10044
建通精密工業股份有限公司 股務代理人　上市代號：2460
永豐金證券股份有限公司 股務代理部
股務辦理地址：台 北 市 中 正 區 博 愛 路 1 7 號 3 樓
股務代理專線：(02)2381-6288　傳真專線：(02)2382-6568

國內
郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1135號
印刷品

股東 台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

建通精密工業股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時間：民國九十九年六月十五日(星期二)上午九時
地點：高雄縣路竹鄉大同路513巷138號(本公司三樓會議室)
出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數106,564,756股，佔發行股份總數171,598,000股之62.10％。
列席：勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師、黃錫燿律師。

主席：蘇中宏　　記錄：陳立益

出席股份總數已達法定數額，主席宣佈本會議開始。
一、主席致詞：(略)。
二、報告事項
(一)九十八年度營業狀況報告(請參閱附件一)。
(二)監察人審查九十八年度決算表冊報告(請參閱附件二)。
(三)報告九十八年度辦理九十七年度盈餘分配員工紅利實際配發情形及數額彙總資訊(略)。
(四)報告九十八年度背書保證及資金貸與他人情形(略)。
(五)報告九十八年度大陸投資情形(略)。
三、承認事項
第一案　董事會提
案由：本公司九十八年度營業報告書及決算表冊，提請　承認。

說明：一、本公司九十八年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證出具查核報告並經監察人審查決算表冊完竣。
二、敬請承認九十八年度財務報表、盈餘分配表及民國九十八年度營業報告書(含合併營業報告書)。
三、本案營業報告書(含合併營業報告書)請參閱附件一、會計師查核報告及各項書表請參閱附件三。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
第二案　董事會提
案由：本公司九十八年度盈餘分配案，提請　承認。

說明：一、本公司九十八年度盈餘分配案，業經第七屆第五次董事會決議通過。
二、本公司九十八年度盈餘分配表如下：

建通精密工業股份有限公司
98年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	84,011,167
加：本年度稅後淨利	393,017,945
減：庫藏股減資沖減保留盈餘	1,494,402
減：提列10%法定盈餘公積	39,301,795
本期可供分配餘額	436,232,915
本期分配項目：	
股東紅利(分配現金)	257,397,000
期末未分配盈餘	178,835,915

附註：
配發員工紅利(分配現金)　12,300,000元。
配發董監事酬勞　2,400,000元。
註1：本公司盈餘分配係優先分配最近年度盈餘。
2：本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，授權董事長洽特定人全權處理之。
3：現金股利之除息基準日及發放日依股東常會通過後，授權董事會另訂之。
4：上述盈餘分配案，俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日辦理，如遇普通股發生變動，影響流通在外股數，股本配息率因而發生變動者，擬請股東常會授權董事會全權處理並公告之。

董事長：　經理人：　會計主管：

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
四、討論事項
第一案　董事會提
案由：為因應公司實務所需及配合法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請　決議。
說明：一、為因應公司實務所需及配合法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件四。
二、敬請　決議。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案　董事會提
案由：為配合法令之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請　決議。
說明：一、為配合法令之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件五。
二、敬請　決議。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第三案　董事會提
案由：為配合法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，提請　決議。

說明：一、為配合法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件六。
二、敬請　決議。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
五、其他事項及臨時動議：無。
六、散會　上午九時十分

主席：蘇中宏　　記錄：陳立益

附件一

建通精密工業股份有限公司
九十八年度營業報告書

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

實施概況

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

經營方針

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

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

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

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

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

二. 營業成績之比較（單位：新台幣仟元）

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

三. 九十八年度預算執行狀況比較表　（單位：新台幣仟元）

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

四. 財務收支及獲利能力分析：

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

註一：按發行在外加權平均股數計算。
註二：按追溯調整盈餘轉增資後之股數計算。

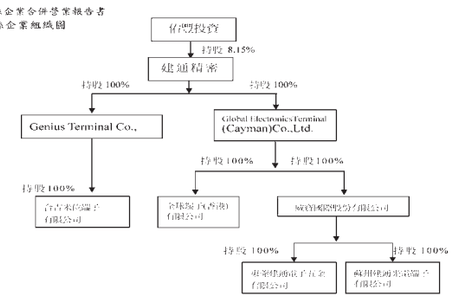
五. 98年度研究開發狀況分析：

近年來本公司為提高產能及市場競爭能力，並追求產出多元化之目標下，在產品研發及製程改良上分成三個方向進行：
1. 製程設備的開發
(1)持續進行引線框架相關製程設備、技術的開發。
(2)因應市場需求，發揮光熾蝕劑、抽帶、尾座設備之最大產能，持續擴充瓶頸設備及開發高精密刀具耗材自製化。
(3)配合沖壓高速化及大容量化，自製大容量化設備擴大開發，以全面提升機台稼動率，降低人工成本。
(4)大宗產品生產模具模組化開發，改變維修模式大幅減少維修停機時間，更進一步提升沖壓設備之最大產能。
(5)擬引進表面鍍層設備及技術，提升高精密刀具耗材及模具零件壽命一倍以上，減少停機維修頻率。
(6)持續進行250型、205型、187型、110型等系列電工端子產品自動化生產的開發。
2. 現有產品之品質改良或生產製程的改善，以滿足客戶的需求，提高市場的佔有率。
(1)配合立式射出機成型作業自動化，擬引進銅棒自動檢測篩選設備，降低產品不良率及提升設備產能。
(2)持續改善端子壓著機等週邊設備產品的生產工藝，改進提升品質及產能。
3. 新利基產品的研究開發，以提高公司的業績及獲利能力。
(1)持續進行各類型引線框架產品的開發，開拓新市場，創造新利基。
(2)因應車輛輪業類及電器電線類端子及Housing的特殊要求(TS 16949)，持續引進歐洲先進技術並結合現有的沖壓、射出成形模具技術下，積極開發相關系列的產品，以加速開拓市場機會，爭取更大的利基。
(3)繼續進行各類熔線型扁插頭端子之開發，現除澳洲SAA及日本T-MARK已持續獲產標免產線外，並完成台灣CNS與中國大陸GB方面產品開發亦開始進行產銷計畫，將有利於熔線型扁插頭端子新產品的開發及推廣，為公司創造更大的利基。
(4)面對中國大陸人力成本的提升及人力缺乏，對於改變中國大陸內銷市場生產模式策略是一大助力，擴大具競爭力GB產品量產規模，加速提升廣大的中國大陸市場佔有率。
(5)持續進行新的電工端子產品之開發，以開拓新市場，創造新利基。
(6)因應中國大陸人力成本的提升及人力缺乏配合下游客戶的需求，進行端子壓著機等周邊設備的開發與改良。

董事長　蘇中宏
經理人　蘇敦仁
會計主管　黃光宇

建通精密工業股份有限公司
九十八年度關係企業合併營業報告書

1. 關係企業合併營業報告書
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	資本額	主要營業或生產項目
佑豐投資有限公司	84.09.06	台北縣中和市中和路90號	NTD 1,560,000	一般投資業務
Genius Terminal Co., Ltd	85.01.22	P.O.BOX 3443 Road Town Tortola British Virgin Islands	USD750,000	投資業務
全球端子(香港)有限公司	93.11.04	4th Floor,P.O.Box,George Town,Grand Cayman,Cayman Island	USD30,637,184	投資業務
蘇州建通電子有限公司	96.11.12	Unit 12, 7/F, Blk B, Hi-Tech Ind'l Ctr.,5-21 Pak Tin Par St., Tsuen Wan N.T. Hong Kong	HK286,308,466	電子零件製造及買賣
東莞建通電子五金有限公司	84.12.18	中国廣東省東莞市虎門鎮新湖工業區	RMB 141,219,384	生產銷售端子、電器插頭及其他五金產品，並從事自產產品及相關產品的批發、進出口業務(不涉國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理商品的，按照國家有關規定辦理申請手續後方可經營)
全球端子(香港)有限公司	93.12.07	Unit 12 7/F Blk B Hi-Tech Ind'l Ctr 5-12 Pak Tin Par St Tsuen Wan N.T.Hong Kong	HK 1,000,000	投資業務

註1：美金、港幣之換算匯率分別為USD1=NT32.015，HK$1=NT4.135，RMB1=NT4.6963
3. 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：不適用。
4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。(各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形)
①整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：生產、銷售端子、轉投資及國際貿易等業務。
②關係企業往來分工情形：
A、主要由建通公司銷售原料及半成品透過合吉米位轉銷售至大陸東莞建通、再由東莞建通生產與加工，完成後直接由大陸透過合吉米位銷售予客戶。
B、由建通公司提供部分原料或半成品除全球(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

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
佑豐投資有限公司	董事	蘇中宏	NTD1,398,400元	83.87%
Genius Terminal Co.,Ltd.	董事	建通精密工業股份有限公司：蘇敦禮、蘇敦仁	750,000股	100%
東莞建通電子五金有限公司	董事	威寶國際股份有限公司：蘇敦義、蘇敦仁、蘇敦禮、蘇中宏	RMB141,219,384元	100%
合吉米位端子有限公司	董事	Genius Terminal Co., Ltd.代表人：蘇敦仁、蘇中宏	21,999,998單位	100%
蘇州建通光電端子有限公司	董事	威寶國際股份有限公司代表人：蘇敦禮、蘇敦仁、蘇中宏	RMB191,722,722元	100%
全球端子(開曼)股份有限公司	董事	建通精密工業股份有限公司：蘇敦禮	30,637,184股	100%
全球端子(香港)有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司：蘇敦禮、李文長	1,000,000單位	100%
威寶國際股份有限公司	董事	全球端子(開曼)股份有限公司：蘇敦禮、李文長、林東坤	286,308,466股	100%

6. 關係企業營運概況

單位：元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(損失)(稅後)	每股盈餘(元)(註1)
佑豐投資有限公司	NTD 1,560,000	385,299,536	18,578,996	366,638,540	16,591,149	16,350,585	16,186,657	
Genius Terminal Co.,Ltd.	USD 750,000	3,885,462	－	3,885,462	－	(1,764)	89,501	0.12
全球端子(開曼)股份有限公司	USD 30,637,184	64,687,196		64,687,196		(804)	10,318,529	0.34
蘇州建通電子有限公司	RMB 286,308,466	496,192,203	1,584,353	494,527,850	－	(113,087)	70,080,078	0.24
東莞建通電子五金有限公司	RMB 141,219,384	212,133,022	64,115,947	148,017,075	403,302,697	31,741,490	25,394,265	
合吉米位端子有限公司	HKD 22,000,000	157,086,828	132,353,535	24,693,283	898,100,000	333,271	681,469	
蘇州建通光電端子有限公司	RMB 191,722,722	368,796,482	90,668,831	278,126,648	294,149,179	50,292,596	46,930,325	
全球端子(香港)有限公司	HKD 1,000,000	23,184,888	20,982,236	2,202,552	122,037,880	1,199,188	923,143	

註1：Genius Terminal Co.,Ltd.接發行在外普通股加權平均股數750,000股計算。
全球端子(開曼)股份有限公司.接發行在外普通股加權平均股數30,637,184股計算。
威寶國際股份有限公司接發行在外普通股加權平均股數286,308,466股計算。

附件二

監察人審查報告書

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

此　致

本公司九十九年股東常會

建通精密工業股份有限公司

監察人：成豐投資有限公司
代表人：蘇敦禮
監察人：洪振凱
監察人：王魯軍

中 華 民 國 九十九 年 三 月 二十九 日

附件四

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	修正前條文	條次	修正後條文	修訂理由
第二條	第二條：法令依據 本處理程序係依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及財政部證券管理委員會(九一)台財證(一)第0九一0一0次一0號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，有關規定訂定。	第二條	第二條：法令依據 本處理程序係依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，有關規定訂定。	配合法令修改。
第十三條、一、(七)、1	(七)作業程序： 1.授權額度及層級 A.依據公司營業額的成長及風險部位的變化，為適應機動交易，訂定下列授權額度表： 核決權人 / 每日買賣約定交易限額 / 未執平買賣約累計限額 董事長 / 美金200萬元(含)以下 / 美金600萬元(含)以下 總經理 / 美金50萬元(含)以下 / 美金300萬元(含)以下 財務經理 / 美金10萬元(含)以下 / 美金30萬元(含)以下 如單筆成交金額，未平倉(未交割)買賣的總金額超過授權額度，必須得到符合授權額度之人員核准方得為之。為因應市場瞬息萬變之變動，所為之單筆成交金額，未平倉(未交割)買賣的總金額超過董事長授權額度者，於下次董事會報告追認。 B.非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金300萬元(含)以下，均應呈董事長核准，單筆或累計成交部位在美金300萬元以上，須提報董事會核准後方可進行之。 C.為使本公司之授權能配合銀行相對的監督管理，上述授權額度和授管及避險策略必須書如銀行，如有變動，應隨時通知銀行更正，並委本銀行除風險執行約束公司現有之約束力，依上述額度控管公司之操作及部位。 D.對於特定用途支出，例如購買生產設備所產生之巨額外匯部位，必須經由總經理指示後，才能進行避險交易。	第十三條、一、(七)、1	(七)作業程序： 1.授權額度及層級 A.依據公司營業額的成長及風險部位的變化，為適應機動交易，訂定下列授權額度表： 核決權人 / 每日買賣約定交易限額 / 未執平買賣約累計限額 董事長 / 美金200萬元(含)以下 / 美金600萬元(含)以下 總經理 / 美金50萬元(含)以下 / 美金300萬元(含)以下 財務協理 / 美金10萬元(含)以下 / 美金30萬元(含)以下 如單筆成交金額，未平倉(未交割)買賣的總金額超過授權額度，必須得到符合授權額度之人員核准方得為之。為因應市場瞬息萬變之變動，所為之單筆成交金額，未平倉(未交割)買賣的總金額超過董事長授權額度者，於下次董事會報告追認。 B.非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金300萬元(含)以下，均應呈董事長核准，單筆或累計成交部位在美金300萬元以上，須提報董事會核准後方可進行之。 C.為使本公司之授權能配合銀行相對的監督管理，上述授權額度和授管及避險策略必須書如銀行，如有變動，應隨時通知銀行更正，並委本銀行除風險執行約束公司現有之約束力，依上述額度控管公司之操作及部位。 D.對於特定用途支出，例如購買生產設備所產生之巨額外匯部位，必須經由總經理指示後，才能進行避險交易。	配合公司實務需要修改。
第十三條、一、(七)、4	4.定期評估方式及異常處理情形： A.本公司為防止資金受董事會之指派者，恩賜將注意財產性商品交易風險之監督與控制，董事會應應評估從事財產性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 B.董事會授權之高階主管應依下列原則管理財產性商品交易： (A)定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依**權責主管機關**訂定之「取得或處分資產處理程序」及本處理程序相關規定辦理。 (B)監控交易損益情形，發現有異常情事時，應提取必要之因應措施，並立即向董事會報告，公司已設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 (C)本公司從事財產性商品交易應建立備查簿，詳細登載財產性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月或每週定期評估報告，及董事會與董事會授權之高階主管之定期評估事項。 C.交易單位應於每月中及每月底將避險性交易內容及部位統計彙總，並就其市價評估、損益情形及未來風險、部位、市場狀況及變動策略等製成評估報告，經主管核閱後送交會計單位，金融性交易則應每週評估一次。 D.會計單位於檢討其評估報告中之交易內容、市價評估等無誤後，連同損益報表及交易額度控管表逐級送呈董事長，副本移送稽核室，並由會計主管向董事長報告。 E.董事會授權之高階主管應依所呈之相關資料及稽核部門每月之異常情形，評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依所訂之處理程序辦理，若實際評估報告有異常情形(如持有部位已造損失上限)時，應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。	第十三條、一、(七)、4	4.定期評估方式及異常處理情形： A.本公司為防止資金受董事會之指派者，恩賜將注意財產性商品交易風險之監督與控制，董事會應應評估從事財產性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 B.董事會授權之高階主管應依下列原則管理財產性商品交易： (A)定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依**權責主管機關**訂定之「取得或處分資產處理程序」及本處理程序相關規定辦理。 (B)監控交易損益情形，發現有異常情事時，應提取必要之因應措施，並立即向董事會報告，公司已設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 (C)本公司從事財產性商品交易應建立備查簿，詳細登載財產性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月或每週定期評估報告，及董事會與董事會授權之高階主管之定期評估事項。 C.交易單位應於每月中及每月底將避險性交易內容及部位統計彙總，並就其市價評估、損益情形及未來風險、部位、市場狀況及變動策略等製成評估報告，經主管核閱後送交會計單位，金融性交易則應每週評估一次。 D.會計單位於檢討其評估報告中之交易內容、市價評估等無誤後，連同損益報表及交易額度控管表逐級送呈董事長，副本移送稽核室，並由會計主管向董事長報告。 E.董事會授權之高階主管應依所呈之相關資料及稽核部門每月之異常情形，評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依所訂之處理程序辦理，若實際評估報告有異常情形(如持有部位已造損失上限)時，應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。 **F.本公司從事衍生性商品交易時，依所訂授權額度執行交易程序規定辦理，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。**	配合法令修改。

附件五

建通精密工業股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

條次	修正前條文	條次	修正後條文	修訂理由
第三條	資金貸與總額與個別對象之限額： 本公司資金貸予他人之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。對每一貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 1.因與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至貸款當時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之二十為限。貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。 **3.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間、投資資金貸與、融資金額不受貸與金額百分之四十之限制。**	第三條	資金貸與總額與個別對象之限額： 本公司資金貸予他人之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。對每一貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 1.因與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至貸款當時本公司與其進貨或銷貨孰高者之金額決為準。 2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之二十為限。貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。 **3.本公司直接及間接持有表決權達百分之百之國外公司間可得超過本公司淨值之百分之四十限制。**	明定本公司直接持有表決權達百分之百之國外公司間、因融通資金之必要資金貸與時相關額度之管理
第六條	資金貸與之審查程序 資金貸與他人相關權益單位依下列要點審核，並提具相關書面報告提報董事會以茲審核。 1.貸與對象是否與本公司間有直(間)接之業務往來關係。 2.資金貸與他人之必要性及合理性。 3.資金貸與金額與業務往來金額是否相當。 4.因短期融通資金之必要而貸與之資金，應列舉貸與資金之原因及情形。 5.是否取得擔保品及擔保品之評估價值。 6.貸款對象之財務狀況是否良好。 7.累計資金貸與額是否超過限額。 8.有無其他相關合宜之營運風險、財務狀況及對股東權益之影響。	第六條	資金貸與之審查程序 (一)本公司資金貸與他人時，應審慎評估是否符合證券主管機關所訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定，並由相關權責單位依下列要點審核，並提具相關書面報告提報董事會審查決議後辦理。 1.資與對象是否與本公司間有直(間)接之業務往來關係。 2.資與對象所營事業之財務狀況、信譽能力與信用，獲利能力。 3.借款用途是否適當。 4.資金貸與他人之必要性及合理性。 5.資金貸與金額與業務往來金額是否相當。 6.因短期融通資金之必要而貸與之資金，應列舉貸與資金之原因及情形。 7.是否取得擔保品及擔保品之評估價值。 8.貸款對象之財務狀況是否良好。 9.累計資金貸款額是否超過限額。 10.有無其他相關合宜之營運風險、財務狀況及對股東權益之影響。 **(二)本公司與子公司間、或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。** **(三)前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間授事資金貸與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。**	第六條	資金貸與之審查程序 (一)本公司資金貸與他人時，應審慎評估是否符合證券主管機關所訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定，並由相關權責單位依下列要點審核，並提具相關書面報告提報董事會審查決議後辦理。 1.資與對象是否與本公司間有直(間)接之業務往來關係。 2.資與對象所營事業之財務狀況、信譽能力與信用，獲利能力。 3.借款用途是否適當。 4.資金貸與他人之必要性及合理性。 5.資金貸與金額與業務往來金額是否相當。 6.因短期融通資金之必要而貸與之資金，應列舉貸與資金之原因及情形。 7.是否取得擔保品及擔保品之評估價值。 8.貸款對象之財務狀況是否良好。 9.累計資金貸款額是否超過限額。 10.有無其他相關合宜之營運風險、財務狀況及對股東權益之影響。 **(二)本公司與子公司間、或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。** **(三)前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間授事資金貸與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。**	配合母子公司間直接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間得以董事會決議辦理之資金貸與時相關額度之管理

附件六

建通精密工業股份有限公司
『背書保證作業程序』修正條文對照表

條次	修正前條文	條次	修正後條文	修訂理由
第一條	背書保證之對象 本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但因於營運上確需要之同業間或共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證對等不受此限，得為背書保證。所稱出資，係指**公開發行公司**直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 (一)與本公司有業務往來關係之公司。 (二)本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。	第一條	背書保證之對象 本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但因於營運上確需要之同業間或共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證對等不受此限，得為背書保證。所稱出資，係指**公開發行公司**直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 (一)與本公司有業務往來關係之公司。 (二)本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 **本公司直接及間接持有表決權達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，惟背書保證額，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。**	配合公司直接持有表決權股份達百分之九十以上之公司得以董事會決議辦理之管理
第四條	背書保證之額度 本公司對外背書保證之總額度以不超過公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之五十為限。對單一企業背書保證額度以不超過公司淨值之百分之二十為限。惟對海外被國內單一關聯之子公司，得以不超過淨值之百分之三十為限，但因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額(雙方間進貨或銷貨孰高者)淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	第四條	背書保證之額度 (一)本公司對外背書保證之總額度以不超過公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之五十為限。對單一企業背書保證額度以不超過公司淨值之百分之二十為限。惟對海外被國內單一關聯之子公司，得以不超過淨值之百分之三十為限。惟因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額(雙方間進貨或銷貨孰高者)淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 (二)**本公司及子公司整體得對外背書保證總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值百分之五十，對單一企業背書保證額度不得超過本公司淨值之百分之二十。** (三)如因業務關係從事背書保證者則不得超過淨值之百分之三十。**除前二項所訂限制之外，個別背書保證金額，**則本款超過最近一年度與本公司交易之總額(雙方間進貨或銷貨孰高者)淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 (四)財務部應建立之背書保證登記表，應載背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審酌評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。 (五)財務部應依財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失，並於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師審閱資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 (六)**本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。**	第四條	背書保證之額度 本公司背書保證之額度以不超過公司淨值百分之百為限。惟因於營運上確需要之同業間或共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司所為之背書保證對等不受此限，得為背書保證。所稱出資，係指**本公司**直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 (一)與本公司有業務往來關係之公司。 (二)本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 (三)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 **本公司直接及間接持有表決權達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，惟背書保證額，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。**	配合母子公司間直接持有表決權股份達百分之九十以上之公司得以董事會決議辦理之管理
第八條	決策及授權

附件三

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司　公鑒：

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

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建通公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之經營成果與現金流量。

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

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

建通公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要供補充分析，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師　江佳玲　　會計師　邱慧吟

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

中華民國九十九年二月二十六日

會計師查核報告

建通精密工業股份有限公司　公鑒：

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

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

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

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

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師　江佳玲　　會計師　邱慧吟

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

中華民國九十九年二月二十六日

建通精密工業股份有限公司
資產負債表
民國九十八及九十七年十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	$ 725,992	18	$ 1,015,728	25
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	9,546	-	-	-
1320	備供出售金融資產－流動	94,525	2	10,027	-
1120	應收票據	217,532	6	220,993	3
1140	應收帳款－淨額	54,352	1	39,945	1
1150	應收帳款－關係人	31,576	1	153,090	4
1164	應收退稅款	14,509	1	6,547	-
1178	其他應收款	21	-	206	-
1180	預付款項	-	-	63,761	2
1190	存出保證金	40	-	41	-
1210	存貨	163,328	4	61,077	2
1286	遞延所得稅資產－流動	3,225	-	8,588	-
1291	受限制資產－流動	-	-	2	-
1298	其他流動資產	7,207	-	14,428	-
11XX	流動資產合計	1,321,853	33	1,594,433	39
1421	採權益法之長期股權投資	2,195,354	54	1,896,207	47
	固定資產				
1501	土地	94,661	2	94,661	3
1521	建築物	171,096	4	170,541	4
1531	機器設備	392,390	10	416,291	10
1551	運輸設備	10,382	-	8,615	-
1561	辦公設備	1,876	-	3,377	-
1631	租賃改良	218	-	218	-
1681	其他設備	30,565	1	35,635	1
15X1	成本合計	701,188	17	729,341	18
15X8	重估增值－土地	36,456	1	36,456	1
15XY	成本及重估增值	737,644	18	765,797	19
15X9	減：累計折舊	268,199	6	253,711	6
		469,445	12	512,086	13
1672	預付設備款	15,589	-	20,337	-
15XX	固定資產淨額	485,034	12	532,423	13
1770	遞延退休金成本	509	-	1,019	-
	其他資產				
1820	存出保證金	170	-	170	-
1887	受限制資產－非流動	22,500	1	37,500	1
1888	其他	1,786	-	3,167	-
18XX	其他資產合計	24,456	1	40,837	1
1XXX	資產總計	$ 4,027,206	100	$ 4,064,939	100

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司
資產負債表
民國九十八及九十七年十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	$ -	-	$ 210,000	5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	-	-	306	-
2120	應付票據	49,549	1	23,499	1
2140	應付帳款	244,399	6	110,531	3
2150	應付款項－關係人	24,155	1	64,110	2
2160	應付所得稅	6,553	-	1,962	-
2170	應付費用	46,773	1	51,038	1
2272	一年內到期之長期借款	291,827	8	314,203	8
2298	其他流動負債	5,875	-	18,998	-
21XX	流動負債合計	669,133	17	794,647	20
2420	長期借款	339,625	8	381,797	9
2510	土地增值稅準備	7,398	-	7,398	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債	65,396	2	62,192	2
2860	遞延所得稅負債－非流動	66,475	2	90,304	2
2881	遞延貸項－聯屬公司獨利益	21,914	-	21,400	-
28XX	其他負債合計	153,785	4	173,896	4
2XXX	負債合計	1,169,941	29	1,357,738	33
3110	股本				
	普通股股本－每股面額10元，九十八年及九十七年核發股數均為221,000千股（均含員工認股權證股數3,000千股及公司發行轉換股份30,000千股）；已發行股數分別為171,598千股及168,000千股	1,715,980	43	1,680,000	41
3211	資本公積－發行股票溢價	270,187	7	272,458	7
33XX	保留盈餘	705,460	17	563,835	14
	股東權益其他項目				
3460	未實現重估增值	25,785	1	25,785	1
3450	金融商品未實現利益	6,154	-	(21)	-
3420	累積換算調整數	145,578	3	190,215	5
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(11,879)	-	(7,306)	-
3510	庫藏股票－九十七年度1,400千股	-	-	(17,765)	(1)
34XX	股東權益其他項目合計	165,638	4	190,908	5
3XXX	股東權益合計	2,857,265	71	2,707,201	67
	負債及股東權益總計	$ 4,027,206	100	$ 4,064,939	100

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
資產負債表
民國九十八及九十七年十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	$ 1,328,613	28	$ 1,732,769	38
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	9,546	-	-	-
1320	備供出售金融資產－流動	94,525	2	10,027	-
1120	應收票據	291,582	6	290,288	6
1140	應收帳款－淨額	818,886	17	641,420	14
1164	應收退稅款	14,509	-	6,547	-
1178	其他應收款	3,862	-	13,901	-
1190	存出保證金	609	-	41	-
1200	存貨	539,019	12	245,524	6
1286	遞延所得稅資產－流動	4,953	-	10,056	-
1291	受限制資產－流動	-	-	2	-
1298	其他流動資產	22,445	1	20,181	1
11XX	流動資產合計	3,128,549	66	2,970,656	65
	固定資產				
1501	土地	94,661	2	94,661	2
1521	建築物	332,798	11	537,739	12
1531	機器設備	1,216,995	26	1,206,988	27
1551	運輸設備	60,850	1	52,417	1
1561	辦公設備	35,340	1	36,496	1
1631	租賃改良	218	-	218	-
1681	其他設備	221,104	5	196,654	4
15X1	成本合計	2,161,966	46	2,125,173	47
15X8	重估增值－土地	36,456	1	36,456	1
15XY	成本及重估增值	2,198,422	47	2,161,629	48
15X9	減：累計折舊	841,006	18	721,813	16
		1,357,416	29	1,439,816	32
1670	未完工程及預付設備款	158,684	3	60,935	1
15XX	固定資產淨額	1,516,100	32	1,500,751	33
	無形資產				
1770	遞延退休金成本	509	-	1,019	-
1782	土地使用權	46,625	1	48,473	1
17XX	無形資產合計	47,134	1	49,492	1
	其他資產				
1820	存出保證金	3,274	-	5,284	-
1887	受限制資產－非流動	22,500	1	37,500	1
1888	其他	6,608	-	8,112	-
18XX	其他資產合計	32,382	1	50,896	1
1XXX	資產總計	$ 4,724,165	100	$ 4,571,795	100

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
資產負債表
民國九十八及九十七年十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股面額為新台幣元）

代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日 金額	%	九十七年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	$ 433,436	10	$ 663,108	14
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	-	-	306	-
2120	應付票據	49,549	1	23,498	1
2140	應付帳款	322,985	7	131,038	3
2160	應付所得稅	45,807	1	5,137	-
2170	應付費用	118,957	3	81,965	2
2272	一年內到期之長期借款	341,530	7	328,909	7
2286	遞延所得稅負債－流動	1,127	-	-	-
2298	其他流動負債	20,206	-	38,321	1
21XX	流動負債合計	1,335,597	29	1,272,252	28
2420	長期借款	371,697	8	432,448	10
2510	土地增值稅準備	7,398	-	7,398	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債	65,396	1	62,192	1
2860	遞延所得稅負債－非流動	66,818	2	90,304	2
28XX	其他負債合計	132,214	3	152,496	3
2XXX	負債合計	1,866,900	40	1,864,594	41
3110	股本				
	普通股股本－每股面額10元，九十八年及九十七年核發股數均為221,000千股（均含員工認股權證股份3,000千股及公司發行轉換股份30,000千股）；已發行股數分別為171,598千股及168,000千股	1,715,980	36	1,680,000	37
3211	資本公積－發行股票溢價	270,187	6	272,458	6
33XX	保留盈餘	705,460	15	563,835	12
	股東權益其他項目				
3460	未實現重估增值	25,785	-	25,785	-
3450	金融商品未實現利益	6,154	-	(21)	-
3420	累積換算調整數	145,578	3	190,215	4
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(11,879)	-	(7,306)	-
3510	庫藏股票－九十七年度1,400千股	-	-	(17,765)	-
34XX	股東權益其他項目合計	165,638	3	190,908	4
3XXX	母公司股東權益合計	2,857,265	60	2,707,201	59
	負債及股東權益總計	$ 4,724,165	100	$ 4,571,795	100

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
股東權益其他項目
民國九十八及九十七年十二月三十一日
單位：新台幣千元

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

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十八及九十七年十二月三十一日至十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		九十八年度 金額	%	九十七年度 金額	%
4110	營業收入總額	$ 1,643,332	100	$ 2,203,065	100
4170	減：銷貨退回	4,557	-	5,046	-
4190	銷貨折讓	2,355	-	695	-
4100	營業收入淨額	1,636,420	100	2,197,324	100
5000	營業成本	1,463,307	90	2,050,957	93
5910	營業毛利	173,113	10	146,367	7
5920	聯屬公司間未實現損失（利益）	(954)	-	6,787	-
5930	聯屬公司間已實現利益（損失）	(6,787)	-	16,996	1
	已實現營業毛利	165,372	10	170,150	8
	營業費用				
6300	研究發展費用	20,798	1	29,969	1
6100	推銷費用	36,913	2	44,544	2
6200	管理及總務費用	76,871	5	81,236	4
6000	營業費用合計	134,582	8	155,749	7
6900	營業淨利	30,790	2	14,401	1
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	3,762	-	5,868	-
7310	金融資產評價利益－淨額	880	-	101	-
7121	權益法認列之投資收益	343,784	21	351,253	16
7122	股利收入	1,478	-	425	-
7130	處分固定資產利益	1,111	-	1,380	-
7160	兌換利益－淨額	9,393	1	8,234	-
7140	處分投資利益－淨額	12,583	1	-	-
7250	呆帳轉回利益	468	-	10,142	1
7480	什項收入	3,663	-	3,876	-
7100	合計	377,122	23	381,279	17
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	15,276	1	16,332	1
7650	金融負債評價損失－淨額	2,415	-	417	-
7530	處分固定資產損失	4,537	1	2,920	-
7540	處分投資損失－淨額	-	-	4,651	-
7880	什項支出	2,411	-	3,118	-
7500	合計	24,639	2	27,438	1
7900	稅前淨利	383,273	23	368,242	17
8110	所得稅費用（利益）	(9,746)	(1)	7,511	1
9600	本期淨利	$ 393,019	24	$ 360,731	16

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

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
合併損益表
民國九十八及九十七年十二月三十一日至十二月三十一日
單位：新台幣千元
（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		九十八年度 金額	%	九十七年度 金額	%
4110	營業收入總額	$ 3,073,321	100	$ 3,766,188	100
4170	減：銷貨退回	684	-	2,338	-
4190	銷貨折讓	100	-	695	-
4100	營業收入淨額	3,072,537	100	3,763,155	100
5000	營業成本	2,319,098	76	3,026,763	80
5910	營業毛利	753,439	24	736,392	20
	營業費用				
6300	研究發展費用	20,798	1	29,970	1
6100	推銷費用	128,946	4	137,703	4
6200	管理及總務費用	165,001	5	166,317	4
6000	營業費用合計	314,745	10	333,990	9
6900	營業淨利	438,694	14	402,402	11
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	12,265	-	10,161	-
7310	金融資產評價利益－淨額	880	-	101	-
7160	兌換利益－淨額	12,856	1	37,607	1
7130	處分固定資產利益	231	-	1,413	-
7140	處分投資利益－淨額	12,583	-	-	-
7250	呆帳轉回利益	15,364	1	6,126	-
7480	什項收入	3,508	-	2,160	-
7100	合計	57,687	2	57,568	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	27,828	1	38,050	1
7650	金融負債評價損失－淨額	2,415	-	417	-
7530	處分固定資產損失	4,869	-	3,834	-
7540	處分投資損失－淨額	-	-	4,651	-
7880	什項支出	3,694	-	4,199	-
7500	合計	38,806	1	51,151	1
7900	合併稅前淨利	457,575	15	408,819	11
8110	所得稅	64,556	2	48,088	1
9600	合併總淨利	$ 393,019	13	$ 360,731	10
9601	歸屬母公司股東淨利	$ 393,019	-	$ 360,731	-

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

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司
現金流量表
民國九十八及九十七年十二月三十一日至十二月三十一日
單位：新台幣千元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	$ 393,019	$ 360,731
調整項目		
折舊費用	55,434	66,860
攤銷費用	1,605	2,128
呆帳轉回利益	(468)	(10,142)
處分投資損失（利益）淨額	(12,583)	4,651
處分固定資產損失淨額	3,426	1,540
金融商品評價損失淨額	1,535	316
權益法認列之投資收益	(343,784)	(351,253)
遞延所得稅	(18,466)	23,543
提列退休金	(859)	3,755
聯屬公司間未實現利益淨額	7,741	2,235
其　他	418	(526)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融負債	(2,067)	(10)
應收票據	3,461	83,167
應收帳款	(13,939)	500,529
應收帳款　關係人	121,514	215,192
其他應收款及應收退稅款	(7,777)	7,858
其他應收款　關係人	4	60,076
存　貨	(102,251)	137,895
其他流動資產	434	8,126
其他資產－其他	-	401
應付票據	26,050	(10,528)
應付帳款	133,868	(148,649)
應付帳款　關係人	(39,955)	64,017
應付所得稅	4,591	(30,618)
應付費用	(4,263)	2,958
其他流動負債	45	(16,989)
營業活動之淨現金流入	206,733	977,263
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(12,417)	-
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	2,744	-
取得備供出售金融資產	(206,074)	(276,744)
處分備供出售金融資產價款	140,055	275,070
購置固定資產	($ 46,871)	($ 46,179)
增加採權益法之長期股權投資	-	(141,780)
出售固定資產價款	86,235	16,043
受限制資產減少（增加）	15,002	(2)
其他應收款－關係人減少	-	57,207
存出保證金減少	1	1,500
其他資產增加	(224)	(202)
投資活動之淨現金流出	(21,549)	(115,087)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	(210,000)	100,000
應付短期票券減少	-	(19,994)
舉借長期借款	250,000	170,000
償還長期借款	(315,000)	(166,667)
發放現金股利及董監酬勞	(199,920)	(173,178)
買回庫藏股票	-	(17,765)
融資活動之淨現金流出	(474,920)	(107,604)
現金及約當現金增加（減少）金額	(289,736)	754,572
年初現金及約當現金餘額	1,015,728	261,156
年底現金及約當現金餘額	$ 725,992	$1,015,728
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 14,772	$ 16,569
支付所得稅	4,129	14,586
僅有部分現金收（付）之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	$ 32,749	$ 49,605
應付設備款減少（增加）	14,122	(3,426)
支付現金	$ 46,871	$ 46,179
出售固定資產收取現金		
出售固定資產價款	$ 22,478	$ 78,581
其他應收款－關係人減少（增加）	63,757	(62,538)
收取現金	$ 86,235	$ 16,043
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	$ 291,827	$ 314,203

董事長：　經理人：　會計主管：

建通精密工業股份有限公司及子公司
現金流量表
民國九十八及九十七年十二月三十一日至十二月三十一日
單位：新台幣千元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
合併總淨利	$ 393,019	$ 360,731
調整項目		
折舊費用	173,679	169,733
攤銷費用	4,681	5,440
呆帳損失（轉回利益）	(15,364)	10,108
處分投資損失（利益）淨額	(12,583)	4,651
處分固定資產損失淨額	4,638	2,421
金融商品評價損失淨額	1,535	316
遞延所得稅	(17,256)	22,075
提列退休金	(859)	3,755
其　他	1,084	(115)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融負債	(2,067)	(10)
應收票據	(1,294)	71,974
應收帳款	(160,600)	346,875
其他應收款及應收退稅款	2,077	5,645
存　貨	(293,568)	355,381
其他流動資產	(2,364)	9,107
其他資產－其他	(1,539)	401
應付票據	26,051	(10,529)
應付帳款	191,977	(170,823)
應付所得稅	40,670	(39,351)
應付費用	36,992	2,347
其他流動負債	(6,519)	(131)
營業活動之淨現金流入	362,390	1,150,001
投資活動之現金流量		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(12,417)	-
處分指定公平價值變動列入損益之金融資產價款	2,744	-
取得備供出售金融資產	(206,074)	(276,744)
處分備供出售金融資產價款	140,055	275,070
購置固定資產	($ 231,633)	($ 165,318)
出售固定資產價款	1,010	486
受限制資產減少（增加）	15,002	(2)
存出保證金減少（增加）	1,442	(1,178)
其他資產增加	(2,026)	(2,510)
投資活動之淨現金流出	(291,897)	(170,196)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	(207,672)	186,700
應付短期票券減少	-	(19,994)
舉借長期借款	282,086	235,357
償還長期借款	(329,443)	(166,667)
發放現金股利及董監酬勞	(199,920)	(173,178)
買回庫藏股票	-	(17,765)
融資活動之淨現金流入（出）	(454,949)	44,453
匯率影響數	(19,700)	41,604
現金及約當現金增加（減少）金額	(404,156)	1,065,862
年初現金及約當現金餘額	1,732,769	666,907
年底現金及約當現金餘額	$1,328,613	$1,732,769
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 29,394	$ 38,177
支付所得稅	41,142	65,364
僅有部份現金支付之投資活動		
購置固定資產支付現金		
購置固定資產	$ 220,037	$ 168,905
應付設備款減少（增加）	11,596	(3,587)
支付現金	$ 231,633	$ 165,318
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期借款	$ 341,530	$ 328,909

董事長：　經理人：　會計主管：