	65,000,000	650,000,000	52,811,024	528,110,240	員工紅利	2,282,240	無	無
						盈餘	50,391,850		
						公積	37,246,150		
						合計	89,920,240(註 7)		
91.09	10	95,000,000	950,000,000	60,098,000	600,980,000	員工紅利	1,574,870	無	無
						盈餘	35,911,500		
						公積	35,383,390		
						合計	72,869,760(註 8)		
92.07	10	95,000,000	950,000,000	70,200,000	702,000,000	員工紅利	4,863,200	無	無
						盈餘	96,156,800		
						合計	101,020,000(註 9)		
93.07	10	145,600,000	1,456,000,000	85,000,000	850,000,000	員工紅利	7,600,000	無	無
						盈餘	140,400,000		
						合計	148,000,000(註 10)		
93.10	10	145,600,000	1,456,000,000	86,788,293	867,882,930	公司債轉增資	17,882,930(註 11)	無	無
94.01	10	145,600,000	1,456,000,000	86,935,157	869,351,570	公司債轉增資	1,468,640(註 12)	無	無
94.04	10	145,600,000	1,456,000,000	86,939,476	869,394,760	公司債轉增資	43,190(註 13)	無	無
94.06	10	145,600,000	1,456,000,000	96,392,992	963,929,920	員工紅利	7,600,000		
						盈餘	86,935,160		
						合計	94,535,160(註 14)		
95.06	10	145,600,000	1,456,000,000	108,100,000	1,081,000,000	員工紅利	5,254,200	無	無
						盈餘	111,815,880		
						合計	117,070,080(註 15)		
95.11	10	145,600,000	1,456,000,000	110,882,779	1,108,827,790	公司債轉增資	27,827,790	無	無
						合計	27,827,790(註 16)		

註 1：85.07.06(85)台財證(一)第 41710 號函核准。
 註 2：86.07.08(86)台財證(一)第 51753 號函核准。
 註 3：87.07.07(87)台財證(一)第 58543 號函核准。
 註 4：88.10.12(88)台財證(一)第 89461 號函核准。
 註 5：89.06.30(89)台財證(一)第 56345 號函核准。
 註 6：89.09.26(89)台財證(一)第 78284 號函核准。
 註 7：90.07.18(90)台財證(一)第 144283 號函核准。
 註 8：91.07.18(91)台財證(一)第 0910140161 號函核准。
 註 9：92.07.10(92)台財證(一)第 0920130851 號函核准。
 註 10：93.07.05 證期一字第 0930129290 號函核准。
 註 11：93.10.29 經授商字第 09301200530 號函核准。
 註 12：94.01.28 經授商字第 09401012110 號函核准。
 註 13：94.04.29 經授商字第 09401072190 號函核准。
 註 14：94.06.29 金管證一字第 0940126044 號函核准。
 註 15：95.06.30 金管證一字第 0950127547 號函核准。
 註 16：95.11.01 經授商字第 09501245260 號函核准。

96 年 4 月 30 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 110,882,779 股	34,717,221 股	145,600,000 股	其中 3,000,000 股供發員工認 股權證使用

(二)股東結構

96 年 4 月 30 日 單位：人；股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其它法人	個人	外國機構 及外人	合計
人 數	—	4	32	7,407	19	7,462
持有股數	—	1,886,342	61,911,684	45,509,406	1,575,347	110,882,779
持股比例	—	1.70%	55.84%	41.04%	1.42%	100.00%

(三)股權分散情形

普 通 股
每股面額十元

96 年 4 月 30 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1~ 999	2,674	573,800	0.52
1,000~ 5,000	3,413	7,831,799	7.06
5,001~ 10,000	685	5,730,351	5.17
10,001~ 15,000	175	2,255,376	2.03
15,001~ 20,000	176	3,360,498	3.03
20,001~ 30,000	107	2,780,470	2.51
30,001~ 50,000	99	4,077,065	3.68
50,001~ 100,000	70	4,973,434	4.49
100,001~ 200,000	37	4,917,230	4.43
200,001~ 400,000	7	1,806,000	1.63
400,001~ 600,000	6	3,072,000	2.77
600,001~ 800,000	1	615,936	0.56
800,001~ 1,000,000	1	860,165	0.77
1,000,001 以上	11	68,028,655	61.35
合 計	7,462	110,882,779	100.00

(四)主要股東名單

股權比例達 5% 以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股總數及比例

96 年 4 月 30 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		20,738,264	18.70
鼎曜投資有限公司		14,744,271	13.30
成豐投資有限公司		13,364,071	12.05
佑豐投資有限公司		9,215,267	8.31
合 計		58,061,873	52.36

(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		94 年		95 年		當年度截至 96 年 3 月 31 日
		調整前	調整後	調整前	調整後			
每股市價	最 高(元)	28.1	21.32	53.90	47.78			52.30
	最 低(元)	13.0	11.58	13.50	12.03			39.00
	平 均(元)	18.61		25.38				44.03
每股淨值	分 配 前(元)	13.67		16.63				17.39
	分 配 後(元)	12.05		12.25				—
每股盈餘	加權平均股數(千股)		107,911		109,508		110,833	
	稅後基本 每股盈餘	追溯調整前(元)		1.24		4.37		0.58
		追溯調整後(元)		1.10		4.37		0.58
每股股利	現 金 股 利(元)		0.13765777		1.75(註)		—	
	追溯調整後現金股利		—		—		—	
	無償配股	盈餘配股(元)		1.14059305		2.00(註)		—
		資本公積配股(元)		—		—		—
	累積未付股利		—		—		—	
投資報酬 分 析	本益比		15.01		5.81		—	
	本利比		132.93		14.50		—	
	現金股利殖利率		0.75%		6.90%		—	

註：盈餘分配案業經 96 年 3 月 22 日董事會通過，尙未經 96 年股東常會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

本公司每年決算如有盈餘分配如下：

- (1)彌補以往虧損
- (2)提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司資本總額為止。
- (3)視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積。
- (4)分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人、經理人酬勞金及員工紅利，其分配比率除員工紅利不低於百分之三外，其餘由董事會擬定盈餘分配案，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
- (5)員工紅利之分配，以股票配發者，其對象則包括從屬公司之員工，有關員工紅利分配辦法，由董事會決議。

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

- 2.本次股東會擬議股利分配之情形(經 96 年 3 月 22 日董事會通過，尙未經 96 年股東會通過)。

本公司擬分配員工紅利新台幣 14,431,650 元整，股東股利新台幣 415,810,423 元整，其中現金股利 194,044,863 元（每股配發現金約 1.75 元），股票股利 221,765,560 元（每仟股無償配發約 200 股）。

- 3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明。

本公司股利政策並無變動。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用(本公司未公開 96 年財務預測)。

本公司股東會擬議之 95 年度盈餘分配案，將以盈餘轉增資 221,765,560 元及員工紅利轉增資 14,431,650 元，加計本次擬辦理現金增資 78,125,000 元後，股本達 1,423,150,000 元，隨著營運規模逐漸擴大，預期未來營收及獲利可望持續成長，故本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘尚無重大之影響。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董監事酬勞之成數或範圍

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

2. 董事會通過擬議配發員工紅利等資訊

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額(業經 96 年 3 月 22 日董事會通過，尚未經 96 年股東常會通過)

本年度決議配發員工股票紅利金額為新台幣 14,431,650 元整，董事、監察人酬勞新台幣 2,400,000 元整。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

本年度員工股票紅利股數為 1,443,165 股及其占盈餘轉增資之比例為 6.11%。

(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 4.21 元。

3. 上年度用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

項目	95.6.14 股東會決議通過	95.03.27 董事會決議通過	差異數	差異說明
董監事酬勞(元)	1,920,000	1,920,000	—	—
員工現金紅利(元)	—	—	—	—
員工股票紅利	5,254,200	5,254,200	—	—
股數	525,420	525,420	—	—
金額(元)	7,174,200	7,174,200	—	—
考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘	1.16	1.16	—	—

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

(1) 93 年度發行無擔保可轉換公司債計畫內容

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

3.計畫項目及預定資金運用進度單位：

新台幣仟元

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

(2)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。

(3)刊載輸入資訊申報網站之日期：93 年 6 月 28 日。

(二)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 12 月 31 日止	進度超前或落後情形、原因及改進計畫
償還銀行借款及公司債	94.06.30	支用金額	預定	139,000	1.依照預定計畫進度於 94 年第二季執行完畢。(超出部分為外幣貸款匯率變動所致,係以自有資金支應。) 2.原預計於 93 年第 4 季執行完畢,其中 18,028 仟元由於設備品質及交期問題,實際付款日期延後,惟已於 94 年第三季執行完畢。(超出部分係以自有資金支應。)
			實際	139,113	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	100.08	
興建廠房及購置機器設備	93.12.31	支用金額	預定	61,000	
			實際	64,586	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	105.88	
合計		支用金額	預定	200,000	
			實際	203,699	
		執行進度(%)	預定	100.00	
			實際	101.85	

(三)效益比較說明

(1)興建廠房及購置機器設備：

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

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

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

(2)償還銀行借款及公司債

單位：新台幣千元

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

說 明：
 1.流動負債增加及長期負債減少，主係部分長期借款及應付公司債重分類至流動負債，使流動負債增加、長期負債減少及應付所得稅增加所致。
 2.每股盈餘減少，主係本期銅原料及相關成本增加致本期保留盈餘較去年同期減少。

財務結構分析

項目		91 年	92 年	93 年	94 年
財務結構(%)	負債占資產比率	45.55	43.03	46.98	48.49
	長期資金佔固定資產比率	258.79	273.47	341.67	301.74
償債能力(%)	流動比率	224.22	212.48	258.62	162.85
	速動比率	157.69	148.43	191.22	125.41

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

伍、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)其他批發業(銅原料、銅廢料)。
- (6)其他零售業(銅原料、銅廢料)。
- (7)模具製造業。
- (8)機械設備製造業。
- (9)電子零組件製造業。
- (10)其他電機及電子機械器材製造業(連接器及組件、光纖連接器用套管、袖管、套管尾座及組件、高精度導線架異型材料)。
- (11)製造輸出業。
- (12)鋁銅製品製造業。
- (13)鋼線鋼纜製造業。
- (14)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重

本公司 95 年度主要產品之營業比重如下：

產品項目	比 重
端 子	95.55%
其 他	4.45%
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	陶瓷套圈(註)、套管類、模具類

註：為光纖連接器主要零件，運用範圍集中於資訊、視訊及電訊等產業。

4.計劃開發之新商品(服務)

- (1)250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列产品之開發。
- (2)各類型功率單體電路導線架之開發。
- (3)各類型端子新產品之開發。
- (4)端子壓著機等週邊設備－電腦自動剝皮扭線機、複合型端子自動壓著機之開發。
- (5)中國長城標準體系用絕緣型插頭端子之開發。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

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

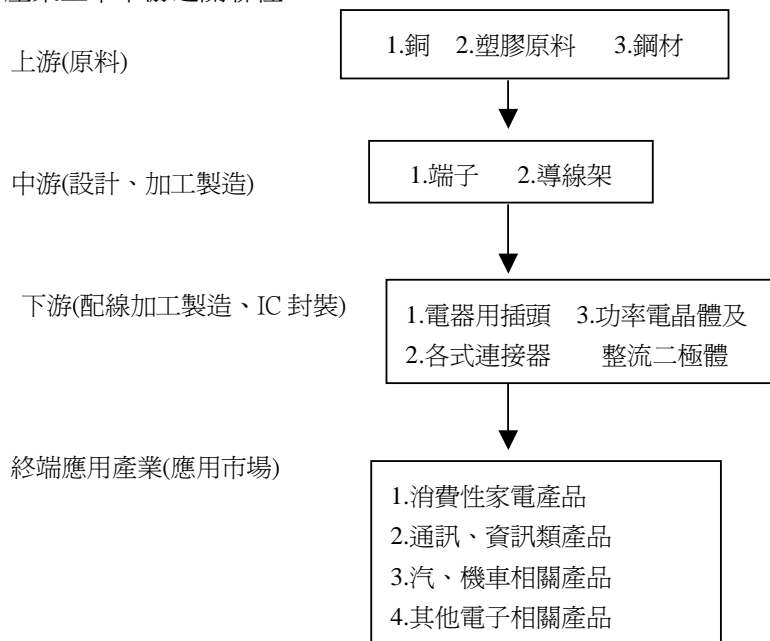
(1)端子

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)單體電路導線架

半導體主要可分為三大類：積體電路(IC)、分離式元件(Discrete)與光電元件(Optoelectronic)，其中分離式元件又可細分為二極體(diodes)、電晶體(Transistors)及閘流體(Thyristors)。根據 2007 年 3 月 IC Insights 所發佈的研究資料顯示，2006 年全球分離式元件整體市場約為 166 億美元，其中電晶體、二極體、閘流體及其他分離式元件市場分別為 105 億、50 億美元及 11 億美元，佔全球分離式元件整體市場比例分別為 63%、30%及 7%。單體電路導線架主要用於生產功率電晶體及整流二極體，功率電晶體主要功能係將電子訊號放大，主要應用遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等；整流二極體主要功能係將交流電轉換成直流電，而使電源能保持穩定狀態，主要應用於電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

2. 產業上中下游之關聯性



3. 產品之發展趨勢

- (1) 電器插頭類端子之市場需求量大且歷年來皆呈穩定成長，故本公司跨入此一市場即以全力開發電器插頭類端子為優先。由於電器插頭類端子依使用國之不同，大致可區分為美日加體系、歐洲共同體系、大英國協體系與中國長城標準體系等四類：美日加體系端子主要使用國為美國、日本、加拿大、台灣及菲律賓等；歐洲共同體系端子主要使用國為德國、法國等西北歐國家及土耳其、韓國等；大英國協體系端子主要使用國為英國、印度、香港、新加坡及印尼等；中國長城標準體系端子主要使用國為中國大陸。由於端子種類繁多，無法全面性開發，為使公司在國際端子業界佔一席之地，並配合國內產業整體發展，因應國內電源電線廠之需求，故本公司以 AC 電源插頭端子及歐洲插頭端子為開發主力。歷經多年開發研究，本公司成為全國最大電器插頭類端子製造廠，並足以和美國 HEYCO 廠、ETCO 廠及日本 YUKO 廠、KITANI 廠、德國 TALLER 廠爭奪日規、美規及歐規電器插頭端子市場。
- (2) 就電子通訊及車輛輪業類端子而言，汽車電子產業被歸為繼 3C 產業後新興起的第 4C(Car Electronics)，彰顯出汽車業已由機械工程發展邁向電子系統整合。根據統計，全球一年平均 4,800 萬輛新車，2004 年全球汽車電子市場規模高達 1,225 億美元，Strategy Analytics 預計 2008 年將成長至 1,635 億美元，年複合成長率達 7.5%；且根據 IC Insights 的資料顯示，2010 年汽車搭載汽車電子的比率亦將高達 40%。龐大商機引來不少業者前仆後繼，發動市場新一波投資熱潮，配合智慧型運輸系統的發展，汽車電子將是未來主要獲利戰場之一。「汽車電子」涉及汽車製造、電子、光電、通訊等技術整合的系統產品，應用領域涵蓋了引擎/傳動系統、懸吊/底盤系統、安全系統、車身電子系統、駕駛資訊系統以及保全系統。由於傳統電子、通訊產業的持續成長，再加以「汽車電子」龐大商機，將連帶促使電子通訊及車輛輪業類用端子產業的蓬勃發展。

(3)新開發的產品單體電路導線架，目前已陸續送交客戶認證中，由於生產成本較低，加上近年來不少導線架廠商退出市場，供需持續吃緊。單體電路導線架主要應用在功率電晶體及整流二極體，本公司的優勢奠基於過去多年異型材料的開發經驗，有能力自行生產單體電路導線架所需的異型銅板，厚度可薄至 0.08mm，目前僅少數公司如本公司、日本河合鋼琴及德國廠商有生產加工技術與能力，台灣廠商在異型材料的全球市佔率低，由於過去多由日系廠商獨佔，未來將有機會瓜分全球導線架市場。

4.競爭情形

(1)端子產品方面

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

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

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止研究發展費用：

單位：新台幣千元

項 目	九十五年度	九十六年三月三十一日
研究發展費用	29,423	6,872

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品：

- (1)完成單體電路導線架異型材製程設備之開發及進行單體電路導線架成形技術之引進，已在測試修改中。
- (2)持續進行各國插頭端子之開發。
- (3)繼續進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列产品之模具及製程設備開發，預計 96 年度完成該系列開發案。
- (4)積極進行電子通訊類、車輛輪業類端子及 Housing 之開發。
- (5)完成 3000 型端子機之開發；並持續進行電腦自動剝皮扭線機等端子用相關周邊設備之開發。
- (6)配合沖床高速化，進行 6x2 自動收料機自製能力的建立，以降低投資成本、精簡人力、提高機台稼動率，提升產品的競爭能力。
- (7)配合 98651 彈片之生產需求，進行 8x2 四入料自動收料機之國產化，以降低投資成本。
- (8)進行 6x2 雙入料自動收料機之國產化，以降低投資成本、精簡人力、提高機台稼動率，提升產品的競爭能力。
- (9)配合沖床高速化，進行大容量化製程技術之引進。
- (10)引進熱處理設備，進行熱處理工藝條件的建立，以穩定各類刀模等零配件的品質，有利推廣及市場佔有率。

3.未來研究發展計劃

公司 96 年度研發計畫項目如下：

- A.持續進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列产品及製程設備之開發，預計 96 年度開發完成，陸續生產銷售。
- B.6x2 電子類雙入料自動收料機之開發。
- C.功率單體電路導線架及製程設備之開發。
- D.各類型端子新產品之開發。
- E.端子壓著機等週邊設備---電腦自動剝皮扭線機、複合型端子自動壓著機之開發。
- F.配合沖壓高速化，進行大容量化之週邊製程設備之引進及開發。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計劃

(1)行銷策略

- A.強化與客戶之合作關係，配合客戶業績之成長，開發新產品滿足客戶需求，並致力於製造成本之降低，、取得市場競爭優勢，以創造雙贏之利基。
- B.擴大現有客戶的業務基礎，開拓不同領域的客戶，並提高自有品牌「GEM」市場佔有率，以高品質產品行銷全球。
- C.參加國際大型電子零組件展覽，提高國際知名度，以利外銷業務之拓展。

(2)生產政策

- A.因應市場的需求與產能擴充計劃，在生產上朝向高速、高精度以及自動化、大容量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，加速開拓電子通訊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，如各類扁平絕緣型插頭端子、電子通訊類及車輛輪業類端子、光通訊被動元件、導線架異型材料及產品、光纖連接器用陶瓷套圈等，以提昇競爭利基。
- D.持續申請各國之安規認證及世界各國專利，以利市場之開拓及產品之行銷。
- E.引進高精密度之設備，開發可高速生產之模具，以提高生產效率。

(4)營運及財務策略

- A.加強業務管理，降低應收帳款及存貨呆滯之風險，提升其應收帳款及存貨之週轉率。
- B.強化公司財務管理之功能，增加風險控管之能力。
- C.強化國際資金之控管規劃與調度，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，加速市場佔有率的提高。

2.長期計劃

(1)行銷策略

相關性端子產品或產業之垂直或水平整合，培養多元化的客戶，並建立完善之產銷合作與行銷網路，利用策略性聯盟與合作，即時掌控市場資訊，提供高整合度之產品規劃及提高產品附加價值。

(2)生產政策

- A.持續與學術單位、研究機構或歐美先進國家知名大廠合作，積極導入生產製程之新技術及觀念，以期精益求精，達到生產品質的穩定與提升。
- B.採行國際分工策略，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	94 年度		95 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		251,648	13.14	331,859	10.77
外銷	亞洲	1,645,043	85.94	2,724,226	88.44
	其他	17,588	0.92	24,156	0.79
	小計	1,662,631	86.86	2,748,382	89.23
合計		1,914,279	100.00	3,080,241	100.00

註：其他包括歐洲、澳洲等地區

2.市場占有率

本公司擁有一貫作業的製程能力，產品品質優良、種類繁多，並通過多國認證及取得多國各項專利，可有效提供客戶滿意的服務，就公司的營運規模、機器設備、研發能力、產品的精密度等各方面，均在同業中佔有一席之地。

根據經濟部統計處及台灣經濟研究院產銷資料庫整理之統計資訊以及本公司端子產品之營業淨額佔國內端子產品內外銷總額，推估其約略佔端子產品內外銷總額之佔有率如下表：

單位：新台幣百萬元

年度	建通公司端子產品	國內端子產品	約略市場
	營收淨額(A)	內外銷總額(B)	佔有率(A)/(B)
94	1,848	6,484	28.50%
95	2,943	8,509	34.59%

資料來源:1.建通公司 2.台經院產銷資料庫

3.市場未來供需狀況及成長性

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

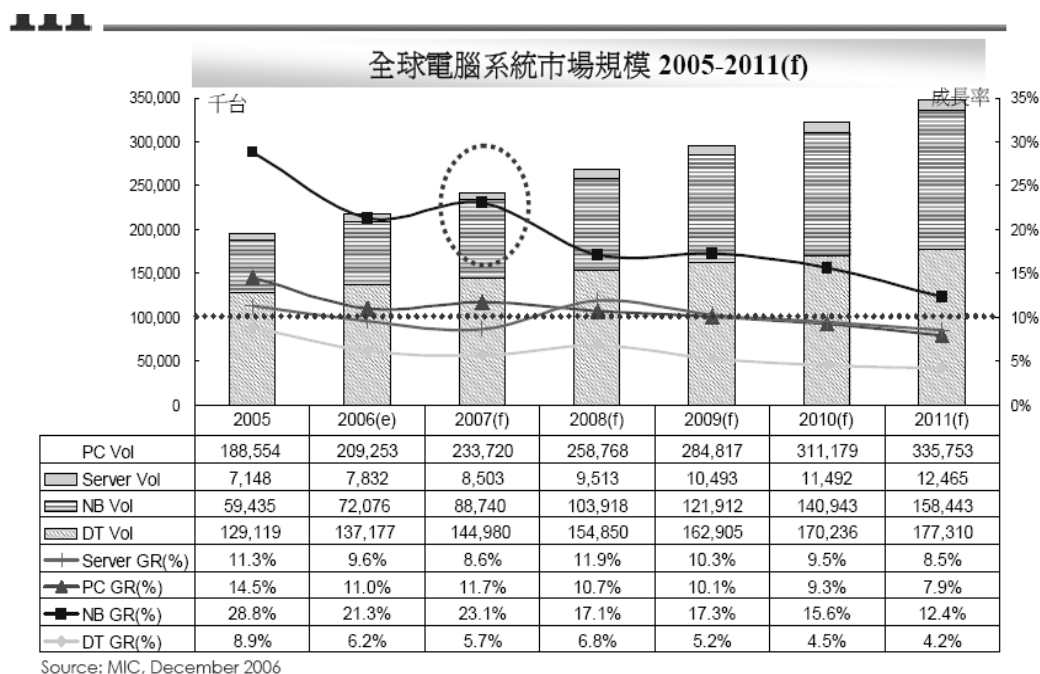
(1)電器插頭類端子

由於電器插頭類端子主要係供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，故以下將藉由桌上型電腦、筆記型電腦及相關消費性電子產品等分析電器插頭類端子產業未來的表現：

A. Vista 效應啓動筆記型及桌上型電腦換機潮

2007 年全球桌上型電腦市場主要成長動力,除了 Microsoft 推出的 Vista 作業系統外,另外則是印度、中東歐、亞太地區等新興市場的購買力崛起,加上低價效應持續,將帶動桌上型電腦另一波榮景,根據資策會研究資料顯示,全球 2006 年~2011 年桌上型電腦出貨量將由 137,177 仟台成長至 177,310 仟台。

全球筆記型電腦 (NB) 產業在英特爾 (Intel) 發表 Centrino Duo 平台,並開啓與蘋果電腦 (Apple) 合作之門,除以 Core Duo 雙核心處理器主打中高階筆記型電腦 (NB) 市場外,也就低價筆記型電腦 (NB) 需求,推出 Core Solo 單核心產品,第四季並將配合微軟 (Microsoft) Windows Vista 上市時程,進一步發表 64 位元 Merom 處理器,處理資料速度及效能大幅增加;另由於個人電腦 (PC) 大廠發動價格戰下,讓筆記型電腦 (NB) 替代桌上型電腦 (DT) 快速發酵,資策會資料預測,下一波 Wintel、Mactel 新規格產品引發的換機潮,將於 2007 年達最高峰,2008 年全球筆記型電腦 (NB) 產業技術將趨於穩定,無線網路環境將更加普及,效能佳、電池壽命更長的筆記型電腦 (NB) 促使市場穩定成長,全球 2006 年~2011 年筆記型電腦出貨量將由 72,076 仟台成長至 158,443 仟台,逐年將有兩位數之成長幅度。



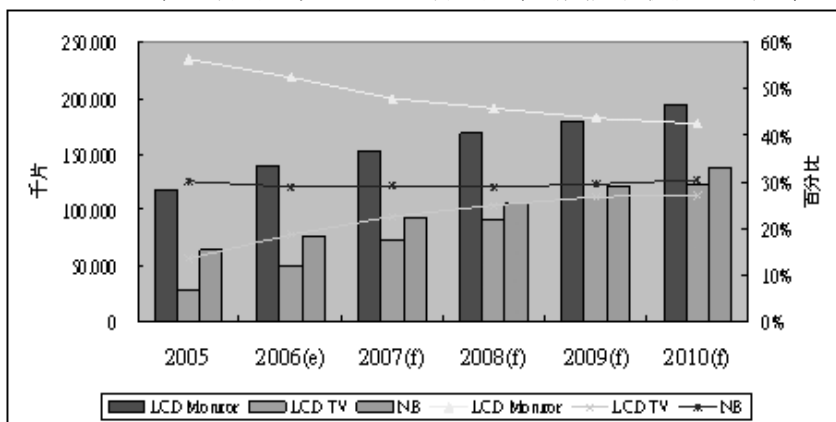
B. 液晶顯示器

在大尺寸 TFT LCD 面板方面,應用市場主要在於 NB、Monitor 及 LCD TV 等產品,其中 NB、Monitor 的成長決定性因素在於微軟的 Vista 作業系統,Vista 的上市預計將帶動寬螢幕產品需求,另一項成長動力來自 LCD TV。展望 2007 年,在 LCD TV 螢幕尺寸方面,拜各面板廠商次世代生產線的擴張,預估螢幕尺寸將以 40~50 吋為主流。

2006 年全球大型 TFT LCD 整體出貨量預估數詳參下圖,較 2005 年成長 25% 達到 2.6 億萬片,其中 NB 用面板預估出貨量為 7,668 萬片;監視器用面板預估出貨量為 1.3 億萬片;LCD TV 為 4,900 萬片。預估 2007 年全年出貨片數可達 3.1 億萬片,NB 用面板出貨量為 9,315 萬片,監視器用面板出貨量為 1.5 億萬片,LCD TV 則有機會突破 7 千萬片。

2006 年全球大型 TFT LCD 出貨比例佔最大宗仍為監視器，達 52.5%，其次 NB 螢幕約佔 28.9%，而電視則從 2005 年 13% 成長至 18%。惟值得注意的是 LCD TV 面板出貨量逐年成長，預估至 2010 年，將達到近 3 成之比例。

2004~2010 年全球大尺寸 TFT LCD 各應用市場出貨規模及比重分布

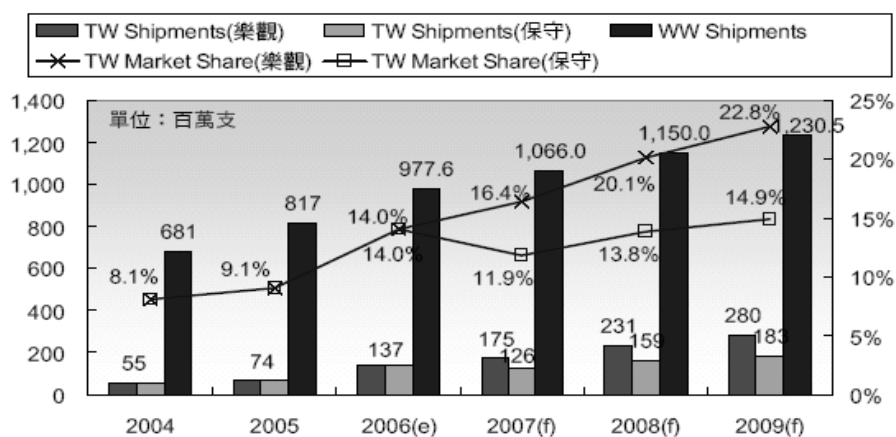


資料來源：工研院 IEK-IT IS 計畫 (2006/12)

C. 行動電話

根據 Digitimes Research 資料顯示，以 2006 年全年來看，台灣手機產業成長動力為代工訂單，全年手機出貨突破 1 億支，成為台灣手機產業重要里程碑。展望 2007 年台廠手機出貨量將介於 1.26 億~1.75 億支，影響關鍵在於代工訂單表現；2008 年保守預估出貨量為 1.6 億支，佔全球比重約與 2006 年相近，樂觀情況則可望突破 20%；2009 年出貨量成長穩定，保守預估出貨量為 1.8 億支，佔全球比重約 15%，樂觀情況則上看 2.8 億支，佔全球比重突破 20%。

2004~2009 年台灣業者手機出貨量暨成長率及全球地位預測



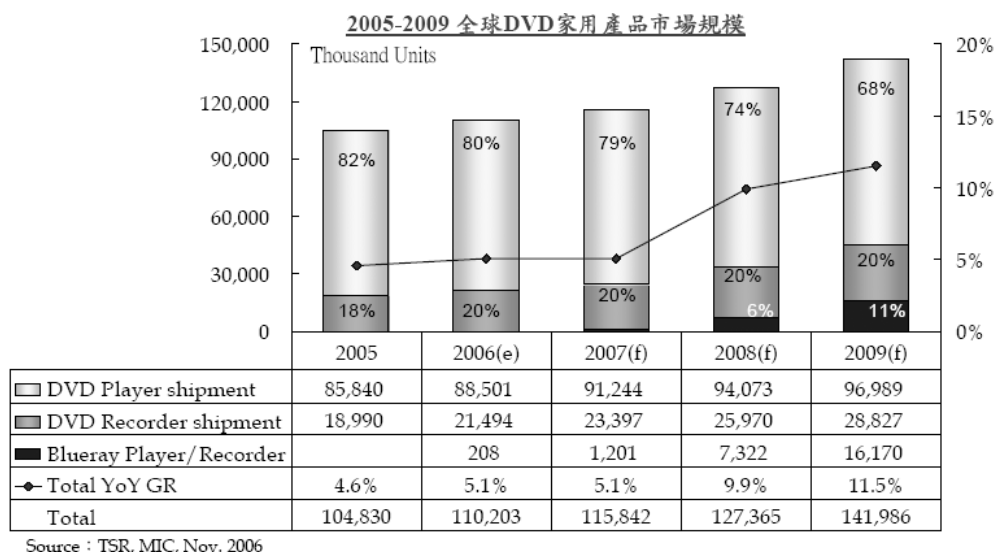
註：1. 台廠出貨量自 2006 年加入 Siemens 品牌手機。2. 未計入富士康 (FIH) EMS 出貨量。
資料來源：DigiTimes Research, 2007/1

D. 數位家庭需求興起，DVD 家用產品逐步成長

2006 年全球 DVD 錄放影機市場仍以歐、美市場為主，兩者市場合計比重超過六成，主要由於 DVD 錄放影機的推出，在產品單價仍高以及可供錄影的內容有限的影響下，對於歐洲、美國、日本市場的 DVD 播放機市場影響幅度較大，欲滲透其他區域市場較為困難。

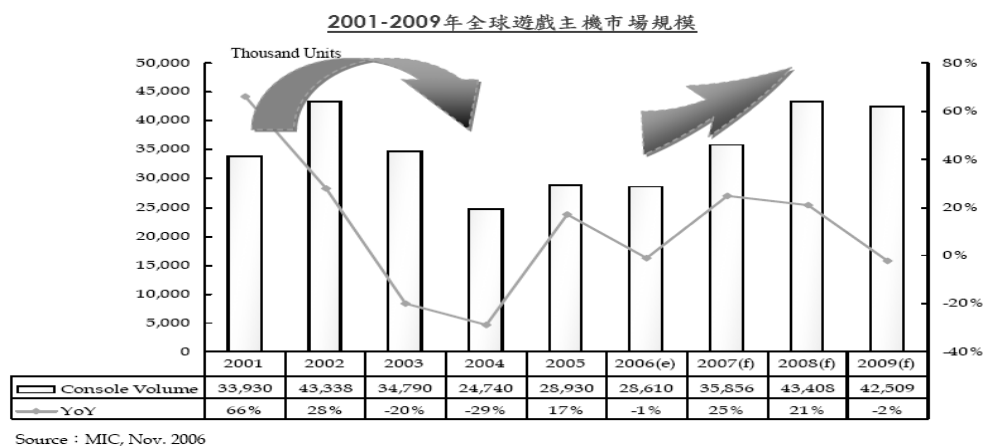
根據資策會研究資料顯示，未來 DVD 播放機於新興市場內如東南亞國家、巴西及中國大陸仍有發展空間；DVD 錄放影機的硬碟型機種未來仍具降價空間下，

市場銷售極具潛力，約佔有全體市場兩成空間。另因高畫質影視內容將帶動藍光產品發展，未來加上關鍵性零組件整合促使產品降價，將帶動藍光產品銷售逐步成長。



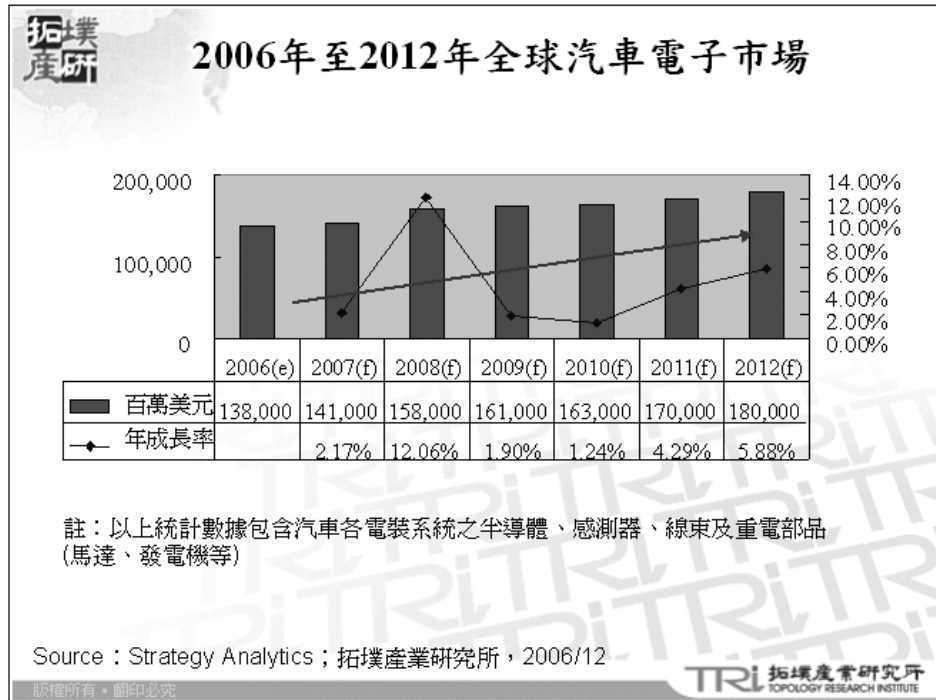
E. 新世代遊戲機

新世代遊戲機在微軟 2005 年 11 月推出 XBOX360 揭開序幕，遊戲機產業將由上一世代開始進入新世代的遊戲機爭霸戰。2006 年 11 月之後，Sony PS3 及任天堂的 Wii 相繼上市，新遊戲主機全部到齊，而遊戲機產業也將進入另一個新的成長循環，未來遊戲機將可連線上網，開創新型態商業模式，亦增加遊戲機及掌機或周邊產品之互動性。加上新世代遊戲機以多元遊戲內容及整合多媒體應用為主要賣點，將刺激全球遊戲機市場成長。根據 MIC 研究資料顯示，2007 年次世代三大主機全面開戰，預期整體市場銷售量將大幅成長，至 2008 年達到高點。



(2) 車輛輪業類端子

汽車電子可說是近來繼電腦、通訊與消費性電子「3C」之後，成長性最被看好的第四「C」(car)產業。根據拓璞產業研究所資料顯示，2007 年因全球汽車電子之成長，加上中國汽車市場需求崛起、北美汽車產業版圖的變動，都給予台灣發展汽車電子廠商極佳的藍海商機。展望 2007 年全球汽車電子產業，仍將持續溫和成長，預估將由 2006 年 1,380 億美元成長至 2012 年之 1,800 億美元。因此在中國汽車市場需求的崛起及傳統電子通訊產業持續成長，再加以「汽車電子」龐大商機，未來車輛輪業類及電子通訊用端子之需求將大幅成長。



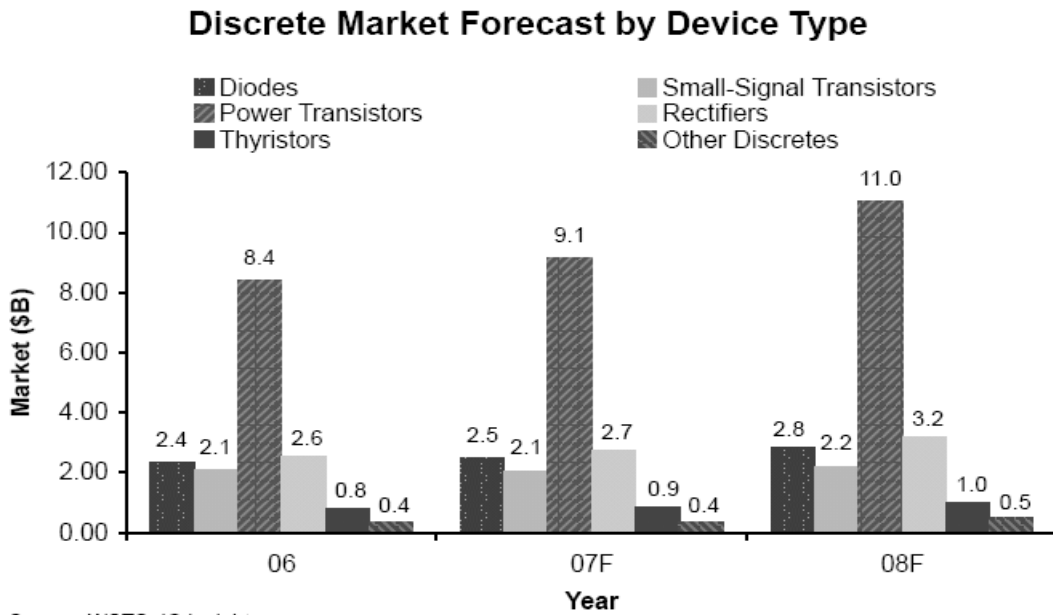
(3)單體電路導線架

半導體主要可分為三大類：積體電路(IC)、分離式元件(Discrete)與光電元件(Optoelectronic)，其中分離式元件又可細分為二極體(diodes)、電晶體(Transistors)及閘流體(Thyristors)。根據 2007 年 3 月 IC Insights 所發佈的研究資料顯示，2006 年全球分離式元件整體市場銷售額約為 167 億美元，其中電晶體、二極體、閘流體及其他分離式元件市場銷售額分別為 105 億、50 億美元及 12 億美元，佔全球分離式元件整體市場比例分別為 63%、30%及 7%。單體電路導線架主要用於生產功率電晶體及整流二極體，功率電晶體主要功能係將電子訊號放大，主要應用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等；整流二極體主要功能係將交流電轉換成直流電，而使電源能保持穩定狀態，主要應用於電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

根據 2007 年 3 月 IC Insights 產業研究資料顯示，未來在於 VISTA 效應所帶動之換機潮效應下，及新客戶或新應用領域的增加下，全球分離式元件市場銷售額將由 2006 年 167 億美元逐年成長至 2011 年 219 億美元，複合成長率約為 6%。其中全球電晶體及二極體市場銷售額於 2006 年 105 億美元及 50 億美元將預計分別成長至 2008 年 132 億美元及 60 億美元，顯見單體電路導線架全球市場極具發展潛力。

表一 全球分離式元件市場預測

單位：十億美元



Source: WSTS, IC Insights

Figure 1

單位：億美元

		2006 年	2007 年(F)	2008 年(F)
電晶體	Power Transistors	105	112	132
	Small-Single Transistors			
二極體	Diodes	50	52	60
	Rectifiers			
閘流體 及其他	Thyristors	12	13	15
	Other Discretes			
合計		167	177	207

資料來源：IC Insights ；元大京華證券整理

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

4.競爭利基

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

(1)行銷方面

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

(2)產品研發方面

- A.在朝向生產無接點之端子產品，提升產品品質、降低生產成本，以滿足市場的需求目標下，已自行開發完成端子素材熔接機、98 類端子半成品熔接機、99 類端子半成品熔接機的開發，目前正進行薄板素材熔接機的開發。
- B.配合電子產品朝向輕、薄、短、小發展，本公司在沖壓成形技術上朝向高速、高精度的領域發展，並與國外廠商保持連繫，隨時取得技術動向及新知，並可隨時獲得技術支援，加速新產品的開發及提升研發品質與能力；而在塑膠模具開發方面，已具備良好的技術能力，再輔以模流分析等電腦輔助工程分析軟體的應用，更強化了模具的設計品質。
- C.積極進行新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。
- D.配合公司產能、稼動率、良率提升計劃，進行各項製程設備的開發，建立自主性的製程能力，以降低投資成本，提升市場的競爭能力。
- E.繼續進行各類絕緣型扁插頭端子之開發，並已申請多國多項的專利，現除澳洲 SAA 及日本 T-MARK 已有所規範開始實施外，台灣亦同意報備使用，而中國大陸方面公司亦已取得「企業標準」，可開始進行產銷計畫，有利於絕緣型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
- F.近年來銅、塑膠等材料成本高漲，為有效控制用料成本，提升獲利能力，進行產品的改良與開發。

(3)生產製程方面

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

5.發展遠景之有利與不利因素

(1)有利因素

- A.在產品自創品牌及關聯性上，本公司從創立開始即自創品牌「GEM」行銷各地，廣泛被市場客戶認定，而產品為電源電線及各種電子產品之基本零件，產品用途廣泛，較不受市場之不景氣而影響。在全球電子通訊需求持續成長及電器插頭維持平穩之需求下，依市場性而言，本公司產品有其需求性，且遠景看好。
- B.在拓展銷售層面，公司業務行銷網路健全，產品品質優良，已多樣獲美國 UL、加拿大 CSA 及英國 BSI 認證通過，達國際同業水準。

- C.生產彈性高，滿足不同客戶之需求，除了與客戶維持長期穩定的合作關係，致力研發提供新的產品技術給客戶應用外，並開發新產品，滿足客戶業績成長之需求，以維持長期的合作關係。
- D.在技術研發層面，開發技術近年來更有大幅之突破與提昇。不論在新產品開發及產製技術上有重大突破；產品品質獲得先進國家的肯定，及擁有多國多項專利，取得市場之領先地位；本公司之產製技術及設備開發亦已領先國內業界，並達國際水準，除提高產品品質外，亦同時降低投資成本，使本公司因此獲得更大的市場先機。
- E.本公司為全國電器類插頭端子最大專業製造商，生產技術成熟且引進先進技術及自動化生產設備，提高生產效率，降低生產成本。此外為提高企業經營績效，導入企業資源規劃系統(ERP)，使公司資源做有效運用與整合，降低人工作業成本，提高管理與決策效力。
- F.配合下游客戶外移中國大陸，本公司已於中國大陸完成生產基地之設立，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，提昇產品競爭力。

(2)不利因素

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

因應對策：

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

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

6.因應對策：

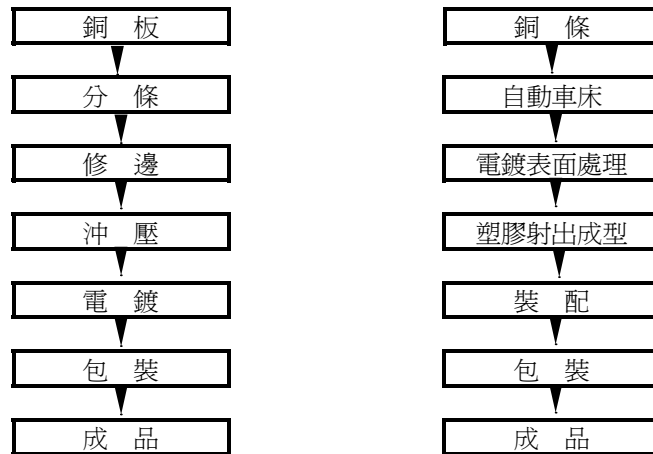
目前公司已通過勞委會核准引進外籍勞工，加入製造行列解決勞工缺乏之問題，同時公司不斷加強製程改良、引進國外全自動化設備、推動沖壓高速化及大容量化，以降低人力需求，並轉而在大陸設廠，以落實國際分工，降低生產成本。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

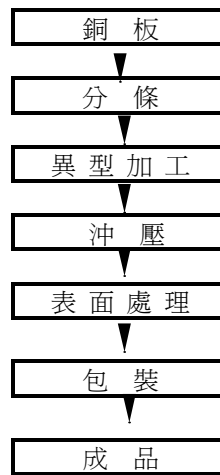
- 1.端子產品，依用途分為三大類，有電子通訊類端子、電器插頭類端子、車輛輪業類端子。
 - A.電子通訊類端子：應用各種電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子。
 - B.電器插頭類端子：供應於世界各國之各種電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家電電器產品等。
 - C.車輛輪業類端子：供應於世界各國之 DC 電源的連接端子，如汽、機車之連接器、火星塞(白金接點)及儀表用之各種連接端子。
- 2.單體電路導線架生產功率電晶體及整流二極體，主要運用於遙控器、變壓器、電腦終端機、交換式電源供應器及音響等及電腦週邊(監視器、電源供應器)、消費性電子、通訊及汽車工業等產品。

3.產製過程

端子：



單體電路導線架：



(三)主要原料之供應狀況

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

供應商：1.黃銅板：主要為第一伸銅、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。

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

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

單位：新台幣仟元

94 年度			95 年度		
廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例	廠商名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例
名佳利	426,000	35.96%	名佳利	857,597	41.12%
第一伸銅	348,541	29.42%	第一伸銅	607,914	29.15%
新泰伸	141,778	11.97%	國晟工業	212,300	10.18%
國晟工業	89,822	7.58%	新泰伸	204,215	9.79%
其他	178,476	15.07%	其他	203,797	9.76%
合計	1,184,617	100.00%	合計	2,085,823	100.00%

進貨比例增減變化原因說明：

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

2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

本公司客源分散，銷售客戶逾五百多家。95 及 94 年度本公司銷貨予鎰勝製品廠之金額分別為 283,956 千元及 190,697 千元，分別佔銷貨收入之 9%及 10%。

(五)最近二年度生產量、值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

生產量值 主要商品	年度	94 年度			95 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
端子		6,199,404	4,977,668	1,586,060	6,719,717	5,223,158	2,452,579
其他(註)		-	-	2,320	-	-	1,998
合計		6,199,404	4,977,668	1,588,380	6,719,717	5,223,158	2,454,577

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計產量。

(六)最近二年度銷售量、值表

單位：仟PCS/新台幣仟元

銷售量值 主要商品	年度	94 年度				95 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
端子		751,244	238,979	4,174,927	1,608,759	650,670	321,855	4,252,002	2,621,348
其他		-	12,669	-	53,872	-	10,004	-	127,034
合計		751,244	251,648	4,174,927	1,662,631	650,670	331,859	4,252,002	2,748,382

註：其他係包括軟套管、陶瓷套圈及模具類，其因產品差異性質高，故不統計銷量。

三、從業員工資訊

單位：人

年度		94 年度	95 年度	96 年 3 月 31 日
員工人數	職員	127	139	137
	作業員	131	131	142
	合計	258	270	279
平均年齡(歲)		32.1	33.9	32.6
平均服務年資(年)		6.9	6.0	6.2
學歷分佈比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	0.78%	1.11%	1.08%
	大專	34.11%	40.37%	39.07%
	高中	33.72%	30.37%	29.75%
	高中以下	31.40%	28.15%	30.11%

四、環保支出資訊：

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

(1)本公司於最近年度及截至年報刊印日止因環境污染所受損失如下：

年度	發文字號	緣由	所遭受處分及損失
95	府環三字第 0950120913 號	因廢水設備未能正常操作，違反水污染防治法	罰鍰新台幣 60,000 元整
95	府環三字第 0950134585 號	因廢水設備未能正常操作，違反水污染防治法	罰鍰新台幣 60,000 元整

(2)未來因應對策

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

(3)未來可能之支出

未來二年公司之環保支出主要在於生產線高速沖壓設備之隔間，以改善高速沖壓所產生之噪音，及新廠房之空調設備以符合空氣品質之要求，及委請合法專業之廢棄物處理公司處理生產過程產生之污泥等廢棄物及改善廢水處理設備及廢水再生利用等設備，每年編列之預算在新台幣 100 萬至 150 萬元間。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

本公司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.進修、訓練

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

3.退休制度與其實施情形

本公司依相關法令之規定，有完善的退休制度，並依法提撥勞工退休準備金存入中央信託局指定專戶儲存及提撥至職工退休基金管理委員會帳戶。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。

4.勞資間之協議情形

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

5.各項員工權益維護措施情形

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

(二)最近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	95.09.22~交貨日	原料採購	無
		95.12.18~交貨日	原料採購	
	名佳利	95.11.09~交貨日	原料採購	無
		95.11.09~交貨日	原料採購	
	新泰伸	95.11.14~交貨日	原料採購	無
國晟	95.10.26~交貨日	原料採購	無	
長期借款合同	華南銀行	95.03.29~100.03.29	發行商業本票保證合約	無
	華南票券		發行商業本票簽證承銷	
	中華開發銀行	93.10.29~96.10.29	信用借款	無
	中華開發銀行	93.12.06~96.12.06	發行商業本票保證合約	無
	華南票券		發行商業本票簽證承銷	
	大眾銀行	95.09.06~98.09.06	發行商業本票保證合約	無
	華南票券		發行商業本票簽證承銷	
	新竹商銀	94.12.16~97.12.16	信用借款	無
台灣工業銀行	95.08.29~99.08.29	信用借款	無	
固定資產採購合約	瑛瑜	95.03.09~交貨日	採購機器設備	無
	力航	95.07.21~交貨日	採購機器設備	無
	明大輝	95.07.28~交貨日	採購機器設備	無
	大昌華嘉(AGIE)	95.08.10~交貨日	採購機器設備	無
	遠山	95.10.13~交貨日	採購機器設備	無
	瑛瑜	95.10.17~交貨日	採購機器設備	無
	瑛瑜	95.10.17~交貨日	採購機器設備	無
	瑛瑜	95.10.17~交貨日	採購機器設備	無
	逸陞	95.10.18~交貨日	採購機器設備	無
	TECHNICA	96.01.12~交貨日	採購機器設備	無
技術合約	金屬中心	95.04.25~96.04.25	MIKRON 夾具開發研究案	無

陸、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 96年3月31日 財務資料(註4)
		91年	92年	93年	94年	95年	
流動資產		874,501	995,193	1,424,851	1,447,272	1,926,988	1,778,537
基金及長期投資		263,811	363,348	415,665	561,991	866,699	899,659
固定資產		453,135	491,254	511,122	530,639	576,949	578,814
無形資產		—	—	3,056	2,547	2,037	2,037
其他資產		20,027	13,721	7,098	16,234	46,528	45,809
資產總額		1,611,474	1,863,516	2,361,792	2,558,683	3,419,201	3,304,856
流動負債	分配前	390,020	468,376	550,954	887,209	915,084	729,079
	分配後	414,635	518,476	639,809	902,624	尚未分配	尚未分配
長期負債		295,231	281,757	494,083	283,211	565,682	548,887
其他負債		48,786	51,699	64,479	70,311	94,783	99,025
負債總額	分配前	734,037	801,832	1,109,516	1,240,731	1,575,549	1,376,991
	分配後	758,652	851,932	1,198,371	1,256,146	尚未分配	尚未分配
股本		600,980	702,000	867,883	963,930	1,108,828	1,108,828
資本公積		56,215	56,215	81,782	81,840	100,583	100,583
保留盈餘	分配前	188,724	278,872	308,453	244,235	587,871	652,092
	分配後	63,089	80,772	125,063	111,750	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		—	—	—	—	—	—
累積換算調整數		13,024	6,103	(20,270)	6,385	24,169	44,161
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	(5,535)	(4,223)	(3,584)	(3,584)
未實現重估增值		18,494	18,494	18,494	25,785	25,785	25,785
權益總額	分配前	877,437	1,061,684	1,252,276	1,317,952	1,843,652	1,927,865
	分配後	852,822	1,011,584	1,163,421	1,302,537	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3：95年度盈餘分配尚待股東會決議。

註4：96年第一季財務報表業經會計師核閱。

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 96年3月31日 財務資料 (註2)
		91年	92年	93年	94年	95年	
營業收入		1,266,838	1,466,817	1,714,131	1,914,279	3,080,241	709,669
營業毛利		310,976	396,025	424,257	290,769	649,031	100,408
已實現毛利		310,976	396,025	424,257	289,290	652,017	99,154
營業利益		216,749	284,690	307,995	153,149	506,904	63,810
營業外收入及利益		6,748	18,333	13,454	27,761	134,506	26,514
營業外費用及損失(註3)		30,530	28,572	40,395	41,176	27,539	6,933
繼續營業部門稅前損益		192,967	274,451	281,054	139,734	613,871	83,391
繼續營業部門損益		150,491	215,783	227,681	119,172	476,121	64,221
本期損益		150,491	215,783	227,681	119,172	476,121	64,221
基本每股盈餘(稅後註4)		2.50	3.07	2.66	1.24	4.37	0.58
追溯基本每股盈餘(稅後註5)		1.46	2.05	2.15	1.10	4.37	0.58

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證。

註2：96年第一季財務報表業經會計師核閱。

註3：最近五年度之利息資本化金額如下：

單位：新台幣千元

項 目	年 度				
	91 年度	92 年度	93 年度	94 年度	95 年度
利息資本化金額	1,590	1,510	1,303	544	628

註 4：按發行在外加權平均股數計算。

註 5：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
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	曾光敏、陳政弘	無保留意見
94	勤業眾信會計師事務所	吳秋燕、曾光敏	無保留意見
95	勤業眾信會計師事務所	邱慧吟、曾光敏	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目	年度	最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 96年3月31日 (註2)
		91 年	92 年	93 年	94 年	95 年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	45.55	43.03	46.98	48.49	46.08	41.67
	長期資金占固定資產比率	258.79	273.47	341.67	301.74	417.60	427.90
償 債 能 力 (%)	流動比率	224.22	212.48	258.62	162.85	210.58	243.94
	速動比率	157.69	148.43	191.22	125.41	155.52	173.16
經 營 能 力	利息保障倍數(倍)	11.81	20.63	18.70	9.64	33.33	21.49
	應收款項週轉率(次)	3.67	3.25	3.36	3.24	3.69	3.00
	平均收現日數	100	112	109	113	99	122
	存貨週轉率(次)	3.97	3.89	3.95	4.71	5.88	4.83
	應付帳款週轉率(次)	3.55	2.78	3.13	3.37	5.26	5.53
	平均銷貨日數	92	94	92	77	62	76
	固定資產週轉率(次)	2.80	2.99	3.35	3.61	5.34	4.90
	總資產週轉率(次)	0.79	0.79	0.73	0.75	0.90	0.86
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	10.95	13.02	11.34	5.34	16.41	8.00
	股東權益報酬率(%)	18.58	22.26	19.68	9.27	30.12	13.62
	占實收資本比率(%)	36.07	40.55	35.49	15.89	45.72	23.02
	營業利益 稅前純益	32.11	39.10	32.38	14.50	55.36	30.08
	純益率(%)	11.88	14.71	13.28	6.23	15.46	9.05
	基本每股盈餘(稅後)(元)	2.50	3.07	2.66	1.24	4.37	0.58
現 金 流 量	現金流量比率(%)	57.70	29.03	28.89	19.12	6.30	11.00
	現金流量允當比率(%)	72.50	93.04	114.65	147.52	79.30	69.94
	現金再投資比率(%)	14.52	6.63	5.24	8.67	1.61	2.84
槓 桿 度	營運槓桿度	1.46	1.65	1.49	2.01	1.34	1.72
	財務槓桿度	1.08	1.05	1.05	1.12	1.04	1.07

最近二年度各項財務比率變動原因：(增減變動達 20%者)

財務結構部分：
1.長期資金占固定資產比率：主要係因營收成長帶動獲利成長、股本增加及為改善財務結構增加長期借款所致。

償債能力部分：
1.流動比率、速動比率：主要係因營收成長使得應收帳款、存貨增加及因融資活動使得現金增加致流動資產增加所致。
2.利息保障倍數：主要係因營收成長及生產成本與管銷費用控制得宜及蘇州建通投資效益發揮使權益法認列之轉投資收益增加，致所得稅及利息費用前純益增加所致。

經營能力：
1.存貨週轉率(次)：主要係因原料大漲致銷貨成本增加及期末存貨金額控管得當，使得存貨週轉率增加。
2.應付帳款週轉率(次)：主要係因原料大漲致進貨金額增加及與供應商洽談原料供應搭配縮短付款條件致使期末應付帳款未隨進貨增加而增加，故使應付帳款週轉率因而提高。
3.固定資產週轉率：主要係因原料大漲使得銷貨收入隨之上升所致。
4.總資產週轉率(次)：主要係因營收成長、成本與費用控制得宜及蘇州建通投資效益發揮使權益法認列之轉投資收益增加，致所得稅及利息費用前純益增加所致。

獲利能力部分：
1.資產報酬率、股東權益報酬率、營業利益占實收資本比率、稅前純益占實收資本比、純益率、基本每股盈餘：主要係因 95 年度營收成長，在成本及管銷費用控制得宜及蘇州建通轉投資效益發揮之條件下，致使不論利息費用前後之稅後純益大幅提昇所致。

現金流量部分：
1.現金流量比率：95 年度較 94 年度降低主係因主要本年度營運活動淨現金流量減少及短期借款增加所致。
2.現金流量允當比率較 94 年度減少，主要係營業活動淨現金流入量減少及存貨增加所致所致。
3.現金再投資比率較 94 年度減少，主要係 95 年度之營業活動淨現金流入量減少、長期投資及營運資金增加所致。

槓桿度部分：
1.營運槓桿度：主係 95 年度營收成長，在變動生產成本及營業費用控制得宜情況下，使整體營業利益大幅上升，致營運槓桿度較 94 年度下降。

註 1：最近五年度財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：九十六年第一季財務報表經會計師核閱完竣。

註 3：上表之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

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

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

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

(5)平均售貨日數=365/存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率={稅後損益+利息費用 x (1-稅率)}/平均資產總額。

(2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

註：加權平均已發行股數之計算，對於未分配盈餘轉增資案係採追溯調整法。

5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6.槓桿度

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十五年經勤業眾信會計師事務所邱慧吟會計師及曾光敏會計師查核簽證之財務報表、合併財務報表；暨營業報告書、盈餘分配議案等表冊，移由本監察人審核完竣，尚無不合，謹依照公司法第 219 條及證券交易法第 36 條之規定，備具報告書，敬請鑒查為荷。

此 致

本公司九十六年股東常會

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 六 年 三 月 三 十 日

四、最近年度財務報表

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司 公鑒：

建通精密工業股份有限公司（建通公司）民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五及九十四年度之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，建通公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則第三十四號公報「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

建通公司已編製其與子公司民國九十五及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 邱 慧 吟

會計師 曾 光 敏

邱慧吟



曾光敏



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 一 月 三 十 一 日

建通精密工業股份有限公司

資產負債表

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資 產	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 283,273	8	\$ 127,742	5	2100	短期借款(附註十及二十一)	\$ 80,000	3	\$ 10,000	1
1320	備供出售金融資產-流動(附註二及二)	-	-	-	-	2110	應付短期票券(附註十一)	69,937	2	9,997	-
1120	應收票據(附註二十一)	289,299	8	155,101	6	2120	應付票據	40,685	1	43,151	2
1140	應收帳款(附註六及二十)	718,733	21	507,517	20	2140	應付帳款(附註二十)	352,611	10	335,738	13
1178	其他應收款	19,723	1	15,186	1	2160	應付所得稅(附註十六)	87,800	3	28,515	1
1180	其他應收款-關係人(附註二十)	86,046	2	142,347	5	2170	應付費用	44,391	1	30,461	1
1190	存出保證金	2,124	-	2,097	-	2271	一年內到期之應付公司債(附註二、十二及二十一)	-	-	333,596	13
120X	存貨(附註二及七)	498,902	15	327,748	13	2272	一年內到期之長期借款(附註十三及二十一)	216,544	6	67,667	3
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十六)	8,715	-	15,025	-	2298	其他流動負債(附註二十)	23,116	1	29,563	1
1291	受限制資產-流動(附註二十一)	280	-	280	-	21XX	流動負債合計	915,084	27	888,688	35
1298	其他流動資產(附註二十)	19,893	1	24,229	1						
11XX	流動資產合計	1,926,988	56	1,447,272	56	2420	長期借款(附註十三及二十一)	565,682	16	283,211	11
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	866,699	25	561,991	22	2510	土地增值稅準備(附註九)	7,398	-	7,398	-
	固定資產(附註二、九及二十一)						其他負債				
1501	土地	94,661	3	94,661	4	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	51,638	2	48,774	2
1521	建築物	168,379	5	177,105	7	2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十六)	16,375	-	-	-
1531	機器設備	424,854	13	390,541	15	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益(附註二及二十)	19,372	1	12,660	-
1551	運輸設備	9,552	-	9,075	-	28XX	其他負債合計	87,385	3	61,434	2
1561	辦公設備	9,994	-	11,275	1	2XXX	負債合計	1,575,549	46	1,240,731	48
1631	租賃改良	218	-	-	-						
1681	其他設備	46,542	1	57,095	2	3110	普通股股本(附註二及十二)-每股面額10元,九十五年及九十四年底額定均為145,600千股(含公司債可轉換股份30,000千股);已發行股數分別為110,883千股及96,393千股	1,108,828	33	963,930	38
15X1	成本合計	754,200	22	739,752	29						
15X8	重估增值-土地	36,456	1	36,456	1	32XX	資本公積(附註二、三、十二及十五)	100,583	3	81,840	3
15XY	成本及重估增值	790,656	23	776,208	30	33XX	保留盈餘(附註十五)	587,871	17	244,235	10
15X9	減:累計折舊	241,892	7	266,655	10		股東權益其他項目(附註二、三、八、九、十四及十五)				
1672	預付設備款	28,185	1	21,086	1	3420	累積換算調整數	24,169	-	6,385	-
15XX	固定資產淨額	576,949	17	530,639	21	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(3,584)	-	(4,223)	-
						3460	未實現重估增值	25,785	1	25,785	1
1770	遞延退休金成本(附註二及十四)	2,037	-	2,547	-	34XX	股東權益其他項目合計	46,370	1	27,947	1
	其他資產					3XXX	股東權益合計	1,843,652	54	1,317,952	52
1820	存出保證金	1,670	-	2,470	-						
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註二及十六)	-	-	5,992	-						
1887	受限制資產-非流動(附註二十一)	37,500	1	-	-						
1888	其他(附註二)	7,358	1	7,772	1						
18XX	其他資產合計	46,528	2	16,234	1						
1XXX	資產總計	\$3,419,201	100	\$2,558,683	100		負債及股東權益總計	\$3,419,201	100	\$2,558,683	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司

損益表

民國九十五及九十四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 五 年 度		九 十 四 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	營業收入總額(附註二及二十)	\$3,081,842	100	\$1,916,982	100
4170	減：銷貨退回及折讓	1,601	-	2,703	-
4100	營業收入淨額	3,080,241	100	1,914,279	100
5000	營業成本(附註十七及二十)	2,431,210	79	1,623,510	85
5910	營業毛利	649,031	21	290,769	15
5920	聯屬公司間已(未)實現利益(附註二及二十)	2,986	-	(1,479)	-
	已實現營業毛利	652,017	21	289,290	15
	營業費用(附註十七及二十)				
6100	推銷費用	45,366	1	41,119	2
6200	管理及總務費用	70,324	2	65,065	3
6300	研究發展費用	29,423	1	29,957	2
6000	營業費用合計	145,113	4	136,141	7
6900	營業淨利	506,904	17	153,149	8
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	4,444	-	1,779	-
7120	採權益法認列之投資收益(附註二及八)	96,518	3	-	-
7160	兌換利益-淨額(附註二)	7,407	-	23,975	1
7260	迴轉存貨損失(附註二)	21,919	1	-	-
7480	其他(附註十五)	4,218	-	2,007	-
7100	合計	134,506	4	27,761	1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二及九)	\$ 18,360	1	\$ 15,629	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註二及八)	-	-	7,198	-
7530	處分固定資產損失—淨額(附註二十)	3,242	-	3,564	-
7570	存貨損失(附註二)	-	-	7,519	1
7880	其他(附註五)	5,937	-	7,266	-
7500	合計	<u>27,539</u>	<u>1</u>	<u>41,176</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	613,871	20	139,734	7
8110	所得稅(附註二及十六)	<u>137,750</u>	<u>5</u>	<u>20,562</u>	<u>1</u>
9600	淨 利	<u>\$ 476,121</u>	<u>15</u>	<u>\$ 119,172</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(附註十八)				
9750	基本每股盈餘				
	稅 前	\$ 5.63		\$ 1.29	
	稅 後	4.37		1.10	
9850	稀釋每股盈餘				
	稅 前	\$ 5.34		\$ 1.22	
	稅 後	4.14		1.03	

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通新業股份有限公司



民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資 本 公 積							股東權益其他項目(附註二、三、八、九、十四及十五)				
	股本(附註二及十二)		公司債(附註二、三、十二及十五)		保留盈餘(附註十五)			未認列為				
	普通股股本	待轉換股本	發行股票溢價	轉換溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	退休金成本之淨損失	金融商品未實現利益	重估增值	股東權益合計
九十四年一月一日餘額	\$ 867,883	\$ 1,469	\$ 56,215	\$ 25,567	\$ 63,763	\$ -	\$ 244,690	(\$ 20,270)	(\$ 5,535)	\$ -	\$ 18,494	\$1,252,276
公司債轉換普通股	1,512	(1,469)	-	58	-	-	-	-	-	-	-	101
九十三年度盈餘分派	-	-	-	-	22,769	-	(22,769)	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(22,769)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	25,805	(25,805)	-	-	-	-	-
現金股利-10%	-	-	-	-	-	-	(86,935)	-	-	-	-	(86,935)
股票股利-10%	86,935	-	-	-	-	-	(86,935)	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(1,920)	-	-	-	-	(1,920)
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	-	(7,600)	-	-	-	-	-
土地增值稅準備轉列未實現重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,291	7,291
九十四年度淨利	-	-	-	-	-	-	119,172	-	-	-	-	119,172
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	26,655	-	-	-	26,655
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,312	-	-	1,312
九十四年十二月三十一日餘額	963,930	-	56,215	25,625	86,532	25,805	131,898	6,385	(4,223)	-	25,785	1,317,952
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數(附註三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	274	-	274
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(21,582)	21,582	-	-	-	-	-
九十四年度盈餘分派	-	-	-	-	11,917	-	(11,917)	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(13,495)	-	-	-	-	(13,495)
現金股利-1.4%	-	-	-	-	-	-	(111,816)	-	-	-	-	-
股票股利-11.4%	111,816	-	-	-	-	-	(1,920)	-	-	-	-	(1,920)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(5,254)	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	5,254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債轉換普通股	27,828	-	-	18,743	-	-	-	-	-	-	-	46,571
九十五年淨利	-	-	-	-	-	-	476,121	-	-	-	-	476,121
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	17,784	-	-	-	17,784
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(274)	-	(274)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	639	-	-	639
九十五年十二月三十一日餘額	\$1,108,828	\$ -	\$ 56,215	\$ 44,368	\$ 98,449	\$ 4,223	\$ 485,199	\$ 24,169	(\$ 3,584)	\$ -	\$ 25,785	\$1,843,652

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司

現金流量表

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	<u>九十五年</u> 度	<u>九十四年</u> 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 476,121	\$ 119,172
調整項目		
折舊	55,501	55,375
攤銷	2,706	1,793
提列備抵呆帳	4,454	5,386
提列(迴轉)存貨損失	(21,919)	7,519
處分固定資產損失—淨額	3,242	3,564
採權益法認列之投資損失(收益)	(96,518)	
—淨額		7,198
遞延所得稅	28,677	(11,685)
退休金	4,012	6,319
聯屬公司間未實現利益淨額	3,234	8,625
應付利息補償金	-	2,499
其他	(1,036)	(768)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(134,198)	(19,925)
應收帳款	(215,670)	(129,600)
其他應收款	(4,537)	(3,950)
其他應收款—關係人	2,943	(4,454)
存貨	(149,235)	25,770
其他流動資產	4,336	12,938
應付票據	(2,466)	12,777
應付帳款	16,873	71,298
應付所得稅	59,285	(1,243)
應付費用	13,930	(861)
其他流動負債	7,948	1,140
營業活動之淨現金流入	<u>57,683</u>	<u>168,887</u>
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(230,000)	(220,000)
處分備供出售金融資產價款	361,036	230,785
購置固定資產	(128,823)	(98,648)
採權益法之長期股權投資增加	(190,406)	(126,869)

(接次頁)

(承前頁)

	九十五年	九十四年
出售固定資產價款	\$ 22,090	\$ 20,839
受限制資產減少(增加)	(37,500)	653
其他應收款—關係人減少(增加)	58,516	(47,395)
存出保證金減少(增加)	773	(3,566)
其他資產增加	(2,292)	(3,664)
投資活動之淨現金流出	(146,606)	(247,865)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	70,000	(36,154)
應付短期票券增加(減少)	59,940	(9,971)
應付設備款減少	(14,394)	-
舉借長期借款	500,000	200,000
償還長期借款	(68,652)	(121,000)
償還應付公司債	(287,025)	-
發放現金股利	(13,495)	(86,935)
發放董監事酬勞	(1,920)	(1,920)
融資活動之淨現金流入(出)	244,454	(55,980)
現金淨增加(減少)金額	155,531	(134,958)
年初現金餘額	127,742	262,700
年底現金餘額	\$ 283,273	\$ 127,742
現金流量資訊之補充揭露		
支付不含資本化利息	\$ 26,797	\$ 14,148
支付所得稅	49,788	33,490
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	\$ 128,823	\$ 105,654
應付設備款增加	-	(7,006)
支付現金	\$ 128,823	\$ 98,648
出售固定資產收取現金		
出售固定資產價款	\$ 27,248	\$ 27,198
其他應收款—關係人增加	(5,158)	(6,359)
收取現金	\$ 22,090	\$ 20,839

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十五年</u> 度	<u>九十四年</u> 度
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 216,544	\$ 67,667
一年內到期之應付公司債	-	333,596
可轉換公司債轉換為股本	46,571	101
盈餘轉增資	117,070	94,535

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司

財務報表附註

民國九十五及九十四年度

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

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

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十五年及九十四年十二月三十一日，本公司員工人數分別約為 280 人及 260 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損及退休金等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品係衍生性商品未能符合避險會計者，經分類為交易目的之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值

衡量且公平價值變動認列為當年度損益。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。其公平價值之基礎，以評價方法估計之。

備供出售金融資產

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

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

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

銷貨收入係按本公司與客戶所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟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。

備抵呆帳依應收帳款之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、歷史收款經驗及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，以加權平均成本與市價孰低評價。成本與市價孰低係以全體項目為比較基礎。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。市價基礎：原料及物料為重置成本，在製品、製成品及商品為淨變現價值。期末存貨除不良品係以下腳品評估淨變現價值外，其餘則評估可能發生之呆滯予以提列備抵存貨損失。

採權益法之長期股權投資

本公司目前均持有被投資公司 100%有表決權之股份，是以採權益法評價。取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，按十年平均攤銷。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。與被投資公司之順、逆交易及被投資公司間之側流交易，其未實現損益均已銷除。

固定資產

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

折舊按直線法依下列耐用年數計提：建築物，五至五十五年；機器設備，三至十五年；運輸設備，三至九年；辦公設備，三至五年；租賃改良，四年；其他設備，二至十五年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，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，其成本及累計折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當年度營業外利益或損失。

遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體及線路補助費等，分三至十年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失，因土地以前年度辦理重估，則其減損損失應先減少股東權益項下之未實現重估增值後，再認列當年度減損損失，並設置累計減損科目，嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

應付公司債

九十四年十二月三十一日以前已發行之可轉換公司債，將全部發行價格作為負債入帳，約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列為負債。

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。於轉換日將公司債面額及應付利息補償金一併轉銷，並以該轉銷淨額作為入帳基礎，此項轉銷淨額超過普通股股本面額部分列為資本公積。公司債依其約定賣回日劃分流動或長期負債。

遞延貸項

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

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十四）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。支付之退休金於沖抵退休準備金及應計退休金負債後，倘有不足則列為撥付當年度費用。依據退休金精算結果應補認列應計退休金負債之金額未超過前期服務成本未攤銷餘額及未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額之合計數時，列入遞延退休金成本；若超過該合計數時，其超過部分列入未認列為退休金成本之淨損失，作為股東權益之減項。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工任職期間，將應提撥之退休基金認列為當年度費用。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於二年以上且在一定金額以上者列為資產，其餘列為費用或損失。

所得稅

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

本公司因購置設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

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

外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

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

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

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

避險之衍生性金融商品

係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當年度損益。

避險會計

本公司預購外幣交易係用於規避購置機器設備之匯兌風險，屬於規避確定承諾匯率風險（公平價值避險）之衍生性避險工具，因符合適用避險會計之所有條件，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數。預購外幣交易（避險工具）因匯率變動所產生之損益，立即認列為當年度損益；確定承諾之應付外幣

設備款（被避險項目）因所規避之匯率風險而產生之損益，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當年度損益。

三、會計原則變動之理由及其影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。另本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。

(一)首次適用新發布及修訂財務會計準則公報之影響數

首次適用前述準則及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債予以適當分類，將備供出售金融商品原始帳列金額改以公平價值衡量，產生首次適用上述公報之影響數 274 千元，列為股東權益調整項目。

採用前述新修訂條文對九十五年度淨利尚無重大影響。

(二)適用前述會計準則之科目重分類

配合本公司自九十五年一月一日採用新發布及修訂之財務會計準則公報，九十四年度財務報表予以重分類如下：

	<u>重 分 類 前</u>	<u>重 分 類 後</u>
資產負債表		
短期投資	\$130,000	\$ -
備供出售金融資產－流動	-	130,000

本公司對於金融商品之評價方法，九十四年度與九十五年度採用不同之會計政策者，說明如下：

1.短期投資

投資於國內基金受益憑證，以加權平均成本與市價孰低評價，跌價損失列入當年度損益，其市價為資產負債表日之淨資產價值。

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

2. 衍生性金融商品交易

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，其差額列為其他流動資產或負債。

(三) 配合商業會計法修改

配合九十五年五月二十四日商業會計法第 52 條修改，九十四年度財務表予以重分類如下：

	<u>重 分 類 前</u>	<u>重 分 類 後</u>
資本公積	\$ 25,785	\$ -
未實現重估增值	-	25,785

(四) 九十四年一月一日會計原則變動

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

四 現 金

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 511	\$ 973
銀行支票及活期存款	264,022	126,769
定期存款	18,740	-
	<u>\$283,273</u>	<u>\$127,742</u>

五 公平價值變動列入損益之金融商品

本公司九十五及九十四年度從事遠期外匯交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分現金流量風險為目的。

截至九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司已無未到期之遠期外匯合約。

於九十五及九十四年度，交易目的之金融負債產生之淨損失（列入營業外費用及損失－其他項下）分別為716千元及3,029千元。

六 應收帳款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
應收帳款	\$728,327	\$517,310
減：備抵呆帳（附註二）	9,594	9,793
	<u>\$718,733</u>	<u>\$507,517</u>

七 存 貨

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
商 品	\$ 892	\$ 1,217
製 成 品	188,135	94,513
在 製 品	104,965	126,429
原 料	217,192	140,240
物 料	2,157	1,707
	513,341	364,106
減：備抵存貨損失（附註二）	14,439	36,358
	<u>\$498,902</u>	<u>\$327,748</u>

八採權益法之長期股權投資

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	
	股 權		股 權	
	金 額	(%)	金 額	(%)
Genius Terminal Co., Ltd. (Genius)	\$323,357	100	\$308,795	100
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd. (全球 端子(開曼))	<u>543,342</u>	100	<u>253,196</u>	100
	<u>\$866,699</u>		<u>\$561,991</u>	

八十五年一月本公司於英屬維京群島投資設立 Genius，取得 100% 股權，並藉以轉投資大陸東莞建通、大陸蘇州建通及香港合吉米位公司。

九十三年十二月本公司於開曼群島投資設立全球端子（開曼）公司，取得 100% 股權，並藉以轉投資全球端子（香港）公司。

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

採權益法之長期股權投資變動列示如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
年初餘額	\$561,991	\$415,665
新增投資成本	190,406	126,869
採權益法認列之投資收益（損失）	96,518	(7,198)
累積換算調整數	<u>17,784</u>	<u>26,655</u>
年底餘額	<u>\$866,699</u>	<u>\$561,991</u>

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

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
Genius	\$ 7,869	\$15,669
全球端子（開曼）	<u>88,649</u>	<u>(22,867)</u>
	<u>\$96,518</u>	<u>(\$ 7,198)</u>

有關之轉投資事業相關資訊請詳附表七及八。

本公司已依規定編製包含所有子公司之合併財務報表。

九 固定資產

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
累計折舊		
建築物	\$ 67,581	\$ 69,966
機器設備	124,425	136,212
運輸設備	7,546	7,243
辦公設備	6,912	8,392
租賃改良	19	-
其他設備	<u>35,409</u>	<u>44,842</u>
	<u>\$241,892</u>	<u>\$266,655</u>

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

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

本公司為購置固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
利息總額	\$18,988	\$16,173
減：資本化利息金額（列入預付設備款及機器設備）	<u>628</u>	<u>544</u>
損益表之利息費用	<u>\$18,360</u>	<u>\$15,629</u>
資本化年利率	1.94%~3.08%	2.68%~3.52%

十、短期借款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
信用借款		
年利率 1.80%~1.85%	\$50,000	\$ -
質抵押借款		
年利率九十五年及九十四年 底分別為 1.85%及 1.47%	<u>30,000</u>	<u>10,000</u>
	<u>\$80,000</u>	<u>\$10,000</u>

十一、應付短期票券

保 證 機 構 及 發 行 期 間	九 十 五 年 十二月三十一日		九 十 四 年 十二月三十一日	
	利率%	金 額	利率%	金 額
華南票券 (95.11.01~ 96.01.25)	1.36	\$30,000	-	\$ -
兆豐票券 (95.12.04~ 96.01.03)	1.51	10,000	-	-
中信票券 (95.11.01~ 96.01.30)	1.49	30,000	-	-
中興票券 (94.10.12~ 95.01.10)	-	-	1.26	<u>10,000</u>
		<u>70,000</u>		<u>10,000</u>
減：應付短期票券折價		<u>63</u>		<u>3</u>
		<u>\$69,937</u>		<u>\$ 9,997</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣集中保管結算所股份有限公司。

十二、應付公司債—僅九十四年十二月三十一日

可轉換公司債	
無擔保公司債	\$155,100
加：應付利息補償金	<u>3,496</u>
	158,596
有擔保普通公司債	<u>175,000</u>
	333,596
減：一年內到期部分	<u>333,596</u>
	<u>\$ -</u>

(一)可轉換公司債

本公司於九十三年八月發行九十三年度第一次無擔保可轉換公司債 2,000 張，每張面額 100 千元，總計 200,000 千元，以面額發行，截至九十五年十二月三十一日止，本公司可轉換公司債已全數結清，計有面額 90,000 千元之可轉換公司債持有人申請轉換，其轉換內容如下：

	九十五年度	九十四年度	九十三年度	合 計
請求轉換債券面額	\$45,100	\$ 100	\$44,800	\$90,000
減：上述請求轉換債券 金額依發行辦法 所訂之轉換價格 (九十五年度 15.14 ~ 16.95 元；九十四及九十 三年度均為 23.15 元)換發普通股	27,828	43	19,352	47,223
轉換溢價	17,272	57	25,448	42,777
加：應付利息補償金	1,471	1	119	1,591
列入資本公積	<u>\$18,743</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$25,567</u>	<u>\$44,368</u>

上列轉換普通股已向經濟部辦理變更登記並轉列股本；餘面額 110,000 千元之可轉換公司債，債權人已依發行及轉換辦法第十九條之規定行使賣回權，本公司並於九十五年八月十日以債券面額加計利息補償金以現金方式給付完成。

(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，經由兆豐商業銀行（原為交通銀行）保證，發行九十一年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，年利率 4%，業已於九十五年六月十日全數清償。

三、長期借款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
(一)信用及擔保借款	<u>\$383,333</u>	<u>\$301,000</u>
(二)應付票券	400,000	50,000
減：未攤銷折價	<u>1,107</u>	<u>122</u>
	<u>398,893</u>	<u>49,878</u>
	782,226	350,878
減：一年內到期部分	<u>216,544</u>	<u>67,667</u>
	<u>\$565,682</u>	<u>\$283,211</u>

(一)信用及擔保借款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
中華開發工業銀行		
信用借款，九十六年十月 到期一次償還，年利 率 2.90%	\$100,000	\$100,000
台灣工業銀行		
信用借款，九十九年八月 到期一次償還，年利 率 2.68%	150,000	-
抵押借款，已於九十五年 一月提前清償，年利 率 3.15%	-	1,000
新竹國際商業銀行		
信用借款，自九十五年一 月起，按季分十二期 平均攤還至九十七年 十二月，每期償還 16,667 千元，年利率 2.70%	<u>133,333</u> 383,333	<u>200,000</u> 301,000
減：一年內到期部分	<u>166,667</u> <u>\$216,666</u>	<u>67,667</u> <u>\$233,333</u>

(二)應付票券

保 證 機 構	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
<u>九十五年十二月三十 一日</u>				
華南銀行	1.27	250,000	自九十八年三 月起，每半年 分五期平均 攤還至一〇 〇年三月，每 期償還 50,000 千元	\$ 250,000
中華開發工業銀行	1.40	50,000	九十六年十二 月到期一次 償還	50,000
大眾商業銀行	1.30	100,000	九十八年九月 到期一次償 還	100,000
				<u>400,000</u>

(接次頁)

(承前頁)

保 證 機 構	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
減：應付票據折價				\$ 1,107
				398,893
一年內到期部分				49,877
				<u>\$ 349,016</u>
九十四年十二月三十 一日				
中華開發工業銀行	1.39	50,000	九十六年十二 月到期一次 償還	\$ 50,000
減：應付票據折價				122
				49,878
一年內到期部分				-
				<u>\$ 49,878</u>

上開由華南銀行、中華開發工業銀行及大眾商業銀行保證之商業本票，係由華南票券循環發行。

本公司與華南票券公司約定分別於九十五年三月至一〇〇年三月、九十三年十二月至九十六年十二月及九十五年九月至九十八年九月期間，依約定額度全額發行，若有違約須支付百分之一承諾費。本公司截至九十五年十二月三十一日，尚未有違約情形發生。

齒退休金

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

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十五及九十四年度認列之退休金成本分別為 3,854 千元及 1,609 千元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，員工退休金之支出，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額 2%提撥員工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本組成項目

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
服務成本	\$2,830	\$4,982
利息成本	2,910	2,544
退休基金資產之預期報酬	(695)	(598)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	509	509
退休金損失攤銷數	<u>915</u>	<u>1,171</u>
	<u>\$6,469</u>	<u>\$8,608</u>

(二)退休基金提撥狀況與應計退休金負債之調節

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$19,310	\$13,650
非既得給付義務	<u>56,730</u>	<u>56,509</u>
累積給付義務	76,040	70,159
未來薪資增加之影響數	<u>21,947</u>	<u>19,371</u>
預計給付義務	97,987	89,530
退休基金資產公平價值	(<u>24,402</u>)	(<u>21,385</u>)
提撥狀況	73,585	68,145
未認列過渡性淨給付義務	(2,037)	(2,547)
退休金損失未攤銷餘額	(25,531)	(23,594)
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	2,037	2,547
未認列退休金成本之淨損失	<u>3,584</u>	<u>4,223</u>
應計退休金負債	<u>\$51,638</u>	<u>\$48,774</u>
既得給付	<u>\$20,491</u>	<u>\$14,485</u>

(三) 退休金給付義務之假設

	九十五年度	九十四年度
折現率	3.25%	3.00%
未來薪資水準增加率	1.50%	1.50%
退休基金資產預期投資報酬率	3.25%	3.00%

本公司於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十五年十二月三十一日該職工退休基金餘額為 1,178 千元（包含活期存款 68 千元及定期存款 1,110 千元）。

五 股東權益

(一) 資本公積

	九十五年 十二月三十一日	九十四年 十二月三十一日
發行股票溢價	\$ 56,215	\$ 56,215
公司債轉換溢價	44,368	25,625
	<u>\$100,583</u>	<u>\$ 81,840</u>

依有關法令規定，發行股票溢價及公司債轉換溢價之資本公積得用以撥充股本，其撥充股本時，每年以一定比例為限。

(二) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值

股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益

九十五年度備供出售金融商品未實現評價利益之變動組成如下：

首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數	\$ 274
直接認列為股東權益調整項目	762
轉列當年度利益(列入營業外收入及利益—其他項下)	(1,036)
	<u>\$ -</u>

(三) 盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，年度決算盈餘於彌補以往年度虧損後，分配如下：

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

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

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就年底發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，方得以分配，嗣後股東權益減項金額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。本公司分配九十四年度盈餘時，業依法令規定迴轉特別盈餘公積 21,582 千元。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損，當法定盈餘公積餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得將其超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得保留法定公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得用以撥充資本。

每年度盈餘分配均於次年度股東常會決議之，並表達在決議分配年度之財務報表。

本公司股東會於九十五年及九十四年六月分別通過董事會擬議之九十四及九十三年度盈餘分配案如下：

	盈餘分配案		每股股利 (元)	
	九十四年度	九十三年度	九十四年度	九十三年度
法定盈餘公積	\$ 11,917	\$ 22,769		
特別盈餘公積	-	25,805		
股東現金股利	13,495	86,935	\$0.14	\$1.00
股東股票股利	111,816	86,935	1.14	1.00
董監事酬勞—現金	1,920	1,920		
員工紅利—股票	5,254	7,600		
	<u>\$144,402</u>	<u>\$231,964</u>		

(四)發放員工紅利及董監酬勞之影響

	金	額	股數 (千股)	佔各年底流通在外普通股股數之比例 (%)
<u>九十四年度</u>				
員工紅利—股票	\$ 5,254		525	0.5
董監事酬勞—現金	<u>1,920</u>			
	<u>\$ 7,174</u>			
<u>九十三年度</u>				
員工紅利—股票	\$ 7,600		760	0.9
董監事酬勞—現金	<u>1,920</u>			
	<u>\$ 9,520</u>			

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞分別於九十四年度及九十三年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），並按追溯調整九十五年度及九十四年度辦理盈餘轉增資後股數計算，將使九十四年度及九十三年度基本每股稅後盈餘由 1.10 元減少為 1.04 元及由 2.14 元減少為 2.05 元。

本公司九十五年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(五)股東可扣抵稅額資訊

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之

股東可扣抵稅額。

截至九十五年十二月三十一日止，股東可扣抵稅額帳戶餘額為 18,071 千元。分配九十五及九十四年度盈餘之預計及實際稅額扣抵比率分別為 22.19%及 28.48%。

截至九十五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。

六、所得稅

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

(一)所得稅計算如下：

	九十五年	九十四年
稅前淨利按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$153,468	\$34,934
調整項目之稅額影響數		
永久性差異	(255)	(327)
暫時性差異		
退休金超限	988	1,580
採權益法認列之投資損失（收益）	(24,130)	1,799
提列（迴轉）存貨損失	(5,480)	1,879
委外加工費調整	(3,815)	8,175
其他	2,033	(1,759)
依課稅所得計算之所得稅	122,809	46,281
投資抵減	(17,057)	(16,102)
以前年度所得稅調整	3,321	2,068
本年度應納所得稅	109,073	32,247
遞延所得稅	28,677	(11,685)
	<u>\$137,750</u>	<u>\$20,562</u>

投資抵減係本公司購置機器設備及研究發展等支出，依據促進產業升級條例規定可享有之抵減稅額。

(二)應付所得稅調節如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
年初餘額	\$ 28,515	\$29,758
本年度應納所得稅	109,073	32,247
本年度支付稅額	(49,788)	(33,490)
年底餘額	<u>\$ 87,800</u>	<u>\$28,515</u>

(三)遞延所得稅資產（負債）明細如下：

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產－流動		
存貨損失	\$ 3,609	\$ 9,089
未實現兌換損失（利益）	34	(1,978)
委外加工調整	4,360	8,175
其 他	712	(261)
	<u>8,715</u>	<u>15,025</u>
遞延所得稅資產（負債）－非 流動		
退休金	11,490	10,502
聯屬公司間未實現出售 資產利益	4,843	3,165
採權益法認列之投資收 益	(32,708)	(8,578)
其 他	-	903
	<u>(16,375)</u>	<u>5,992</u>
遞延所得稅資產（負債）淨額	<u>(\$ 7,660)</u>	<u>\$21,017</u>

(四)本公司截至九十二年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

七、用人、折舊及攤銷費用

性 質	九 十 五 年 度			九 十 四 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	\$ 73,689	\$ 67,934	\$141,623	\$ 67,260	\$ 51,375	\$118,635
勞 健 保	5,610	4,590	10,200	5,437	3,876	9,313
退 休 金	5,101	5,222	10,323	5,260	4,957	10,217
其 他	3,721	2,379	6,100	2,990	1,942	4,932
	<u>\$ 88,121</u>	<u>\$ 80,125</u>	<u>\$168,246</u>	<u>\$ 80,947</u>	<u>\$ 62,150</u>	<u>\$143,097</u>
折 舊	\$ 52,855	\$ 2,646	\$ 55,501	\$ 52,242	\$ 3,133	\$ 55,375
攤 銷	1,130	1,576	2,706	904	889	1,793

六、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

(一) 分子－淨利

	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘				
屬於普通股股東之淨利	\$ 613,871	\$ 476,121	\$ 139,734	\$ 119,172
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
可轉換公司債利息費用	<u>1,528</u>	<u>1,185</u>	<u>2,499</u>	<u>1,875</u>
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之淨利加潛在普通股之影響	<u>\$ 615,399</u>	<u>\$ 477,306</u>	<u>\$ 142,233</u>	<u>\$ 121,047</u>

(二) 分母－股數（千股）

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
年初普通股已發行加權平均股數	96,392	86,935
加：九十四年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資股數追溯調整	-	9,454
九十五年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資股數追溯調整	11,598	11,519
可轉換公司債轉換為普通股之加權平均股數	<u>1,068</u>	<u>3</u>
計算基本每股盈餘之加權平均股數	109,058	107,911
具稀釋作用之可轉換公司債轉換及贖回前之加權平均股數	<u>6,228</u>	<u>9,150</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均股數	<u>115,286</u>	<u>117,061</u>

計算每股盈餘時，已將九十五年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資之影響列入追溯調整，是項調整數致九十四年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由 1.45 元及 1.24 元減少為 1.29 元及 1.10 元。

六 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品 資產	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
備供出售金融資產— 流動	\$ -	\$ -	\$ 130,000	\$ 130,274
存出保證金（流動／ 非流動）	3,794	3,794	4,567	4,567
受限制資產（流動／ 非流動）	37,780	37,780	280	280
負債				
一年內到期之應付公 司債	-	-	333,596	339,406
長期借款（含一年內 到期長期借款及應 付票券）	782,226	782,226	350,878	350,878

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因是部分衍生性金融商品並未認列於九十四年度之財務報表，因適用新公報所產生股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金、應收票據及帳款、其他應收款（含關係人）、應付票據及帳款、應付費用、短期借款及應付短期票券。因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 備供出售金融資產，有活絡市場公開報價，是以此市場公開報價為公平價值。
3. 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。
4. 應付有擔保普通公司債及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；應付可轉換公司債則以其市價估算公平價值。

(三)前述本公司九十四年十二月三十一日應付公司債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計分別為：

	公 開 報 價 決 定 之 金 額	評 價 方 法 估 計 之 金 額
應付公司債（含一年內到期）	\$ 164,406	\$ 175,000

(四)本公司於九十五年度因以評價方法估計公平價值變動而認列為當年度損益之金額並不重大。

(五)本公司九十五年及九十四年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 263,881 千元及 126,631 千元。

本公司九十五年及九十四年十二月三十一日屬固定利率之銀行借款分別為 932,163 千元及 703,471 千元，使本公司暴露於利率變動之公平價值風險；九十四年十二月三十一日屬浮動利率之銀行借款為 1,000 千元，使本公司暴露於利率變動之現金流量風險。

(六)本公司九十五及九十四年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 4,444 千元及 1,779 千元，利息費用總額分別為 18,360 千元及 15,629 千元。

(七)財務風險資訊

1.市場風險

本公司投資之基金受益憑證係以活絡市場公開報價為公平價值，市場價格變動將使其公平價值隨之變動。

2.信用風險

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

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	帳面價值	最大信用 暴險金額	帳面價值	最大信用 暴險金額
表外背書保證	\$ -	\$ 80,314	\$ -	\$33,264

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

3. 流動性風險

本公司投資之基金受益憑證具活絡市場，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，應無重大流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司從事屬浮動利率之活期存款，市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率減少1%，將每年減少本公司現金流入2,639千元。

三、關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

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

(二) 與關係人間之重大交易

1. 進 貨

本公司九十五年度向全球端子(香港)購入原、物料之價款為3,077千元，占總進貨金額0.2%。

上述交易之付款期限約為四個月。由於本公司未向非關係人採購同類原、物料，致無相關交易價格及付款條件可資比較。

2. 銷 貨

本公司九十五及九十四年度出售原、物料予全球端子（香港）之價款分別為 163,226 千元及 52,060 千元，分別佔銷貨收入淨額 5%及 3%，截至九十五年及九十四年十二月三十一日止，產生之未實現銷貨毛損及毛利餘額分別為 1,508 千元及 1,479 千元，分別列入其他流動資產及其他流動負債項下。

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

3. 託外加工費

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
東莞建通	\$306,582	\$243,026
合吉米位	<u>13,182</u>	<u>14,778</u>
	<u>\$319,764</u>	<u>\$257,804</u>

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

4. 財產交易

本公司出售資產予關係人之明細如下：

對 象	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	出售價款	出售利益	出售價款	出售利益
合吉米位	\$ 13,981	\$ 1,304	\$ 25,598	\$ 1,512
全球端子（香港）	<u>69,748</u>	<u>7,867</u>	<u>58,415</u>	<u>7,157</u>
	<u>\$ 83,729</u>	<u>\$ 9,171</u>	<u>\$ 84,013</u>	<u>\$ 8,669</u>

截至九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司出售及代購設備予合吉米位及全球端子（香港）產生之聯屬公司間未實現利益之累計餘額分別為 19,372 千元及 12,660 千元，列入遞延貸項，按十年轉列收入。

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

5. 租 賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十五及九十四年度租金支出均為 1,826 千元，列入營業費用及製造費用。

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

6. 背書保證

關係人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，本公司於九十五年底與銀行簽訂新融資合約，屬純信用之額度，上述擔保品，目前正辦理不動產設定之塗銷登記。

本公司為全球端子（香港）及 Genius 向銀行融資背書保證內容如下：

對 象	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	總 額 度	已使用額度	總 額 度	已使用額度
全球端子（香港）	\$ 246,916 (USD4,500 千 元及新台幣 100,000 千 元)	\$ 80,314 (USD2,460 千 元)	\$ 49,260 (USD1,500 千 元)	\$ 33,264 (USD1,000 千 元)
Genius	-	-	115,680 (USD2,000 千 元及新台幣 50,000 千元)	-

7. 資金貸與他人

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

對	象 最 高 金 額	年 底 餘 額 (列 入 其 他 應 收 款 - 關 係 人 項 下)	利 息 收 入	利 率 (%)
<u>九十五年度</u>				
Genius	\$ 79,144 (USD2,410 千元)	\$ -	\$ 2,360 (USD 72 千元)	4.75
全球端子 (香港)	30,593 (USD 940 千元)	-	344 (USD 11 千元)	4.75
<u>九十四年度</u>				
Genius	80,306 (USD2,410 千元)	79,144 (USD2,410 千元)	157 (USD 5 千元)	4.75
全球端子 (開曼)	65,529 (HKD15,900 千元)	-	5 (USD 170 元)	3.00

(三) 年底餘額

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日	
	金 額	佔 各 該 科 目 (%)	金 額	佔 各 該 科 目 (%)
應收帳款				
全球端子 (香港)	<u>\$ 53,398</u>	<u>7</u>	<u>\$ 32,199</u>	<u>6</u>
其他應收款—關係人				
Genius	\$ 44,318	52	\$114,665	81
全球端子 (香港)	41,728	48	6,945	5
合吉米位	-	-	20,737	14
	<u>\$ 86,046</u>	<u>100</u>	<u>\$142,347</u>	<u>100</u>
應付帳款				
全球端子 (香港)	<u>\$ 262</u>	<u>-</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
其他應付款—關係人 (列入其 他流動負債)				
合吉米位	<u>\$ 6,348</u>	<u>27</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>

上述對 Genius 之其他應收款包括由 Genius 代收銷貨款尚未匯回之款項餘額；對合吉米位之其他應收款包括預付加工費、出售設備及代購設備款之餘額；對合吉米位之其他應付款係應付加工費之餘額；對全球端子 (香港) 之其他應收款係應收出售設備及代購設備款之餘額。

二 質抵押資產

下列資產已提供作為長、短期借款、發行公司債及聘雇外勞之擔保品：

	帳	面	價	值
	九	十	九	十
	五	五	十	四
	年	年	年	年
	十	十	十	十
	二	二	二	二
	月	月	月	月
	三	三	三	三
	十	十	十	十
	一	一	一	一
	日	日	日	日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）		\$ 37,780		\$ 280
應收票據		119,331		48,869
固定資產				
土地（含重估增值）		92,781		92,781
建築物		79,058		84,623
機器設備		-		19,609
		<u>\$328,950</u>		<u>\$246,162</u>

本公司於九十五年底與銀行簽訂新融資合約，屬純信用之額度，上述擔保品，目前正辦理不動產設定之塗銷登記。

三 截至九十五年十二月三十一日止之重大承諾事項及或有負債

- (一) 為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 343,251 千元。
- (二) 因增置設備（含代購者）及採購原料與供應商簽訂之購買合約為 195,694 千元，其中尚未支付之金額為 174,046 千元。
- (三) 為子公司全球端子（香港）向銀行融資作背書保證金額，詳附註二十。

三 附註揭露事項

九十五年度應揭露之事項如下：

- (一) 重大交易事項及(二) 轉投資事業相關資訊
 1. 資金貸與他人：詳附表一。
 2. 為他人背書保證者：詳附表二。
 3. 年底持有有價證券情形：詳附表三。
 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。
 5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表五。
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表六。
- 9.轉投資被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊：詳附表七。
- 10.從事衍生性商品交易：詳附註五。

(三)大陸投資資訊

- 1.大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、年底投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表八。
- 2.與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附註二十及附表五。
- 3.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。
- 4.與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：附表一。
- 5.其他對當年度損益或財務狀況有重大影響之交易事項：附註二十。

四、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

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

(二)地區別資訊

本公司產業均設置於國內，無國外營運部門。

(三)外銷收入資訊

地 區	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
亞洲地區	\$2,724,226	\$1,645,043
其他地區	24,156	17,588
	<u>\$2,748,382</u>	<u>\$1,662,631</u>
外銷比例	89%	87%

(四)重要客戶資訊

九十五及九十四年度本公司銷貨予鎰勝公司之金額分別為283,956千元及190,697千元，分別佔銷貨收入之9%及10%。

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十五年度

附表一

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本 年 最 高 餘 額	年 底 餘 額	利 率 區 間 (%)	資 金 貸 與 性 質	業 務 往 來 金 額	有短期融通資 金之必要原因	提 列 備 抵 呆 帳 金 額	擔 保 品			對 個 別 對 象 資 金 貸 與 限 額	資 金 貸 與 總 額
											名 稱	價 值	限 額		
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	其他應收款 —關係人	\$ 79,144 (美金2,410千元)	\$ -	4.75	短期資金融通	\$ -	業務發展	\$ -	-	-	\$368,730 (註1)	\$737,461 (註1)	
0	建通公司	全球端子(香港)公司	其他應收款 —關係人	30,593 (美金940千元)	-	4.75	業務往來	236,051	-	-	-	-	368,730(註1)	737,461(註1)	
1	Genius Terminal Co., Ltd.	蘇州建通公司	其他應收款 —關係人	75,532 (美金2,300千元)	-	3.00	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	64,993(註2)	129,985(註2)	
1	Genius Terminal Co., Ltd.	合吉米位公司	其他應收款 —關係人	33,920 (港幣8,000千元)	-	5.00	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	64,993(註2)	129,985(註2)	
2	Golbal Electronics Terminal (Cayman) Co., Ttd.	蘇州建通公司	其他應收款 —關係人	33,236 (美金1,000千元)	-	5.90	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	108,669(註2)	217,337(註2)	

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：依各子公司資金貸與他人作業程序，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，對與各子公司有業務往來之單一企業以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

建通精密工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國九十五年度

附表二

單位：新台幣及外幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證 限額(註1)	本年度最高背 書保證餘額 (註3)	年底背書 保證餘額 (註3)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期 財務報表淨值 之比率(%)	背書保證 最高限額 (註2)
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	\$ 553,096	\$ 115,296 (美金 2,000 千 元及新台幣 50,000 千元)	\$ -	-	-	\$ 921,826
0	建通公司	全球端子(開曼)股份有限公司	子公司	553,096	98,972 (美金 1,500 千 元及新台幣 50,000 千元)	-	-	-	921,826
0	建通公司	全球端子(香港)有限公司	子公司	553,096	246,916 (美金 4,500 千 元及新台幣 100,000 千元)	246,916 (美金 4,500 千 元及新台幣 100,000 千元) (註4)	-	13	921,826

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

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

註3：金額係按九十五年十二月三十一日美金兌新台幣 32.648 換算。

註4：九十五年十二月三十一日已使用額度為 80,314 千元(美金 2,460 千元)。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十五年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年底				備註
				年股數／單位	帳面金額	持股比例(%)	市價(註3)	
建通公司	股票 Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	7,409,153 股	\$323,357	100	\$324,963	註1
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	14,180,000 股	543,342	100	543,342	
					<u>\$866,699</u>		<u>\$868,305</u>	
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書 東莞建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$274,318	100	\$274,856	註2
	公司註冊證書 合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	4,158 單位	24,884	100	24,884	
					<u>\$299,202</u>		<u>\$299,740</u>	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$511,629	100	\$511,629	
	公司註冊證書 全球端子(香港)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	3,808	100	3,808	
					<u>\$515,437</u>		<u>\$515,437</u>	

註1：帳面金額與市價差異包括逆流交易產生之未實現利益餘額1,477千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額129千元。

註2：帳面金額與市價差異包括未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額538千元。

註3：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子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年

附表四

金額：新台幣千元
(另予註明者除外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年		初買		入		出		年	底
					係	數	額	額	額	額	股	金		
建通公司	權利證書 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	註1	註1	8,330,000	\$ 253,196	5,850,000	\$ 190,406 (美金 5,850 千元) (註1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	14,180,000	\$ 543,342 (註2)
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	採權益法之長期股權投資	註1	註1	-	248,469 (美金 7,566 千元)	-	162,594 (美金 5,000 千元) (註1)	-	-	-	-	-	511,629 (美金 15,671 千元) (註3)

註1：係新增對子公司之投資成本。

註2：係包括本年度新增之投資成本 190,406 千元、採權益法認列投資收益 88,649 千元及認列外幣換算調整數 11,091 千元。

註3：係包括本年度新增之投資成本 162,594 千元（美金 5,000 千元）、採權益法認列投資收益 89,376 千元（美金 2,748 千元）及認列外幣換算調整數 11,190 千元（美金 357 千元）。

建通精密工業股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年度

附表五

金額：新台幣千元

(另予註明者除外)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	全球端子(香港)公司	子公司	銷貨	\$163,226	5	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	\$ 53,398	7	
全球端子(香港)公司	本公司	母公司	進貨	163,226	77	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(53,398)	45	
全球端子(香港)公司	蘇州建通公司	聯屬公司	銷貨	164,205 (美金 5,048 千元)	77	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	120,093 (美金 3,678 千元)	55	
蘇州建通公司	全球端子(香港)公司	聯屬公司	進貨	164,205 (美金 5,048 千元)	41	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(120,093) (美金 3,678 千元)	86	
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	加工費	306,582 (港幣 72,567 千元)	100	得於新台幣 35,000 千元內預 付加工費	無其他非關係人交易可供比較	-	-	-	
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	加工收入	306,582 (港幣 72,567 千元)	100	得於新台幣 35,000 千元內預 收加工費	無其他非關係人交易可供比較	-	-	-	

建通精密工業股份有限公司及子公司
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十五年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵帳金額
全球端子(香港)公司	蘇州建通公司	聯屬公司	\$195,766(註) (帳列應收帳款—關係人)	1.82	\$64,302	加強催收	\$48,029	\$ -

註：係包括出售固定資產及代買設備之金額。

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十五年度

附表七

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			持股比例 ×被投資公司 年底淨值	被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	本年度被投資公司股利分派情形		備註
				今年年底金額	去年年底金額	股數/單位	比率	帳面金額				股票股利	現金股利	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 7,409 千元	美金 7,409 千元	7,409,153 股	100	\$ 323,357	\$ 324,963 (註1)	\$ 7,314	\$ 7,869 (註3)	\$ -	\$ -	
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 14,180 千元	美金 8,330 千元	14,180,000 股	100	543,342	543,342	88,649	88,649	-	-	
Genius Terminal Co., Ltd.	東莞建通公司	中國大陸	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 千元	美金 6,659 千元	-	100	274,318	274,856 (註2)	5,021	5,731 (註4)	-	-	
	合吉米位公司	Hong Kong	國際貿易及端子來料加工等業務	港幣 4,160 千元	港幣 4,160 千元	4,158 單位	100	24,884	24,884	2,641	2,641	-	-	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	蘇州建通公司	中國大陸	生產和銷售新型儀表元件和材料(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 13,180 千元	美金 8,180 千元	-	100	511,629	511,629	89,376	89,376	-	-	
	全球端子(香港)公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000 千元	港幣 1,000 千元	1,000,000 單位	100	3,808	3,808	(400)	(400)	-	-	

註 1：與年底帳面金額差異係包括逆流交易產生之未實現利益餘額 1,477 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 129 千元。

註 2：與年底帳面金額差異係投資成本與淨值差異未攤銷餘額 538 千元。

註 3：係包括折價攤提 518 千元及內部利益消除 37 千元。

註 4：係包括折價攤提 710 千元。

建通精密工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十五年度

附表八

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

大陸被投資 公司名稱	主要 營業項目	實收資本額(註1)	投資方式	本年年初	本年度匯出或收回投資金額		本年年底	本公司直接 或間接投資 之持股比例(%)	本年度認列 投資利益(註2)	年底投資 帳面價值(註1)	截至本年度止已 匯回投資收益
				自台灣匯出 累積投資金額	匯出	匯回	自台灣匯出 累積投資金額				
東莞建通電子五金 有限公司	生產及銷售端子、電器插 頭及其塑料五金零 件、端子壓著機、模 具、電腦插件、配套五 金、電鍍	\$ 244,329 (人民幣 58,589 千元)	透過轉投資 第三地區 現有公司 再投資大 陸地區	\$222,091 (美金 6,659 千元)	\$ -	\$ -	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	100	\$ 5,731 (美金 176 千元)	\$ 274,318 (美金 8,402 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	446,237 (人民幣 107,006 千元)	透過轉投資 第三地 區現有 公司再 投資大 陸地區	270,130 (美金 8,180 千元)	162,594 (美金 5,000 千元)	-	432,724 (美金 13,180 千元)	100	89,376 (美金 2,748 千元)	511,629 (美金 15,671 千元)	-
							\$ 654,815 (美金 19,839 千元)				

本年年底累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	依經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴 大陸地區投資限額(註3)
\$654,815 (美金 19,839 千元)	美金 22,339 千元	\$737,461

註1：金額係按九十五年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率 4.170 及美金兌換新台幣匯率 32.648 換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

註3：依投審會 2004.03.01「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，實收資本 8 千萬元以上 50 億元以下者，其限額為淨值之百分之四十或 8 千萬元(較高者)。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十五年度（自九十五年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：建通精密工業股份有限公司



董事長：蘇 敦 禮



中 華 民 國 九 十 六 年 一 月 三 十 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（建通公司）及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十五及九十四年度之合併經營成果及合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，建通公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則第三十四號公報「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師 邱 慧 吟

會計師 曾 光 敏

邱慧吟



曾光敏



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 一 月 三 十 一 日

建通精密工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元
(惟每股面額為新台幣元)

代碼	資產	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 432,075	12	\$ 187,520	7	2100	短期借款(附註九及二十)	\$ 305,202	8	\$ 67,222	3
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及三)	-	-	130,000	5	2110	應付短期票券(附註十)	69,937	2	9,997	-
1120	應收票據(附註二十)	335,508	9	162,754	6	2120	應付票據	40,685	1	43,151	2
1140	應收帳款(附註六)	799,518	21	498,191	19	2140	應付帳款	371,272	10	361,008	14
1178	其他應收款	25,135	1	10,320	-	2160	應付所得稅(附註十五)	97,400	3	28,707	1
1190	存出保證金	2,124	-	2,097	-	2170	應付費用	90,209	2	57,017	2
120X	存貨(附註二及七)	677,516	18	368,174	14	2271	一年內到期之應付公司債(附註二、十一及二十)	-	-	333,596	12
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十五)	8,715	-	15,025	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十二及二十)	216,544	6	67,667	3
1291	受限制資產—流動(附註二十)	280	-	280	-	2298	其他流動負債	27,142	1	37,362	1
1298	其他流動資產	27,757	1	47,146	2	21XX	流動負債合計	1,218,391	33	1,005,727	38
11XX	流動資產合計	2,308,628	62	1,421,507	53						
	固定資產(附註二、八及二十)					2420	長期借款(附註十二及二十)	565,682	15	283,211	11
1501	土地	94,661	3	94,661	4	2510	土地增值稅準備(附註八)	7,398	-	7,398	-
1521	建築物	485,603	13	482,730	18		其他負債				
1531	機器設備	907,043	24	758,611	28	2810	應計退休金負債(附註二及十三)	51,638	1	48,774	2
1551	運輸設備	34,178	1	31,407	1	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十五)	16,375	1	-	-
1561	辦公設備	29,603	1	29,566	1	2888	合併貸項(附註二)	667	-	1,905	-
1631	租賃改良	218	-	-	-	28XX	其他負債合計	68,680	2	50,679	2
1681	其他設備	151,447	4	121,989	5	2XXX	負債合計	1,860,151	50	1,347,015	51
15X1	成本合計	1,702,753	46	1,518,964	57						
15X8	重估增值—土地	36,456	1	36,456	1	3110	普通股股本(附註二及十一)—每股面額10元,九十五年及九十四年底額定均為145,600千股(含公司債可轉換股份30,000千股);已發行股數分別為110,883千股及96,393千股	1,108,828	30	963,930	36
15XY	成本及重估增值	1,739,209	47	1,555,420	58						
15X9	減:累計折舊	475,228	13	437,340	16	32XX	資本公積(附註二、三、十一及十四)	100,583	3	81,840	3
1670	未完工程及預付設備款	39,421	1	68,716	3	33XX	保留盈餘(附註十四)	587,871	16	244,235	9
15XX	固定資產淨額	1,303,402	35	1,186,796	45		股東權益其他項目(附註二、三、八、十三及十四)				
	無形資產					3420	累積換算調整數	24,169	-	6,385	-
1770	遞延退休金成本(附註二及十三)	2,037	-	2,547	-	3430	未認為退休金成本之淨損失	(3,584)	-	(4,223)	-
1782	土地使用權(附註二)	36,250	1	32,092	1	3460	未實現重估增值	25,785	1	25,785	1
17XX	無形資產合計	38,287	1	34,639	1	34XX	股東權益其他項目合計	46,370	1	27,947	1
	其他資產					3XXX	母公司股東權益合計	1,843,652	50	1,317,952	49
1820	存出保證金	4,046	-	5,635	-		負債及股東權益總計	\$3,703,803	100	\$2,664,967	100
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十五)	-	-	5,992	-						
1887	受限制資產—非流動(附註二十)	37,500	1	-	-						
1888	其他(附註二)	11,940	1	10,398	1						
18XX	其他資產合計	53,486	2	22,025	1						
1XXX	資產總計	\$3,703,803	100	\$2,664,967	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十五及九十四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代 碼		九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額 (附註二)	\$3,350,235	100	\$1,968,747	100
4170	減：銷貨退回及折讓	2,220	-	2,703	-
4100	營業收入淨額	3,348,015	100	1,966,044	100
5000	營業成本 (附註十六及十九)	2,474,560	74	1,605,540	82
5910	營業毛利	873,455	26	360,504	18
	營業費用 (附註十六及十九)				
6100	推銷費用	89,406	2	70,739	4
6200	管理及總務費用	125,503	4	108,282	5
6300	研究發展費用	29,423	1	29,957	1
6000	營業費用合計	244,332	7	208,978	10
6900	營業淨利	629,123	19	151,526	8
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	2,761	-	1,960	-
7160	兌換利益－淨額(附註二)	15,114	-	38,756	2
7260	迴轉存貨損失 (附註二)	21,919	1	-	-
7480	其他 (附註十四)	2,968	-	1,366	-
7100	合 計	42,762	1	42,082	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二及八)	\$ 23,415	1	\$ 19,027	1
7530	處分固定資產損失—淨額(附註二)	4,556	-	4,355	-
7570	存貨損失(附註二)	-	-	7,519	1
7880	其他(附註五)	<u>7,504</u>	<u>-</u>	<u>17,975</u>	<u>1</u>
7500	合 計	<u>35,475</u>	<u>1</u>	<u>48,876</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	636,410	19	144,732	7
8110	所得稅(附註二及十五)	<u>160,289</u>	<u>5</u>	<u>25,560</u>	<u>1</u>
9600XX	合併總純益	<u>\$ 476,121</u>	<u>14</u>	<u>\$ 119,172</u>	<u>6</u>
9601	歸屬母公司股東純益	<u>\$ 476,121</u>		<u>\$ 119,172</u>	
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註十七)				
	稅 前	\$ 5.84		\$ 1.34	
	稅 後	4.37		1.10	
9850	稀釋每股盈餘(附註十七)				
	稅 前	\$ 5.53		\$ 1.26	
	稅 後	4.14		1.03	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資 本 公 積							股東權益其他項目 (附註二、三、八、十三及十四)					股東權益合計
	股本 (附註二及十一)		(附註二、三、十一及十四)		保 留 盈 餘 (附 註 十 四)			未 認 列 為					
	普 通 股 本	公 司 債 待 轉 換 股 本	發 行 股 票 溢 價	公 司 債 轉 換 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益	未 實 現 重 估 增 值		
九十四年一月一日餘額	\$ 867,883	\$ 1,469	\$ 56,215	\$ 25,567	\$ 63,763	\$ -	\$ 244,690	(\$ 20,270)	(\$ 5,535)	\$ -	\$ 18,494	\$1,252,276	
公司債轉換普通股	1,512	(1,469)	-	58	-	-	-	-	-	-	-	101	
九十三年度盈餘分派													
法定盈餘公積	-	-	-	-	22,769	-	(22,769)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	25,805	(25,805)	-	-	-	-	-	
現金股利-10%	-	-	-	-	-	-	(86,935)	-	-	-	-	(86,935)	
股票股利-10%	86,935	-	-	-	-	-	(86,935)	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(1,920)	-	-	-	-	(1,920)	
員工紅利轉增資	7,600	-	-	-	-	-	(7,600)	-	-	-	-	-	
土地增值稅準備轉列未實現重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,291	7,291	
九十四年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	119,172	-	-	-	-	119,172	
外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	26,655	-	-	-	26,655	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	1,312	-	-	1,312	
九十四年十二月三十一日餘額	963,930	-	56,215	25,625	86,532	25,805	131,898	6,385	(4,223)	-	25,785	1,317,952	
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數 (附註三)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	274	274	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(21,582)	21,582	-	-	-	-	-	
九十四年度盈餘分派													
法定盈餘公積	-	-	-	-	11,917	-	(11,917)	-	-	-	-	-	
現金股利-1.4%	-	-	-	-	-	-	(13,495)	-	-	-	-	(13,495)	
股票股利-11.4%	111,816	-	-	-	-	-	(111,816)	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(1,920)	-	-	-	-	(1,920)	
員工紅利轉增資	5,254	-	-	-	-	-	(5,254)	-	-	-	-	-	
公司債轉換普通股	27,828	-	-	18,743	-	-	-	-	-	-	-	46,571	
九十五年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	476,121	-	-	-	-	476,121	
外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	17,784	-	-	-	17,784	
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(274)	-	(274)	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	639	-	-	639	
九十五年十二月三十一日餘額	\$1,108,828	\$ -	\$ 56,215	\$ 44,368	\$ 98,449	\$ 4,223	\$ 485,199	\$ 24,169	(\$ 3,584)	\$ -	\$ 25,785	\$1,843,652	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	九十五年	九十四年
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 476,121	\$ 119,172
調整項目		
折舊	127,133	100,196
攤銷	4,354	3,227
提列備抵呆帳	5,797	5,386
提列(迴轉)存貨損失	(21,919)	7,519
處分固定資產損失—淨額	4,556	4,355
遞延所得稅	28,677	(11,685)
退休金	4,012	6,319
應付利息補償金	-	2,499
合併貸項攤銷	(1,238)	(1,172)
其他	(1,036)	(768)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(172,754)	(19,385)
應收帳款	(307,124)	(120,274)
其他應收款	(14,815)	3,837
存貨	(287,423)	(16,979)
其他流動資產	19,389	(6,113)
應付票據	(2,466)	12,777
應付帳款	10,264	86,611
應付所得稅	68,693	(2,105)
應付費用	33,192	13,547
其他流動負債	(931)	7,978
營業活動之淨現金流入(出)	(27,518)	194,942
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(230,000)	(220,000)
處分備供出售金融資產價款	361,036	230,785
購置固定資產	(266,352)	(312,310)
出售固定資產價款	507	2,498
受限制資產減少(增加)	(37,500)	653
存出保證金減少(增加)	1,562	(4,491)
其他資產增加	(9,025)	(4,596)
投資活動之淨現金流出	(179,772)	(307,461)

(接次頁)

(承前頁)

	九十五年度	九十四年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	\$ 237,980	(\$ 1,984)
應付短期票券增加(減少)	59,940	(9,971)
應付設備款減少	(9,288)	-
舉借長期借款	500,000	200,000
償還長期借款	(68,652)	(121,000)
償還應付公司債	(287,025)	-
發放現金股利	(13,495)	(86,935)
發放董監事酬勞	(1,920)	(1,920)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>417,540</u>	<u>(21,810)</u>
匯率影響數	<u>34,305</u>	<u>8,304</u>
現金淨增加(減少)金額	244,555	(126,025)
年初現金餘額	<u>187,520</u>	<u>313,545</u>
年底現金餘額	<u>\$ 432,075</u>	<u>\$ 187,520</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付不含資本化利息	\$ 30,976	\$ 17,433
支付所得稅	62,919	39,350
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	\$ 266,352	\$ 315,564
應付設備款增加	<u>-</u>	<u>(3,254)</u>
支付現金	<u>\$ 266,352</u>	<u>\$ 312,310</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 216,544	\$ 67,667
一年內到期之應付公司債	-	333,596
可轉換公司債轉換為股本	46,571	101
盈餘轉增資	117,070	94,535

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年一月三十一日查核報告)

董事長：蘇敦禮



經理人：蘇敦仁



會計主管：王千秀



建通精密工業股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十五及九十四年度

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

一、公司沿革及營業

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

本公司股票自九十年九月起在台灣證券交易所上市買賣。

截至九十五年及九十四年十二月三十一日，本公司及子公司員工人數分別約為 1,500 人及 1,300 人。

本公司持股 100%之子公司包括：

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

本公司經由 Genius 投資下列子公司：

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

2. 東莞建通電子五金有限公司(東莞建通公司，Genius 持股 100%)，於八十四年十二月依「中華人民共和國外資企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立，主要經營生產和銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍。

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

本公司經由全球端子(開曼)投資下列子公司：

1. 全球端子(香港)有限公司(全球端子(香港))，持股 100%)，於九十三年十二月設立，主要業務為國際貿易。

2.蘇州建通光電端子有限公司，於九十一年十月依「中華人民共和國外資企業法」、「國務院關於鼓勵台灣同胞投資的規定」等相關法規成立，（蘇州建通公司，原由子公司 Genius 轉投資持股 100%，嗣於九十四年七月，因本公司進行集團組織重整，Genius 將投資蘇州建通之全部股權，移轉予全球端子（開曼），此投資計畫修正案業經經濟部投資審議委員會核准）。主要經營生產和銷售新型儀表元器件和材料（儀用接插件、儀用功能材料）；新型電子元器件（光電子器件、新型機電元件）；絕緣成型件；精沖模、精密型腔模、模具標準件；無機非金屬材料及製品（特種陶瓷）；端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍。

二.重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製合併財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、存貨損失、固定資產折舊、所得稅、資產減損及退休金等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表編製基礎

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

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品係衍生性商品未能符合避險會計者，經分類為交易目的之金融資產或金融負債。原始認列時，係以

公平價值衡量，交易成本列為當年度費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當年度損益。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。其公平價值之基礎，以評價方法估計之。

備供出售金融資產

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

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

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入原則上內銷於貨物運交時，外銷則依交易條件於裝船日認列。

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

備抵呆帳依應收款項之收回可能性評估提列。本公司及子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、歷史收款經驗及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品，以加權平均成本與市價孰低評價。成本與市價孰低係以全體項目為比較基礎。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。市價基礎：原料及物料為重置成本，在製品、製成品及商品為淨變現價值。期末存貨除不良品係以下腳品評估淨變現價值外，其餘則評估可能發生之呆滯予以提列備抵存貨損失。

固定資產

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

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

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

土地使用權

土地使用權係使用土地所支付之權利金，按使用期間五十年攤提。

遞延費用

遞延費用（列入其他資產－其他）主要係電腦軟體、線路補助費、綠化及部分零星工程等，分三至二十年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失，因土地以前年度辦理重估，則其減損損失應先減少股東權益項下之未實現重估增值後，再認列當年度減損損失，並設置累計減損科目，嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

應付公司債

九十四年十二月三十一日以前已發行之可轉換公司債，將全部發行價格作為負債入帳，約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列為負債。

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。於轉換日將公司債面額及應付利息補償金一併轉銷，並以該轉銷淨額作為入帳基礎，此項轉銷淨額超過普通股股本面額部分列為資本公積。公司債依其約定賣回日劃分流動或長期負債。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十三）之差額列入應計退休金負債。未認列過渡性淨給付義務及退休金損益分別按十五年及員工平均剩餘服務年限攤銷。支付之退休金於沖抵退休準備金及應計退休金負債後，倘有不足則列為撥付當年度費用。依據退休金精算結果應補認列應計退休金負債之金額未超過前期服務成本未攤銷餘額及未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額之合計數時，列入遞延退休金成本；若超過該合計數時，其超過部分列入未認列為退休金成本之淨損失，作為股東權益之減項。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工任職期間，將應提撥之退休基金認列為當年度費用。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於二年以上且在一定金額以上者列為資產，其餘列為費用或損失。

所得稅

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

本公司因購置設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

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

外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司及合併個體以各該公司所在地之國家貨幣為記帳單位及功能性貨幣。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算為功能性貨幣入帳。

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

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價為評價基礎。

為編製合併財務報表，本公司之各國外子公司之外幣財務報表，係按下列匯率換算為新台幣之財務報表：所有資產及負債科目按資產負債表日匯率；股東權益中除年初保留盈餘以去年年底換算後之餘額結轉外，其餘按歷史匯率換算；損益科目按當年度平均匯率換算。換算後所產生之差額列入股東權益項下之「累積換算調整數」。

避險之衍生性金融商品

係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當年度損益。

避險會計

本公司預購外幣交易係用於規避購置機器設備之匯兌風險，屬於規避確定承諾匯率風險（公平價值避險）之衍生性避險工具，因符合適用避險會計之所有條件，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數。預購外幣交易（避險工具）因匯率變動所產生之損益，立即認列為當年度損益；確定承諾之應付外幣設備款（被避險項目）因所規避之匯率風險而產生之損益，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當年度損益。

三、會計原則變動之理由及其影響

本公司及子公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。另本公司及子公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之

長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。

(一)首次適用新發布及修訂財務會計準則公報之影響數

首次適用前述準則及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債予以適當分類，將備供出售金融商品原始帳列金額改以公平價值衡量，產生首次適用上述公報之影響數 274 千元，列為股東權益調整項目。

採用前述新修訂條文對九十五年度合併總純益尚無重大影響。

(二)適用前述會計準則之科目重分類

配合本公司自九十五年一月一日採用新發布及修訂之財務會計準則公報，九十四年度合併財務報表予以重分類如下：

	<u>重 分 類 前</u>	<u>重 分 類 後</u>
資產負債表		
短期投資	\$130,000	\$ -
備供出售金融資產－流動	-	130,000

本公司對於金融商品之評價方法，九十四與九十五年度採用不同之會計政策者，說明如下：

1.短期投資

投資於國內基金受益憑證，以加權平均成本與市價孰低評價，跌價損失列入當年度損益，其市價為資產負債表日之淨資產價值。

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

2.衍生性金融商品交易

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，其差額列為其他流動資產或負債。

(三) 配合商業會計法修改

配合九十五年五月二十四日商業會計法第 52 條修改，九十四年度合併財務表予以重分類如下：

	<u>重 分 類 前</u>	<u>重 分 類 後</u>
資本公積	\$ 25,785	\$ -
未實現重估增值	-	25,785

(四) 九十四年一月一日會計原則變動

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

四、現金

	<u>九 十 五 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 四 年 十二月三十一日</u>
庫存現金及零用金	\$ 4,703	\$ 3,000
銀行支票及活期存款	381,534	182,549
定期存款	<u>45,838</u>	<u>1,971</u>
	<u>\$432,075</u>	<u>\$187,520</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司九十五及九十四年度從事遠期外匯交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分現金流量風險為目的。

截至九十五年及九十四年十二月三十一日，本公司已無未到期之遠期外匯合約。

於九十五及九十四年度，交易目的之金融負債產生之淨損失（列入營業外費用及損失－其他項下）分別為 716 千元及 3,029 千元。

六 應收帳款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
應收帳款	\$810,456	\$507,984
減：備抵呆帳（附註二）	<u>10,938</u>	<u>9,793</u>
	<u>\$799,518</u>	<u>\$498,191</u>

七 存 貨

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
商 品	\$ 12,467	\$ 1,206
製 成 品	231,447	110,814
在 製 品	140,244	136,984
原 料	299,536	150,906
物 料	<u>8,261</u>	<u>4,622</u>
	691,955	404,532
減：備抵存貨損失（附註二）	<u>14,439</u>	<u>36,358</u>
	<u>\$677,516</u>	<u>\$368,174</u>

八 固 定 資 產

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
累計折舊		
建築物	\$107,439	\$ 94,891
機器設備	267,267	248,304
運輸設備	20,008	17,488
辦公設備	15,286	14,661
租賃改良	19	-
其他設備	<u>65,209</u>	<u>61,996</u>
	<u>\$475,228</u>	<u>\$437,340</u>

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

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

本公司為購置固定資產融資之利息資本化資訊如下：

	<u>九 十 五 年 度</u>	<u>九 十 四 年 度</u>
利息總額	\$24,043	\$19,571
資本化利息金額（列入預付設備款及機器設備）	<u>628</u>	<u>544</u>
合併損益表之利息費用	<u>\$23,415</u>	<u>\$19,027</u>
資本化年利率	1.94%~3.08%	2.68%~3.52%

九、短期借款

	<u>九 十 五 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 四 年 十二月三十一日</u>
信用借款		
年利率 1.80%~5.87%	\$130,314	\$ -
質抵押借款		
年利率九十五年底 1.85%~6.19%；九十四年底 1.47%~5.02%	174,888	34,382
購料借款		
年利率 4.70%	<u>-</u>	<u>32,840</u>
	<u>\$305,202</u>	<u>\$67,222</u>

十、應付短期票券

	<u>九 十 五 年 十二月三十一日</u>		<u>九 十 四 年 十二月三十一日</u>	
<u>保證機構及發行期間</u>	<u>利率%</u>	<u>金 額</u>	<u>利率%</u>	<u>金 額</u>
華南票券(95.11.01~96.01.25)	1.36	\$30,000	-	\$ -
兆豐票券(95.12.04~96.01.03)	1.51	10,000	-	-
中信票券(95.11.01~96.01.30)	1.49	30,000	-	-
中興票券(94.10.12~95.01.10)	-	<u>-</u>	1.26	<u>10,000</u>
		70,000		10,000
減：應付短期票券折價		<u>63</u>		<u>3</u>
		<u>\$69,937</u>		<u>\$ 9,997</u>

上述應付商業本票之承兌機構為台灣集中保管結算所股份有限公司。

士應付公司債—僅九十四年十二月三十一日

可轉換公司債	
無擔保公司債	\$155,100
加：應付利息補償金	<u>3,496</u>
	158,596
有擔保普通公司債	<u>175,000</u>
	333,596
減：一年內到期部分	<u>333,596</u>
	<u>\$ -</u>

(一)可轉換公司債

本公司於九十三年八月發行九十三年度第一次無擔保可轉換公司債 2,000 張，每張面額 100 千元，總計 200,000 千元，以面額發行，截至九十五年十二月三十一日止，本公司可轉換公司債已全數結清，計有面額 90,000 千元之可轉換公司債持有人申請轉換，其轉換內容如下：

	九十五年度	九十四年度	九十三年度	合 計
請求轉換債券面額	\$45,100	\$ 100	\$44,800	\$90,000
減：上述請求轉換債券 金額依發行辦法 所訂之轉換價格 (九十五年度 15.14 ~ 16.95 元；九十四及九十 三年度均為 23.15 元)換發普通股	<u>27,828</u>	<u>43</u>	<u>19,352</u>	<u>47,223</u>
轉換溢價	17,272	57	25,448	42,777
加：應付利息補償金	<u>1,471</u>	<u>1</u>	<u>119</u>	<u>1,591</u>
列入資本公積	<u>\$18,743</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$25,567</u>	<u>\$44,368</u>

上列轉換普通股已向經濟部辦理變更登記並轉列股本；餘面額 110,000 千元之可轉換公司債，債權人已依發行及轉換辦法第十九條之規定行使賣回權，本公司並於九十五年八月十日以債券面額加計利息補償金以現金方式給付完成。

(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，經由兆豐商業銀行（原為交通銀行）保證，發行九十一年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，年利率 4%，業已於九十五年六月十日全數清償。

三、長期借款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
(一)信用及擔保借款	<u>\$383,333</u>	<u>\$301,000</u>
(二)應付票券	400,000	50,000
減：未攤銷折價	<u>1,107</u>	<u>122</u>
	<u>398,893</u>	<u>49,878</u>
	782,226	350,878
減：一年內到期部分	<u>216,544</u>	<u>67,667</u>
	<u>\$565,682</u>	<u>\$283,211</u>

(一)信用及擔保借款

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
中華開發工業銀行		
信用借款，九十六年十月 到期一次償還，年利 率 2.90%	\$100,000	\$100,000
台灣工業銀行		
信用借款，九十九年八月 到期一次償還，年利 率 2.68%	150,000	-
抵押借款，已於九十五年 一月提前清償，年利 率 3.15%	-	1,000
新竹國際商業銀行		
信用借款，自九十五年一 月起，按季分十二期 平均攤還至九十七年 十二月，每期償還 16,667 千元，年利率 2.70%	<u>133,333</u>	<u>200,000</u>
	383,333	301,000
減：一年內到期部分	<u>166,667</u>	<u>67,667</u>
	<u>\$216,666</u>	<u>\$233,333</u>

(二)應付票券

保 證 機 構	利率 (%)	額	度 到 期 日	金 額
<u>九十五年十二月三十</u>				
<u>一日</u>				
華南銀行	1.27	250,000	自九十八年三 月起,每半年 分五期平均 攤還至一〇 〇年三月,每 期償還 50,000千元	\$ 250,000
中華開發工業銀行	1.40	50,000	九十六年十二 月到期一次 償還	50,000
大眾商業銀行	1.30	100,000	九十八年九月 到期一次償 還	100,000
				<u>400,000</u>
減：應付票據折價				<u>1,107</u>
				398,893
一年內到期部分				<u>49,877</u>
				<u>\$ 349,016</u>
<u>九十四年十二月三十</u>				
<u>一日</u>				
中華開發工業銀行	1.39	50,000	九十六年十二 月到期一次 償還	\$ 50,000
減：應付票據折價				<u>122</u>
				49,878
一年內到期部分				<u>-</u>
				<u>\$ 49,878</u>

上開由華南銀行、中華開發工業銀行及大眾商業銀行保證之商業本票，係由華南票券循環發行。

本公司與華南票券公司約定分別於九十五年三月至一〇〇年三月、九十三年十二月至九十六年十二月及九十五年九月至九十八年九月期間，依約定額度全額發行，若有違約須支付百分之一承諾費。本公司截至九十五年十二月三十一日，尚未有違約情形發生。

三 退休金

中華民國「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，本公司六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適

用「勞動基準法」有關之退休金規定，或選擇適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工僅適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六存入勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十五及九十四年度認列之退休金成本分別為 3,854 千元及 1,609 千元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，員工退休金之支出，係根據服務年資（基數）及其核准退休日前六個月平均工資計算。本公司依規定每月按員工薪資總額 2% 提撥員工退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。

屬確定給付退休辦法之退休金，相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目

	<u>九 十 五 年 度</u>	<u>九 十 四 年 度</u>
服務成本	\$2,830	\$4,982
利息成本	2,910	2,544
退休基金資產之預期報酬	(695)	(598)
未認列過渡性淨給付義務攤銷數	509	509
退休金損失攤銷數	<u>915</u>	<u>1,171</u>
	<u>\$6,469</u>	<u>\$8,608</u>

(二) 退休基金提撥狀況與應計退休金負債之調節

	<u>九 十 五 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 四 年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$19,310	\$13,650
非既得給付義務	<u>56,730</u>	<u>56,509</u>
累積給付義務	76,040	70,159
未來薪資增加之影響數	<u>21,947</u>	<u>19,371</u>
預計給付義務	97,987	89,530
退休基金資產公平價值	(24,402)	(21,385)
提撥狀況	73,585	68,145
未認列過渡性淨給付義務	(2,037)	(2,547)
退休金損失未攤銷餘額	(25,531)	(23,594)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 四 年 十 二 月 三 十 一 日
補列之應計退休金負債		
遞延退休金成本	\$ 2,037	\$ 2,547
未認列退休金成本之淨 損失	<u>3,584</u>	<u>4,223</u>
應計退休金負債	<u>\$51,638</u>	<u>\$48,774</u>
既得給付	<u>\$20,491</u>	<u>\$14,485</u>
	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
(三)退休金給付義務之假設		
折現率	3.25%	3.00%
未來薪資水準增加率	1.50%	1.50%
退休基金資產預期投資報酬率	3.25%	3.00%

本公司於九十四年十一月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核經理級（含）以上人員退休金之提撥、保管、運用及分配。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲於銀行，截至九十五年十二月三十一日該職工退休基金餘額為 1,178 千元（包含活期存款 68 千元及定期存款 1,110 千元）。

(四)子公司退休金辦法及淨退休金成本

東莞建通公司及蘇州建通公司係依當地法令規定按地方標準工資提撥養老保險費繳付政府有關部門。東莞建通公司九十五及九十四年度淨退休金成本分別為 1,647 千元（人民幣 404,020 元）及 1,602 千元（人民幣 408,196 元），蘇州建通九十五及九十四年度淨退休金成本分別為 877 千元（人民幣 215,212 元）及 309 千元（人民幣 78,626 元）。

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

四 股東權益

(一) 資本公積

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
發行股票溢價	\$ 56,215	\$56,215
公司債轉換溢價	<u>44,368</u>	<u>25,625</u>
	<u>\$100,583</u>	<u>\$81,840</u>

依有關法令規定，發行股票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。

(二) 股東權益其他項目

1. 未實現重估增值

股東權益項下之重估增值，依規定不得作為其他用途。

2. 金融商品未實現利益

九十五年度備供出售金融商品未實現評價利益之變動組成如下：

首次適用財務會計準則公報第 三十四號所產生之影響數	\$ 274
直接認列為股東權益調整項目	762
轉列當年度利益（列入營業外 收入及利益—其他項下）	(1,036)
	<u>\$ -</u>

(三) 盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，年度決算盈餘於彌補以往年度虧損後，分配如下：

1. 提列百分之十法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司實收資本為止；
2. 視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積；
3. 分配股東股息及紅利，並得酌量撥付董事、監察人、經理人酬勞金及員工紅利，其分派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派案，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議分派之。
4. 員工紅利之分配，以股票配發者，其對象則包括從屬公司之員工，有關員工紅利分配辦法，由董事會決議。

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

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就年底發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，方得以分配，嗣後股東權益減項金額有迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。本公司分配九十四年度盈餘時，業依法令規定迴轉特別盈餘公積21,582千元。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損，當法定盈餘公積餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得將其超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得保留法定公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得用以撥充資本。

每年度盈餘分派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九十五年及九十四年六月通過董事會擬議之九十四及九十三年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配		每 股 股 利 (元)	
	九十四年度	九十三年度	九十四年度	九十三年度
法定盈餘公積	\$ 11,917	\$ 22,769		
特別盈餘公積	-	25,805		
股東現金股利	13,495	86,935	\$ 0.14	\$ 1.00
股東股票股利	111,816	86,935	1.14	1.00
董監事酬勞－現金	1,920	1,920		
員工紅利－股票	5,254	7,600		
	<u>\$144,402</u>	<u>\$231,964</u>		

(四)發放員工紅利及董監酬勞之影響

	金	額	股數 (千股)	佔各年底流通在 外普通股股數之 比例 (%)
<u>九十四年度</u>				
員工紅利—股票	\$5,254		525	0.5
董監事酬勞—現金	<u>1,920</u>			
	<u>\$7,174</u>			
<u>九十三年度</u>				
員工紅利—股票	\$7,600		760	0.9
董監事酬勞—現金	<u>1,920</u>			
	<u>\$9,520</u>			

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞分別於九十四年度及九十三年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），並按追溯調整九十五年度及九十四年度辦理盈餘轉增資後股數計算，將使九十四年度及九十三年度基本每股稅後盈餘由 1.10 元減少為 1.04 元及由 2.14 元減少為 2.05 元。

本公司九十五年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(五)股東可扣抵稅額資訊

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

截至九十五年十二月三十一日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 18,071 千元。分配九十五及九十四年度盈餘之預計及實際稅額扣抵比率分別為 22.19%及 28.48%。

截至九十五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。

五 所得稅

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

(一)本公司及子公司所得稅計算如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
稅前淨利按法定稅率計算之稅額	\$151,060	\$38,919
調整項目之稅額影響數		
永久性差異	(255)	522
暫時性差異		
退休金超限	988	1,580
提列(迴轉)存貨損失	(5,480)	1,879
委外加工費調整	(3,815)	8,175
其他	2,441	(1,726)
依課稅所得計算之所得稅	144,939	49,349
投資抵減	(17,057)	(16,102)
以前年度所得稅調整	3,730	3,998
本年度應納所得稅	131,612	37,245
遞延所得稅	28,677	(11,685)
	<u>\$160,289</u>	<u>\$25,560</u>

投資抵減係本公司購置機器設備及研究發展等支出，依據促進產業升級條例規定可享有之抵減稅額。

(二)應付所得稅調節如下：

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
年初餘額	\$28,707	\$30,812
本年度應納所得稅	131,612	37,245
本年度支付稅額	(62,919)	(39,350)
年底餘額	<u>\$97,400</u>	<u>\$28,707</u>

(三)遞延所得稅資產（負債）明細如下：

	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 四 年 十二月三十一日
遞延所得稅資產—流動		
存貨損失	\$ 3,609	\$ 9,089
未實現兌換損失（利益）	34	(1,978)
委外加工調整	4,360	8,175
其 他	<u>712</u>	<u>(261)</u>
	<u>8,715</u>	<u>15,025</u>
遞延所得稅資產（負債）—非 流動		
退 休 金	11,490	10,502
聯屬公司間未實現出售 資產利益	4,843	3,165
採權益法認列之投資收 益	(32,708)	(8,578)
其 他	<u>-</u>	<u>903</u>
	<u>(16,375)</u>	<u>5,992</u>
遞延所得稅資產（負債）淨額	<u><u>(\$ 7,660)</u></u>	<u><u>\$ 21,017</u></u>

(四)子公司 Genius 公司及全球端子（開曼）公司分別依英屬維爾京群島之法律規定，免納營利事業所得稅，分離課稅之利息收入扣繳稅款列入當年度所得稅費用。子公司合吉米位公司及全球端子（香港）公司因未在香港有營業活動，依香港法令規定，並無應納所得稅。

(五)子公司東莞建通公司依當地稅法及所在地政府之規定，所得稅率最高為百分之二十七（含地方稅百分之三）。九十四年起依中國國務院鼓勵外商投資之規定，申請外商投資產品出口企業之優惠稅率為百分之十二。

(六)子公司蘇州建通依據「中華人民共和國外商投資企業和外國企業所得稅法」及其他令頒法規，於九十五年度（獲利第一年）開始適用兩免三減半之優惠，免納所得稅。

(七)本公司截至九十二年度止之所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

(八)東莞建通公司及蘇州建通公司截至九十四年度之所得稅業已向當地稅務機關彙算清繳完成。

六、用人、折舊及攤銷費用

性	九 十 五 年 度			九 十 四 年 度		
	質 營業成本	營業費用	合 計	質 營業成本	營業費用	合 計
用人費用						
薪 資	\$152,392	\$ 97,817	\$250,209	\$109,130	\$ 71,202	\$180,332
勞 健 保	5,610	4,590	10,200	5,437	3,876	9,313
退 休 金	6,827	6,019	12,846	6,594	5,534	12,128
其 他	<u>5,577</u>	<u>2,893</u>	<u>8,470</u>	<u>11,263</u>	<u>5,587</u>	<u>16,850</u>
	<u>\$170,406</u>	<u>\$111,319</u>	<u>\$281,725</u>	<u>\$132,424</u>	<u>\$ 86,199</u>	<u>\$218,623</u>
折 舊	\$109,242	\$ 17,891	\$127,133	\$ 89,123	\$ 11,073	\$100,196
攤 銷	1,445	2,909	4,354	904	2,323	3,227

七、每股盈餘

本公司計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

(一) 分子－合併總純益

	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘				
屬於普通股股東之淨利	\$636,410	\$476,121	\$144,732	\$119,172
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
可轉換公司債利息費用	<u>1,528</u>	<u>1,185</u>	<u>2,499</u>	<u>1,875</u>
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之淨利加潛在普通股之影響	<u>\$637,938</u>	<u>\$477,306</u>	<u>\$147,231</u>	<u>\$121,047</u>

(二) 分母－股數（千股）

	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
年初普通股已發行加權平均股數	96,392	86,935
加：九十四年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資股數追溯調整	-	9,454
九十五年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資股數追溯調整	11,598	11,519
可轉換公司債轉換為普通股之加權平均股數	<u>1,068</u>	<u>3</u>
計算基本每股盈餘之加權平均股數	109,058	107,911
具稀釋作用之可轉換公司債轉換及贖回前之加權平均股數	<u>6,228</u>	<u>9,150</u>
計算稀釋每股盈餘之加權平均股數	<u>115,286</u>	<u>117,061</u>

計算每股盈餘時，已將九十五年辦理盈餘（含員工紅利）轉增資之影響列入追溯調整，是項調整數致九十四年度稅前及稅後基本每股盈餘，分別由 1.50 元及 1.24 元減少為 1.34 元及 1.10 元。

六、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品 資產	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
備供出售金融資產— 流動	\$ -	\$ -	\$ 130,000	\$ 130,274
存出保證金（流動/ 非流動）	6,170	6,170	7,732	7,732
受限制資產（流動/ 非流動）	37,780	37,780	280	280
負債				
一年內到期之應付公 司債	-	-	333,596	339,406
長期借款（含一年內 到期長期借款及應 付票券）	782,226	782,226	350,878	350,878

本公司及子公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因是部分衍生性金融商品並未認列於九十四年度之合併財務報表，因適用新公報所產生股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

(二) 本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付費用、短期借款及應付短期票券。因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 備供出售金融資產，有活絡市場公開報價，是以此市場公開報價為公平價值。
3. 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。

4.應付有擔保普通公司債及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；應付可轉換公司債則以其市價估算公平價值。

(三)前述本公司及子公司九十四年十二月三十一日應付公司債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計分別為：

	公 開 報 價 決 定 之 金 額	評 價 方 法 估 計 之 金 額
應付公司債（含一年內到期）	\$ 164,406	\$ 175,000

(四)本公司及子公司於九十五年度因以評價方法估計公平價值變動而認列為當年度損益之金額並不重大。

(五)本公司及子公司九十五年及九十四年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 380,996 千元及 182,175 千元。

本公司及子公司九十五年及九十四年十二月三十一日屬固定利率之銀行借款分別為 1,157,364 千元及 760,692 千元，使本公司及子公司暴露於利率變動之公平價值風險；九十四年十二月三十一日屬於浮動利率之銀行借款為 1,000 千元，使本公司及子公司暴露於利率變動之現金流量風險。

(六)本公司及子公司九十五及九十四年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 2,761 千元及 1,960 千元，利息費用總額分別為 23,415 千元及 19,027 千元。

(七)財務風險資訊

1.市場風險

本公司投資之基金受益憑證係以活絡市場公開報價為公平價值，市場價格變動將使其公平價值隨之變動。

2.信用風險

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

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	帳面價值	最大信用 暴險金額	帳面價值	最大信用 暴險金額
表外背書保證	\$ -	\$80,314	\$ -	\$33,264

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

3. 流動性風險

本公司投資之基金受益憑證具活絡市場，預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，應無重大流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司從事屬浮動利率之活期存款，市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率減少 1%，將每年減少本公司及子公司現金流入 3,810 千元。

五. 關係人交易

(一) 關係人之名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
蘇敦禮	董事長
蘇敦仁	總經理
蘇敦義	董事長之二親等親屬
蘇中宏	董事長之二親等親屬
成豐投資有限公司(成豐公司)	董事
總福投資有限公司(總福公司)	董事
佑豐投資有限公司(佑豐公司)	監察人

(二) 與關係人間之重大交易

1. 租賃

本公司向蘇敦仁及蘇敦禮等承租建築物供作台北辦公室、廠房及倉庫之用，九十五及九十四年度租金支出均為 1,826 千元，列入營業費用及製造費用。

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

2. 背書保證

關係人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，本公司於九十五年底與銀行簽訂新融資合約，屬純信用之額度，上述擔保品，目前正辦理不動產設定塗銷之登記。

三. 質抵押資產

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

	帳	面	金	額
	九	十	五	年
	十	二	月	三
	十	一	日	日
定期存單及備償戶（列入受限制資產）		\$	37,780	\$ 280
應收票據		119,331		48,869
固定資產				
土地（含重估增值）		92,781		92,781
土地使用權		15,518		-
建築物		302,183		110,839
機器設備		-		19,609
		<u>\$567,593</u>		<u>\$272,378</u>

本公司於九十五年底與銀行簽訂新融資合約，屬純信用之額度，上述土地 92,781 千元及建築物 79,058 千元，目前正辦理不動產設定之塗銷登記。

二. 截至九十五年十二月三十一日之重大承諾事項及或有負債

- (一) 本公司為購買原料及設備已開立未使用信用狀餘額為 343,251 千元。
- (二) 本公司及子公司因增置設備（含代購者）及採購原料與供應商簽訂之購買合約為 202,889 千元，其中尚未列帳金額為 177,620 千元。
- (三) 本公司為子公司全球端子（香港）銀行融資作背書保證總額度為 246,916 千元（美金 4,500 千元及新台幣 100,000 千元），子公司已使用額度為 80,314 千元（美金 2,460 千元）。

三、附註揭露事項

九十五年應揭露之事項如下：

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

- 1.資金貸與他人：詳附表一。
- 2.為他人背書保證者：詳附表二。
- 3.年底持有有價證券情形：詳附表三。
- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。
- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表五。
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表六。
- 9.轉投資被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊：詳附表七。
- 10.從事衍生性商品交易：詳附註五。

(三)大陸投資資訊

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

(四)九十五及九十四年度母子公司間業務關係及重大交易往來情形：詳附表九。

三、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

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

(二)地區別資訊

合併公司地區別之財務資訊如下：

	亞	洲	國	內	調整及沖銷	合	併
九十五年度							
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 431,000	\$2,917,015		\$ -		\$3,348,015	
來自母公司及合併子公司之收入	319,715	163,226		(482,941)		-	
收入合計	<u>\$ 750,715</u>	<u>\$3,080,241</u>		<u>(\$ 482,941)</u>		<u>\$3,348,015</u>	
部門利益	<u>\$ 119,204</u>	<u>\$ 506,904</u>		<u>\$ 3,015</u>		<u>\$ 629,123</u>	
公司一般收入						42,762	
利息費用						(23,415)	
公司一般費用						(12,060)	
繼續營業部門之稅前淨利						<u>\$ 636,410</u>	
可辨認資產	<u>\$1,336,386</u>	<u>\$3,419,201</u>		<u>(\$1,051,784)</u>		<u>\$3,703,803</u>	
九十四年度							
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 103,825	\$1,862,219		\$ -		\$1,966,044	
來自母公司及合併子公司之收入	271,985	52,060		(324,045)		-	
收入合計	<u>\$ 375,810</u>	<u>\$1,914,279</u>		<u>(\$ 324,045)</u>		<u>\$1,966,044</u>	
部門利益	<u>\$ 8,194</u>	<u>\$ 153,149</u>		<u>(\$ 9,817)</u>		<u>\$ 151,526</u>	
公司一般收入						42,082	
利息費用						(19,027)	
公司一般費用						(29,849)	
繼續營業部門之稅前淨利						<u>\$ 144,732</u>	
可辨認資產	<u>\$ 936,284</u>	<u>\$2,558,683</u>		<u>(\$ 830,000)</u>		<u>\$2,664,967</u>	

(三)外銷銷貨資訊

地 區	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
亞洲地區	\$2,724,226	\$1,645,043
其他地區	24,156	17,588
	<u>\$2,748,382</u>	<u>\$1,662,631</u>
外銷比例	82%	85%

(四)重要客戶資訊

九十五及九十四年度本公司銷貨予鎰勝公司之金額分別為328,350千元及193,630千元，均佔銷貨收入之10%。

建通精密工業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國九十五年度

附表一

單位：新台幣千元

(除另予註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額	利率區間 (%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品			對個別對象資金貸與限額	資金貸與總額
											名稱	價值	限額		
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	其他應收款—關係人	\$ 79,144 (美金2,410千元)	\$ -	4.75	短期資金融通	\$ -	業務發展	\$ -	-	-	\$368,730(註1)	\$737,461(註1)	
0	建通公司	全球端子(香港)公司	其他應收款—關係人	30,593 (美金940千元)	-	4.75	業務往來	236,051 (註3)	-	-	-	-	368,730(註1)	737,461(註1)	
1	Genius Terminal Co., Ltd.	蘇州建通公司	其他應收款—關係人	75,532 (美金2,300千元)	-	3.00	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	64,993(註2)	129,985(註2)	
1	Genius Terminal Co., Ltd.	合吉米位公司	其他應收款—關係人	33,920 (港幣8,000千元)	-	5.00	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	64,993(註2)	129,985(註2)	
2	Golbal Electronics Terminal (Cayman) Co., Ttd.	蘇州建通公司	其他應收款—關係人	33,236 (美金1,000千元)	-	5.90	短期資金融通	-	業務發展	-	-	-	108,669(註2)	217,337(註2)	

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：依各子公司資金貸與他人作業程序，資金貸與他人總額以各子公司股東權益淨額之百分之四十最高限額，對與各子公司有業務往來之單一企業以不超過各子公司股東權益淨額之百分之二十為限。

註3：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國九十五年度

附表二

單位：新台幣及外幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證 公司名稱	對單一企業 背書保證 對象 關係	對單一企業 背書保證 限額 (註 1)	本年度最高背書 保證餘額 (註 3)	年底背書 保證餘額 (註 3)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期 財務報表淨值 之比率 (%)	背書保證 最高限額 (註 2)
0	建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	子公司	\$ 553,096	\$ 115,296 (美金 2,000 千元 及新台幣 50,000 千元)	\$ -	-	-	\$ 921,826
0	建通公司	全球端子(開曼)股份有限公司	子公司	553,096	98,972 (美金 1,500 千元 及新台幣 50,000 千元)	-	-	-	921,826
0	建通公司	全球端子(香港)有限公司	子公司	553,096	246,916 (美金 4,500 千元 及新台幣 100,000 千元)	246,916 (美金 4,500 千元 及新台幣 100,000 千元) (註 4)	-	13	921,826

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

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

註 3：金額係按九十五年十二月三十一日美金兌新台幣 32.648 換算。

註 4：九十五年十二月三十一日已使用額度為 80,314 千元（美金 2,460 千元）。

建通精密工業股份有限公司及子公司

年底持有有價證券情形

民國九十五年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣千元

持有之公司	有價證券種類與名稱	有價證券發行人之關係	帳列科目	年底				備註
				股數／單位	帳面金額	持股比例(%)	市價(註3)	
建通公司	股票 Genius Terminal Co., Ltd. Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	7,409,153 股	\$323,357	100	\$324,963	註1及註4
		子公司	採權益法之長期股權投資	14,180,000 股	543,342	100	543,342	註4
					<u>\$866,699</u>		<u>\$868,305</u>	
Genius Terminal Co., Ltd.	權利證書 東莞建通公司 公司註冊證書 合吉米位公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$274,318	100	\$274,856	註2及註4
		子公司	採權益法之長期股權投資	4,158 單位	24,884	100	24,884	註4
					<u>\$299,202</u>		<u>\$299,740</u>	
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司 公司註冊證書 全球端子(香港)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	\$511,629	100	\$511,629	註4
		子公司	採權益法之長期股權投資	1,000,000 單位	3,808	100	3,808	註4
					<u>\$515,437</u>		<u>\$515,437</u>	

註1：帳面金額與市價差異包括逆流交易產生之未實現利益餘額 1,477 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 129 千元。

註2：帳面金額與市價差異包括未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 538 千元。

註3：市價為被投資公司之股權淨值。

註4：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司
 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十五年度

附表四

金額：新台幣千元
 (另予註明者除外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年		初買		入賣		出		年	底			
					股	數金	額	數金	股	數	價	帳			面	成	本
建通公司	權利證書 Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	註1	註1	8,330,000	\$ 253,196	5,850,000	\$ 190,406 (美金 5,850 千元) (註1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	14,180,000	\$ 543,342 (註2及註4)			
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	權利證書 蘇州建通公司	採權益法之長期股權投資	註1	註1	-	248,469 (美金 7,566 千元)	-	162,594 (美金 5,000 千元) (註1)	-	-	-	-	-	511,629 (美金 15,671 千元) (註3及註4)			

註1：係新增對子公司之投資成本。

註2：係包括本年度新增之投資成本 190,406 千元、採權益法認列投資收益 88,649 千元及認列外幣換算調整數 11,091 千元。

註3：係包括本年度新增之投資成本 162,594 千元（美金 5,000 千元）、採權益法認列投資收益 89,376 千元（美金 2,748 千元）及認列外幣換算調整數 11,190 千元（美金 357 千元）。

註4：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十五年度

附表五

金額：新台幣千元

(另予註明者除外)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
本公司	全球端子(香港)公司	子公司	銷貨	\$163,226	5	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	\$ 53,398	7	註
全球端子(香港)公司	本公司	母公司	進貨	163,226	77	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(53,398)	45	註
全球端子(香港)公司	蘇州建通公司	聯屬公司	銷貨	164,205 (美金 5,048 千元)	77	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	120,093 (美金 3,678 千元)	55	註
蘇州建通公司	全球端子(香港)公司	聯屬公司	進貨	164,205 (美金 5,048 千元)	41	月結120天	無其他非關係人交易可供比較	-	(120,093) (美金 3,678 千元)	86	註
合吉米位公司	東莞建通公司	聯屬公司	加工費	306,582 (港幣 72,567 千元)	100	得於新台幣35,000千元內預付加工費	無其他非關係人交易可供比較	-	-	-	註
東莞建通公司	合吉米位公司	聯屬公司	加工收入	306,582 (港幣 72,567 千元)	100	得於新台幣35,000千元內預收加工費	無其他非關係人交易可供比較	-	-	-	註

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國九十五年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
全球端子(香港)公司	蘇州建通公司	聯屬公司	\$ 195,766 (註1及註2) (帳列應收帳款—關係人)	1.82	\$ 64,302	加強催收	\$ 48,029	\$ -

註1：係包括出售固定資產及代買設備之金額。

註2：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

被投資公司資訊

民國九十五年度

附表七

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			持股比例 ×被投資公司 年底淨值	被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	本年度被投資公司股利分派情形		備註
				今年年底金額	去年年底金額	股數/單位	比率	帳面金額				股票股利	現金股利	
建通公司	Genius Terminal Co., Ltd.	British Virgin Islands	國際轉投資及國際貿易業務等	美金 7,409 千元	美金 7,409 千元	7,409,153 股	100	\$ 323,357	\$ 324,963 (註1)	\$ 7,314	\$ 7,869 (註3)	\$ -	\$ -	註5
	Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	Grand Cayman, Cayman Islands	國際轉投資	美金 14,180 千元	美金 8,330 千元	14,180,000 股	100	543,342	543,342	88,649	88,649	-	-	註5
Genius Terminal Co., Ltd.	東莞建通公司	中國大陸	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 千元	美金 6,659 千元	-	100	274,318	274,856 (註2)	5,021	5,731 (註4)	-	-	註5
	合吉米位公司	Hong Kong	國際貿易及端子來料加工等業務	港幣 4,160 千元	港幣 4,160 千元	4,158 單位	100	24,884	24,884	2,641	2,641	-	-	註5
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	蘇州建通公司	中國大陸	生產和銷售新型儀表元件和材料(儀用接插件、儀用功能材料); 新型電子元件(光電子器件、新型機電元件); 絕緣成型件; 精沖模、精密型腔模、模具標準件; 無機非金屬材料及製品(特種陶瓷); 端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍	美金 13,180 千元	美金 8,180 千元	-	100	511,629	511,629	89,376	89,376	-	-	註5
	全球端子(香港)公司	Hong Kong	國際貿易	港幣 1,000 千元	港幣 1,000 千元	1,000,000 單位	100	3,808	3,808	(400)	(400)	-	-	註5

註1：與年底帳面金額差異係包括逆流交易產生之未實現利益餘額 1,477 千元及未攤銷投資成本與股權淨值差異餘額 129 千元。

註2：與年底帳面金額差異係投資成本與淨值差異未攤銷餘額 538 千元。

註3：係包括折價攤提 518 千元及內部利益消除 37 千元。

註4：係包括折價攤提 710 千元。

註5：編製合併財務報表時業已沖銷。

建通精密工業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十五年度

附表八

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額(註1)	投資方式	本年年初自台灣匯出累積投資金額	本年度匯出或收回投資金額	本年年底自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例(%)	本年度認列投資利益(註2)	年底投資帳面價值(註1)	截至本年度止已匯回投資收益
東莞建通電子五金有限公司	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、電腦插件、配套五金、電鍍	\$ 244,329 (人民幣 58,589 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	\$222,091 (美金 6,659 千元)	\$ -	\$ 222,091 (美金 6,659 千元)	100	\$ 5,731 (美金 176 千元)	\$ 274,318 (美金 8,402 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	446,237 (人民幣 107,006 千元)	透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸地區	270,130 (美金 8,180 千元)	162,594 (美金 5,000 千元)	-	100	89,376 (美金 2,748 千元)	511,629 (美金 15,671 千元)	-
						\$ 654,815 (美金 19,839 千元)				

本年年底累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	依經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註3)
\$654,815 (美金 19,839 千元)	美金 22,339 千元	\$737,461

註1：金額係按九十五年十二月三十一日人民幣兌換新台幣匯率 4.170 及美金兌換新台幣匯率 32.648 換算。

註2：依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表揭露。

註3：依投審會 2004.03.01「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定，實收資本 8 千萬元以上 50 億元以下者，其限額為淨值之百分之四十或 8 千萬元(較高者)。

建通精密工業股份有限公司及子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形
民國九十五及九十四年度

附表九

單位：新台幣千元

編 號	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係	交 易 往 來 情 形		估 合 併 總 營 收 之 比 率 (%)	
				科 目	金 額		
民國九十五年度							
0	建通公司	全球端子(香港)公司	母公司對子公司	銷貨收入	\$ 163,226	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	5
		合吉米位公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	13,981	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	-
		全球端子(香港)公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	69,748	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	2
1	東莞建通公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	306,582	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	9
2	合吉米位公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	13,182	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	-
民國九十四年度							
0	建通公司	全球端子(香港)公司	母公司對子公司	銷貨收入	52,060	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	3
		合吉米位公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	25,598	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	1
		全球端子(香港)公司	母公司對子公司	固定資產及待售設備(列入其他流動資產)	58,415	收款期限均為四個月,未與非關係人有同類資產交易	3
1	東莞建通公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	243,026	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	12
2	合吉米位公司	建通公司	子公司對母公司	加工收入	14,778	按實際耗用成本及費用加計合理利潤計算加工費	1

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

柒、財務狀況及經營結果之分析與風險管理

一、財務狀況

單位：新台幣千元

項 目	年 度	九 十 五 年 底	九 十 四 年 底	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		1,926,988	\$ 1,447,272	\$479,716	33.15
固 定 資 產		576,949	530,639	46,310	8.73
其 他 資 產		46,528	16,234	30,294	186.61
資 產 總 額		3,419,201	2,558,683	860,518	33.63
流 動 負 債		915,084	888,688	26,396	2.97
長 期 負 債		565,682	283,211	282,471	99.74
負 債 總 額		1,575,549	1,240,731	334,818	26.99
股 本		1,108,828	963,930	144,898	15.03
資 本 公 積		100,583	81,840	18,743	22.90
保 留 盈 餘		587,871	244,235	343,636	140.70
股 東 權 益 總 額		1,843,652	1,317,952	525,700	39.89

增減變動分析說明：

1. 流動資產增加，主係95年度營業收入較94年度成長幅度達60.91%，致使應收票據及應收帳款隨之增加。
2. 其他資產增加，主係定期存單供長期應付商業本票質押所致。
3. 長期負債增加，主要配合公司業務成長，故發行長期商業本票因應長期資金需求。
4. 股本及資本公積增加，係公司94年度保留盈餘轉股本及轉換公司債轉股本及資本公積所致。
5. 保留盈餘增加，係營收成長且原料價格漲高持穩、產品價格調漲幅度有效反應原料漲幅所致。上述變動對本公司並無重大之影響。

二、經營結果

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣千元

項目	95 年度	94 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入總額	3,081,842	1,916,982	1,164,860	60.77
減：銷貨退回	(1,120)	(1,712)	(592)	(34.58)
銷貨折讓	(481)	(991)	(510)	(51.46)
營業收入淨額	3,080,241	1,914,279	1,165,962	60.91
營業成本	(2,431,210)	(1,623,510)	807,700	49.75
營業毛利	649,031	290,769	358,262	123.21
聯屬公司間已(未)實現利益	2,986	(1,479)	4,465	301.89
已實現營業毛利淨額	652,017	289,290	362,727	125.39
營業費用	(145,113)	(136,141)	8,972	6.59
營業利益	506,904	153,149	353,755	230.99
營業外收入及利益	134,506	27,761	106,745	384.51
營業外費用及損失	(27,539)	(41,176)	(13,637)	(33.11)
繼續營業部門稅前淨利	613,871	139,734	474,137	339.31
所得稅	(137,750)	(20,562)	117,188	569.93
繼續營業部門稅後淨利	476,121	119,172	356,949	299.52

(一)增減變動分析說明：

1. 營業收入淨額：主要係受景氣持續加溫及因應原料價格上漲，產品終端價格跟隨調漲，本公司95年營業收入較94年成長幅度約為60.91%。
2. 營業毛利：係公司營收成長且原料價格上漲，產品價格調漲幅度有效反應原料漲幅所致。
3. 營業利益：係公司營業毛利增加且在本公司樽節各項支出致營業費用佔營收比例下降所致。
4. 營業外收入及利益：增加106,745千元，主係95年度採權益法認列被投資公司之投資收益增加及迴轉存貨損失所致。
5. 稅前淨利：係公司營業毛利成長，且營業外收入增加所致。
6. 所得稅：係稅前純益較前一年度增加所致。

(二)預期未來一年銷售數量：

本公司依據以前年度歷史資料、九十五年度實際、市場供需狀況及銷售方針，預計96年度因客戶與新市場的拓展，產品銷售數量預期將達5,677,804仟PCS。

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 增 減 差 變 動 數	異 原				因
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	銷 售 組 合 差 異	數 量 差 異	
營 業 毛 利	\$362,727	\$1,088,248	(\$724,107)	(\$538)	(\$876)	
說 明	1.銷售價格為有利差異，主要係因銅原料漲價使得售價同時上升所致。 2.成本價格為不利差異，主係主要原料銅價格持續上升使成本增加所致。					

(三)未來財務業務之可能影響及因應計畫:

展望未來年度，公司在全方位的佈局中，將繼續不斷的整合與調整，提供多元化、高品質及具市場競爭優勢之產品服務客戶，在這龐大的全球端子市場中，積極拓展空間，增加市場佔有率，使業績穩定成長。此外，在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。

三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	95 年度全來自營業活動淨現金流量	95 年度全年現金流出量	95 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
127,742	57,683	974,507	(789,082)	442,415	629,940

(二)最近兩年度流動性分析

項 目	年 度		
	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	6.3	19.12	(67.05)
現金流量允當比率(%)	79.3	147.52	(46.24)
現金再投資比率(%)	1.61	8.67	(81.43)
增減比例變動分析說明：			
1.現金流量比率較 94 年度減少，主要本年度因營收成長致應收帳款增加及銅原料漲價使存貨增加致營業活動淨現金流入減少及流動負債因短期借款及應付短期票券及一年內到期之長期借款增加所致。			
2.現金流量允當比率較 94 年度減少，主要係營業活動淨現金流入量減少同時存貨與資本支出增加所致。			
3.現金再投資比率較 94 年度減少，主係 95 年度之營運資金較 94 年度下降同時 95 年度之長期股權投資與營業資金較 94 年度增加所致。			

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
283,273	284,439	876,148	(308,436)	60,000	470,000
(一)96 年度現金流量變動情形分析					
1.營業活動淨現金流入，主係受 96 年度預計營收成長帶動純益增加及其他營業資產負債之變動所致。					
2.投資活動淨現金流入減少，主係預計 96 年度增加購買固定資產、長期投資及受益憑證所致。					
3.融資活動淨現金流入減少，主係預計 96 年度償還長短期借款與發放現金股利所致。					
(二)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：					
九十六年度預計辦理現金增資及增加長短期借款以爲因應，俾提高流動性。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期資金來源	實際或預期之完工日期	所 需 資 金 總 額	實際或預計資金運用情形			
				92 年度	93 年度	94 年度	95 年度
轉投資	自有資金	93.12.31	115,332	46,574	68,758		
轉投資	自有資金	94.12.31	95,753		27,841	67,912	
轉投資	自有資金	95.12.31	135,193			54,242	80,951
轉投資	自有資金	95.12.31	109,455				109,455
機器設備	未分配盈餘轉增資	94.12.31	101,020	24,586	19,959	56,475	
機器設備	借款及自有資金	95.12.31	169,398		36,063	23,681	109,654
合 計			726,151	71,160	152,621	202,310	300,060

(二)預計可能產生效益

(1)預計可增加之產銷量、值及毛利

購置設備預計每年可增加生產量 608,236 仟 pcs、銷售量 540,654 仟 pcs、銷售值 387,973 仟元及毛利 69,928 仟元。

(2)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。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

轉投資分析表

說明 項目	95 年投資增 (減)數額	政 策	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫	未來其他 投資計畫
Genius Terminal Co.,Ltd.	14,562	目前因蘇州建通處於營運大幅成長階段，	投資東莞建通效益逐年顯現，獲利及業績持續成長中	NA	由大陸子公司辦理盈餘轉增資。
Global Electronics Terminal (Cayman) Co., Ltd.	290,146	除增加轉投資大陸子公司蘇州建通以外，擬由蘇州建通及東莞建通分別辦理盈餘轉增資。	投資蘇州建通，於 94 年第三季始建廠完成，95 年 3 月損益兩平，95 年認列投資收益 89,376 仟元，主要係因蘇州建通在營運之初兢兢業業，良率、成本與費用上控制得宜，並加強存貨及應收帳款及內控之管理，使得相關效益得以發揮所致。	NA	加速開發市場，提昇營業額，使產能利用率提高，降低單位成本，以使獲利持續成長，預計 96 年蘇州建通依其成長狀況增加投資額及辦理盈餘轉增資。

六、風險管理評估

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

1.利率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 95 年度之利息支出佔營收比率約 0.60%，較 94 年 0.82% 下降；96 年第一季之利息支出佔營收比例約為 0.56%，較 95 年第一季 0.85% 下降，並未因利率變動造成對損益之影響。未來因應措施為利用短期融資搭配中長期固定利率之貸款或發行固定利率商業本票或辦理現金增資，一方面控制利息成本，一方面藉以改善財務結構。

2.匯率變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

95 年美元對台幣匯率波動劇烈，為降低及避免匯兌損失，本公司隨時注意市場走勢，並以穩健原則從事外匯避險，以降低匯率變動對公司獲利之影響。95 年度本公司之兌換淨利益為 7,407 仟元，占營收 0.24%；96 年第一季之兌換利益淨額為 9,891 仟元，佔營收比例 1.39%。未來因應措施仍持續採取穩健原則從事外匯避險，對於持有已確認之外幣資產或負債，選定適當時機進行避險作業或進行現貨之售匯與購匯，以降低對本業損益之影響。

3.通貨膨脹變動對本公司損益之影響及未來因應措施：

95 年度及截至年報刊印日止，隨著油價居高不下及原物料漲高持穩，造成本公司之進貨成本提昇，單位成本上升。由於單位售價即時進行成本轉嫁使整體稅前純益未受影響。未來因應措施即注意原物料市場行情變化，對於所接受客戶訂單進行成本轉嫁，以降低公司成本上升之壓力，並加強做好存貨量之控管，及客戶應收帳款之管理，避免因原物料價格變動所帶來對本業之衝擊。

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

本公司從事資金貸予他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂之政策及保守原則處理，並未從事高風險、高槓桿投資。本公司最近年度及截至年報刊印日止並無資金貸與他人情事，故茲將背書保證明細列舉如下：

1.背書保證：

96.04.30

單位：新台幣仟元

被背書保證公司	與本公司之關係	背書保證最高限額(註 1)	對單一企業背書保證限額(註 2)	期末背書保證餘額
Global Electronics Terminal (HK) Co., Ltd.	孫公司	963,933	578,360	266,435(註 3)

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

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

註 3：實際動支金額為新台幣 81,886 仟元(美金 2,460 仟元)。

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

1.未來研發計畫：

公司 96 年度研發計畫項目如下：

- (1)持續進行 250 型、187 型連續絕緣 Housing 等系列產品及製程設備之開發，預計 96 年度開發完成，陸續生產銷售。
- (2)6x2 電子類雙入料自動收料機之開發
- (3)功率單體電路導線架及製程設備之開發
- (4)各類型端子新產品之開發
- (5)端子壓著機等週邊設備---電腦自動剝皮扭線機、複合型端子自動壓著機之開發
- (6)配合沖壓高速化，進行大容量化之週邊製程設備之引進及開發

2.95 年度未完成研發計畫之目前進度

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

- (1)「單體線路導線架異型材之開發」，在營運策略上有所改變，除在異型材之製成設備已開發完成外，並配合廠內現有的沖壓技術及引進歐洲先進的導線架沖模技術，進行單體電路導線架新產品的開發，由於在引進歐洲先進的沖模技術方面，時程上有所延誤，現正積極送客戶認證中，預期在 2007 年度下半年度裡能有商品化之產品產出。

- (2)「M96765A 連續絕緣 Housing 等系列產品之開發」方面，已完成 250 型連續絕緣 Housing 以及 250 型母端組裝機之開發，組裝速度可達每分鐘 100pcs，目前陸續進行 187 型連續絕緣 Housing 及其它相關製程設備之開發，預計 96 年度內開發完成，陸續生產銷售。
- (3)4x2 電子類自動收料機之開發，配合廠內沖壓高速化需求，將「4x2 電子類自動收料機之開發」修改為「6x2 電子類自動收料機之開發」，目前正進行測試中，以因應廠內生產之所需。
- (4)在端子壓著機週邊設備之開發方面，目前已完成 950 型、2000 型、2500 型、3000 型端子機以及 310、315、330 型氣電式電線剝皮機、卡式模．．．等，目前正開發之電腦自動剝皮扭線機，硬體部分已組裝完成，待電控系統開發完成後再連線測試，進度已達 75%。

3.應再投入之研發費用

96 年度初步估計應再投入之研發費用約為新台幣 32,319 仟元。

- 4.本公司預估 96 年度除研發費用投入外，後續相關製程設備之引進與開發，其投資經費及產品量產時間如下：

研發計畫名稱	目前進度	預估經費 (新台幣佰萬元)	預計產品開始銷售時間
(1)250 型及 187 型連續絕緣 Housing 等系列產品及製程設備之開發	50%	2	96 年 7 月全面性生產
(2)6x2 電子類雙入料自動收料機之開發	85%	5	預計 96 年 5 月首台開發完成加入生產(自用)，後續視現場需求再開發
(3)單體電路導線架及製程設備之開發(部分技術引進)	40%	15	96 年 7 月起陸續生產上市
(4)各類型端子新產品之開發	40%	6	自 96 年 5 月起新產品陸續生產上市
(5)端子機等週邊設備---電腦自動剝皮扭線機、複合型自動壓著機之開發	30%	1	96 年 7 月電腦自動剝皮扭線機生產上市 96 年 12 月複合型自動壓著機生產上市
(6)沖壓大容量化之製程設備引進及開發	40%	10	96 年 5 月引進加入生產(自用) 96 年 12 月沖壓大容量化之製程設備國產化
(7)厚板素材熔接機之開發	0%	1	預計 97 年 3 月加入生產(自用)
小計	40.71%	40	

5.未來研發得以成功之主要影響因素

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

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

- 1.95年7月歐盟實施RoHS之影響及因應措施：本公司對原料除定期透過SGS檢測外，並自備有ICP-OES重金屬檢測儀、GC/MS溴化物檢測儀，隨時對產品及零組件進行檢測，並配合國內外相關重要政策之推行，使對公司財務業務之風險降至最低，有利公司的營運發展。
- 2.94年公司法及95年證券交易法變動之影響及因應措施：本公司為配合相關法令之修訂，響應公司治理制度，對於公司治理之重要議題如：股東提案權、董監事不得具一定親屬關係、引進獨立董監事、強化財務報告編製責任，修訂內部控制制度、訂定董事會議事規則及修訂取得或處分資產處理程序等，皆已制定相關作業程序，以確保達成落實公司治理之目標，故對本公司財務業務並無影響。
- 3.為維護租稅公平，確保國家稅收，最低稅負制之「所得稅額基本條例」：自95年開始實施，其主要規定係將各項免稅項目計入營利事業基本所得額中，據以計算基本稅額。本公司分別於92年及93年取得經濟部工業局依「製造業及其相關技術服務業新增投資五年免徵營利事業所得稅獎勵辦法」核發之五年免稅投資計畫核准函，受到信賴保護原則之保障，仍得適用五年免稅，故對公司財務業務並未造成影響。
- 4.有關員工分紅費用化自97年開始適用，以達與國際接軌，提高財務資訊透明度，本公司針對員工紅利分配比率已於章程明確規定；另為留住優秀人才、顧及員工福利，本公司亦將搭配公司內部相關獎勵辦法及績效考核並行之。

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

(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、可能風險及因應措施：

本公司近期並無併購其他企業之計畫，故無此項風險。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

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

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

公司主要原料皆屬國際大宗之原料，其供給穩定，本公司為確保量產無虞及分散採購風險，分別向國內、外多家廠商購買。而銷貨客戶家數達五百多家，並未集中於某些大客戶，故無面臨集中銷售之風險及因應措施。

(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、風險及因應措施：

本公司並無董事、監察人或持股超過百分之十的大股東，股權大量移轉情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

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

(十二)訴訟或非訟事件

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

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

(一)與財務透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

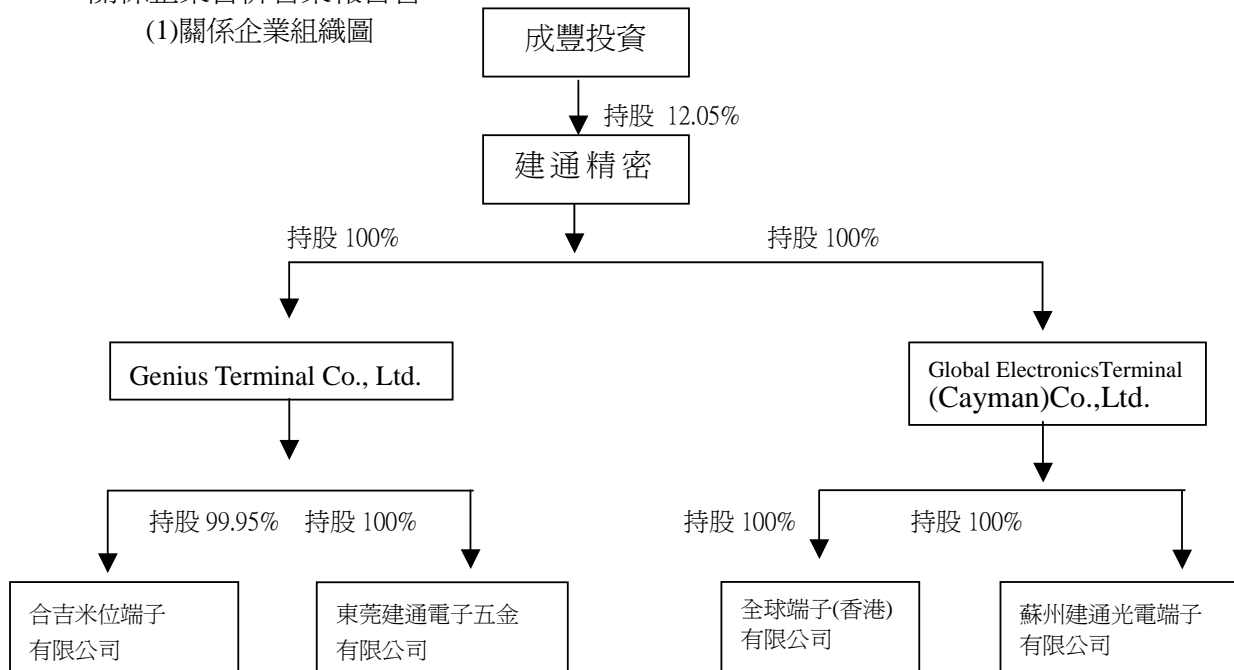
部 門	姓 名	相 關 研 習 證 書
財務部	王千秀	發行人證券商證券交易所會計主管專業認證班
		促產條例租稅優惠暨五年免稅公式計算實務研習班
稽核室	呂秀鳳	促產條例租稅優惠暨五年免稅公式計算實務研習班
		新修正內控準則篇

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

1.關係企業合併營業報告書

(1)關係企業組織圖



(2)關係企業基本資料

單位：外幣元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
成豐投資有限公司	84.12.04	高雄縣路竹鄉中正路 90 號	NTD23,649,000	1.對各種生產事業之投資。2.對證券投資信託公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之投資。3.對興建商業大樓及國宅之投資。
Genius Terminal Co., Ltd	85.01.22	P.O.BOX 3443 Road Town Tortoal British Virgin Islands	USD7,409,153	轉投資及國際貿易業務
東莞建通電子五金有限公司	84.12.18	中國廣東省東莞市虎門鎮路東管理區	RMB 58,589,312	生產及銷售端子、電器插頭及其塑料五金零件、端子壓著機、模具、配套五金、電鍍、電腦插件
合吉米位端子有限公司	85.12.05	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind' 1 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	RMB107,006,146	生產和銷售新型儀表元器件和材料(儀用接插件、儀用功能材料);新型電子元器件(光電子器件、新型機電元件);絕緣成型件;精沖模、精密型腔膜、模具標準件;無機非金屬材料及制品(特種陶瓷);端子壓著機等電子、電器專用設備及相關配套五金電鍍。
全球端子(開曼)股份有限公司	93.11.01	4th Floor,P.O.Box,George Town,Grand Cayman,Cayman Island	USD14,180,000	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' 1 Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan Nt Hong Kong	HK 1,000,000	國際貿易

註 1：美金、港幣之換算匯率分別為 US\$1=NT\$32.648、HK\$1=NT\$4.2、RMB\$1=NT\$4.1702

(3)依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：不適用。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。(各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形)

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

②關係企業往來分工情形：

- A.由建通公司從事主要生產與銷售並提供原料透過合吉米位轉運至大陸，再由東莞建通及合吉米位加工組裝，完成後直接由大陸透過 Genius 銷售。
- B.由建通公司提供部分原料或半成品給全球(香港)再售予蘇州建通，加上蘇州建通自行採購原料，經過加工生產，完成後直接在大陸內銷或部分外銷出口。

(5)各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

1.各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
成豐投資有限公司	董事	蘇洪月姬	NTD8,303,560 元	35.11%
Genius Terminal Co.,Ltd.	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮、蘇敦仁	7,409,153 股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd.代表人： 蘇敦義、蘇中宏	RMB58,589,312 元	100%
合吉米位端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd.代表人： 蘇敦仁、蘇中宏	HKD 4,158 元	99.95%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd.代表人： 蘇敦禮、蘇中宏	RMB107,006,146 元	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司： 蘇敦禮	14,180,000 股	100%
全球端子(香港)有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司： 蘇敦禮、李文長	HK1,000,000 元	100%

2.關係企業營運概況

單位：元

企業名稱	幣別	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	NTD	23,649,000	539,058,650	24,604,996	514,453,654	1,891,319	1,765,695	808,633	
Genius Terminal Co.,Ltd.	USD	7,409,153	11,312,384	1,358,843	9,953,541	-	(3,286)	224,849	0.03
東莞建通電子五金有限公司	RMB	58,589,312	99,802,754	33,892,978	65,909,776	74,485,750	7,111,796	1,232,103	
合吉米位端子有限公司	HKD	4,160	5,935,587	10,818	5,924,769	7,204,058	581,834	630,773	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB	107,006,146	206,485,973	83,798,805	122,687,168	106,512,279	20,904,366	21,931,219	
全球端子(開曼)股份有限公司	USD	14,180,000	16,644,750	2,297	16,642,453	-	(6,270)	2,725,314	0.27
全球端子(香港)有限公司	HKD	1,000,000	53,797,288	52,890,582	906,706	70,687,351	346,435	(95,608)	

註1：Genius Terminal Co.,Ltd.按發行在外普通股加權平均股數 7,409,153 股計算。

全球端子(開曼)股份有限公司.按發行在外普通股加權平均股數 9,932,466 股計算。

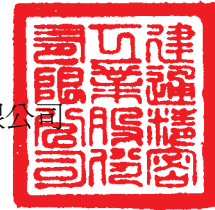
(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十五度（自九十五年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：建通精密工業股份有限公司



董事長：蘇 敦 禮



中 華 民 國 九 十 六 年 一 月 三 十 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	13,364,071	12.05	—	董事長	蘇敦禮

2.進、銷貨交易情形：無。

3.財產交易情形：無。

4.資金融通情形：無。

5.資產租賃情形：無。

6.背書保證情形：無。

7.其他財務、業務重大影響事項：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券之辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，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





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

總公司：高雄縣路竹鄉大同路513巷138號
TEL：(07)6963037(代表號) FAX：(07)6962666
台北聯絡處：台北市承德路三段223號2F
TEL：(02)25917611(代表號) FAX：(02)25958265