



帆宣系統科技股份有限公司

九十七年度年報

上市股票代號：6196

行政院金融監督管理  
委員會指定資訊申報  
網站及年報查詢網址：  
<http://newmops.twse.com.tw>  
公司網址：  
<http://www.micb2b.com>



帆宣系統科技股份有限公司  
Marketch International Corp.

## 九十七年度 年 報



中華民國九十八年四月三十日刊印

**一、本公司發言人、代理發言人：**

發言人：林育業

職稱：總經理

電話：(02)2655-8899

電子郵件信箱：[mich@micb2b.com](mailto:mich@micb2b.com)

代理發言人：畢欣懿

職稱：公關經理

電話：(02)2655-8899#10078

電子郵件信箱：[selenapi@micb2b.com](mailto:selenapi@micb2b.com)

**二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：**

總公司：台北市南港區園區街3-2號六樓

電話：(02)2655-8899

新竹分公司：新竹市公道五路二段83號六樓之三

電話：(03)516-0088

南科分公司：台南縣善化鎮大利二路6號

電話：(06)505-5666

湖口廠：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復南路35號

電話：(03)597-4779

頭份廠：苗栗縣頭份鎮中華路430巷15號

電話：(037)612-385

善化廠：台南縣善化鎮興農路73號

電話：(06)581-9803

南科廠：台南縣善化鎮大利二路6號

電話：(06)505-5666

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：大華證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市重慶南路一段2號4樓

網址：[www.toptrade.com.tw](http://www.toptrade.com.tw)

電話：(02)2389-2999

**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：李燕松、吳漢期

事務所名稱：資誠會計師事務所

地址：台北市基隆路一段333號國際貿易大樓27樓

網址：[www.pwcglobal.com.tw](http://www.pwcglobal.com.tw)

電話：(02)2729-6666

**五、海外有價證券掛牌買賣交易所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無。**

**六、本公司網址：[www.micb2b.com](http://www.micb2b.com)**

## 目 錄

|                                                                | 頁 次 |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| 壹、致股東報告書.....                                                  | 1   |
| 貳、公司簡介.....                                                    | 6   |
| 參、公司治理報告.....                                                  | 9   |
| 一、組織系統.....                                                    | 9   |
| 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構<br>主管資料.....                     | 12  |
| 三、公司治理運作情形.....                                                | 23  |
| 四、會計師公費資訊.....                                                 | 31  |
| 五、更換會計師資訊.....                                                 | 31  |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近<br>一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間... | 32  |
| 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<br>比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 32  |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六<br>號關係人或為配偶、二等親以內親屬關係之資訊關係之資訊... | 33  |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之<br>事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例... | 33  |
| 肆、募資情形.....                                                    | 34  |
| 一、資本及股份.....                                                   | 34  |
| 二、公司債辦理情形.....                                                 | 38  |
| 三、特別股辦理情形.....                                                 | 38  |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....                                              | 38  |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....                                             | 39  |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                      | 39  |
| 七、資金運用計劃執行情形.....                                              | 39  |
| 伍、營運概況.....                                                    | 41  |
| 一、業務內容.....                                                    | 41  |
| 二、市場及產銷概況.....                                                 | 61  |
| 三、從業員工資料.....                                                  | 71  |
| 四、環保支出資訊.....                                                  | 71  |
| 五、勞資關係.....                                                    | 71  |
| 六、重要契約.....                                                    | 73  |
| 陸、財務概況.....                                                    | 75  |
| 一、最近五年度簡明資產負債表及簡明損益表.....                                      | 75  |
| 二、最近五年度財務分析.....                                               | 77  |
| 三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....                                        | 79  |

|                                                                   |            |
|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 四、最近年度財務報表.....                                                   | 80         |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....                                    | 129        |
| 六、公司及其關係企業最近年度截至年報刊印日止，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.....          | 182        |
| <b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....</b>                                 | <b>183</b> |
| 一、財務狀況.....                                                       | 183        |
| 二、經營結果.....                                                       | 184        |
| 三、現金流量檢討與分析.....                                                  | 185        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                         | 185        |
| 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.....                        | 185        |
| 六、風險事項分析及評估.....                                                  | 188        |
| 七、其他重要事項.....                                                     | 190        |
| <b>捌、特別記載事項.....</b>                                              | <b>191</b> |
| 一、關係企業相關資料.....                                                   | 191        |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                                   | 197        |
| 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.....                              | 197        |
| 四、其他必要補充說明事項.....                                                 | 197        |
| <b>玖、最近年度及截至年報刊印日止，依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.....</b> | <b>198</b> |

## 壹、致股東報告書

### 一、前言

各位股東女士、先生：

2008 年全球面臨數十年來，由金融風暴所帶來對產業最嚴厲的衝擊。半導體產業銷售額呈現自 2001 年以來的首度衰退，而顯示器產業更是自 2008 年下半年臨終端需求急凍、供需逆轉，整體面板出貨量是近年來初次呈現負成長現象。雖然眾人仍待復甦曙光，帆宣公司在此艱困的產業環境中，依舊保持一貫成本競爭力及最佳服務平台，全年營收達到新台幣 99.74 億元，稅後純益為 2.10 億元，每股盈餘則為 1.43 元。

### 成本競爭力

在金融危機襲擊下，消費不振，經濟衰退，進而拖累造成各產業因而陷入營運困境。對許多企業來說，當前所面對的確是前所未有的挑戰。產業蕭條、工作停滯、訂單縮減，在未來能見度晦黯不明狀況下，一方面如何有效率的進行費用控管，以保有成本競爭力，一方面對於應收帳款的回收、庫存的有效運用，與所有可能訂單的爭取，都是我們在這段時間的努力重點，持盈保泰是帆宣在危機中營運的重要課題。

### 技術精進

對於核心關鍵技術的掌握，是我們近年積極追求的重點。2008 年即便景氣蕭條，為保有未來競爭優勢，我們仍致力研發業務的發展。目前在 AOI(Automatic optical inspection)技術的應用已有進一步的成果，已經開發完成的 AOI 外觀檢測設備可應用於被動元件領域，其他設備範圍包括測試、包裝及 AOI 檢測模組，以及點膠機、雷射焊接及打印應用模組也陸續完成，並可以協助客戶開發客製化單機以及全線系統設計。未來可進一步應用於 LED、IC 封測及太陽能產業或其他產業之應用。在光電領域上我們掌握電漿技術應用，以關鍵技術包括大面積電漿沉積、耐高溫之快速傳輸系統以及快速加熱機制等，成功開發相關沉膜設備，未來可應用於 IC、LCD、LED 及傳統產業等鍍膜製程。除此之外，我們在自動承載輸送系統上，陸續取得多項專利，對於我們製造服務上有重大的創新突破。

### 服務平台

多年來我們在銷售代理、工程設計及研發製造三大領域上，進行資訊的分享與跨部門的合作，提供客戶全方位及多元化的營運需求。同時我們也跨足半導體、平面顯示器、LED 及太陽光電等產業，擴大服務範圍，開創新的客戶，同時與既有客戶維持穩定堅強的合作關係。值此經濟蕭條時期，我們秉持務實、用心、專業的理念，更重視與客戶的服務關係，建立落實客戶服務理念、整合客戶需求，提昇客戶服務品質，以共度此艱難時刻。

## 凝聚共識、展望未來

在經歷 2008 年劇烈衰退後，我們期待曙光再現。在此之前，帆宣全體同仁早已凝聚體恤時艱之共識，除了嚴格進行成本與費用的控管，密切掌握瞬息變化的產業趨勢，同時加緊新產品的開發，強化既有業務及技術能力。我們以成本競爭力為基礎，建立服務平台為前提，專業技術為起點，結合客戶、原廠及相關技術服務供應業者們，掌握商機，建立策略合作關係，以期達到多贏的局面。

最後，在此深深感謝各位股東、客戶及全體同仁的持續支持，並祝福大家身體健康，平安喜樂！

高 新 明



董事長暨執行長

## 二、營業報告

### (一)九十七年度營業結果

#### 1.營業計劃實施成果

97 年度本公司營業收入 9,973,707 仟元，較前一年度(96 年度)營業收入 9,250,381 仟元增加，未來本公司將以穩定成長及獲利為營運目標，進而創造最大股東權益。

#### 2.預算執行情形

97 年度本公司營業收入及獲利受到金融風暴影響表現不如預期。

#### 3.財務收支及獲利能力分析

| 項 目    |                 | 97 年度  |
|--------|-----------------|--------|
| 財務結構分析 | 負債佔資產比率(%)      | 55.22  |
|        | 長期資金佔固定資產比率(%)  | 380.38 |
| 償債結構分析 | 流動比率(%)         | 153.28 |
|        | 速動比率(%)         | 85.04  |
|        | 利息保障倍數          | 6.88   |
| 獲利能力分析 | 資產報酬率(%)        | 2.85   |
|        | 股東權益報酬率(%)      | 5.63   |
|        | 營業利益佔實收資本額比率(%) | 25.89  |
|        | 稅前純益佔實收資本額比率(%) | 19.81  |
|        | 純益率(%)          | 2.11   |
|        | 每股稅後盈餘(元)(註)    | 1.43   |

註：每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算之基本每股盈餘。

#### 4.研究發展狀況

##### (1)97 年度投入之研發費用

| 年度           |           | 單位：新台幣仟元；% |
|--------------|-----------|------------|
| 項目           | 97 年度     |            |
| 研發費用(A)      | 246,762   |            |
| 營業收入(B)      | 9,973,707 |            |
| 比例(A)/(B)(%) | 2.47      |            |

##### (2)97 年度開發成功之技術或產品

本公司研究發展團隊擁有高科技製程、自動控制、精密機械技術整合能力，開發高科技系統設備中，獲得相當優越之成果，97 年度主要開發成功之技術或產品略述如下：

| 年度    | 研 發 實 績              | 應 用 領 域          |
|-------|----------------------|------------------|
| 97 年度 | 8 代氣浮式輸送設備           | 薄膜液晶顯示器(TFT LCD) |
|       | 面板邊緣破片檢查機            | 薄膜液晶顯示器(TFT LCD) |
|       | 結晶矽抗反射層連續度膜設備(PECVD) | 太陽能電池            |
|       | 雷射打樣機                | 被動元件產業，太陽能產業     |
|       | 全高清高畫質影像處理晶片         | 平面顯示產業發展         |

## (二)九十八年度營業計劃概要

### 1.經營方針

- (1)提升高科技設備材料產品線之深度及廣度，擴大營業成長基礎。
- (2)提升純水及製程冷卻廢水工程能力，整合機電工程、整廠設計以及整廠製程設備代理銷售或自製銷售之整廠整合能力。
- (3)持續推動 ISO 9001、ISO 14001 及 OHSAS 18001 認證及工作標準，建立本公司多元發展所需之制度化、標準化運作。
- (4)因應環境保護，加強廢水及廢溶劑之處理、環境工程之服務及太陽能電池製造之設備的研發製造。
- (5)積極引進國際大廠合作在國內承製設備組裝測試技術，發展國內合作生產相關製程設備之技術能力，並自行研究開發客製化設備製造。
- (6)提升設備維修服務深度及廣度。

### 2.預期銷售數量及其依據

根據 DIGI TIMES 整理之全球半導體資本支出，將由 2008 年 446 億美元降到 2009 年的 239 億美元，全球前四大 TFT-LCD 面板廠資本支出亦將由 2008 年估計為 13,137 百萬美元降到 2009 年估計為 6,271 百萬美元。

在金融海嘯的效應下，預計 2009 年本公司的營運亦將因前述因素而受到影響。

### 3.重要之產銷政策

- (1)整合公司三大事業群（代理銷售事業群、工程設計事業群及研發製造事業群），建立公司核心技術。
- (2)加強人員之培養與訓練，提供客戶即時且滿意之解決方案，建立公司專業形象，增加業務之競爭能力。
- (3)強化產品線深度與廣度，提供客戶一次購足之服務，發揮業務通路綜效。
- (4)提升整廠整合技術能力，增加承攬國內外整廠工程業務之機會。
- (5)加強客戶營業據點之供應服務，提供合適、即時之服務。
- (6)與代理原廠合作，藉由湖口、台南科學園區、台南善化廠及中國無錫啟華工廠的設置及本公司多年技術經驗的累積，深耕本土化計劃並加強代理關係及對客戶台灣、大陸展延在地化服務能力。
- (7)引進國際大廠之優良技術，培養國際製造軟硬體技術與業務銷售之競爭力，朝向國際性公司之目標邁進。

## (三)未來公司發展策略

本公司將以代理銷售、工程設計、研發製造三大主要事業群為核心，擴展業務；在通路上，拓展台灣、中國、日本、韓國、新加坡的區域客戶；在客戶關係上，提供更多元的專業服務，提昇客戶的滿意度及信賴度；在管理制度上，推動及落實 ISO-9001、ISO14001 及 OHSAS18001 相關工作標準，建立

制度化、標準化、效率化的服務品質水準，讓本公司更具競爭力，員工有信心，客戶有保障，股東利益最大化。

(四)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因整體經營環境競爭激烈，尤其在面板產業價格波動更為巨大，成本上升、獲利下降為一普遍現象；在法規方面，亦朝著保護環境、保護消費者、保護投資者的方向修法，對經營之限制逐漸增加，使整體經營日趨複雜，也因如此，更專業的服務，才能面對愈具挑戰的經營環境。本公司仍將秉持創新的精神，提供”整合性”、”差異化”的產品，開拓帆宣自有的優勢及市場。

敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長：高新明



經 理 人：林育業



會計主管：鐘啟雯



## 貳、公司簡介

(一)設立日期：民國 77 年 12 月 27 日

(二)公司沿革：

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，辦理公司併購之情形：無此情形。
- 2.最近年度及截至年報刊印日止，轉投資關係企業之情形：

| 轉投資事業                          | 主要業務             | 單位：新台幣仟元；%     |         |           |
|--------------------------------|------------------|----------------|---------|-----------|
|                                |                  | 97 年 12 月 31 日 |         |           |
|                                |                  | 原始投資成本         | 持股比率    | 帳面價值      |
| Market Go Profits Ltd.         | 從事控股及轉投資事務       | 850,158        | 100.00% | 1,226,836 |
| Marketch Integrated Pte Ltd.   | 半導體業自動化供應系統業務之承攬 | 37,350         | 100.00% | 30,771    |
| Headquarter International Ltd. | 從事控股及轉投資事務       | 14,088         | 100.00% | 14,600    |
| Tiger United Finance Ltd.      | 從事控股及轉投資事務       | 13,928         | 100.00% | 13,329    |
| MIC-Tech Global Corp.          | 一般國際貿易業          | 5,962          | 90.04%  | ( 2,264)  |
| 恩茂科技股份有限公司                     | 從事偏光板之製造及銷售      | 62,498         | 19.44%  | 88,311    |

- 3.最近年度及截至年報刊印日止，重整之情形：無此情形。
- 4.最近年度及截至年報刊印日止，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：無。
- 5.最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變、經營方式或業務內容之重大改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。
- 6.其他資訊：

民國 77 年 12 月 設立帆宣企業有限公司，實收資本額 5,000,000 元。

民國 78 年 2 月 與美國 TPI Systems 合作，著手歐美市場科技產品採購暨技術引進業務。

民國 80 年 6 月 辦理現金增資 5,000,000 元，增資後資本額為 10,000,000 元。

民國 83 年 6 月 辦理現金增資 10,000,000 元，增資後資本額為 20,000,000 元。

民國 84 年 3 月 建置公司首座半導體製程潔淨室。

民國 84 年 7 月 辦理現金增資 9,000,000 元，增資後資本額為 29,000,000 元。

民國 86 年 8 月 開始於新加坡推展國外市場業務。

民國 86 年 10 月 設立台南辦事處支援台南科學園區客戶。

民國 86 年 12 月 與日本 J.P.C.合作共同拓展海外業務。

民國 87 年 1 月 建置公司第二座製程潔淨室。

民國 87 年 9 月 變更公司組織及名稱為帆宣系統科技股份有限公司。

辦理現金增資 13,000,000 元及盈餘轉增資 13,000,000 元，增資後資本額為 55,000,000 元。

民國 89 年 9 月 設備材料事業處以及化學技術事業處等通過 ISO 9002 品質認證。

民國 89 年 10 月 辦理現金增資 31,470,000 元及盈餘轉增資 113,230,000 元，增資後實收資本額為新台幣 199,700,000 元。

位於詠倡科技園區的新竹辦公大樓正式啟用。

民國 90 年 1 月 辦理現金增資 18,000,000 元，增資後資本額為 217,700,000 元。

民國 90 年 2 月 成立 MIC-TECH VENTURES ASIA PACIFIC INC.，負責對大陸投資業務。

民國 90 年 3 月 成立 MARKET GO PROFITS LTD.，負責對海外投資業務。  
購併新加坡 MARKETECH INTEGRATED PTE LTD.。

民國 90 年 5 月 成立無錫啟華電子科技有限公司，負責設備製造業務。  
成立華友化工國際貿易(上海)有限公司，負責大陸地區貿易業務。

民國 90 年 5 月 辦理現金增資 60,000,000 元及盈餘轉增資 172,390,000 元，增資後資本額為 450,090,000 元。

民國 90 年 7 月 成立新竹分公司。

民國 90 年 8 月 成立桃園保稅倉庫運作。

民國 90 年 9 月 全面通過 2000 年改版之 ISO 9001 品質認證。

民國 90 年 10 月 增加半導體後段封裝檢測設備之台灣獨家代理權。  
成立高雄辦事處，提供半導體後段封裝測試機台之即時服務。  
建立台南保稅倉庫，加速客戶生產製程材料之供應。

民國 90 年 12 月 成立無錫啟華北京分公司。

民國 91 年 1 月 取得上海茂華電子工程技術有限公司，擴展大陸地區業務。

民國 91 年 4 月 股票於興櫃市場正式掛牌。

民國 91 年 5 月 聘任外部獨立董事二席，獨立監察人一席。

民國 91 年 6 月 辦理現金增資 50,010,000 元及盈餘轉增資 157,027,000 元，增資後實收資本額為 657,127,000 元。

民國 91 年 10 月 股票正式掛牌上櫃買賣。

民國 92 年 1 月 發行國內第一次無擔保轉換公司債 5 億元。

民國 92 年 2 月 湖口工廠動土。  
成立福州吉威系統科技有限公司，擴展大陸華南地區業務。

民國 92 年 5 月 通過進駐南部科學園區。

民國 92 年 6 月 成立上海吉威電子系統工程有限公司。

民國 92 年 8 月 辦理盈餘轉增資 189,281,750 元，增資後實收資本額為 846,408,750 元。

民國 92 年 8 月 成立南科分公司。

民國 92 年 9 月 湖口廠搬遷入並正式啟用。

民國 92 年 10 月 善化廠動土。

民國 92 年 10 月 發行國內第二次無擔保轉換公司債 5.8 億元。

民國 93 年 2 月 無擔保轉換公司債轉列資本共計 6,099,510 元，實收資本額增至 852,508,260 元。

民國 93 年 3 月 南科廠動土。

民國 93 年 3 月 成為美國設備供應商之 OEM 廠商。

民國 93 年 5 月 股票轉上市交易。

民國 93 年 8 月 辦理盈餘轉增資 195,501,650 元，增資後實收資本額為 1,048,009,910 元。

民國 93 年 9 月 善化廠正式啟用。

民國 93 年 10 月 成立韓國子公司。

民國 94 年 1 月 無擔保轉換公司債轉列資本共計 178,570 元，實收資本額增至 1,048,188,480 元。

民國 94 年 4 月 成立日本子公司。

民國 94 年 5 月 善化廠正式啟用。

民國 94 年 6 月 無錫新廠正式啟用。

民國 94 年 8 月 辦理盈餘轉增資 226,955,690 元，增資後實收資本額為 1,275,144,170 元。

民國 94 年 11 月 營運總部遷移至南港軟體工業園區。

民國 95 年 3 月 成為美國知名平面顯示器設備供應商之 OEM 廠商。  
成為日本知名設備供應商 Lasertec 之 OEM 廠商。

民國 95 年 9 月 辦理盈餘轉增資 207,260,120 元，增資後實收資本額為 1,482,404,290 元。

民國 96 年 1 月 通過 ISO 14001 與 OHSAS 18001 認證。

民國 96 年 9 月 辦理註銷庫藏股減資 13,410,000 元，減資後實收資本額為 1,468,994,290 元。

民國 96 年 12 月 無擔保轉換公司債轉列資本共計 30,760 元，增資後實收資本額為 1,469,025,050 元。

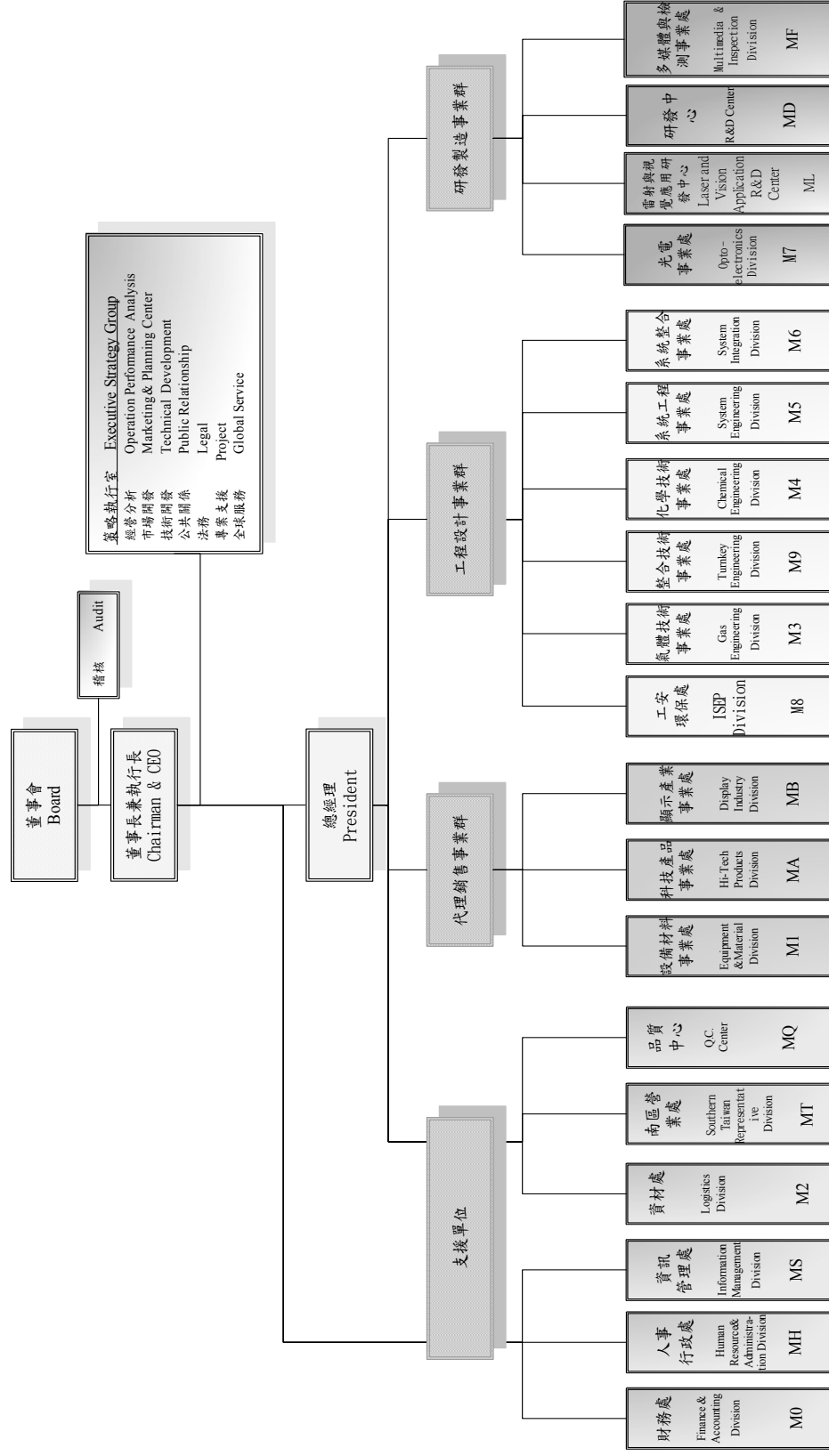
民國 97 年 1 月 南科廠二期動土

民國 97 年 7 月 南科廠二期啟用。

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### (一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

| 主要部門      | 主要部門所營業務                                                                                           |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 策略執行室     | 規劃公司發展策略，分析相關科技與工業之市場資訊、評估各項投資方案，開發新代理與產品線、規劃執行各項專案、並進行跨事業處之溝通協調。                                  |
| 稽核        | 評估內部控制制度及各項規範是否健全，查核內部控制是否持續有效運作，衡量各部門執行成果，並適時提供改善建議，促進有效營運。                                       |
| 財務處       | 資金管理調度及融資規劃、股務事項處理、長短期投資作業管理、成本分析報表編製、稅務規劃及申報、財務報告編製及分析。                                           |
| 設備材料事業處   | 高科技產業製程及檢測用之設備、材料銷售，提供即時的售後服務與技術支援，並有設備保修服務。                                                       |
| 資材處       | 公司各項材料設備之採購、倉儲及運送管理、建立良好之供應商管控制程、進行工程發包、訂單管理、策略採購建置、並執行進出口業務及保稅作業。                                 |
| 氣體技術事業處   | 高科技產業的氣體自動供應系統 Total Gas Supply System (TGSS)之設計、施工、安裝、測試及特殊氣體之代理與銷售業務。                            |
| 化學技術事業處   | 高科技產業的化學品自動供應系統 Bulk Chemical Supply System (BCSS)之設計、施工、安裝、測試及駐廠提供維護設備、更換化學、氣體供應材料、監控系統監管等運轉服務。   |
| 系統工程事業處   | 高科技廠統包工程，包括土建、鋼構、內裝、機電、無塵室系統、水氣化系統、廠務系統、二次配之之整廠規劃、設計、安裝、建造、測試及售後服務，並代理鍋爐與廢溶劑處理設備，提供能源與資源再生設施之安裝服務。 |
| 系統整合事業處   | 高科技產業之特殊氣體及整廠廠房監控系統之設計、施工、安裝、測試。                                                                   |
| 光電事業處     | LCD 生產自動化設備之設計製造，LCD 製程檢測設備 OEM 製造，LED 製程設備設計製造。IC 製程設備模組 OEM 製造。                                  |
| 多媒體與檢測事業處 | 影音訊號特性量測、影音系統品質特性調整；光電檢測/影像處理之理論、應用技術及系統研究開發等服務。                                                   |

| 主要部門        | 主要部門所營業務                                                                          |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 工安環保處       | 統籌公司之勞工安全衛生業務與訓練、計畫與輔導職災之防止、勞工健康管理、OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統及 ISO 14001 環境管理系統維護及推動。 |
| 整合技術事業處     | 高科技產業製程設備整合之拆遷、移入、安裝、規劃、設計、施工、測試。                                                 |
| 科技產品事業處     | 封裝測試等高科技產業之生產及檢測用設備、儀器、零件與材料銷售，並提供售後服務及技術支援與專業之設備系統維護服務。                          |
| 顯示產業事業處     | 平面顯示器、彩色濾光片之生產及檢測用設備、儀器、零件與材料銷售，並提供售後服務及技術支援與專業之設備系統維護服務。                         |
| 人事行政處       | 推動、建立公司人事、薪資、任用、考核、訓練、財產、文書等之管理與制度，並依據公司政策執行相關業務，提供各項行政及總務支援。                     |
| 資訊管理處       | 電腦網路系統之建置與管理、各項資訊系統之開發與維護、資料庫與資訊安全之維護與管理、軟體使用管制 CRM, SCM 之開發及維護。                  |
| 品質中心        | 推動、建置、稽核及持續改善 ISO 9001 品質管理系統。                                                    |
| 研發中心        | 先進製程可行性分析、製程設備技術研究、核心技術研究發展。                                                      |
| 雷射與視覺應用研發中心 | 雷射與視覺應用系統整合可行性分析、製程設備技術研究、核心技術研究發展。                                               |
| 南區營業處       | 綜理南部市場之各項業務開展，對內協調業務整合、提供南部各項採購及行政總務之支援。                                          |

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

### (一)董事及監察人資料

#### 1.董事及監察人資料(一)

| 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                                                                                      | 職稱 | 姓名 | 關係 |
|------|------------------|---------|----|----------|------------|--------|------------|--------|----------------|-------|------------|------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|
|      |                  |         |    |          | 股數         | 持股比例   | 股數         | 持股比例   | 股數             | 持股比例  | 股數         | 持股比例 |                                                                                    |                                                                                                      |    |    |    |
| 董事   | 吉宣投資(股)公司代表人：高新明 | 96/6/15 | 3  | 90/10/22 | 17,277,996 | 11.66% | 17,277,996 | 11.76% | —              | —     | —          | —    | 台灣大學 EMBA 國際企業管理組<br>中興大學研究所碩士<br>旭宣系統科技(股)公司董事長<br>工研院電子所課長                       | 帆宣系統科技(股)公司董事長兼執行長<br>旭宣系統科技(股)公司董事長<br>和宏企業(股)公司董事長<br>吉宣投資(股)公司董事長<br>旺陽電業(股)公司董事長<br>和宏企業(股)公司董事長 | —  | —  | —  |
| 董事   | 吉宣投資(股)公司代表人：莊炎山 | 96/6/15 | 3  | 96/6/15  | 17,277,996 | 11.66% | 17,277,996 | 11.76% | —              | —     | —          | —    | 德州大學電機系碩士<br>南亞科技股份有限公司總經理<br>旺能光電股份有限公司董事長                                        | 茂德科技股份有限公司董事                                                                                         | —  | —  | —  |
| 董事   | 宜威投資(股)公司代表人：林育業 | 96/6/15 | 3  | 90/10/22 | 11,497,375 | 7.75%  | 11,497,375 | 7.83%  | —              | —     | —          | —    | 政治大學企研所碩士<br>工研院美西辦事處主任<br>工研院電子所課長                                                | 帆宣系統科技(股)有限公司總經理<br>宜威投資(股)公司負責人<br>和宏科技(股)公司董事長                                                     | —  | —  | —  |
| 獨立董事 | 胡慶建              | 96/6/15 | 3  | 91/05/22 | —          | —      | —          | —      | 8,056          | 0.01% | —          | —    | UCSB 材料工程碩士<br>E-CMOS 總經理<br>Alpha-Ti Semiconductor 營運副總<br>南亞科技營運副總<br>ISSI 亞太區總裁 | 華新麗華(股)公司顧問                                                                                          | —  | —  | —  |
| 獨立董事 | 盧榮振              | 96/6/15 | 3  | 96/6/15  | 332,079    | 0.22%  | 332,079    | 0.23%  | —              | —     | —          | —    | 中興大學學士<br>錦作(股)公司總經理                                                               | 錦作(股)公司總經理                                                                                           | —  | —  | —  |
| 監察人  | 馬國鵬              | 96/6/15 | 3  | 90/10/22 | 1,585,202  | 1.07%  | 1,531,202  | 1.04%  | —              | —     | —          | —    | 清華大學電機碩士<br>交通大學電子工程博士班研習<br>德基半導體外包封裝部經理                                          | 恩茂科技(股)公司董事長                                                                                         | —  | —  | —  |
| 監察人  | 蕭敏志              | 96/6/15 | 3  | 91/05/22 | —          | —      | —          | —      | —              | —     | —          | —    | 東海大學會計系學士<br>德安開發副總經理                                                              | 美亞銅管廠(股)公司總經理<br>富成金屬科技(股)公司董事長                                                                      | —  | —  | —  |
| 監察人  | 鄭金泉              | 96/6/15 | 3  | 90/10/22 | 65,501     | 0.04%  | 65,501     | 0.04%  | —              | —     | —          | —    | 東海大學工業工程系學士<br>政治大學科技管理 MBA 碩士專班                                                   | 永裕顧問(股)公司副總經理                                                                                        | —  | —  | —  |

98 年 4 月 21 日  
單位：新台幣元；股：%

## 2.法人股東之主要股東

98年4月21日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東   |
|-----------|-------------|
| 吉宣投資(股)公司 | 高新明，宋秉忠，宋芳珮 |
| 宜威投資(股)公司 | 林育業，林育傑，林育堯 |

## 3.董事及監察人資料(二)

| 條 件<br>姓 名           | 是否具有五年以上工作<br>經驗及下列專業資格                                       |                                                                      |                                            | 符合獨立性情形 (註 1) |   |   |   |   |   |   |   |   |    | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|------------------------------|
|                      | 商 務 、 法<br>務、財務、<br>會計或公司<br>業務所須相<br>關科系之公<br>私立大專院<br>校講師以上 | 法官、檢察官、<br>律師、會計師或<br>其他與公司業<br>務所需之國家<br>考試及格領有<br>證書之專門職<br>業及技術人員 | 商 務 、 法<br>務、財務、<br>會計或公司<br>業務所須之<br>工作經驗 | 1             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |                              |
| 吉宣投資(股)公司<br>代表人：高新明 |                                                               |                                                                      | ✓                                          |               |   |   | ✓ |   |   |   | ✓ | ✓ |    | -                            |
| 吉宣投資(股)公司<br>代表人：莊炎山 |                                                               |                                                                      | ✓                                          | ✓             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |   | ✓ | ✓ |    | -                            |
| 宜威投資(股)公司<br>代表人：林育業 |                                                               |                                                                      | ✓                                          |               |   |   | ✓ |   |   |   | ✓ | ✓ |    | -                            |
| 胡慶建                  |                                                               |                                                                      | ✓                                          | ✓             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | -                            |
| 盧榮振                  |                                                               |                                                                      | ✓                                          | ✓             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | -                            |
| 馬國鵬                  |                                                               |                                                                      | ✓                                          |               |   |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | -                            |
| 蕭敏志                  |                                                               |                                                                      | ✓                                          | ✓             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | -                            |
| 鄭金泉                  |                                                               |                                                                      | ✓                                          | ✓             | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | -                            |

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、公司直接或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。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

98年4月21日  
單位：新台幣仟元；股；%

| 職稱<br>(註1)     | 姓名      | 選(就)任<br>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<br>(註2)                                               | 目前兼任其他<br>公司之職務                                                                                  | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人 |    |    |
|----------------|---------|-------------|-----------|-------|--------------|-------|------------|------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----|----|
|                |         |             | 股數        | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 股數         | 持股比例 |                                                               |                                                                                                  | 職稱                  | 姓名 | 關係 |
| 董事長兼執行長        | 高新明     | 78/01/01    | 3,645,921 | 2.48% | —            | —     | —          | —    | 台灣大學EMBA 國際企業管理組<br>中興企業研究所碩士肄<br>旭宣系統科技股份有限公司董事長<br>工研院電子所課長 | 旭宣系統科技股份有限公司董事長<br>和裕科技股份有限公司董事<br>茂宣企業(股)公司董事長<br>吉宣投資(股)公司董事長<br>旺陽電企業(股)公司董事長<br>和宣企業(股)公司董事長 | —                   | —  | —  |
| 總經理            | 林育業     | 93/07/01    | 9,514,348 | 6.48% | —            | —     | —          | —    | 政治大學企研所碩士<br>工研院美西辦事處主任<br>工研院電子所課長                           | 宜威投資股份公司負責人<br>和裕科技股份有限公司董事長                                                                     | —                   | —  | —  |
| 副總經理           | 蔡進益(註3) | 94/04/01    | 27,600    | 0.02% | 15,201       | 0.01% | —          | —    | 淡江大學機械工程學系<br>益鼎工程公司總經理助理                                     | —                                                                                                | —                   | —  | —  |
| 財務主管<br>財務處處長  | 謝明珠     | 87/07/01    | 283,145   | 0.19% | —            | —     | —          | —    | 臺北商專會計統計科畢業<br>龍普集團財務專員<br>國泰集團管理師                            | —                                                                                                | —                   | —  | —  |
| 會計主管<br>財務處副處長 | 鐘啟雯     | 95/4/21     | 9,976     | 0.01% | —            | —     | —          | —    | 東吳大學會計系畢業<br>資誠會計師事務所主任<br>大華證券股份有限公司副理                       | —                                                                                                | —                   | —  | —  |
| 稽核             | 林雅卿     | 89/09/13    | —         | —     | —            | —     | —          | —    | 東吳大學會計系畢業<br>安侯建業會計師事務所副理<br>復興航空資深會計                         | —                                                                                                | —                   | —  | —  |

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

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：副總經理蔡進益於97年5月15日解除副總經理一職。

(三)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(含獨立董事)之酬金

公司如有下列情事之一者，應個別揭露其董事或監察人姓名及酬金；餘可選擇採彙總配合級距揭露姓名方式，或個別揭露姓名及酬金方式（採個別揭露者，請個別填列職稱、姓名及金額，無須填列酬金級距表）：

- (一) 最近二年度連續稅後虧損者，應個別揭露「董事及監察人」姓名及酬金；本公司無此情形，故採彙總配合級距揭露姓名方式。
- (二) 最近年度董事持股股數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股股數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金；本公司無此情形，故採彙總配合級距揭露姓名方式。

97 年度  
單位：新台幣仟元；股  
(除每股市價為新台幣元表示外)

(1-2)董事(含獨立董事)之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

| 職稱             | 姓名                   | 董事酬金           |          |                |                 | A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(註 11) |                | 兼任員工領取相關酬金     |                    |                |          |        |                  | A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例(註 11) |                      | 有無須取來自子公司以外轉投資事業酬金(註 12) |        |
|----------------|----------------------|----------------|----------|----------------|-----------------|-------------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------|--------|------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------|
|                |                      | 報酬(A)<br>(註 2) | 退職退休金(B) |                | 盈餘分配之酬勞(C)(註 3) |                               | 業務執行費用(D)(註 4) |                | 薪資、獎金及特支費等(E)(註 5) |                | 退職退休金(F) |        | 盈餘分配員工紅利(G)(註 6) |                                     | 員工認股權憑證得認購股數(H)(註 7) |                          |        |
|                |                      |                | 本公司      | 合併報表內所有公司(註 8) | 本公司             | 合併報表內所有公司(註 8)                | 本公司            | 合併報表內所有公司(註 8) | 本公司                | 合併報表內所有公司(註 8) | 現金紅利金額   | 股票紅利金額 | 本公司              | 合併報表內所有公司(註 8)                      | 現金紅利金額               |                          | 股票紅利金額 |
| 董事長兼執行長兼子公司總經理 | 吉盛投資(股)公司<br>代表人：高訓明 | -              | -        | -              | 1,183           | 96                            | 0.61%          | 0.61%          | 9,999              | 108            | -        | -      | -                | -                                   | -                    | -                        | -      |
| 董事             | 吉盛投資(股)公司<br>代表人：莊炎山 | -              | -        | -              | 1,183           | 96                            | 0.61%          | 0.61%          | 9,999              | 108            | -        | -      | -                | -                                   | -                    | -                        | 5.41%  |
| 董事兼總經理         | 宜威投資(股)公司<br>代表人：林育業 | -              | -        | -              | -               | -                             | -              | -              | -                  | -              | -        | -      | -                | -                                   | -                    | -                        | 5.45%  |
| 獨立董事           | 胡慶建                  | -              | -        | -              | -               | -                             | -              | -              | -                  | -              | -        | -      | -                | -                                   | -                    | -                        | -      |
| 獨立董事           | 盧榮振                  | -              | -        | -              | -               | -                             | -              | -              | -                  | -              | -        | -      | -                | -                                   | -                    | -                        | -      |

| 給付本公司各個董事酬金級距                    | 董事姓名                    |                         |                        |                       |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
|                                  | 前四項酬金總額(A+B+C+D)        |                         | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |                       |
|                                  | 本公司(註9)                 | 合併報表內所有公司<br>(註10)(I)   | 本公司(註9)                | 合併報表內所有公司<br>(註10)(I) |
| 低於2,000,000 元                    | 高神明、莊炎山、林育業、<br>盧榮振、胡慶建 | 高神明、莊炎山、林育業、<br>盧榮振、胡慶建 | 莊炎山、盧榮振、胡慶建            | 莊炎山、盧榮振、胡慶建           |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元    | —                       | —                       | —                      | —                     |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元   | —                       | —                       | 高神明、林育業                | 高神明、林育業               |
| 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                               | 5                       | 5                       | 5                      | 5                     |

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

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

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

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。本公司董事97年盈餘分配之酬金係董事會擬議分配，俟98年股東常會決議通過。

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

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。本公司董事長高神明配租用公務車一部，97年1月1日至97年12月31日止月付租金新台幣52,381元；總經理林育業配用公務車一部，97年度折舊費用新台幣466,668元(該公務車於94年4月13日購買，總價款新台幣2,800,000元)。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。

註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。(本公司97年度稅後純益為新台幣210,281仟元，合併報表97年度合併總損益為新台幣209,081仟元)。

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

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

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

註 13：董事會擬議配發 97 年度董監事酬勞新台幣 1,893 仟元與帳上估列金額新台幣 1,851 仟元差異新台幣 42 仟元，係因會計估計差異影響所致，嗣後股東會決議之配發金額與估列數之差異，將依會計估計變動處理列為 98 年度損益。

## 2.監察人之酬金

97 年度

單位：新台幣仟元；股

(2-2)監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

| 職稱  | 姓名  | 監察人酬金         |                       |          |                       |                    |                       |                   |                       | A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例<br>(註8) | 有無領取<br>來自子公司<br>以外轉<br>投資事業<br>酬金<br>(註9) |
|-----|-----|---------------|-----------------------|----------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
|     |     | 報酬(A)<br>(註2) |                       | 退職退休金(B) |                       | 盈餘分配之酬勞(C)<br>(註3) |                       | 業務執行費用(D)<br>(註4) |                       |                                 |                                            |
|     |     | 本公司           | 合併報表內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司      | 合併報表內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司                | 合併報表內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司               | 合併報表內<br>所有公司<br>(註5) |                                 |                                            |
| 監察人 | 馬國鵬 | -             | -                     | -        | -                     | 710                | 710                   | 48                | 48                    | 0.36%                           | -                                          |
| 監察人 | 蕭敏志 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |                       |                                 |                                            |
| 監察人 | 鄭金泉 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |                       |                                 |                                            |

| 給付本公司各個監察人酬金級距              | 監察人姓名            |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 前四項酬金總額(A+B+C+D) |                  |
|                             | 本公司(註6)          | 合併報表內所有公司(註7)(E) |
| 低於2,000,000元                | 馬國鵬、鄭金泉、蕭敏志      | 馬國鵬、鄭金泉、蕭敏志      |
| 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                |

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

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

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。本公司監察人97年盈餘分配之酬金係董事會擬議分配，係98年股東常會決議通過。

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

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

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額於各級距之人數，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

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

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益(本公司97年度稅後純益為新台幣210,281仟元，合併報表97年度合併總損益為新台幣209,081仟元)。

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

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

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

註10：董事會擬議配發97年度董監事酬勞新台幣1,893仟元與帳上估列金額新台幣1,851仟元差異所致，嗣後股東會決議之配發金額與估列數之差異，將依會計估計變動處理列為98年度損益。

### 3.總經理及副總經理之酬金

97年度

單位：新台幣仟元；股

#### (3-2)總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

（除每股市價為新台幣元表示外）

| 職稱                 | 姓名       | 薪資(A)<br>(註2) |                           | 退職退休金(B)<br>(註12) |                           | 獎金及<br>特支費等等(C)<br>(註3) |                    | 盈餘分配之員工紅利金額(D)<br>(註4) |     |                           |     | A、B、C及D等四<br>項總額占稅後純益<br>之比例(%) (註9) |            | 取得員工認股權憑證<br>數額 (註5) |   | 有無領<br>取來自<br>子公司<br>以外轉<br>投資事<br>業酬金<br>(註10) |
|--------------------|----------|---------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|-----|---------------------------|-----|--------------------------------------|------------|----------------------|---|-------------------------------------------------|
|                    |          | 本公司           | 合併報<br>表內所<br>有公司<br>(註6) | 本公司               | 合併報<br>表內所<br>有公司<br>(註6) | 本公司                     | 合併報表內所有公<br>司 (註5) |                        | 本公司 | 合併報<br>表內所<br>有公司<br>(註6) | 本公司 | 合併報<br>表內所<br>有公司<br>(註6)            |            |                      |   |                                                 |
|                    |          |               |                           |                   |                           |                         | 現金紅<br>利金額         | 股票紅<br>利金額             |     |                           |     |                                      | 現金紅<br>利金額 | 股票紅<br>利金額           |   |                                                 |
| 董事長兼執行長<br>兼子公司總經理 | 高新明      | 11,462        | 11,462                    | 1,994             | 1,994                     | 719                     | 719                | —                      | —   | —                         | —   | 6.74%                                | 6.78%      | —                    | — |                                                 |
| 董事兼總經理             | 林育業      |               |                           |                   |                           |                         |                    |                        |     |                           |     |                                      |            |                      |   |                                                 |
| 副總經理               | 蔡進益(註11) |               |                           |                   |                           |                         |                    |                        |     |                           |     |                                      |            |                      |   |                                                 |

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距         | 總經理及副總經理姓名 |                  |
|-----------------------------|------------|------------------|
|                             | 本公司(註7)    | 合併報表內所有公司(註8)(E) |
| 低於2,000,000元                | 蔡進益        | 蔡進益              |
| 2,000,000元(含)～5,000,000元    | 林育業        | 林育業              |
| 5,000,000元(含)～10,000,000元   | 高新明        | 高新明              |
| 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                |

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。本公司董事長高神明配租用公務車一部，97年1月1日至97年12月31日止月付租金新台幣52,381元；總經理林育業配用公務車一部，97年度折舊費用新台幣466,668元（該公務車於94年4月13日購買，總價款新台幣2,800,000元）；副總經理蔡進益配租用公務車一部，97年1月1日至97年5月15日止共付租金新台幣90,397元。

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理事務及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值（係指資產負債表日之收盤價）計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數（不包括已執行部分），除填列本表外，尚應填列附表十五。

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

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

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

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。本公司97年度稅後純益為新台幣210,281仟元，合併報表97年度合併總損益為新台幣209,081仟元。

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

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

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

註11：副總經理蔡進益於97年5月15日解除副總經理一職。

註12：退職退休金相關資訊如下：

a.最近年度（97年）實際支付金額：當年度董事、監察人、總經理及副總經理有實際退休者，實際支付之金額。本公司97年度因副總經理於97年5月15日辦理退休，由本公司勞工退休準備金監督委員會實際撥付退休金新台幣1,867,842元。

b.最近年度（97年）費用化退職退休金之提列提撥金額：

(a)適用「勞工退休金條例」之退休金制度（即新制退休金），係當年度依員工每月薪資6%提列並提撥至勞工保險局之金額為新台幣108,000元。

(b)適用「勞動基準法」之退休金制度（即舊制退休金），係按員工每月薪資總額約2%提撥，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局，於96年間併入台灣銀行）之金額。本公司副總經理蔡進益適用「勞動基準法」之退休金制度（即舊制退休金），係按每月薪資總額約2%提列並提撥退休金，97年1月1日至5月15日交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之金額為新台幣18,592元。

(c)另若有公司之委任經理人非依該二條例提列或提撥退職退休金，將會漏列情形，爰應請公司就所有（含新舊制及委任經理人等提列或提撥數）及97年度實際退休者所一次支付或可能依契約約定每年支付之退休金（不同於被資遣之離職金）金額，均應合併列示。本公司97年度尚無此情形。

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

97 年度  
單位：新台幣仟元；股  
(除每股市價為新台幣元表示外)

|     | 職稱<br>(註1及註2) | 姓名<br>(註1及註2) | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例<br>(%) |
|-----|---------------|---------------|--------|--------|----|-------------------|
| 經理人 | 執行長           | 高新明           |        |        |    |                   |
|     | 總經理           | 林育業           |        |        |    |                   |
|     | 副總經理          | 蔡進益(註4)       |        |        |    |                   |
|     | 財務主管          | 謝明珠           |        |        |    |                   |
|     | 會計主管          | 鍾敬雯           |        |        |    |                   |

\*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。本公司97年度稅後純益為新台幣210,281仟元。

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。本公司自97年盈餘中擬議提撥予上述經理人之員工分紅總金額為新台幣0元。  
註2：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第092000一三〇一號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
  - (2)副總經理及相當等級者
  - (3)協理及相當等級者
  - (4)財務部門主管
  - (5)會計部門主管
  - (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人
- 註3：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。  
註4：副總經理蔡進益於97年5月15日解除副總經理一職。

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

(1) 最近二年度比例之分析

| 職稱 \ 項目  |  | 酬金總額占稅後純益比例 |              |       |              | 增(減)比例  |              |
|----------|--|-------------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
|          |  | 97 年度       |              | 96 年度 |              |         |              |
|          |  | 本公司         | 合併報表<br>所有公司 | 本公司   | 合併報表<br>所有公司 | 本公司     | 合併報表<br>所有公司 |
| 董事       |  | 0.61%       | 0.61%        | 0.62% | 0.61%        | (0.01%) | -            |
| 監察人      |  | 0.36%       | 0.36%        | 0.37% | 0.36%        | (0.01%) | -            |
| 總經理及副總經理 |  | 5.84%       | 5.88%        | 6.84% | 6.73%        | (1.00%) | (0.85%)      |

97 年度本公司及合併報表內所有支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例較 96 年度減少，係因本公司 97 年度稅後純益較 96 年度下降約 13.88%所致。

(2) 本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效之關連性

本公司董事及監察人酬金之給付係依本公司章程規定，於年度決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之一至百分之十五；剩餘部份得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。

總經理及副總經理等經理人係秉承董事會之命處理公司業務，其委任、解任及報酬悉依公司法辦理，酬金給付政策係依公司章程規定，另外，參照同業市場中的薪酬水平並參考公司整體營運績效及個人貢獻價值等而給予合理之報酬。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度(97 年度)董事會開會 5 (A) 次，董事監察人出席情形如下：

| 職稱                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 姓名(註 1)              | 實際出席(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率(%)【B/A】(註 2) | 備註                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------|------------------------|---------------------|
| 董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 吉宣投資(股)公司<br>代表人：高新明 | 5             | 0      | 100%                   | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 吉宣投資(股)公司<br>代表人：莊炎山 | 3             | 2      | 60%                    | 新任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 宜威投資(股)公司<br>代表人：林育業 | 5             | 0      | 100%                   | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 胡慶建                  | 4             | 0      | 80%                    | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 盧榮振                  | 5             | 0      | 100%                   | 新任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 馬國鵬                  | 5             | 0      | 100%                   | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 鄭金泉                  | 4             | 0      | 80%                    | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 蕭敏志                  | 3             | 0      | 60%                    | 連任(96 年 6 月 15 日改選) |
| <p>其他應記載事項：</p> <p>一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>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：無。</p> <p>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：</p> <p>(一)加強董事會職能</p> <p>本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規範」，並依相關規定進行董事會職能運作。</p> <p>為強化公司治理，董事亦安排相關進修課程，充實公司治理知識及能力。</p> <p>(二)提升資訊透明度</p> <p>本公司財務資訊、重大議事決議、董監事出席董事會情形、董監事參加進修課程等資訊均已依規定公布在公開資訊觀測站，本公司的業務及產品資訊亦在公司網站上公開揭露，投資大眾均可及時獲得。</p> |                      |               |        |                        |                     |

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，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(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。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形資訊

- 1.審計委員會運作情形：本公司並未設置審計委員會，故不適用。
- 2.監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

| 職稱                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 姓名  | 實際列席次數<br>(B) | 實際列席率(%)<br>(B/A)(註) | 備註             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|----------------------|----------------|
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 馬國鵬 | 5             | 100%                 | 連任(96年6月15日改選) |
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 鄭金泉 | 4             | 80%                  | 連任(96年6月15日改選) |
| 監察人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 蕭敏志 | 3             | 60%                  | 連任(96年6月15日改選) |
| <p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：</p> <p>本公司將監察人資訊刊載於年報，相關人員均可向監察人提出建議及溝通，監察人並透過稽核報告與各事業處保持順暢之溝通管道。</p> <p>(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：</p> <p>監察人定期與會計師針對財務報告、新頒訂的會計原則等進行溝通與瞭解；稽核人員則定期呈送稽核報告於監察人，使監察人對公司財務業務執行情形有全盤之瞭解。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。</p> |     |               |                      |                |

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

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

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 項目                                                                                                                             | 運作情形                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p> | <p>1. 本公司訂有股東會議事規則，股東會決議事項係依該規則執行。另本公司已設置發言人、公關人員及股務人員負責處理股東建議等事務。</p> <p>2. 本公司由專責單位及股務人員負責掌握主要股東名單，並依相關規定於相關書表揭露及網站申報資料。</p> <p>3. 本公司已於內控制度制訂集團企業管理程序，並訂定相關管理辦法如「特定公司、關係人及集團企業交易作業程序」、「子公司管理辦法」等，且由策略執行室、財務處及稽核人員共同控管。</p> | 已依規定執行。              |
| <p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>                                                           | <p>1. 本公司目前設置二席獨立董事。</p> <p>2. 本公司依相關規定定期評估簽證會計師獨立性。</p>                                                                                                                                                                      | 已依規定執行。              |
| 三、建立與利害關係人溝通管道之情形                                                                                                              | 本公司配置公關人員，負責處理各往來對象、供應商之申訴、建議並迅予處理，對員工並設置有勞資關係會議及各種申訴管道。                                                                                                                                                                      | 已依規定執行。              |
| <p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>     | <p>1. 本公司於公開資訊觀測站揭露財務業務及公司治理資訊。</p> <p>2. 本公司由財務處專人處理資訊蒐集及揭露工作，並已建立發言人制度。</p>                                                                                                                                                 | 已依規定執行。              |

| 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|
| 五、公司設置提名或薪酬委員會等功<br>能委員會之運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無。   | 視本公司未來營運規模再另行設置。     |
| 六、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；<br>本公司尚未訂定「公司治理實務守則」，惟已依營運規模所需，執行公司治理守則之相關規定。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |                      |
| 七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、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）：<br>(一)在員工權益上，秉持機會平等之原則，以公開遴選之方式，招募員工，唯才適用；提供定期員工健康檢查及勞保外之人身保險；並保障殘障及原住民少數員工之權益。<br>(二)僱員關懷：本公司格遵法令規章之規範，提供員工公平合理的工作環境，以系統性的教育訓練體系，提供同仁充分的個人發展機會。<br>(三)在投資人關係的建立與執行上，一方面加強內部溝通，將資訊內容作釐清整理，以便將業務作資訊化掌握；同時建立投資人關係平台，在誠信公開的基礎上，提升公司資訊透明度，並適時反映投資人訊息至實際經營層，以期建立雙向溝通的功能與機制。<br>(四)本公司協助供應商建立環保、安全與衛生管理系統，制定供應商工安巡檢評核管理辦法，參照自護制度，協助供應商建立高風險作業技術認證制度，落實對供應商之社會責任。<br>(五)本公司訂有「特定公司、關係人及集團企業交易作業程序」保障本公司以及利害關係人之權益，且本公司對所有供應商已簽署採購合約，以明確訂定雙方之買賣合作關係，以保障雙方之合法權益。<br>(六)董事及監察人進修之情形：本公司定期提供法令更新等書面資料交予董事及監察人參閱，並適時安排董事及監察人參與相關研習課程，如財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會「董事與監察人(含獨立)實務進階研討會」相關課程等。<br>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有相關之風險管理政策及風險衡量標準，風險之衡量、監督、控制人員與執行人員分屬不同部門，並向董事會報告。<br>(八)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，並確保客戶之權益。<br>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已經由93年股東會決議通過，授權董事會依公司業務發展需要為董事、監察人購買責任險，並於93年11月3日為董事、監察人及重要職員購買「董事、監察人及重要職員責任險」，藉助董監責任保險移轉董監事及重要職員之過失、錯誤不當行為所造成之風險，以健全公司經營及保護董監事。 |      |                      |

| 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 |
|-------------------------------------------------------------------|------|----------------------|
| 八、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。   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |

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所發布之「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業者，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。

(四)履行社會責任情形：(公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會公益、消費者全權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)

- 1.本公司在環保、安全及衛生相關政策上，本公司訂定相關之環境安全衛生政策，以期符合相關法令規定，並期許能與國際認同標準接軌，陸續建制 ISO 9001 品質管理系統、ISO 140001 環境管理系統及 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統，並申請認證完成。
  - 2.本公司以善盡企業社會責任自許，以期實現「取之社會、用之社會」之理念。長期以來致力參與各項文化及社會公益活動，固定贊助慈善及公益團體，鼓勵員工社區參與，在追求企業成長之外，善盡企業公民角色。
- (五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。
- (六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(七)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

帆宣系統科技股份有限公司

內 部 控 制 聲 明 書

日期：九十八年三月二十三日

本公司民國九十七年度之內部控制制度，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.風險評估及回應，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，認為本公司於民國九十七年十二月三十一日的內部控制制度(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九十八年三月二十三日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

帆宣系統科技股份有限公司

董事長：高新明



簽章

總經理：林育業



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。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、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。

(九)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       | 董事會/股東會 | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 97.03.24 | 董事會     | 1.通過本公司九十六年度財務報表及合併財務報表。<br>2.通過本公司九十六年度盈餘分派案。<br>3.討論本公司九十七年度股東常會召集日期、地點。<br>4.通過本公司九十六年度內部控制聲明書。<br>5.通過對本公司轉投資之大陸子公司－上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司提供背書保證。<br>6.通過修改第四屆第四次董事會決議之轉投資大陸子公司－上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司對當地銀行申請融資之背書保證。<br>7.通過追加第四屆第三次董事會決議之南科分公司二期廠房新建工程之預算案。<br>8.通過本公司九十七年度財務預算。<br>9.通過修改對無錫啟新電子有限公司之投資架構。<br>10.通過配合業務發展需要，續約銀行借款額度。<br>11.通過執行長、總經理薪酬案。 |
| 97.06.18 | 股東會     | 1.承認九十六年度營業報告書及各項財務報表案。<br>2.承認九十六年度盈餘分派案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 97.06.18 | 董事會     | 1.通過「董事會議事規範」修訂案。<br>2.通過發行 130 單位員工認股權憑證。<br>3.通過投資啟創半導體設備技術（無錫）有限公司拾捌萬美元案。<br>4.通過投資太倉建瑞光電科技有限公司一百五十萬美元案。<br>5.討論現金股利配息基準日。<br>6.通過增加對 Frontken MIC(WUXI) CO., LTD.（無錫前進半導體科技有限公司）之投資金額。<br>7.通過對大陸子公司銀行融資背書保證金額變動。<br>8.通過配合業務發展需要，續約銀行借款額度。                                                                                                                                    |
| 97.08.27 | 董事會     | 1.承認本公司九十七年上半年度財務報表及合併財務報表。<br>2.通過因本公司轉投資子公司 MIPL 之業務需要，擬向當地銀行申請融資額度之續約及調整。<br>3.通過因本公司轉投資子公司之業務需要，擬向當地銀行申請融資額度之續約及調整。                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 97.10.24 | 董事會     | 1.通過投資瑞宣電子（深圳）有限公司二十五萬美元案（總資本額為五十萬美元）。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 97.12.23 | 董事會     | 1.通過配合業務發展需要，續約銀行借款額度。<br>2.通過對本公司轉投資之大陸子公司－上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司提供背書保證。<br>3.通過本公司之內控及內稽作業修改。<br>4.通過年度稽核計劃。<br>5.通過公司章程修訂案。<br>6.通過本公司九十八年度財務預算。                                                                                                                                                                                                                       |
| 98.02.10 | 董事會     | 1.通過本公司對 BMR 逾期未收回之應收帳款轉列其他應收款。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 98.03.23 | 董事會     | 1.通過本公司九十七年度財務報表及合併財務報表。<br>2.通過本公司九十七年度盈餘分派案。<br>3.通過九十八年度獨立董事補選案及提名權期間之訂定案。<br>4.通過九十八年度獨立董事補選候選人名單案。<br>5.通過解除董事競業禁止案。<br>6.通過本公司九十八年度股東常會召集日期、地點案。<br>7.通過本公司九十七年度內部控制聲明書案。                                                                                                                                                                                                    |

| 日期 | 董事會/股東會 | 重 要 決 議 事 項                                                                |
|----|---------|----------------------------------------------------------------------------|
|    |         | 8.通過修改第四屆第九次董事會決議之轉投資大陸子公司－上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司對當地銀行申請融資之背書保證案。 |
|    |         | 9.通過修訂本公司會計制度案。                                                            |
|    |         | 10.通過公司章程修訂案。                                                              |
|    |         | 11.通過修訂本公司大陸投資限額案。                                                         |
|    |         | 12.通過以資本公積轉增資新台幣 146,902,510 元作為發放股東紅利之用案。                                 |

(十)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：無。

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

#### 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：

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

無此情形。

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

無此情形。

(三)審計公費較更換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：

無此情形。

#### 五、更換會計師資訊

公司在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師

|                                   |                                                             |     |         |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----|---------|
| 更 換 日 期                           | 96 年 9 月 14 日                                               |     |         |
| 更換原因及說明                           | 因受任之資誠會計師事務所內部管理組織之調整，故簽證會計師由林鈞堯會計師及李運鞭會計師變更為李燕松會計師及吳漢期會計師。 |     |         |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任                | 當事人                                                         | 會計師 | 委任人     |
|                                   | 情 況                                                         | 不適用 |         |
|                                   | 主動終止委任                                                      |     |         |
|                                   | 不再接受(繼續)委任                                                  |     |         |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因         | 不適用                                                         |     |         |
| 與發行人有無不同意見                        | 有                                                           | —   | 會計原則或實務 |
|                                   |                                                             | —   | 財務報告之揭露 |
|                                   |                                                             | —   | 查核範圍或步驟 |
|                                   |                                                             | —   | 其 他     |
|                                   | 無                                                           | ✓   |         |
|                                   | 說明                                                          |     |         |
| 其他揭露事項<br>(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者) | 無                                                           |     |         |

(二)關於繼任會計師

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| 事務所名稱                                    | 資誠會計師事務所      |
| 會計師姓名                                    | 李燕松會計師及吳漢期會計師 |
| 委任之日期                                    | 96 年 9 月 14 日 |
| 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 | 不適用           |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 不適用           |

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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

(一)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

單位：股

| 職 稱(註1) | 姓 名           | 97 年度         |               | 98年度截至4月21日止  |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         |               | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事(二席)  | 吉宣投資(股)公司(註2) | —             | —             | —             | —             |
| 董事      | 宜威投資(股)公司     | —             | —             | —             | —             |
| 獨立董事    | 胡慶建           | —             | —             | —             | —             |
| 獨立董事    | 盧榮振           | —             | —             | —             | —             |
| 監察人     | 馬國鵬           | —             | —             | (27,000)      | —             |
| 監察人     | 蕭敏志           | —             | —             | —             | —             |
| 監察人     | 鄭金泉           | —             | —             | —             | —             |
| 董事長     | 高新明           | —             | —             | —             | —             |
| 總經理     | 林育業           | —             | —             | —             | —             |
| 副總經理    | 蔡進益(註3)       | —             | —             | —             | —             |
| 財務主管    | 謝明珠           | —             | —             | —             | —             |
| 會計主管    | 鐘啟雯           | —             | —             | —             | —             |

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：吉宣投資(股)公司持有本公司股份逾百分之十，為本公司之大股東。

註3：副總經理蔡進益於97年5月15日解除副總經理一職。

## (二)股權移轉資訊

本公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無股權轉移予關係人之情事。

## (三)股權質押資訊

本公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東並無股權質押予關係人之情事。

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

98年4月21日

單位：股；%

| 姓名（註1）              | 本人持有股份     |        | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註3） |    | 備註 |
|---------------------|------------|--------|--------------|------|--------------|------|---------------------------------------------------------|----|----|
|                     | 股數         | 持股比例   | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱（或姓名）                                                 | 關係 |    |
| 吉宣投資(股)公司           | 17,277,996 | 11.76% | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 宜威投資(股)公司           | 11,497,375 | 7.83%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 林育業<br>宜威投資(股)公司負責人 | 9,514,348  | 6.48%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 曾麗真                 | 3,918,436  | 2.67%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 高新明<br>吉宣投資(股)公司負責人 | 3,645,921  | 2.48%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 劉俊杰                 | 2,628,229  | 1.79%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 彭釗彥                 | 2,419,000  | 1.65%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 黃士峯                 | 2,108,100  | 1.44%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 姚培華                 | 1,810,000  | 1.23%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |
| 劉英達                 | 1,697,995  | 1.16%  | —            | —    | —            | —    | —                                                       | —  | —  |

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

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

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

98年3月31日

單位：股；%

| 轉投資事業（註）  | 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  |
| 和淞科技(股)公司 | 1,684,475 | 13.58 | 2,687,573               | 21.67 | 4,372,048 | 35.25 |
| 恩茂科技(股)公司 | 1,701,250 | 32.59 | 1,705,000               | 32.66 | 3,406,250 | 65.25 |
| 聖暉科技(股)公司 | 3,651,179 | 10.39 | 2,604,557               | 7.40  | 6,255,736 | 17.79 |

註：係本公司之長期投資。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

98年4月21日  
單位:新台幣元;股

| 年/月   | 發行<br>價格 | 核 定 股 本     |               | 實 收 股 本     |               | 備 註           |                           |    |      |
|-------|----------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------|----|------|
|       |          | 股數          | 金額            | 股數          | 金額            | 股 本 來 源       | 以現金以外財產抵充股款者              | 其他 |      |
| 77/12 | —        | —           | 5,000,000     | —           | 5,000,000     | 原始投資          | 5,000,000                 | 無  | —    |
| 80/06 | —        | —           | 10,000,000    | —           | 10,000,000    | 現金增資          | 5,000,000                 | 無  | —    |
| 83/06 | —        | —           | 20,000,000    | —           | 20,000,000    | 現金增資          | 10,000,000                | 無  | —    |
| 84/07 | —        | —           | 29,000,000    | —           | 29,000,000    | 現金增資          | 9,000,000                 | 無  | —    |
| 87/09 | 10       | 5,500,000   | 55,000,000    | 5,500,000   | 55,000,000    | 現金增資<br>盈餘轉增資 | 13,000,000<br>13,000,000  | 無  | 註 1  |
| 89/10 | 18       | 60,000,000  | 600,000,000   | 19,970,000  | 199,700,000   | 現金增資<br>盈餘轉增資 | 31,470,000<br>113,230,000 | 無  | —    |
| 89/12 | 90       | 60,000,000  | 600,000,000   | 21,770,000  | 217,700,000   | 現金增資          | 18,000,000                | 無  | 註 2  |
| 90/05 | 58       | 60,000,000  | 600,000,000   | 45,009,000  | 450,090,000   | 現金增資<br>盈餘轉增資 | 60,000,000<br>172,390,000 | 無  | 註 3  |
| 91/06 | 60       | 110,000,000 | 1,100,000,000 | 65,712,700  | 657,127,000   | 現金增資<br>盈餘轉增資 | 50,010,000<br>157,027,000 | 無  | 註 4  |
| 92/06 | 10       | 110,000,000 | 1,100,000,000 | 84,640,875  | 846,408,750   | 盈餘轉增資         | 189,281,750               | 無  | 註 5  |
| 92/10 | 10       | 110,000,000 | 1,100,000,000 | 85,112,514  | 851,125,140   | 轉換公司債轉列資本     | 4,716,390                 | 無  | 註 6  |
| 93/03 | 10       | 110,000,000 | 1,100,000,000 | 85,250,826  | 852,508,260   | 轉換公司債轉列資本     | 1,383,120                 | 無  | 註 7  |
| 93/08 | 10       | 110,000,000 | 1,100,000,000 | 104,800,991 | 1,048,009,910 | 盈餘轉增資         | 195,501,650               | 無  | 註 8  |
| 93/10 | 10       | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 104,818,848 | 1,048,188,480 | 轉換公司債轉列資本     | 178,570                   | 無  | 註 9  |
| 94/06 | 10       | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 127,514,417 | 1,275,144,170 | 盈餘轉增資         | 226,955,690               | 無  | 註 10 |
| 95/09 | 10       | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 148,240,429 | 1,482,404,290 | 盈餘轉增資         | 207,260,120               | 無  | 註 11 |
| 96/09 | 10       | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 146,899,429 | 1,468,994,290 | 註銷庫藏股         | 1,341,000                 | 無  | 註 12 |
| 96/12 | 10       | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 146,902,505 | 1,469,025,050 | 轉換公司債轉列資本     | 30,760                    | 無  | 註 13 |

註 1：87 年 9 月變更公司組織為股份有限公司。

註 2：89 年 12 月 11 日(八九)台財證(一)第九七九九九號函

註 3：90 年 5 月 14 日(九十)台財證(一)第一二九二九四號函

註 4：91 年 6 月 12 日台財證一字第 0 九一 0 一三一三九六號函

註 5：92 年 6 月 26 日台財證一字第 0 九二 0 一二八三二九號函

註 6：92 年 8 月及 9 月因國內第一次無擔保轉換公司債行使轉換所交付之股票數額為 308,431 股及 163,208 股，依該次「發行及轉換辦法」規定，已於 92 年 12 月 3 日辦妥資本額變更登記

註 7：92 年 12 月因國內第一次無擔保轉換公司債行使轉換所交付之股票數額 138,312 股，依該次「發行及轉換辦法」規定，已於 93 年 1 月 29 日辦妥資本額變更登記

註 8：93 年 8 月 30 日台財證一字第 0 九三 0 一二七八二七號函

註 9：93 年 10 月因國內第二次無擔保轉換公司債行使轉換所交付之股票數額為 17,857 股，依該次「發行及轉換辦法」規定，已於 94 年 1 月 27 日辦妥資本額變更登記

註 10：94 年 6 月 29 日金管證一字第 0 九四 0 一二六一八四號函

註 11：95 年 7 月 5 日金管證一字第 0 九五 0 一二六六二二號函

註 12：96 年 9 月 19 日經授商字第 0 九六 0 一二三 0 0 四 0 號函

註 13：96 年 12 月 18 日經授商字第 0 九六 0 一三一 0 二三 0 號函

98 年 4 月 21 日  
單位：股

| 股份種類   | 核 定 股 本     |        |             |             |             | 備註 |
|--------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|----|
|        | 流 通 在 外 股 份 |        |             | 未發行股份       | 合 計         |    |
|        | 已上市(註)      | 未上市(櫃) | 合計          |             |             |    |
| 記名式普通股 | 146,902,505 | —      | 146,902,505 | 103,097,495 | 250,000,000 | —  |

### 總括申報制度相關資訊

| 有價證券種類 | 預定發行數額 |      | 已發行數額 |     | 已發行部分之發行目的及預期效益 | 未發行部分預定發行期間 | 備註 |
|--------|--------|------|-------|-----|-----------------|-------------|----|
|        | 總股數    | 核准金額 | 股數    | 價格  |                 |             |    |
| 不適用    | 不適用    | 不適用  | 不適用   | 不適用 | 不適用             | 不適用         |    |

#### (二)股東結構

普通股，每股面額十元

98年4月21日

單位：股；人；%

| 股東結構<br>數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人       | 個人          | 外國機構及外人   | 合計          |
|------------|------|------|------------|-------------|-----------|-------------|
| 人數(人)      | —    | —    | 44         | 8,247       | 27        | 8,318       |
| 持有股數(股)    | —    | —    | 34,300,326 | 110,202,178 | 2,400,001 | 146,902,505 |
| 持股比例(%)    | —    | —    | 23.35%     | 75.01%      | 1.64%     | 100.00%     |

#### (三)股數分散情形

98年4月21日

單位：股；人；%

| 持 股 分 級               | 股東人數(人) | 持有股數(股)     | 持股比例(%) |
|-----------------------|---------|-------------|---------|
| 1 至 999               | 1,543   | 479,038     | 0.33    |
| 1,000 至 5,000         | 4,225   | 10,283,445  | 7.00    |
| 5,001 至 10,000        | 1,134   | 9,349,427   | 6.36    |
| 10,001 至 15,000       | 350     | 4,450,800   | 3.03    |
| 15,001 至 20,000       | 314     | 5,782,024   | 3.94    |
| 20,001 至 30,000       | 244     | 6,196,575   | 4.22    |
| 30,001 至 40,000       | 138     | 4,884,547   | 3.33    |
| 40,001 至 50,000       | 91      | 4,258,152   | 2.90    |
| 50,001 至 100,000      | 168     | 12,184,249  | 8.29    |
| 100,001 至 200,000     | 55      | 7,993,650   | 5.44    |
| 200,001 至 400,000     | 22      | 5,950,616   | 4.05    |
| 400,001 至 600,000     | 9       | 4,626,344   | 3.15    |
| 600,001 至 800,000     | 4       | 2,808,866   | 1.91    |
| 800,001 至 1,000,000   | 8       | 7,366,320   | 5.01    |
| 1,000,001 以上自行視實際情況分級 | 13      | 60,288,452  | 41.04   |
| 合 計                   | 8,318   | 146,902,505 | 100.00  |

#### (四)主要股東名單

持股比例達百分之五以上或股權比率佔前十名之主要股東名稱、持股數額及比例如下：

98年4月21日

| 主要股東名稱    | 持有股數(股)    | 持股比例(%) |
|-----------|------------|---------|
| 吉宣投資(股)公司 | 17,277,996 | 11.76%  |
| 宜威投資(股)公司 | 11,497,375 | 7.83%   |
| 林育業       | 9,514,348  | 6.48%   |
| 曾麗真       | 3,918,436  | 2.67%   |
| 高新明       | 3,645,921  | 2.48%   |
| 劉俊杰       | 2,628,229  | 1.79%   |
| 彭釗彥       | 2,419,000  | 1.65%   |
| 黃士峯       | 2,108,100  | 1.44%   |
| 姚培華       | 1,810,000  | 1.23%   |
| 劉英達       | 1,697,995  | 1.16%   |

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料，若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調之市價及現金股利資訊

單位：新台幣元；仟股；%

| 項 目 \ 年 度     |               | 96 年度   | 97 年度   | 98 年度截至<br>3 月 31 日止(註8) |
|---------------|---------------|---------|---------|--------------------------|
| 每股市價<br>(註 1) | 最高(註1)        | 34.90   | 21.80   | 10.70                    |
|               | 最低(註1)        | 15.80   | 6.83    | 6.80                     |
|               | 平均(註1)        | 25.88   | 15.01   | 8.14                     |
| 每股淨值<br>(註 2) | 分配前           | 24.80   | 26.09   | 26.57                    |
|               | 分配後(註2)       | —       | —       | —                        |
| 每股盈餘          | 加權平均股數        | 146,900 | 146,903 | 146,903                  |
|               | 每股盈餘(調整前)     | 1.66    | 1.43    | 0.17                     |
|               | 每股盈餘(調整後)(註3) | 1.66    | 1.43    | —                        |
| 每股股利          | 現金股利          | 0.50    | —       | —                        |
|               | 無償配股          | 盈餘轉增資配股 | —       | —                        |
|               |               | 資本公積配股  | 1.00    | —                        |
|               | 累積未付股利(註4)    |         | —       | —                        |
| 投資報酬分析        | 本益比(註5)       | 15.59   | 10.50   | —                        |
|               | 本利比(註6)       | 51.76   | —       | —                        |
|               | 現金股利殖利率(註7)   | 1.93    | —       | —                        |

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。係依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及台灣證券交易所股份有限公司之資料填列。

註 2：係以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列；97 年度盈餘分配案尚未經股東會決議。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘；以當年度加權平均流通在外股數追溯調整歷年來因盈餘轉增資而增加之股數為計算基礎。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發行之股利得累計至盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料(係以 98 年 1-3 月經會計師核閱之財務季報表揭示)；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料；係以 98 年 1-3 月經會計師核閱之財務季報表揭示之股權淨值計算。

## (六)公司股利政策及執行情況

### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程第二十條：

本公司每年度決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之一至百分之十五；剩餘部份得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派議案，提請股東會決議分配或保留之。

本公司章程第二十條之一：

本公司為因應整體環境發展及產業成長特性採取以優先滿足未來營運發展需求及健全財務結構為原則，發放股利時以不超過分派數百分之五十為股票股利。

## 2. 本次股東會擬議股利分配之情形

單位：新台幣元

| 項目                  | 金額            |
|---------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘             | 974,612,176   |
| 加：九十七年度稅後淨利         | 210,280,738   |
| 減：提列 10%法定盈餘公積      | (21,028,074)  |
| 可供分配盈餘合計            | 1,163,864,840 |
| 分配項目：(註 1)          |               |
| 股東股利-現金             | 0             |
| 期末未分配盈餘             | 1,163,864,840 |
| 附註：                 |               |
| 配發董監事酬勞 1,892,527 元 |               |
| 配發員工紅利 18,736,014 元 |               |

註 1：上述盈餘分配以 97 年度盈餘優先分派。

## 3. 預期股利政策將有重大變動時，應說明事項：無。

### (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

| 項 目 \ 年 度   |      |                             | 98 年度預估值     |
|-------------|------|-----------------------------|--------------|
| 期初實收資本額(仟元) |      |                             | 1,469,025    |
| 本年度配股       | 配息情形 | 每股現金股利(元)                   | 0 (註 1)      |
|             |      | 盈餘轉增資每股配股數                  | 0 (註 1)      |
|             |      | 資本公積轉增資每股配股數                | 0.1          |
| 營業績效        | 變化情形 | 營業利益(仟元)                    | 不適用<br>(註 2) |
|             |      | 營業利益較去年同期增(減)比率             |              |
|             |      | 稅後純益(仟元)                    |              |
|             |      | 稅後純益較去年同期增(減)比率             |              |
|             |      | 每股盈餘(係按當年度加權平均股數計算)(元)      |              |
|             |      | 每股盈餘較去年同期增(減)比率             |              |
|             |      | 年平均投資報酬率(年平均本益比例數)(註 3)     |              |
| 擬制性每股盈餘及    | 本益比  | 若盈餘轉增資全數改配放現金股利             | 擬制每股盈餘(元)    |
|             |      |                             | 擬制年平均投資報酬率   |
|             |      | 若未辦理資本公積轉增資                 | 擬制每股盈餘(元)    |
|             |      |                             | 擬制年平均投資報酬率   |
|             |      | 若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資改以配放現金股利發放 | 擬制每股盈餘(元)    |
|             |      |                             | 擬制年平均投資報酬率   |

註 1：97 年度盈餘分配案係董事會擬議分配，俟 98 年度股東常會決議。

註 2：依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司 98 年度未公開財務預測，故無須揭露 98 年度預估營業績效、每股盈餘及擬制性資料。

董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯



(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數及範圍

依本公司章程規定，本公司每年度決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之一至百分之十五；剩餘部份得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派議案，提請股東會決議分配或保留之。

2. 董事會通過擬議配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘資訊

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

本年度董事會通過之決議配發員工現金紅利為 18,736,014 元及董事、監察人酬勞 1,892,527 元。

(2) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：

考慮配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 1.43 元。

上述擬議分派金額與九十七年估列費用之員工紅利 18,326,668 元、董監酬勞 1,851,178 元差異為 450,695 元，係因會計估計差異影響所致，嗣後股東會決議之配發金額與估列數之差異，將依會計估計變動處理列為 98 年度損益。

3. 上年度盈餘用以配發員工分紅及董事監察人酬勞情形：

單位：新台幣仟元；仟股

| 項 目       | 上年度(九十七年度)(註)  |                 |     |      |
|-----------|----------------|-----------------|-----|------|
|           | 股東會決議<br>實際配發數 | 原董事會通過<br>擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 |
| 配發情形      |                |                 |     |      |
| 1. 員工現金股利 | 21,757         | 21,757          | —   | —    |
| 2. 員工股票股利 |                |                 |     |      |
| (1) 股數    | —              | —               | —   | —    |
| (2) 金額    | —              | —               | —   | —    |
| 3. 董監事酬勞  | 2,198          | 2,198           | —   | —    |

註：九十七年度分配九十六年度之盈餘。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

### (一)員工認股權憑證辦理情形

98 年 4 月 30 日

|                      |                                                                                            |                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 員工認股權憑證種類（註 2）       | 第一次                                                                                        |                                  |
| 主管機關核准日期             | 96 年 12 月 31 日                                                                             |                                  |
| 發行（辦理）日期（註 4）        | 96 年 12 月 31 日                                                                             | 97 年 6 月 13 日                    |
| 發行單位數                | 5,880 單位<br>每單位可認購普通股 1,000 股                                                              | 130 單位<br>每單位可認購普通股 1,000 股      |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率    | 4.10%(註 6)                                                                                 |                                  |
| 認股存續期間               | 98 年 12 月 31 日至<br>102 年 12 月 30 日                                                         | 99 年 6 月 13 日至<br>103 年 6 月 12 日 |
| 履約方式（註 3）            | 發行新股                                                                                       |                                  |
| 限制認股期間及比率（%）         | 認股權人自發行日起屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。<br>認股權憑證授與期間累計可行使認股權比率（%）<br>屆滿二年 50%<br>屆滿三年 75%<br>屆滿四年 100% |                                  |
| 已執行取得股數              | -                                                                                          | -                                |
| 已執行認股金額              | -                                                                                          | -                                |
| 未執行認股數量              | 5,535,000 股(註 8)                                                                           | 130,000 股                        |
| 未執行認股者其每股認購價格        | 18.20 元                                                                                    | 17.65 元                          |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率（%） | 3.77%(註 7)                                                                                 | 0.09%(註 7)                       |
| 對股東權益影響              | 本員工認股權證之存續期間為六年，認股權人自發行日起屆滿二年後，分三年執行，對原有股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。                               |                                  |

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註 4：發行（辦理）日期不同者，應分別填列。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：「發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)」之已發行股份總股數係以 96 年 12 月發行股份總數 146,902,505 股為計算基礎。

註 7：「未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)」之已發行股份總股數係以 98 年 4 月發行股份總數 146,902,505 股為計算基礎。

註 8：本公司第一次員工認股權憑證核准發行總額為 9,800 單位，第一其餘 96 年 12 月 31 日發行 5,880 單位，每單位可認購 1,000 股。因員工離職放棄註銷為 345,000 股。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

98年4月30日

| 發行日期              | 職稱<br>(註1) | 姓名      | 取得認股數量<br>(仟股) | 取得認股數量占發行股份總數比率 | 已執行 (註2)        |                |                 |                   | 未執行 (註2)        |                |                 |                   |
|-------------------|------------|---------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|
|                   |            |         |                |                 | 已執行認股數量<br>(仟股) | 已執行認股價格<br>(元) | 已執行認股金額<br>(仟元) | 已執行認股數量占已發行股份總數比率 | 未執行認股數量<br>(仟股) | 未執行認股價格<br>(元) | 未執行認股金額<br>(仟元) | 未執行認股數量占已發行股份總數比率 |
| 96年<br>12月<br>31日 | 經理         | 蔡進益(註4) | 338            | 0.23%           | -               | -              | -               | -                 | 338             | 18.20          | 6,152           | 0.23%             |
|                   | 財務主管       | 謝明珠     |                |                 |                 |                |                 |                   |                 |                |                 |                   |
|                   | 會計主管       | 鍾啟雯     |                |                 |                 |                |                 |                   |                 |                |                 |                   |
| 97年<br>6月<br>13日  | 員工         | 其他員工    | 5,542          | 3.77%           | -               | -              | -               | -                 | 5,197(註5)       | 18.20          | 94,585          | 3.54%             |
|                   | 員工         | 其他員工    | 130            | 0.09%           |                 |                |                 |                   | 130             | 17.65          | 2,295           | 0.09%             |

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：已發行股份總數係98年4月30日止已發行股份總數146,902,505股。

註4：副總經理蔡進益於97年5月15日解除副總經理一職。

註5：因員工離職放棄345,000股。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

## 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

- F107170 工業助劑批發業。
- F207170 工業助劑零售業。
- C801010 基本化學工業。
- F107200 化學原料批發業。
- F207200 化學原料零售業。
- F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- F119010 電子材料批發業。
- F219010 電子材料零售業。
- F207060 毒性化學物質零售業。
- F107060 毒性化學物質批發業。
- F207990 其他化學製品零售業。
- F113070 電信器材批發業。
- F213060 電信器材零售業。
- F114030 汽、機車零件配備批發業。
- F214030 汽、機車零件配備零售業。
- F213080 機械器具零售業。
- F113020 電器批發業。
- F213010 電器零售業。
- F110010 鐘錶批發業。
- F210010 鐘錶零售業。
- F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。

- F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- F102170 食品什貨批發業。
- F203010 食品什貨、飲料零售業。
- F108040 化粧品批發業。
- F208040 化粧品零售業。
- F201010 農產品零售業。
- EZ99990 其他工程業。
- IG03010 能源技術服務業。
- CE01010 一般儀器製造業。
- CB01010 機械設備製造業。
- F113010 機械批發業。
- F113030 精密儀器批發業。
- E602011 冷凍空調工程業。
- I301010 資訊軟體服務業。
- J101040 廢棄物處理業。
- E599010 配管工程業。
- E603010 電纜安裝工程業。
- E603040 消防安全設備安裝工程業。
- E603050 自動控制設備工程業。
- E603090 照明設備安裝工程業。
- E603100 電焊工程業。
- E604010 機械安裝業。
- E801030 室內輕鋼架工程業。
- EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- F107990 其他化學製品批發業（研磨液）。
- E502010 燃料導管安裝工程業。
- E603020 電梯安裝工程業。
- E605010 電腦設備安裝業。
- E701010 通信工程業。

- EZ02010 起重工程業。
- EZ06010 交通標示工程業。
- EZ07010 鑽孔工程業。
- EZ08010 測量工程業。
- F401010 國際貿易業。
- G801010 倉儲業。
- H701050 投資興建公共建設業。
- I103060 管理顧問業。
- JD01010 工商徵信服務業。
- IF01010 消防安全設備檢修業。
- IZ06010 理貨包裝業。
- IZ12010 人力派遣業。
- J101030 廢棄物清除業。
- J101050 環境檢測服務業。
- J101060 廢（污）水處理業。
- J101070 放射性廢料處理服務業。
- E501011 自來水管承裝商。
- E601010 電器承裝業。
- 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

單位：新台幣仟元；%

| 年度<br>產品或服務類別  | 96年度      |        | 97年度      |        |
|----------------|-----------|--------|-----------|--------|
|                | 金額        | 比重(%)  | 金額        | 比重(%)  |
| 高科技設備材料銷售與服務業務 | 1,354,107 | 14.64  | 1,304,872 | 13.08  |
| 自動化供應系統業務      | 1,935,776 | 20.93  | 1,694,206 | 16.99  |
| 整合系統業務         | 4,300,543 | 46.49  | 5,138,030 | 51.52  |
| 客製化設備研發製造業務    | 1,659,955 | 17.94  | 1,836,599 | 18.41  |
| 合計             | 9,250,381 | 100.00 | 9,973,707 | 100.00 |

### 3.公司目前之商品(服務)項目

#### (1)高科技製程設備材料銷售及服務業務：

##### ①半導體光罩(mask)製程

- 光罩缺陷檢查設備
- 光罩光阻塗佈設備
- 光罩顯影及蝕刻設備
- 光罩清洗設備
- 相位移光罩量測設備
- 正光阻清洗液
- 正光阻清除(蝕刻)液
- 鉻蝕刻液
- 正光阻顯影液
- 電子束描寫機(e-beam writer)

##### ②半導體積體電路(IC)製程

- 矽晶圓缺陷檢查設備
- X-Ray 薄膜量測機台
- 垂直式擴散爐管
- 批次式原子層沉積製程設備(Batch-type ALD process tool)
- MMT 電漿氮化沉積設備(MMT plasma Nitridation system)
- 化學機械研磨刷
- 製程用特殊化學氣體(specialy gas)
- 物理參數量測機台

##### ③半導體積體電路封裝(Package)製程

- 晶圓級封裝植球機(WLCSP Ball Mounter)
- 晶圓級封裝檢測補球機(WLCSP Inspection & Repair)
- 晶圓級封裝光阻塗佈球機(Bumping Resist Coater)
- 晶圓級封裝光阻顯影球機(Bumping Resist Developer)
- 晶圓巨觀及顯微檢視機
- IC 共平面檢測機

- 脫泡攪拌機
- 共平面檢測機(stamp-sized flash memory card)
- 晶圓貼膜，剝膜機 (Taping & detaping machine)

#### ④液晶顯示器(LCD)及彩色濾光片(Color filter)製程

- 離子雲植入設備(Ion Shower Doping System(ISD)及 ISDR
- 低溫多晶矽 LCD 高壓回火系統(High Pressure Anneal System)
- 快速高溫回火系統 ( Gas Rapid Thermal Annealing System )
- 濕式蝕刻設備(Wet etching system)
- 電漿蝕刻機台
- 玻璃雷射切割機台
- 彩色濾光片缺陷檢查及修補設備
- 玻璃基板輸送設備
- 自動倉儲系統
- 無人搬運車及有軌式搬運車
- 共軛雷射顯微鏡
- 光罩檢測系統
- 蝕刻、去光阻、洗淨、顯影、玻璃再生機台
- 偏貼、除膠、再生、清洗機台及 FA 系統
- 點燈機台
- 模組封裝及老化設備
- 液晶注入機
- 三次元非接觸表面形狀檢查機

#### ⑤發光二極體(LED)、砷化鎵(GaAs)製程

- 磊晶片(EPI-Wafer)
- 基板
- 有機金屬原料

### (2)自動化供應系統業務

①氣體自動供應系統之設計、製造、施工、安裝、測試

②化學品自動供應系統之設計、製造、施工、安裝、測試及售後服務

③特殊氣體自動監控系統及整廠廠務監控系統之設計、施工、安裝、測試及售後服務

④超純水及廢水處理系統之設計、製造、施工、安裝、測試及售後服務

⑤運轉服務業務

- 整體化學品自動供應系統之運轉服務 Total Chemical Management(TCM)  
、 Total Gas Management(TGM) & Total Water Management(TWM)

- 中、小型工廠整廠廠務供應系統之運轉服務

### (3)整合系統業務

①高科技工廠整廠統包專案(Turn-key Project)

②高科技工廠設備機台整合性機台安裝專案(Total Turn Key Hook-up Project)

### (4)客製化設備研發製造業務

①整廠自動化設備規劃開發製造

②工廠 CIM 系統整合開發

③LCD 自動化及製程設備規劃開發製造

④LCD 生產及檢驗設備 OEM

## 4.計劃開發之新商品（服務）

(1)擴大代理業務產品線深度及廣度，跨入半導體後段測試業與 TFT-LCD 之 LCM 的服務領域。

(2)發展高科技廠房整廠整合技術能力，橫向整合純水及製程冷卻工程能力，並朝向上整合機電工程、整廠設計以及向下完成整廠製程設備整合性連結能力。

(3)發展自動供應系統之人機介面系統及系統化服務模式。

(4)LED 晶圓製程設備。

(5)自動化檢測技術。

(6)CIM 技術。

(7)持續與原廠合作開發相關設備模組，並根據市場需要或客戶需求，自行研發相關製程設備或與客戶共同設計發展客製化製程設備。

## (二)產業概況

### 1、產業之現況與發展

本公司營收以高科技行業如半導體 IC、薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)、發光二極體(LED)、彩色濾光片(Color Filter)、IC 封裝、Flip Chip 基板等產業所用設備、材料之銷售及維修服務收入為主，其次則為高科技行業氣體、化學品及監控系統之規劃、設計、施工、安裝、測試自動化系統；自 2003 年起，除了原有廠務設備

的設計、製造及安裝，亦逐步跨入相關製程設備之製造，並與歐美日重量級企業進行國際合作，累積公司 OEM、ODM 之能力，強化本土 ODM 發展，以建立市場競爭優勢。以下係針對本公司所處產業逐一分析：

#### (1) 半導體 IC 製造業

根據半導體產業協會（SIA）統計資料顯示，全球半導體的銷售額於 2008 年 12 月下滑 22%，使得 2008 全年半導體銷售額呈現自 2001 年以來首度衰退。半導體銷售額由 2007 年 12 月的 174 億美元下滑至 2008 年 12 月的 223 億美元，衰退幅度達 22%。全年半導體成長率為-2.8%，銷售額為 2,486 億美元。

整體來說，全球性的經濟衰退已經嚴重打擊半導體產業在 2008 年第四季表現。其中，汽車、PC、手機與企業 IT 產品等佔半導體銷售比例甚高的領域，皆呈現需求疲軟的現象。主要由於進入第四季之後，隨著金融風暴的襲擊，無論是 GDP、消費者信心指數、企業支出等都開始急速下滑，加上許多負面消息不斷出籠，更加深終端產品銷售不佳的情況。

SIA 認為半導體產業未來市場前景，仍充滿許多不確定性，半導體銷售額能否重新恢復成長，主要將依賴美國聯邦政府未來刺激景氣方案，可否提振消費者信心、改善市場資金流通性以及刺激經濟成長等。

表一：SIA 對於 2008 年半導體銷售額與成長率之統計（單位：億美元）

|                             | 銷售額  | 年成長率  |
|-----------------------------|------|-------|
| Standard Linear             | 153  | 6%    |
| Application Specific Analog | 203  | -8%   |
| Logic                       | 735  | 9%    |
| DRAM                        | 240  | -23%  |
| Flash Memory                | 184  | -17%  |
| Overall Semiconductor       | 2486 | -2.8% |

資料來源：科技政策研究與資訊中心（STPI）整理，2009 年 2 月

至於對 2009 年半導體產業的看法，各研究機構也提出了相關參考數據。其中 Gartner 指出，2009 年半導體市場的預估將減少 24%，僅達 1,945 億美元，這也是幾個月以來該機構第 3 度調降預估值。半導體設備支出 2009 年將會下滑 34%，同時也預期，2009 年第 2 季半導體市場將落底；半導體產業到了 2010 年市場將會成長 14.6%，資本支出預期將成長 13.9%，而設備領域將會成長 17.7%。VLSI 則下修 2009 年半導體市場預測，2009 年將下降 10.4%；半導體設備市場將下滑約 26.3%，同時未來幾季將是底部，2010 年景氣可望回溫。另一知名市調機構 IC Insight 則認為，2009 年半導體市場將下滑 17%，而半導體資本支出將下降約 3 成左右，年減 34%。

表二：各研究機構對全球半導體產值及設備市場成長率預估值

|            | 2009 年 |        |
|------------|--------|--------|
|            | 半導體市場  | 半導體設備  |
| Gartner    | -24.3% | -34%   |
| VLSI       | -10.4% | -26.3% |
| IC Insight | -17%   | -34%   |

資料來源：各研究機構；電子時報整理，2009 年 2 月

國內部份，據工研院 IEK 報告顯示，2009 年台灣 IC 產業產值跌破兆元僅約新台幣 9,845 億元，年衰退率約 26.9%，其中台灣 IC 設計業產值為 3,030 億元，較 2008 年衰退 19.2%；IC 製造業約為 4,350 億元，較 2008 年衰退 33.5%；IC 封裝業為 1,680 億元，較 2008 年衰退 24.2%；測試業為 785 億元，較 2008 年衰退 18.7%。

表三：2009 年台灣 IC 產業產值預測

|            | 2009 年預估產值<br>(新台幣億元) | 2009 年<br>產值成長率 |
|------------|-----------------------|-----------------|
| IC 設計業     | 3,030                 | -19.2%          |
| IC 製造業     | 4,350                 | -33.5%          |
| IC 封裝業     | 1,680                 | -24.2%          |
| IC 測試業     | 785                   | -18.7%          |
| 合計 IC 產業產值 | 9,845                 | -26.9%          |

資料來源：工研院 IEK-ITIS 計畫；電子時報整理，2009 年 2 月

## (2) TFT-LCD(薄膜電晶體液晶顯示器)產業

顯示器產業自 2008 年 6 月以來面臨終端需求急凍、供需逆轉，由原本的供需吃緊轉成供給過剩。根據 DisplaySearch 報告顯示，由於需求不佳以及面板廠產能利用率調整，2008 年液晶顯示器面板出貨較 2007 年下滑 2%。

從出貨金額的變化來看：2008 年全球大尺寸 TFT-LCD 面板出貨金額達 720 億美元，較 2007 年下滑 1%。在 19 家大尺寸面板供應商中只有三家廠商出貨金額較 2007 年成長，分別是 Samsung 較 2007 年成長 9%，CMO 成長 10%，以及 Sharp 成長 17%；其餘 16 家廠商出貨金額都是下滑的。從地區別來看，臺灣地區廠商以 44.1%出貨量市占率居各地區之首，不過市占率較 2007 年 47.2%下滑了 3%，而韓國地區廠商出貨量市占率則由 2007 年 40.3%上升到 2008 年 43.5%。如果就不同應用領域別來看各廠商的表現：以液晶顯示器面板來說，Samsung 以 17.6%出貨量市占率取得冠軍地位，CMO 與 LG Display 分別以 17.5%與 17%分居第二與第三名；以 notebook PC 面板來說，前三名廠商依序為 LG Display、Samsung 與 AUO，市占率分別為 30%、29%以及 21%；在液晶電視面板方面（不包括 26 寸以下液晶電視採用顯示器面板），Samsung 以 22%市占率取得領先，LG Display 排名第二，市占率為 20%，CMO 則以 18.4%市占率排名第三。

表四：2008 年按不同應用領域別前三大面板供應商出貨量排名

| Rank | Notebook PC | LCD Monitor | LCD TV     | Others     | Total      |
|------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 1    | LG Display  | Samsung     | Samsung    | AUO        | Samsung    |
| 2    | Samsung     | CMO         | LG Display | Sharp      | LG Display |
| 3    | AUO         | LG Display  | CMO        | LG Display | AUO        |

資料來源:DisplaySearch，2009 年 2 月

根據 DisplaySearch 調查，2009 年 TFT 玻璃基板產能約 77,436 千片，僅較 2008 年的 73,326 千片增加約 6% 左右，相較於 2001 年與 2005 年基板產能年增率各高達 29% 與 23% 來說，2009 年的基板產能增加有限，年增率將創下 10 年來的新低紀錄，也是 10 年來基板產能的年增率首度低於兩位數。若以玻璃基板面積為單位來計算，2009 年全球 TFT 玻璃基板面積約 130,139 千平方米，僅較 2008 年成長 18%（2008 年的年成長率約 28%），與往年平均每年四到六成的年增率相比，狀況確實不理想。預估從 2009 年開始，未來 5 年的面板新增投資計畫將會趨緩。

受到最明顯的即是面板廠皆大幅調降資本支出，以助於減緩 2009 年產業供給過剩的程度。目前包括三星、LGD 等韓國廠商皆調降了 2008 年與 2009 年的資本支出，幅度達 10~40% 不等，且 2009 年整體資本支出成長率更下滑 50%，遠低於 2008 年 52% 的正成長。此外亦紛紛延緩投產時間，如三星旗下的第二條 8.5 代線產能縮減為 3 萬片，未來不排除遞延投產時間，而 LGD 的 8.5 代廠預估也將延至下半年投產。

國內部份，經濟部工業局指出，2008 年我國平面顯示器年產值僅達新台幣 1.64 兆元，較預期目標 1.8 兆元少 8.88%，且略低於 2007 年的 1.69 兆元。平面顯示器（FPD）產業為我國的「兩兆雙星」重點產業，在 2006 年產值突破兆元，2007 年大尺寸 TFT 面板的全球市占率更超越韓國，拿到全球第一。不過在金融海嘯後，全球消費市場萎縮，我國影像顯示產業也受到影響。工業局表示，2008 年前三季（1 至 9 月）產值仍達 1.28 兆元，仍較 2007 年前三季產值成長 10%；但第四季全球環境驟變，以至 2008 全年產值僅 1.64 兆元，未能達到預期目標新台幣 1.8 兆元。

國內資本支出部分，包括友達、奇美電子、華映等台系面板廠在內，都已經調降 2009 年的資本支出，彩晶甚至還凍結 2009 年的資本支出以應戰全球性的不景氣。以友達來說，第 2 座 7.5 代廠將分成 2 個階段開出，其中第 1 階段單月 3 萬片的玻璃基板產能，預期在 2009 年第 3 季開始量產，至於第 2 階段則預計延至 2010 年才開出。不過友達の 8.5 代廠則如期開出，初期 4 萬片玻璃基板的月產能，預計在 2009 年第 3 季量產。至於奇美電方面，8.5 代線第 1 階段雖然將如期裝機，預計在 2009 年下半年開始量產，但 3 萬片全產能開出的時間恐將等到 2010 年，至於奇美電 8.5 代線第 2 階段則決定延後，目前尚未有量產的時間表。奇美電 2009 年的資本支出更是大幅度調降，估計奇美電從 2008 年 11 月起至 2009 年底為止，長達 14 個月的資本支出僅有新台幣 350 億元左右。而華映原本計劃將原有 6 代線產能由現有 9 萬片提高到 2009 年滿載 12 萬片的規劃，但對應大環境不好，時間點將延長到 2010 年，2009 年 6 代線預計僅會提高到 10 萬多片，其餘如次世代廠的規劃興建等均將延後，待景氣明朗再做決定。至於彩晶方面，更是表態將凍結 2009 年的資本支出，2008 年的資本支出更僅有 25 億元；群創同樣將原計劃於 2009 年底達到單月投片 9 萬片的設備產能，初期先降至 6 萬片因應，同時亦放緩廈門 LCD 模組廠及系統組裝廠的設廠進度。

表五：全球主要面板廠 2008 與 2009 年資本支出修正與預估 (單位:10 億元台幣)

|       | 2008F |     |      |      | 2009F |     |      |      |
|-------|-------|-----|------|------|-------|-----|------|------|
|       | 原預估   | 修正後 | 修正幅度 | YoY  | 原預估   | 修正後 | 修正幅度 | YoY  |
| 三星    | 133   | 90  | -32% | 79%  | 92    | 53  | -42% | -41% |
| LGD   | 107   | 97  | -9%  | 181% | 48    | 48  | 0%   | -50% |
| 友達    | 130   | 98  | -24% | 40%  | 50    | 45  | -10% | -54% |
| 奇美    | 100   | 100 | 0%   | -1%  | 35    | 35  | 0%   | -65% |
| 華映    | 16    | 16  | 0%   | 24%  | 8     | 8   | 0%   | -50% |
| 和晶    | 3     | 3   | 0%   | 0%   | 2     | 2   | 0%   | -20% |
| 群創    | 25    | 25  | 0%   | 150% | 22    | 22  | 0%   | -12% |
| Total | 513   | 428 | -16% | 52%  | 257   | 213 | -17% | -50% |

資料來源：各公司；大華投顧整理，2009 年 2 月

觀察 2009 年趨勢，一月份雖出現部分急單，然急單的效應來自前幾季廠商降低庫存、緊急備料的效應所致，並非面板銷售有大幅反轉之跡象。雖然不少業者對中國政府宣示的家電下鄉政策寄予厚望，然而此次中國政府補助的金額，換算面板尺寸，多集中於 10 至 20 吋等級，屬於規格較低之電視面板，而此規格區間的面板報價，目前仍屬於低迷階段，對廠商利潤的增加實則幫助有限。且此一家電下鄉政策，一般預期應為短期階段性政策，對面板未來長期的需求能否穩定提升，目前認為並無持續性的助益。未來台灣面板產業是否能提振營收，勢必緊密依賴全球景氣的復甦成長狀況。

### (3)LED 產業

發光二極體(即 Light Emitting Diode，簡稱 LED)，以往一般是應用在指示燈、顯示板，不過目前隨著技術能力的提升，已經可作為光源使用，LED 不但能夠高效率地直接將電能轉化為光能，而且擁有最長可達數萬至十萬小時的使用壽命，同時擁有省電、不易碎、環保無汞、體積小、可應用在低溫環境、光源具方向性、降低光害產生與色域豐富等優點。

根據工研院 IEK 資料顯示，2008 年台灣 LED 產值為 609 億元，較 2007 年成長 13%。其中，下游封裝廠的成長大於上游晶粒廠，晶粒廠主要因 2008 年上半年新加入之競爭者，在晶粒產能大幅擴充下，使價格大幅下滑，產值僅較 2007 年微幅成長 8%；封裝廠部分，儘管 2008 年產能也大幅擴充，但幅度不像晶粒廠那麼大，配合高亮度 LED 應用市場，產值成長 14%。然而台廠產值雖然持續成長，卻亦面臨產品組合改變，以及毛利率下滑的挑戰。主要由於近期新機台加入後，下年度必須開始認列的折舊費用提高，也衝擊 2009 年毛利率，預估在 2009 年第 2 季毛利率下滑將更明顯。

目前預估 2009 年全球 LED 市場成長 5%，約為 74 億美元(折合新台幣約 2455 億元)，其中高亮度 LED 在新興市場帶動下，將持續成長，照明與汽車應用將是主要成長動能，而一般亮度 LED 則將呈現衰退狀況，價格亦將下滑。工研院 IEK 資料顯示，在 LCD TV 背光市場的成長帶動下，台灣 LED 市場預估成長可達 7%，產值估達新台幣 654 億元，而 Eee PC 等低價電腦的背光應用訂單，可望因 LED 價格大幅下滑，由國際大廠轉單台廠。

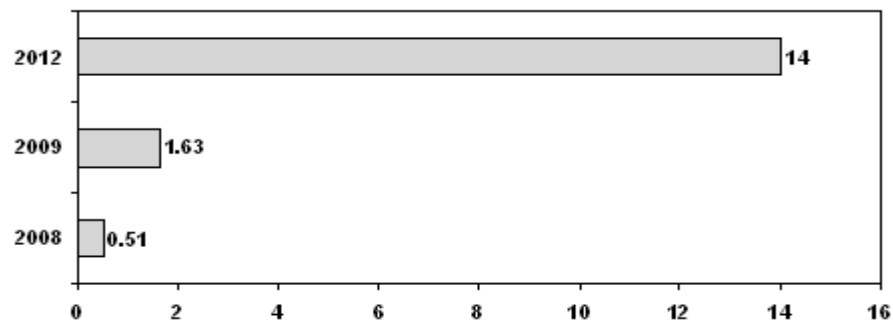
表六：全球與台灣 LED 產值預估

|    | 2008                    | 2009                   | 2012                     |
|----|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| 全球 | 70 億美元                  | 74 億美元                 | 137 億美元                  |
| 台灣 | 18.45 億美元<br>(609 億新台幣) | 19.8 億美元<br>(654 億新台幣) | 33.3 億美元<br>(1,100 億新台幣) |

資料來源：IEK；科技政策研究與資訊中心（STPI）整理，2008 年 11 月

而研究機構 iSuppli 亦認為，受到 LCD TV 的帶動，2009 年 LED 的產值仍將呈現正成長的趨勢。在 2008 年 LCD TV 採用 LED 背光的比例不斷提昇，預估全球整年消耗約 5,100 萬美元。預估 2009 年將貢獻 LED 產業達 1.63 億美元。至 2012 年液晶電視用的 LED 更將達 14 億美元，幾乎是 2009 年的 9 倍之多。不過，在 2009 年全球經濟不景氣聲中，即便許多分析師認為液晶電視採用 LED 背光的比例會不斷提高，但是在經濟衰退陰影下，到底會不會如 iSuppli 所預估，將是一項考驗。

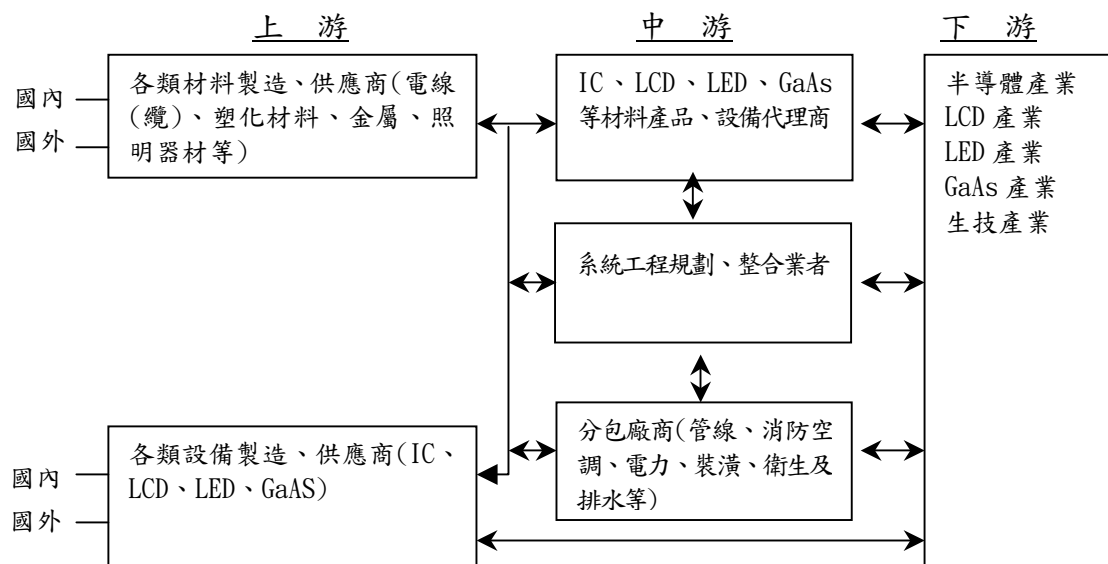
圖一：液晶電視對 LED 產業之貢獻( 單位：億美元 )



資料來源：iSuppli；科技政策研究與資訊中心（STPI）整理，2009 年 1 月

## 2、產業上、中、下游關聯性

本公司係半導體、光電等高科技產業之全方位供應者，所屬行業上、中、下游之關聯性如下圖所示：



### 3、產品之各種發展趨勢

#### (1)高科技設備材料銷售與服務業務

以下就光罩製程、LCD 及 Color Filter 製程、IC 製程、IC 封裝製程、OLED 製程、LED 製程及其他分別說明之。

##### ①光罩製程

光罩製程已是 IC 製程往前走向更小線徑如奈米(nm)級以下之重要關鍵。由於光罩對 IC 製程技術之影響重大，各 IC 廠及光罩公司對光罩設備/材料之投資將不遺餘力。鑑於上述趨勢，本公司所銷售產品將朝向更高品質方向發展。

A.硬體設備：MTC 公司針對高階及低階光罩之光阻塗佈以及清洗設備亦已獲重要客戶採用。

B.材料方面：Cynatek 公司之相關製程用化學液已應用於成熟光罩產品製程，其高階產品亦能應付未來更小線徑與更高品質之要求。

##### ②薄膜電晶體液晶顯示器(TFT- LCD)及彩色濾光片(Color Filter)製程

在傳統非晶矽(a-Si) LCD 製造將會是成本競爭的行業，由面板價格滑落的幅度與速度即可證明前述的說法，唯有不斷地朝更大尺寸的基板 8G 以上)來開發生產技術，才能使製造成本的下降趕上價格的下降。目前另一技術之發展為 LTPS(低溫多晶矽)，因為 LTPS 具有極省電、高解析度和體積小的諸多優勢，儼然已成為小尺寸 LCD 面板的主流技術。彩色濾光片(Color Filter)產業係因台灣大量投入 TFT-LCD 製造所需而產生，目前此行業主要是須隨著 LCD 尺寸變化作調整，另則在製作成本之降低。

本公司代理之日本 IHI 公司其 Ion Shower Doping System、Gas Rapid Thermal Annealing System 及 High Pressure Anneal System，為 LTPS LCD 製程所必要的生產設備。另外，韓國 K.C.Tech、UB Precision、Top Engineering、SFA 公司為第 5、6、7.5 及 8 代 LCD 製程所發展之 Wet Station 及 Probe Station 提供了最佳解決方案。

至於 Color Filter 產業，Lasertec 公司之檢查修補設備亦為該行業提昇良率的重要設備。

##### ③積體電路元件(IC)製程

IC 製造的趨勢在線徑方面，量產已由 0.11 微米( $\mu\text{m}$ )走向奈米(nm)，R&D 則已開始進行 45nm 試產之計劃；另外全球 12" 晶圓產能不斷提昇，銅製程與 low-k 材料之應用亦不斷增加，同時 SOI(Silicon-On-Insulator)晶圓、應變矽(Strained silicon)晶圓、high-k 材料的引進，皆為重要發展趨勢。

本公司所銷售產品多數已能提供上述先進製程之需求如：Hitachi Kokusai 之 12" 垂直擴散爐管、函括 ALD 製程設備可用於沉積氧化、氮化及高介質(high-k)薄膜，具備高覆蓋率，薄膜均勻性等、及 Scottgas 特殊氣體銷售，提供半導體或光電廠用特殊氣體，皆能針對客戶之需求，適時提供最佳的服務。

#### ④IC 封裝製程

因應電子產品輕、薄、短、小的趨勢，封裝後 IC 產品的大小也成為兵家必爭之地，為服務 IC 後段製程封裝客戶，本公司切入先進的晶圓與覆晶封裝技術，引進晶圓級封裝植球機 Athlete FA Corp. (Wafer Level CSP Ball Mounter)與 Surftec Technology 覆晶製程凸塊電鍍設備(Flip-chip bump plating) 日本 TAZMO 公司的光阻塗佈機( PR Coater & Developer)、日本 Lapmaster Corp.晶圓研磨薄化拋光機。此外，能為 BGA、Flip-Chip 與 Wafer Bumping 領域提供檢測的完整服務。

#### ⑤發光二極體(LED)製程

發光二極體(LED)產業從日本購進 EPI-WAFER 來作後半段製程及包裝發展至今，目前國內已有多家廠商可量產 EPI-WAFER。另外在產品方面，國內也已具備製作 HEMT、LASER DIODE 、藍光 LED 等生產技術。

本公司所銷售產品除 MCP 公司之 Ga, In Matel 外，也提供 CCT 公司之 GaAs、InP 等三五族，與 Cermet ZnO substrate 二六族 Substrate，以及 EMF 公司的 MOCVD 製程用的各種有機金屬原料。BMR 公司的 ICP-CVD 及 ICP-RIE 蝕刻機，用於 GaN 藍光 LED 之表面絕緣保護及晶片乾蝕刻。

#### ⑥其他測試及實驗室用設備

近年來在台灣 IC 產業、FPD 產業、LED 產業已具一定規模，相對為支援上述產業製程的設備、材料公司亦如雨後春筍般的成立。為滿足中、小型高科技公司及研究機構實驗室之需求，本公司亦推出 Lasertec 之共焦雷射顯微鏡 (CONFOCAL LASER)、 MICRO- SCOPE。

### (2)自動化供應系統業務

#### ①氣體自動化供應系統

目前半導體、光電、生技及其他高科技產業不論在台灣、中國大陸及新加坡仍有相當之成長空間，同時帶動相關產業發展。尤其氣體自動化供應系統在廠房設施方面佔有舉足輕重的地位，同時也是高科技廠房不可或缺的重要設施之一。

現有及未來的氣體自動化供應系統不論在施工技術，工程設計及氣體供應設備等並無重大的改變，惟因低價競爭之趨勢，不斷有國內外新的競爭者產生。

本公司經近年來的努力，不論在營運規模及技術方面，已成為業界主要供應商之一。未來的競爭方向仍以最佳化之成本控管模式，帶給客戶高品質、高效能的整體解決 (Total Solution) 方案。

#### ②化學品自動化供應系統

化學品自動化供應系統為高科技產業建廠中必備之化學材料供應設施，除原有 IC、FPD、LED 產業之擴產導致建廠工程需求量增加外，其他週邊支援公司規模雖較小，但因品質要求，生產設備、材料廠房內也必須安裝使用此自動供應

系統。針對未來在技術層面上，除非化學材料有創新的發展使用，目前系統之設計、設備、施工等並無需重大的改變，但因其服務特殊性，技術門檻高，且由於市場趨於飽和，將使潛在競爭者難以進入市場。

### ③特殊氣體監控系統

特殊氣體監控系統為高科技產業建廠中安全措施之必須設計，除原有 IC、FPD、LED 產業之擴產，增加此監控系統之市場外，其他週邊相關行業也因生產相關設備或材料在安全、監控的要求上，仍需導入使用此系統。

此項系統是廠務監控系統中重要之一環，有如大腦中樞；另因涉及人員生命安全，故新加入競爭者的門檻很高，本公司只要在技術功能持續改進，另在管理及成本上能逐年回饋給客戶，維持在此領域為領導廠商之一，應是顯而易見的事實。

### ④整廠廠務監控系統 (FMCS)

此系統為高科技產業將廠務設施之全廠監控導入建廠中之重要投資，未來除高科技外，其他產業因科技之進步也會增加此類自動化廠務監控設施之需求量，但因為潛在市場需求之擴大，參與之競爭公司相對亦會增加是必然的趨勢。

### ⑤運轉服務業務

由於人力之缺乏及專業性的考量，各 IC、FPD、LED 廠將部份運轉事項委外分工專業服務亦是未來的趨勢。未來幾年內將以廠務系統運轉委外分工開始，如氣體、化學、純廢水、機電等系統，至於製程設備及其他方面，目前則尚無此分工之必須性。

本公司目前已在進行 Total Chemical Management(TCM)、Total Gas Management (TGM) & Total Water Management (TWM) 工作，以便提供更完整及全面性之服務；至於中、小型工廠之整廠運轉服務，目前已簽訂一整廠運轉合約，未來亦將積極承接專案選擇合適之客戶，作此業務之突破。

## (3)整合系統業務

### ①高科技工廠整廠規劃、設計、施工、測試(Turn-key)

由於高科技 IC、FPD、LCD 等產業面臨需求減緩及全球經濟衰退風暴，相關週邊產業均面臨擴廠速度減緩的問題，這些公司目前面臨的難題是如何更精簡有效的運用人力，故借重具整合性的專業廠家已是未來的趨勢。

市場競爭越來越激烈，不但提供專業服務的專業廠家感受到壓力，連客戶本身亦無法置身事外。如何有效的控制投資成本、充份掌握建廠及量產的工程時程及取得高品質的建廠成果，讓客戶產品的良率可以符合預期或超越，及讓客戶在建廠後，順利跨出具競爭力的第一步，已成為市場趨勢。本公司已具備此全方位服務的能力。

本公司由於長時間的經營與專注，已培養出不同專業技術的事業單位，目前順應市場需求型態的轉變，加速不同專業單位的整合工作，朝向以單一服務窗

口，提供客戶全套全新的專業服務，減少工作界面、減少磨合困難，相對也提高效率、減少成本支出及建廠時間。

由於本公司快速掌握市場脈動並即早因應，積極投入市場並強化技術層次與整合施工能力，目前已有正丁醇、小松電子、勝高、武漢新芯、北京中芯及廣輝電子等包含土建、鋼構、內裝、機電、無塵室、水氣化、廠務系統、二次配等一次統包性專業實績，獲致的客戶肯定與信任，未來更將擴大市場業務。

#### ②高科技工廠設備機台整合性機台安裝專案(Total Turn Key Hook-up Project)

因應高科技廠房建廠時效之快速及預算成本控制要求，專案統包整合是目前最佳之解決方案。

本公司在此業界是公認最具權威之整體規劃、設計能力及施工團隊。已執行多項各大科技廠房設備機台整合性銜接專案。目前雖然有其他廠商加入此一領域，但本公司仍保有相當之領先優勢。

#### (4)客製化設備研發製造業務

國內高科技產業所需製程設備主要仍仰賴國外進口，國內並無規模較大廠商進入此一行業，而隨科技高速發展，製程亦不斷進行世代更新，國外原廠勢必逐漸釋放舊有之技術以集中資源朝新世代之技術發展，舊製程設備之製造或運轉維修將會有逐漸仰賴本地廠商。此外，在低成本與設備大型化(特指 TFT-LCD 產業)的驅使下，更加促使國外原廠來台尋找合作夥伴。

本公司鑑於此趨勢，因此近年來大幅增加研究發展預算，特別針對客製化設備加強設計、組裝及測試之能力，目前已有數個專案正進行中。期盼未來在市場逐漸興起，能以最具競爭力之態勢進入此一產業，為國內較為缺乏之製程設備產業貢獻一份力量。

#### 4、競爭情形

(1)高科技設備材料銷售及服務業務：由於本公司銷售之設備、材料種類較多，僅以銷售金額比例較大者作分析

##### ①Lasertec 公司的 Color Filter 檢測及修補系統

Color Filter 主要競爭對手為 V-tech、Takano、NTN 等公司，為了奪得下一世代大尺寸市場訂單，各家廠商無不積極降低成本與提高性能，加上政府本土化策略的鼓勵之下，此一機台的製造生產線已經逐漸轉移至台灣。

##### ②MTC 公司之光阻覆蓋設備 (Coater)

MTC 在光罩的光阻塗佈機台市場目前競爭者有增加的趨勢，但 MTC 還是主要的供應商。而在光罩的清洗機方面，德國 Stcag、日本 Sigama 是主要的競爭者，MTC 是藉由良好的製程經驗與創新設計在光罩清洗機上創造更好的競爭力。

##### ③IHI 公司之 LTPS LCD 離子植入機及高壓回火設備

LTPS LCD(低溫多晶矽 LCD)是下一世代之 LCD。IHI 公司這二項產品，已在

具技術領導地位的日本證明是未來最佳的選擇。相信未來 LTPS LCD 在台製造已是一趨勢，屆時 IHI 具技術領先產品加上本公司銷售通路及售後技術服務必能擁有 70% 以上市場佔有率。

④K.C. Tech 之顯影機(Developer)、濕蝕刻製程機(Wet Etcher)及清洗機(Cleaner)

該公司產製之設備在韓國 FPD 市場為主要供應商之一，目前已有台灣客戶的裝機實績，相信未來市場佔有率會已經上升。

(2) 自動化系統業務

① 氣體自動化供應系統

氣體自動化供應系統業務在台灣地區除了本公司以外大都以外商為主如 Air Product、Air Liquid、大陽日酸、BOC、日本 Fujitech 等公司。

由於氣體自動化供應系統在台灣已經是相當成熟之產業，所以必備之競爭優勢除了品質穩定以外，成本低廉是最大考量。

本公司已成功與氣體材料供應商開發模組化盤面 (Modulized Panel)，在價格及生產速度具有相當之競爭能力；在產品開發方面能依照客戶之需求提供客製化之產品；在現場維修方面，經驗豐富之軟、硬體工程師能提供最迅速即時的服務。

② 化學品自動化供應系統

此系統在台灣 8 吋以上晶圓廠及光電產業大廠 (如友達、廣輝、華映、奇美及翰宇彩晶等) 主要是以歐、美、日廠牌為主，歐美品牌主要以 BOC Edwards、Kinetic、Air-Liquid 等廠牌，日本則為 Mitsubishi、Sumitomo、Kanto 等品牌，韓國 STI 則佔有台灣少量的市場。

帆宣以自有品牌已於近年將整廠化學品供應設備導入半導體產業及光電產業，並於 2005 年將整廠化學品供應設備成功銷售至 12 吋晶圓廠中，躋身一流品牌之列，未來可在台灣及中國大陸的市場持續擴大市場佔有率。

③ 特殊氣體及整廠廠務監控系統(GMS & FMCS)

此類業務目前已趨向大者恆大之趨勢，主要需求客戶如國內 IC 及 FPD 大廠皆有傾向找尋公司穩定且人力技術支援充沛之系統整合廠商配合，如神通等公司，故一般資本、人力及技術相對薄弱的整合業者難以進入此市場，因此使得進入門檻相形提高，相形之下競爭較困難。

④ 運轉服務業務

委外運轉服務在歐美及日本已是現存狀況，主要係因專業分工及各公司人力精簡的要求。在台灣目前只有廠務系統中的 TCM (Total Chemical Management) 及 TGM (Total Gas Management) & Total Water Management (TWM) 委外駐廠提供維護設備、更換化學、氣體供應材料、監控系統監管等，當然主要的提供技術服務者皆為原來設備供應商，而尚未有一專業獨立之「技術服務供應商」

存在。

### (3)整合系統業務

高科技整合系統業務雖然有許多世界級的公司，例如：美國的 Flour Daniel 及 IDC，歐洲的 M+W 及澳洲的 Bovis 及日本的竹中工務店、中鹿營造，其工作主力均偏重於整廠初期設計或工程監造或無塵室工程，但由於高科技產業的技術越來越成熟，建廠成本越來越低，無形中也壓迫了這些世界級公司的競爭空間，加上整合系統業務的複雜性及專業性，使得世界級廠商只能著重在高單價的整廠初期設計監造及特定高階無塵室等狹窄項目，讓本公司有著極大的市場商機與競爭優勢。

從大型的 IC、LCD 廠的設備擴充整合性供應系統，到專案規劃、設計、施工、測試，與上述公司僅著力於整廠初期設計、監造，區隔成不同的競爭領域。另針對中小型廠客戶常基於成本、本土化售後服務的方便性，外商進入該領域空間往往受限於上述原因考量，也讓本公司成為目前業界少數能夠進入此一門檻的專業廠家。

高科技產業為維持其競爭優勢及降低成本，將低階產品外移大陸，更讓市場競爭從台灣延燒到大陸，本公司對此大中華市場早已深耕及佈局，已有豐碩的成果。

### (4)客製化設備研發製造業務

目前之 TFT-LCD 製程設備供應商皆為國外供應商，並以日本、美國、德國為主，例如 CVD 設備，美國 AKT 及日本 TEL 為主要供應商。為了讓製程設備技術可以在國內生根，本公司係與日本、美國、德國廠商合作。在國內 OEM 生產相關製程設備。如：AOI 設備、CF 修補設備、Laser 修補設備。

另外在 LED 及 MEMS 領域上，本公司亦與美國公司進行合作開發電漿蝕刻機，目前開發之設備已經行銷國外如美國、韓國等地。

目前之 Power Choke 焊接機，大多使用抵抗型溶接，或利用錫爐、超音波進行溶接，其中又以抵抗型溶接為大宗。在抵抗型溶接部份，又以日本廠商 Nittoku(日特)為主要供應商。然隨著電子元件尺寸需求日益輕、薄、短、小化的趨勢，目前的焊接方式，愈來愈無法滿足電子元件廠的需求。為了解決電子元件尺寸輕、薄、短、小化的趨勢所造成的焊接精度與良率問題，及讓此一製程設備技術可以在國內深耕，本公司結合了雷射、光學、機構、電設、軟體及系統整合人才，自行研發自動化雷射點焊機。目前開發完成之設備已經行銷至客戶端。

目前之被動元件大多使用網印的方式進行產品型號或廠商 Logo 之印刷。然隨著電子元件尺寸需求日益輕、薄、短、小化的趨勢，加以省電、節能等環保意識抬頭，目前的 Marking 方式，愈來愈無法滿足電子元件廠的需求。為了解決此一問題，本公司結合了雷射、光學、機構、電設、軟體及系統整合人才，自行研發自動化雷射打標機，目前設備業已開發完成且獲得客戶不錯之評價。

### (三)技術及研發概況

#### 1.所營業務之技術層次、研究發展

本公司成立初期主要的服務對象為 TSMC、UMC 等 IC 製造公司，透過與國際知名之半導體與電子材料廠密切合作，在台灣半導體產業萌芽之初即引進各項高科技產品，另亦透過與國際知名大廠合作機會，逐漸引進技術奠定了今日在自動化供應系統及整合系統業務之專業能力基礎。

在氣體自動化系統及整合工程部分，本公司創始之初即與日本專業廠商 J.P.C.技術合作及代理設備銷售等業務，並陸續承接華隆微、華邦一廠等氣體供應系統工程案，且於 86 年開始代理歐美知名品牌之特殊氣體供應設備。後續招募具有相關半導體、機械、自動控制與化工等領域的專業設計人員，同時亦藉由設備代理商之教育訓練及相關技術之委外教育訓練，吸收國內外同業之技術，並與主要銷售客戶及國內供應商間之互動交流，在充分瞭解生產者與使用者之需求後，自我發展經國際 SEMI 認證之高潔淨特殊氣體供應系統設備及技術和知識。

化學品供應系統部份，則於民國 80 年首先承建 MXIC FABI，當時技術來源由美國 System Chemistry Inc.提供機台，本公司負責管路工程施工，並安裝測試設備機台，且由美國原廠協助完成相關工程，自此開始建立本公司化學品供應系統之工程技術基礎。完成 MXIC FABI 後，又陸續承接了 HMC、TSMC FABI、WINBOND FABI、Mosel FABI...、System Chemistry Inc.已由原先協助完成工程案，轉為僅提供設備機台，所有之系統安裝及調機皆由本公司獨立完成，經由長期建廠累積之經驗，本公司進而自行設計組裝機台，於 83~89 年陸續承接了 TSMC、UMC、NAN YA 各大 FAB 廠之小型供應系統，經由這些小型供應系統的建造累積了豐富的經驗，並長期吸收國內外資訊及與客戶持續的溝通交流，於 90~94 年則承接展茂、奇美、銖寶、聯宗、飛寶及華映 4.5 代及 6 代廠等多家光電廠之大型化學供應系統整廠建廠工程，並參與 MEMC 擴建全廠統包設計案，97 年度陸續完成艾司摩爾、八陽、達信及穩懋等整廠建廠工程。

本公司近幾年來積極投入客製化設備研發及技術發展，特別針對客製化設備加強設計、組裝及測試之能力，目前開發案例如 DVD 產業之 COATER、TFT LCD 產業之 CIM(工廠自動化軟體)、8G 面板輸送機、Dense Packer (面板包裝機)及 8G 檢查設備機電軟硬體及被動元件產業之雷射焊接機與雷射打標機等。此外，更參與經濟部業界科專計畫進行以 LED 為光源之 LCD 背光模組模蕊微精密雷射加工機之開發，目前也有不錯的成果。

由於本公司十餘年來在自動化供應系統及整合系統業務之努力，使本公司技術能力及專案執行能力受客戶廣泛之肯定，而在展望未來客製化製程設備市場將逐漸興起之情況下，本公司陸續投入客製化設備研發領域，期望能拉大與競爭者之技術差距，並奠定未來成長之基礎。

## 2.研究發展人員與其學經歷

單位：人；%

| 學 歷  | 95 年度 |        | 96 年度 |        | 97 年度 |        |
|------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
|      | 人員    | 比例(%)  | 人員    | 比例(%)  | 人員    | 比例(%)  |
| 博 士  | 0     | 0.00   | 0     | 0.00   | 0     | 0.00   |
| 碩 士  | 18    | 30.00  | 20    | 30.77  | 29    | 50.00  |
| 學 士  | 29    | 48.40  | 33    | 50.77  | 20    | 34.48  |
| 專 科  | 11    | 18.30  | 11    | 16.92  | 9     | 15.52  |
| 專科以下 | 2     | 3.30   | 1     | 1.54   | 0     | 0.00   |
| 合 計  | 60    | 100.00 | 65    | 100.00 | 58    | 100.00 |
| 平均年資 | 1.50  |        | 1.73  |        | 1.93  |        |

本公司持續加強在廠務整合系統業務及客製化設備等領域之技術及服務能力，95年度客製化設備研發業務成長，增加研發人員至60人，96年因應業務需求，不僅擴大與國際廠商策略合作，同時培養創新技術研發人員，增加人員至65人，97年部分研發結果已轉生產製造，人員轉製造技術指導，研發人員為58人，佔97年底公司員工總數879人之7.00%，且100%為大專以上學歷，多具有專業經驗，平均年資達1.93年以上。

## 3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 年度           | 97 年度     | 98 年度截至 3 月 31 日 |
|--------------|-----------|------------------|
| 研發費用(A)      | 246,762   | 44,807           |
| 營業收入(B)      | 9,973,707 | 405,702          |
| 比例(A)/(B)(%) | 2.47      | 11.04            |

## 4.開發成功之技術或產品

本公司研究發展團隊擁有高科技製程、自動控制、雷射、光學、軟體、精密機械技術整合能力，開發高科技系統設備，獲得相當優越的成果，其重要研發實績列示如下：

| 年度   | 研 發 實 績                       | 應 用 領 域           |
|------|-------------------------------|-------------------|
| 89年度 | 彩色濾光片自動化生產線軟體                 | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
| 90年度 | 薄膜液晶顯示器玻璃自動搬運系統               | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 電磁波量測儀                        | 積體電路,光罩製程用        |
| 91年度 | MMIS (12吋晶圓缺陷微巨觀檢查設備)         | 12吋晶圓製程檢查         |
| 92年度 | CD、DVD 碟片 Off-line Bonding 設備 | CD、DVD碟片工業        |
| 93年度 | TFT 5.5G 檢查設備機電軟硬體            | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | TFT 5.5G Review 檢查機           | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | TFT 6G 檢查設備機電軟硬體              | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | TFT 6G 面板輸送機                  | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | Chip IC Pick & Place 設備       | IC 封測             |
|      | CIM(工廠自動化軟體)                  | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 面板包裝機 Dense Packer            | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
| 94年度 | 影像檢測技術                        | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 六代彩色濾光片 Tray                  | 彩色濾光片 (CF)        |
|      | 高畫質影像處理晶片                     | 數位影音設備            |
| 95年度 | TFT 8G 面板輸送機                  | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |

| 年度   | 研 發 實 績                    | 應 用 領 域           |
|------|----------------------------|-------------------|
|      | TFT 7.5G 修補機的機電軟硬體         | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 蝕刻設備電軟硬體                   | 發光二極體LED產業        |
| 96年度 | 雷射焊接機                      | 被動元件產業            |
|      | TFT Burr Checker 邊緣裂片檢查機設備 | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
| 97年度 | 8 代氣浮式輸送設備                 | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 面板邊緣破片檢查機                  | 薄膜液晶顯示器 (TFT LCD) |
|      | 結晶矽抗反射層連續度膜設備(PECVD)       | 太陽能電池             |
|      | 雷射打標機                      | 被動元件產業，太陽能產業      |
|      | 全高清高畫質影像處理晶片               | 平面顯示產業發展          |

#### (四)長短期業務發展計畫

##### 1.短期經營策略

- (1)擴充高科技設備材料銷售產品線之深度及廣度，擴大營業成長基礎。
- (2)擴大發展純水及製程冷卻工程能力，並朝向上整合機電工程、整廠設計以及向下完成整廠製程設備代理銷售或自製銷售之整廠整合能力目標發展。
- (3)嚴格落實 ISO 9001、ISO 14001 及 OHSAS 18001 工作標準、品質及工安之要求，並加強企業資源整合系統發展，以幫助公司能在制度化、標準化之軌道上運作。
- (4)因應日益受到國人重視之環境保護問題，加強廢水及廢溶劑之處理能力，擴大環境工程之服務範圍。
- (5)掌握與原廠及客戶合作發展機會，積極引進相關技術，發展在國內自行組裝相關製程設備之技術能力，並研究開發客製化設備，朝向製程設備國人自行研發自行製造之目標邁進。

##### 2.中期經營策略

- (1)爭取未來潛力產業製程設備材料代理權。
- (2)積極拓展非 IC 領域之客戶，目前 LCD、石化及太陽能電池產業客戶群持續增加中。
- (3)擴大環保工程服務範圍。
- (4)積極開發整廠 Turn-key 及設備連結整合 Hook-Up 業務。
- (5)持續累積客製化設備研發製造經驗。
- (6)共同開發未來製程設備材料。
- (7)整合原廠及客戶資源，共同開拓大陸市場。

### 3.長期經營策略

- (1)提昇高科技產業如 IC、TFT-LCD、LED、Color Filter、石化、太陽能電池及生技產業等服務並擴展銷售及服務網路至全亞洲地區。
- (2)特殊系統供應之廠務發展及統包能力提昇。
- (3)協助原廠設備本土化、降低成本並提昇技術水準。
- (4)擴充新事業處，積極且持續開發新產品及並提昇研發技術。
- (5)持續提昇自動化供應系統之相關技術與半導體及光電產業製程設備之製造技術進行更高階之設計發展。
- (6)發展企業對企業電子商務系統，強化與客戶端及供應端之連結，成為客戶端及供應端之資訊交換中心。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.本公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司最近三年度銷售或服務區域以國內市場為主，為擴大營運績效，以及加強對客戶之服務並爭取時效性，目前已於新加坡、韓國、日本、上海、無錫等地設有銷售及服務據點，以便就近提供該等區域高科技廠商在設備或材料、技術支援及廠務自動化系統等相關產品及服務之需求。

單位:新台幣仟元；%

| 年度      |      | 95年度       |        | 96年度      |        | 97年度      |        |
|---------|------|------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 銷售或服務地區 |      | 金額         | 比例(%)  | 金額        | 比例(%)  | 金額        | 比例(%)  |
| 內銷      |      | 8,804,876  | 77.62  | 5,785,386 | 62.54  | 7,038,212 | 70.57  |
| 外銷      | 亞洲   | 1,150,045  | 10.14  | 2,051,154 | 22.17  | 1,074,039 | 10.77  |
|         | 其他   | 1,389,277  | 12.24  | 1,413,841 | 15.28  | 1,861,456 | 18.66  |
|         | 外銷合計 | 2,539,322  | 22.38  | 3,464,995 | 37.46  | 2,935,495 | 29.43  |
| 合計      |      | 11,344,198 | 100.00 | 9,250,381 | 100.00 | 9,973,707 | 100.00 |

#### 2.市場佔有率

##### (1)高科技設備材料銷售及服務業務

|            |                                         |
|------------|-----------------------------------------|
| Cyantek 公司 | 蝕刻液、去光阻液，目前台灣光罩廠均為其固定客戶，台灣市場佔有率約超過 50%。 |
| MTC 公司     | 光罩相關設備光阻塗佈機在台灣市佔率約 80%；清洗機市佔率約 20%。     |
| Rippy 公司   | 研磨刷(Brush)CMP 市場：50%。                   |

## (2) 自動化供應系統業務

### ① 氣體自動化供應系統

氣體供應設備方面：半導體廠及光電廠目前所使用的氣瓶櫃(Gas Cabinet)仍以外製為主，分氣箱(VMB)則以國內製為主。由於近來建廠速度及數量不若以往，因此在氣體自動化供應系統競爭愈來愈激烈。本公司發展策略目前著重在小眾市場，如 LED 廠、研究單位及光罩廠等。

氣體供應工程方面：本公司佔有率約百分之三十至百分之四十之間。

### ② 化學品自動化供應系統

此系統在台灣仍以 Merk、Mitsubishi、Sumtomo、BOC EDWARD 及本公司等五家公司為主要競爭者。

此市場本公司業務佔有率約百分之三十至百分之四十之間。目前並以自有品牌銷入市場，以加強價格競爭，除可保有市場佔有率外，亦可增加佔有率。

### ③ 特殊氣體及整廠廠務監控系統(GMS & FMCS)

目前在台灣，主要之供應商為本公司與神通電腦之自動化事業部門。此市場若只計算高科技產業一年市場規模約新台幣 12.5 億元，本公司業務約為新台幣 4 億元，本公司所佔比率約 32%。

為因應市場價格劇烈的競爭及原物料的飆升的環境，帆宣除了深耕原有技術能力外，目前也順應科技發展趨勢，將導入無線技術方案來提升競爭力及降低成本。

## (3) 整合系統業務

### ① 整廠業務整合(Turn-key)

本公司在台灣目前的競爭者有漢唐及亞翔公司。漢唐具有傳統的工業機電整合實績，亞翔則專業於無塵室領域，此與本公司之業務領域橫跨高科技製程設備供應、廠務系統整體服務、工廠提供永久性的售後服務，業務範圍不盡相同，無法相提並論。憑藉著本公司業務整合經驗的持續累積與施工統合能力的不斷更新，此業務未來前景應屬可期。

### ② 高科技工廠設備整合性供應系統銜接專案(Total Turn Key Hook-up Project)

目前採取整合性統包承接專案之廠商，仍屬少數，本公司將繼續承接繼有廠商之專案。

## (4) 客製化設備研發製造業務

此類高科技設備在台灣仍是國外廠商之天下，然本公司致力於 LED 生產設備與 LCD 自動化設備已有相關客製化的經驗與實績，例如：LCD 產業的 Conveyor、LOADER/UN-LOADER、Packer 及 AOI 系統之製造，LED 產業的電漿蝕刻設備。未來將以 OEM 為主，與國內外廠商合作進行設備在台銷售安裝、維修及製程之

研發工作，展望此類高科技設備將銷往美、日、韓等地區。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

#### (1) 高科技設備材料銷售及服務業務

##### ① 設備業務

設備業務與半導體市場資本支出有一定關係，由於晶片及電子設備市場疲弱，帶動上游半導體業者在設備的花費上縮手，市調機構 iSuppli 指出，2008 年全球半導體設備支出相當慘澹，進入 2009 年後市況依舊不會好轉，甚至將來到 6 年新低。

iSuppli 預測，全球半導體廠商在半導體製造設備上的支出，在 2008 年前 3 季已較 2007 年同期衰退 15.3%，預測 2008 年全年設備支出將從 2007 年的 540 億美元萎縮到 427 億美元，下滑幅度高達 21.1%，這波設備支出衰退頹勢延續至 2009 年。iSuppli 預測，2009 年將較 2008 年下滑 17.6%，僅達 352 億美元，創下 2003 年以來新低；2003 年半導體廠商設備支出為 338 億美元。

雖然 2009 市況預測為近年來低點，但帆宣代理之設備具有相當的技術領先，以及帆宣本身之通路優勢，今年可望穩定成長。

##### ② 材料業務

材料之銷售主要是支援國內客戶工廠生產所需，所以各項相關材料之銷售仍會因各產業產能增加，在供給面以提高客戶在技術、成本及售後服務之滿意度為主，才能提昇市場佔有率。

#### (2) 自動化系統業務

##### ① 氣體自動化供應系統

本公司除了確保既有客戶之延續訂單外，也積極開拓新客戶、新訂單。雖然競爭情勢如此險峻，但是本公司憑藉多年紮下深厚之基礎，必定能在氣體自動化供應系統這個市場占有一席之地。

##### ② 化學品自動化供應系統

受全球性金融風暴的影響，台灣市場需求今年亦隨之下降。在供給方面，為了降低成本及提高交貨速度，每一競爭者目前皆以著手進行本土化生產。

##### ③ 特殊氣體及整廠廠務監控系統(GMS & FMCS)

本公司主要客戶群為國內半導體及光電等產業，目前服務品質的提升和營運成本的控制成為因應競爭的主要工作，預估未來自動化系統需求市場佔有率仍可以維持優勢，待經濟景氣逐漸復甦，以強而有力的系統開發、行銷能力及遍佈全省之維修服務，對未來營運成長並不看淡。供應方面，在高科技產業因有較高的進入技術門檻，供應商要增加的機會不大，但在其他產業，相信競爭與供應商應會相對增加。

#### ④運轉服務業務

依目前狀況，客戶多仍會指定由原提供設備廠家繼續來作運轉服務，然在降低成本的壓力之下，委外運轉服務是一必然趨勢。若是有一專業公司，能被所有客戶及“供應商”所認可，則專業之運轉服務業務量將可應市場需求而大增。

#### (3)整合系統業務

因自動化生產是縮減成本、降低售價的必經之路，在未來 1~2 年內，整合系統工作之方式將會增加，預計每年將有新台幣 300 億元以上之市場需求。至於能提供此方面服務的廠家，目前非常有限。但相信以台灣廠商的“競爭性”，一定有不少新加入者。

#### (4)客製化設備研發製造業務

光電產業除了市場之成長外，儘量採用本土化設備亦是一趨勢。如此除了可降低成本，在新產品開發上，則可享受“時效”及“獨佔性”之好處。

以上之大環境，對本公司在發展客製化設備組裝、維修及製程研發此方面業務是一非常有利環境。經過多年的努力，目前已有數個專案順利進行中。本公司除持續培養人才外，並聘用專家加入營運團隊，以便伺機佔有一席之地。

### 4.競爭利基

(1)業務範圍廣泛，可有效降低單一產業景氣循環風險。

(2)技術層次高，國內少有同時具備自動化供應系統及製程設備連結整合能力之廠商，將有助於爭取整廠統包工程之業務。

(3)所代理產品客戶品牌忠誠度高，可藉此為基礎進一步擴大產品線深度及廣度。由代理銷售，到本土化組裝、製造，以及後段安裝維修。

(4)業務據點橫跨台灣、中國、新加坡、韓國及日本，可就近服務客戶，並掌握當地市場脈動。

(5)擁有堅強的經營團隊及經驗豐富、素質優良的專業人員，橫向整合各事業處相關技術，深入市場。

### 5.發展遠景之有利，不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

①公司業務涵蓋產業，如：IC、TFT- LCD、LED、Color Filter、OLED、石化及太陽能電池等產業在台灣、大陸及東南亞地區未來 10 年內，仍是大幅成長的產業，雖景氣循環難免，但未來成長的趨勢是既定的事實。

②有關高科技設備材料銷售及服務業務，本公司與各供應商皆為長期合作夥伴，目前除了業務來往外，亦積極以合作生產計劃及互相投資的方式來取得彼此長期之共同利益。

③高科技產業在台灣之快速成長，各公司面臨建廠人才之不足；未來對於具有“整合系統”能力的專業廠商，將會更加具有人才吸引優勢。而本公司經 21 年來，

從國外技術引進，紮根整合，目前是國內唯一的選擇，即使在歐美具有此能力的公司亦是屈指可數，且在國內“本土化”(localize)需求下，本公司之發展又較優於其他歐美公司。

- ④為降低生產成本與設備體型過大(如 TFT-LCD 之 7.5 代以上的製程設備)之因素，國外設備廠商尋求台灣 OEM 合作的機會大增。目前本公司客製化設備製造業務已耕耘多年，並與多家原廠進行合作計劃。此方面技術能力的培養，有助於未來高科技產業設備的研發及加速國外製程設備移入台灣製造的質與量的提升。
- ⑤本公司已通過 ISO 9001 國際品質認證及 ISO 14001、OHSAS 18001 之認證工作，可提供客戶較佳服務品質。

## (2)不利因素與因應對策

- ①高科技產業成長過快，專業人力短缺，而本公司優秀之專業人才易被業界、客戶網羅。

因應對策：

積極提供人才之內部培訓，藉以全面提昇產品設計及技術能力，並藉由 ISO 與內控標準作業程式的落實，使專業經驗與研發成果得以具體而有效累積；輔以發放員工紅利、配股政策及認股權憑證等計畫，期使員工之穩定性更高，亦較容易網羅到好的人才。

- ②由於加入世界貿易組織(WTO)後，外商營運據點擴張至國內，使得市場競爭日趨激烈，而部份產品或因同業競爭或受市場成熟之故，因此價格與產品毛利率將有下降之虞。

因應對策：

本公司除了憑藉對國內法令、語言及文化上的先天優勢，繼續深耕原有的利基市場外，並將積極建立與競爭者“整合性”與“差異化”之產品、服務或技術，並隨工作流程之標準化，強化 MIS 系統成本控制預算，以節省人力提高效率來降低成本及人力浪費，而除了國內業務之推展外，亦加強在新加坡、日本、韓國及大陸市場之銷售推展，因應市場開放的挑戰。

- ③本公司自動化系統業務，由於工程變數頗多，易受各項工程相互配合影響，因此若工程工期較長，施工期間材料、設備及外包費用之上漲，均將導致成本之增加，易造成業務風險及財務調度風險。

因應對策：

本公司應詳加評估承接個案可能影響工期之因素，將其列入預估工程成本，並與其供應商保持良好之合作關係，並培養長期優良之外包廠商，施工期間隨時掌握採購與外包價格之變動情形，預估物價波動可能性，定期或不定期舉辦因應物價波動對策討論會議，有效降低採購及外包價格變動風險，並以工期短之工程業務為主，且公司採取穩健財務政策，擁有足夠之營運週轉金以支付工程

營運所需之週轉金，除可提昇業主對公司之信譽與信賴度，尚可降低資金成本。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途

#### (1)高科技設備材料銷售及服務業務

| 原 廠                        | 產 品                                                           | 功 能                                                       |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 日本<br>Lasertec Corporation | 液晶顯示器彩色濾光片檢驗修補機台                                              | 應用於彩色濾光片的檢驗和修補。                                           |
|                            | 雷射共焦掃描式顯微鏡                                                    | 應用範圍較廣，涵蓋各行各業主要是設計研發部門在使用可以量測立體圖形線寬量測及表面曲線量測等。            |
| 日本<br>Hitachi-Kokusai      | 垂直式擴散爐管<br>Vertical Furnace                                   | 擴散設備，垂直式的設計可減少所佔用無塵室的面積，並適用於先進 12" 晶圓之生產技術。               |
|                            | MMT 電漿氮化沉積系統<br>MMT Plasma Nitridation System                 | 薄膜成長設備，特適用於奈米(nm)級 IC 製程，具有獨特的電漿源可成長出無電漿破壞的薄膜。            |
|                            | 批次式原子層沉積系統<br>Batch-type ALD Process System                   | 薄膜成長設備，特適用成長高介電常數(high-k)及氧化，氮化之薄膜，為奈米(nm)級 IC 製程不可或缺的設備。 |
| 日本 MTC                     | 光阻塗佈機                                                         | 將光阻以旋轉滴入方式，使其均勻分佈於光罩表面。                                   |
|                            | 清洗機                                                           | 以適當清洗液或去離子水，清洗蝕刻後的玻璃表面。                                   |
| 日本<br>IHI Corporation      | 離子植入系統<br>Ion Show Doping System(ISD)                         | 以高能量將具導電特性之離子植入基板，為低溫多晶矽液晶顯示器重要製程之一。                      |
| 美國<br>Surfact              | 凸塊電鍍設備<br>Bump Plating System                                 | 應用於先進的覆晶封裝，可在晶圓上進行電鍍以成長適當的金屬以利凸塊的形成。                      |
| 日本<br>Athlete FA           | 晶圓植球機<br>Wafer Mounter                                        | 應用於先進的晶圓級封裝(WLCSP)製程，係在晶圓表面適當位置上成長錫球。                     |
| 日本<br>Symco (Royka)        | 量測設備                                                          | 量測 LCD 內部光學柱的高度及均勻度。                                      |
| 韓國<br>Top Engineering      | 液晶注入機                                                         | 將液晶(LC)分子注入面板中,以形成液晶顯示器的光學特性。                             |
| 韓國<br>SFA                  | 偏貼機，除膠機，再生機，清洗機，FA 系統                                         | 將偏光片貼合於面板上，以形成偏光之光學特性。                                    |
| 韓國<br>K.C. Tech            | 第五代以上 LCD 濕製程系統<br>5 <sup>th</sup> Generation LCD Wet Station | 第五代以上 TFT LCD 專用之濕製程蝕刻與清洗系統。                              |
| 美國<br>Scottgas             | 特殊氣體銷售                                                        | IC 及光電廠製程用特殊氣體。                                           |

## (2) 自動化系統業務

| 產 品 類 別                                                                               | 應 用 範 圍                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 氣體自動化供應系統                                                                             | 適用行業：IC、LCD、LED、COLOR FILTER 及其他高科技產業。<br>範 圍：規劃、設計整廠氣體自動供應系統，含設備之選用、安裝、測試，以便提供一個合乎品質及安全、適量及成本的系統。                                                    |
| 化學品自動化供應系統                                                                            | 適用行業：IC、LCD、COLOR FILTER 及其他高科技產業。<br>範 圍：規劃、設計整廠自動化輸送系統，並提供相關設備。<br>此自動化系統的引用，除了可提高供應材料的潔淨度外，並可兼顧節省人力及安全性之考量。                                        |
| 超純水及廢水處理系統                                                                            | 適用行業：IC、LCD、COLOR FILTER、公共工程及其他產業。<br>範 圍：統包系統規劃、設計、建造、安裝、運轉包含機電及自動控制，並提供相關設備售後服務。                                                                   |
| 特殊氣體及整廠廠務監控系統                                                                         | 適用行業：IC、LCD、LED、COLOR FILTER 及其他高科技產業。<br>範 圍：整廠廠務監控系統提供整合各子系統之監控及資料匯集、分析，以提昇廠務系統運作效能及精簡人力之目的。對於最敏感之特殊氣體監控，本公司提供之整體規劃，可以在最經濟考慮下，得到工作人員安全的保障及不會影響生產作業。 |
| TCM (Total Chemical Management)、TGM (Total Gas Management)、TWM (Total Gas Management) | 適用行業：IC、LCD 廠。<br>範 圍：自動化供應系統之操作、維修、物料之上線、更換及品質檢驗。                                                                                                    |
| 中、小型工廠整廠廠務系統運轉服務                                                                      | 適用行業：高科技產業之中、小型工廠。<br>範 圍：整廠廠務系統之操作、維修，客戶不用有任何人力。                                                                                                     |

## (3) 整合系統業務

| 產 品 類 別                                          | 應 用 範 圍                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高科技工廠整廠專案 (Turn-key Project)                     | 適用行業：LED、O-LED 及高科技有關工廠投資金額不大，缺建廠人才。<br>範 圍：規劃、設計、施工、監造、測試。包含機電、潔淨室、DI 水、氣體、化學、污水處理、廢氣排放處理及設備整合性連接，客戶可以藉助專業性廠商以最精簡人力、成本，迅速完成建廠工作生產獲利。 |
| 高科技工廠設備整合性機台安裝專案 (Total Turnkey Hook-up Project) | 適用行業：半導體、光電、生技及其他高科技產業。<br>範 圍：氣體管路、化學管路、DI 水管路、真空管路、排氣管路等共含 14 項以上及統合之工作。                                                            |

## (4) 客製化設備製造業務

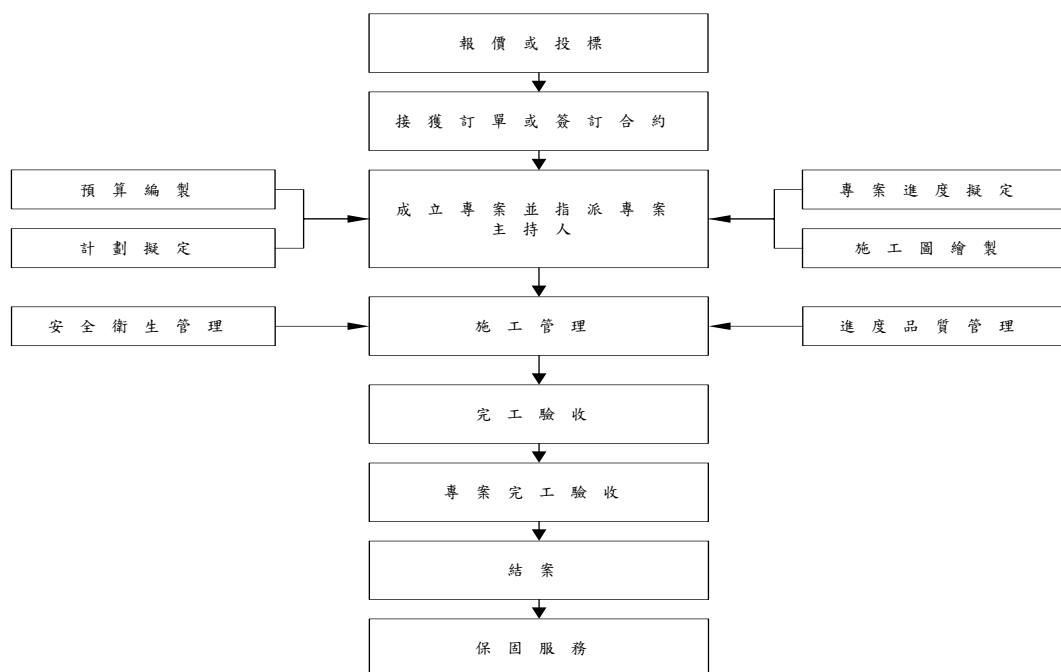
| 產 品 類 別 | 應 用 範 圍                                                                                                                                                                                                                  |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客製化設備製造 | 適用行業：IC、LCD、O-LED 及其他高科技產業。<br>範 圍：基於市場競爭性之考量，目前先以需要本土化及客戶專用化 (CUSTOMER DESIGN) 之產品為切入點，至於量產型主要生產設備則以與國外供應商合作生產為主。<br>開發案例如 DVD 產業之 COATER、TFT LCD 產業之 CIM (工廠自動化軟體)、8G 面板輸送機、Burr Checker、Dense Packer 及 8G 檢查設備機電軟硬體等。 |

## 2. 主要產品之產製過程

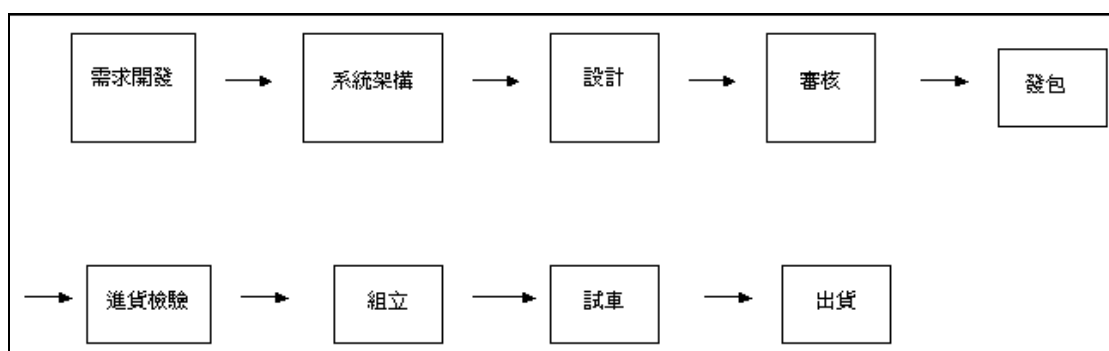
本公司高科技設備材料銷售及服務業務並非生產事業，故無產製過程；而廠務及製

程系統規劃整合服務，以及客製化設備研發製造業務之產製過程列示如下：

### (1) 廠務及製程系統規劃整合服務之作業流程



### (2) 客製化設備研發製造業務之產製流程



### (三)主要原料之供應狀況

以高科技材料設備銷售及服務業務而言，本公司獨家代理銷售產品中有 Cyantek 之光罩用顯影劑及清洗液及 Scottgas 之特用氣體等，由於均係長期配合廠商，故供應情形相當穩定。在廠務及製程系統規劃及整合業務方面，進貨項目主要為配管施工所需之原材料，如管件材料、控制閥等，由於與業主間之工程合作關係均以專案處理，依合約需求由客戶指定所適用之設備與材料，故依各專案工程採購項目及規格不同，所搭配之供應商亦不盡相同，然由於管件材料等重要工程材料品質之優劣攸關自動化供應系統的穩定度及安全性，為提高供應材料的潔淨度及安全性，本公司採取集中與二至三家管件材料優良供應商長期配合供貨策略。而客製化設備研發製造業務方面，原料及物料供貨來源正常品質穩定，尚無供貨短缺或中斷之情形。

### (四)最近二年度任一年度中曾占進（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，並說明其增減變動原因

#### 1.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

| 名次 | 96年度 |           |       |         | 97年度 |           |       |         |
|----|------|-----------|-------|---------|------|-----------|-------|---------|
|    | 客戶   | 銷貨淨額      | 比例(%) | 與發行人之關係 | 客戶   | 銷貨淨額      | 比例(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 客戶 A | 1,801,456 | 19.47 | 無       | 客戶 B | 1,163,496 | 11.67 | 無       |

註：茲契約約定不得揭露上述代號客戶之名稱，故僅以客戶 A、B 方式揭露

#### 變動分析：

本公司所代理多項半導體業及光電業者所需之關鍵原材料及設備，在供貨穩定及技術支援等附加價值之提昇，已贏得了客戶之信賴，且自動化氣體、化學品供應系統及廠務監控系統之專業系統整合工程服務，因累積了多年的技術與管理經驗及卓越的工程實績，深獲客戶之肯定，與客戶間更已建構深厚且緊密的供應價值鏈體系，故最近二年度本公司銷售對象尚稱穩定，變動並無異常情形。

#### 2.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之主要進貨客戶資料

本公司 97 年度尚無對任一廠商進貨逾 10%以上之情事。

## (五)最近二年度生產量值

單位：新台幣仟元

| 主要商品(部門)/生產量值/年度 | 96 年度   |         |           | 97 年度   |         |           |
|------------------|---------|---------|-----------|---------|---------|-----------|
|                  | 產能      | 產量      | 產值        | 產能      | 產量      | 產值        |
| 高科技設備材料銷售及服務業務   | 不適<br>用 | 不適<br>用 | 813,584   | 不適<br>用 | 不適<br>用 | 772,153   |
| 自動化供應系統業務        |         |         | 1,780,037 |         |         | 1,504,364 |
| 整合系統業務           |         |         | 4,089,796 |         |         | 4,811,762 |
| 客製化設備研發製造業務      |         |         | 1,386,175 |         |         | 1,655,509 |
| 合 計              |         |         | 8,069,592 |         |         | 8,743,788 |

註：本公司係供應半導體及光電等產業所需之材料、設備，並搭配自動化供應系統及整廠整合系統之工程承攬服務，其經銷代理之設備材料產品應用範圍涵括半導體、光電、砷化鎵等高科技產業，產品種類繁多，較無一致之數量統計單位，而所承接之廠務工程專案係依業主需求量身製作，且各工程專案性質不一，各有其獨立性，亦無法計算其產銷量。故僅依產品或服務類別統計其產銷值。

## 變動分析：

本公司產值之變動主要係業務量擴增所致，97 年度因應業務需求而增加採購商品或工程材料，致相關進貨及進料成本增加；此外，因客戶建廠或擴廠需求致廠務規劃整合服務量增加，相關人工及外包成本之投入，致使 97 年度相關成本隨之增加，產值亦因而上升。

## (六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元；%

| 主要商品(部門)/銷售量值/年度 | 96 年度 |           |    |           | 97 年度 |           |    |           |
|------------------|-------|-----------|----|-----------|-------|-----------|----|-----------|
|                  | 內銷    |           | 外銷 |           | 內銷    |           | 外銷 |           |
|                  | 量     | 值         | 量  | 值         | 量     | 值         | 量  | 值         |
| 高科技設備材料銷售及服務業務   | —     | 1,189,759 | —  | 164,347   | —     | 1,109,678 | —  | 195,194   |
| 自動化供應系統業務        | —     | 1,884,411 | —  | 51,365    | —     | 1,286,658 | —  | 407,548   |
| 整合系統業務           | —     | 2,527,364 | —  | 1,773,179 | —     | 4,184,316 | —  | 953,714   |
| 客製化設備研發製造業務      | —     | 183,852   | —  | 1,476,104 | —     | 457,560   | —  | 1,379,039 |
| 合 計              | —     | 5,785,386 | —  | 3,464,995 | —     | 7,038,212 | —  | 2,935,495 |

註：本公司係供應半導體及光電等產業所需之材料、設備，並搭配自動化供應系統及整廠整合系統之工程承攬服務，其經銷代理之設備材料產品應用範圍涵括半導體、光電、砷化鎵等高科技產業，產品種類繁多，較無一致之數量統計單位，而所承接之廠務工程專案及客製化設備之研發製造係依業主需求量身製作，且各專案性質不一，各有其獨立性，亦無法計算其產銷量。故僅依產品或服務類別統計其產銷值。

## 變動分析：

本公司主要係服務本土高科技產業，故最近兩年度銷售或服務區域以國內市場為主。分析兩年度銷值之變動，由於半導體及 TFT-LCD 等光電產業市場西進需求成長，業者相繼至大陸地區建廠及擴產並增購生產設備，客戶對於材料設備需求增加，整廠統包供應系統服務市場需求亦迅速成長，為本公司業績帶來成長力道，內銷比重較 96 年度增加，且於 97 年度已陸續完成大型整廠整合系統專案，使得本公司在整廠整合系統業務及客製化設備研發製造業務收入較 96 年度成長。

### 三、從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料，列式如下：

| 年度                    |      | 96 年度 | 97 年度 | 98 年度截至 3 月 31 日 |
|-----------------------|------|-------|-------|------------------|
| 員工<br>人數              | 直接職工 | 405   | 368   | 365              |
|                       | 間接職員 | 515   | 511   | 498              |
|                       | 合 計  | 920   | 879   | 863              |
| 平均年歲                  |      | 34.05 | 34.59 | 34.84            |
| 平均服務年資(年)             |      | 4.71  | 5.27  | 5.52             |
| 學歷<br>分佈<br>比率<br>(%) | 博 士  | 1.0   | 1.0   | 1.0              |
|                       | 碩 士  | 12.8  | 15.24 | 15.37            |
|                       | 大 學  | 48.5  | 48.35 | 48.28            |
|                       | 大 專  | 31.7  | 29.8  | 29.82            |
|                       | 其 他  | 6.0   | 5.61  | 5.53             |

### 四、環保支出資訊

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

本公司所經營之業務尚不致產生任何污染，所代理半導體製程耗料如化學機械研磨液因溫濕度失控或過期而需報廢者，悉依規定委請專業之廢棄物處理廠商清運；廠務及製程系統規劃及整合服務業務方面係為高科技產業設計、規劃、施工及安裝其廠務設施，其施工過程並無廢水、廢氣等污染源產生，另依客戶需求而需自行設計組裝機台設備者，因其組裝作業係於無塵室內進行，且其組裝過程並無廢氣、廢水產生；此外，對於施工或組裝過程所產生之廢棄物，均依政府規定及業主規範，於採分類分袋處理後全數委由合格之專業廢棄物處理廠商代為清理，再者，本公司產品尚未涉及歐盟環保指令（RoHS）相關規範，故不受歐盟有害物質限用指令影響。故本公司業務性質並無環境污染情形。

### 五、勞資關係

(一)列示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

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工、全民健康保險及集團保險外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、社團研習、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。

#### 2.員工進修情形

為因應快速變遷的產業環境及技術發展，本公司每年提供員工經費，補助同仁學習，以創造具競爭與潛力的員工，使員工發揮所學、運用新知、研發創造，達成豐碩的整體利潤。

### 3.員工訓練情形

本公司為提昇員工素質及工作技能、加強工作之效率及品質，訂有「教育訓練管理辦法」；於新進員工到職時即實施新進人員引導教育訓練，並不定期針對全體員工實施一般訓練及專業性訓練，以期達到培訓優秀專業人才，進而提高營運績效且有效開發利用人力資源。

### 4.退休制度與其實施情形

#### (1)選擇勞退舊制員工

本公司之退休制度依據勞基法規定制定，凡本公司員工在公司服務滿 25 年或年滿 55 歲且工作滿 15 年以上或年滿 60 歲以上者得辦理退休。退休金之給付計算方式，悉依勞基法之規定辦理。

#### (2)選擇勞退新制員工

- ①本公司依規定選擇新制員工依勞工退休金按月提撥薪資 6%至勞保局個人專戶，並為自願提繳員工依其自願提繳比例，代扣薪資提繳至勞保局個人專戶。
- ②月退休金：勞工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，作為定期發給之退休金。
- ③一次退休金：一次領取勞工個人退休金專戶之本金及累積收益。上述所稱年金生命表、平均餘命、利率及金額之計算，由勞保局擬訂，報請中央主管機關核定。
- ④勞工年滿 60 歲，工作年資滿 15 年以上者，得請領月退休金。但工作年資未滿 15 年者，應請領一次退休金。

### 5.勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

本公司一向本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資關係，故對員工之意見均極為重視，員工得隨時透過公司之正式與非正式之溝通管道，反應其生活上與工作所遭遇之問題，公司與員工間藉由如下雙向溝通的機會，使彼此能更加相互瞭解與體認，凝聚共識，共創佳績。

#### (1)勞資協調會議：

公司各項制度之宣導溝通與員工對公司各項政令、工作環境、安全衛生等問題作雙向溝通，勞資雙方透過此一協商溝通之模式，更可加強彼此之互信及互諒的誠信關係，作為管理行政上重要的參考來源。

#### (2)職工福利委員會議：

職工福利委員皆由員工指派熱心公益、且善於溝通之員工，透過公開、公平、公正之選舉選出，故於福利委員會議時，勞資雙方委員對公司之各項福利措施，皆能提出精闢見解而達充份溝通。

#### (3)遠地同仁之住宿問題：

公司提供單身員工宿舍以解決遠道同仁的住宿問題。

(4)福利活動、社團研習：

福委會每年定期舉辦旅遊活動及體育競賽、致贈年節及生日禮券；為提倡休閒活動，更推動員工組織各類社團，藉由跨部門的組成和樂公司氣氛、更增進單位間的溝通。

(5)定期健康檢查：

為維護同仁身體健康，公司每年實施公司付費之健康檢查：對全體員工施行一般健康檢查；針對從事特殊作業員工實施每年特殊健康檢查。

(6)團體保險：

除勞工保險及全民健康保險的基本保障外，本公司更規劃了涵蓋員工本人及其配偶子女的全方位團體保險，以彌補社會保險基本保障之不足。除了一般的壽險、意外險外，尚有意外及住院醫療險；出差國外者提供旅行平安保險，保險費由公司全額支出。

(7)員工入股辦法盈餘分紅：

為增加員工對公司之參與感，提昇經營管理績效，公司於會計年度結算如有營運盈餘，扣除相關提撥後，再從所剩盈餘中提撥一定比例予員工分紅。讓員工藉由利潤共用的過程，凝聚對公司的向心力，進而齊心為公司整體目標努力。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司向來重視員工福利，且勞資關係融洽，故未發生任何勞資糾紛，未來仍將秉持一貫原則，使勞資關係更加穩固和諧，互利互惠。

## 六、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約，列示如下：

| 契約性質 | 當事人                    | 契約起訖日期                                                      | 主要內容              | 限制條款                |
|------|------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 代理合約 | 美國BMR Technology Corp. | 自2006.01.01起至2015.12.30止，契約期間為一年，若其中一方未表示終止合約，則自動延長。        | BMR產品之代理權         | 限台灣、大陸、馬來西亞及新加坡地區使用 |
| 代理合約 | 美國Cyantek Corporation  | 自1992.03.27起，其中一方四十五天前若無書面表示終止合約者，則每年度自動延長。                 | 半導體光阻液等化學品之代理權    | 限台灣地區使用             |
| 代理合約 | 美國GSI                  | 2007.03.12起至2008.03止，有效期間為一年，若無於60天前，提出終止契約之書面通知，將每年自動展延生效。 | 被動元件雷射切割設備        | 台灣、中國               |
| 代理合約 | 日本Hitachi Kokusai      | 自2003.10.01每年自動展期，除非任一方欲終止契約，須於30天前提出。                      | 爐管                | 限台灣、大陸地區使用          |
| 代理合約 | 日本IHI Corporation      | 自2000.09.01起，其中一方六個月前若無書面表示終止合約者，則每年度自動延長。                  | 平面顯示器製程主設備之維修及代理權 | 限台灣、大陸地區使用          |
| 代理合約 | 韓國KC Tech Co., Ltd.    | 自2006.10.31起，其中一方六十天前若無書面表示終止合約者，則每年度自動                     | LCD產業濕製程清洗設備      | 限台灣、大陸地區使用          |

| 契約性質 | 當事人                                 | 契約起訖日期                                                              | 主要內容                         | 限制條款                                                                |
|------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                     | 延長。                                                                 |                              |                                                                     |
| 代理合約 | 日本Lasertec Corporation              | 自2004.06.30起, 其中一方三個月前若無書面表示終止合約者, 則每年度自動延長。                        | 彩色濾光片檢測機台及雷射顯微鏡維修及代理權        | 限台灣、大陸、香港、新加坡、馬來西亞地區使用                                              |
| 代理合約 | 日本Lapmaster SFT Corporation         | 自2001.05.08起, 其中一方六十天前若無書面表示終止合約者, 則每年度自動延長。                        | 半導體製程研磨、量測相關設備之代理權           | 限大陸地區使用                                                             |
| 代理合約 | 德國NanoPhotonics                     | 自2002.11.1起至2003.11.1止, 每年自動展延, 除非其中一方在四個月前以書面通知。                   | 檢測 Partical, sscratch 等機台    | 限台灣、大陸、新加坡地區使用                                                      |
| 代理合約 | 日本 TEXE G.Co., Ltd.                 | 自2003.12.01起, 其中一方二個月前若無提出終止契約之書面通知, 則每二年自動展延二年                     | 機器手臂                         | 限台灣地區(AIPC)使用                                                       |
| 代理合約 | 美國Rippey Corporation                | 自2002.02.02起, 其中一方九十天前若無書面表示終止合約者, 則每年度自動延長。                        | 半導體製程用研磨刷之代理權                | 限大陸地區使用                                                             |
| 代理合約 | 日本 Symco Corp. (Ryoka)              | 2004.3.17起, 有效期間為兩年, 若無於一個月內, 提出終止契約之書面通知, 將每年自動展延生效。               | 黃光測高機                        | 台灣、大陸                                                               |
| 代理合約 | 韓國 SFA Engineering Corp.            | 2004.06.03起, 有效期限為一年, 若任何一方未於90天前, 提出終止契約之書面通知, 將每年自動展延一年。          | 偏貼機, 除膠機, 再生機, 清洗機, FA系統     | 限台灣(AUO, CMO, Innolux)、大陸地區使用                                       |
| 代理合約 | 韓國 Top Engineering Co., Ltd.        | 2006.02.28起, 有效期間為一年, 若任何一方未於60天前, 提出終止契約之書面通知, 將每年自動展延生效。          | ODF一次液晶注入機                   | 限台灣(AUO, CMO, Innolux)、大陸地區(Innocom)使用                              |
| 代理合約 | 以色列Pixar Technology                 | 2007.1.11 起, 有效期間為二年, 2009.1.10起自動展延生效, 除非任一方欲終止契約, 須於30 天前提出。      | 光罩黃光技術提昇方案                   | 台灣、大陸、新加坡                                                           |
| 代理合約 | 韓國 Cheil Industries Inc.            | 2007.3.1 起, 有效期間為三年, 2010.2.28起自動展延生效, 除非任一方欲終止契約, 須於30 天前提出。       | 光阻                           | 台灣                                                                  |
| 銷售合約 | 日本 Mitsubishi Material Corp         | 2009.3.25 起, 有效期間為一年, 2010.3.24自動展期一年, 除非任一方欲終止契約, 須於3 個月前提出。       | 化學機械研磨鑽石盤 (CMP diamond disk) | 台灣                                                                  |
| 代理合約 | 美國 Litel Instrument                 | 2008.3.20 起, 有效期間為二年, 2008.3.19自動展期一年, 除非任一方欲終止契約, 須於30 天前提出。       | Scanne、光學品質量測                | 台灣、大陸                                                               |
| 代理合約 | 韓國 Integrated Process Systems, Ltd. | 自2008.10.15起至2009.10.15止, 有效期間為一年, 若無於60天前, 提出終止契約之書面通知, 將每年自動展延生效。 | LCD Dry Etcher 之代理權          | 限台灣(CMO, Toppoly, CPT&Hannstar)、大陸地區(SVA, Tianma, IV0, BOE&IRICO)使用 |

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

#### (一)簡明資產負債表資料

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度     | 最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 1) |           |           |           |           | 98年度截至3月31日<br>財務資料(註2) |
|---------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|
|               | 93 年度                   | 94 年度     | 95 年度     | 96 年度     | 97 年度     |                         |
| 流 動 資 產       | 7,816,665               | 5,890,239 | 6,985,049 | 6,252,997 | 5,772,607 | 5,013,030               |
| 基 金 及 投 資     | 927,538                 | 1,077,728 | 1,237,241 | 1,388,425 | 1,517,626 | 1,546,189               |
| 固 定 資 產 (註 3) | 690,533                 | 1,044,754 | 1,108,716 | 1,085,817 | 1,234,611 | 1,206,447               |
| 其 他 資 產       | 42,139                  | 50,894    | 49,108    | 43,223    | 34,925    | 30,165                  |
| 資 產 總 額       | 9,476,875               | 8,063,615 | 9,380,114 | 8,770,462 | 8,559,769 | 7,795,831               |
| 流 動 負 債       | 分 配 前                   | 5,290,285 | 3,579,072 | 4,880,529 | 3,868,980 | 3,766,003               |
|               | 分 配 後                   | 5,522,333 | 3,721,660 | 4,619,396 | 3,771,575 | 3,766,003               |
| 長 期 負 債       | 1,064,441               | 1,080,166 | 799,200   | 1,163,000 | 863,000   | 680,000                 |
| 其 他 負 債       | 54,530                  | 82,283    | 90,924    | 95,626    | 97,578    | 107,819                 |
| 負 債 總 額       | 分 配 前                   | 6,409,256 | 4,741,521 | 5,770,653 | 5,127,606 | 4,726,581               |
|               | 分 配 後                   | 6,641,304 | 4,884,109 | 5,509,520 | 5,030,201 | 4,726,581               |
| 股 本           | 1,048,188               | 1,275,144 | 1,482,404 | 1,469,025 | 1,469,025 | 1,469,025               |
| 資 本 公 積       | 747,040                 | 747,040   | 748,571   | 741,883   | 741,895   | 743,997                 |
| 保 留 盈 餘       | 分 配 前                   | 1,400,637 | 1,392,400 | 1,457,963 | 1,373,207 | 1,482,252               |
|               | 分 配 後                   | 941,633   | 1,042,552 | 1,196,830 | 1,275,802 | 1,482,252               |
| 金融商品未實現損益     | -                       | -         | -         | -         | -         | -                       |
| 累積換算調整數       | (40,275)                | (4,519)   | 8,494     | 58,741    | 140,016   | 181,871                 |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | -                       | -         | -         | -         | -         | -                       |
| 庫 藏 股 票       | (87,971)                | (87,971)  | (87,971)  | -         | -         | -                       |
| 股 東 權 益       | 分 配 前                   | 3,067,619 | 3,322,094 | 3,609,461 | 3,642,856 | 3,833,188               |
| 總 額           | 分 配 後                   | 2,835,571 | 3,179,506 | 3,348,328 | 3,545,451 | 3,833,188               |

註 1：上開最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：98 年第一季之財務資料係經會計師核閱。

註 3：上開最近五年度皆未曾辦理資產重估價。

註 4：截至本年報刊印日止，本公司 97 年度盈餘分配案尚未經股東會決議。

## (二)簡明損益表資料

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元表示外)

| 項目 \ 年度          | 最近五年度財務資料(註1) |            |            |           |           | 98年度截至3月31日<br>財務資料(註2) |
|------------------|---------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------------------|
|                  | 93年度          | 94年度       | 95年度       | 96年度      | 97年度      |                         |
| 營業收入             | 9,989,870     | 11,000,855 | 11,344,198 | 9,250,381 | 9,973,707 | 1,165,817               |
| 營業毛利             | 1,488,194     | 1,306,247  | 1,305,767  | 1,180,789 | 1,229,919 | 160,333                 |
| 營業損益             | 854,988       | 543,220    | 466,234    | 213,694   | 380,396   | (44,894)                |
| 營業外收入及利益         | 43,573        | 122,997    | 93,362     | 109,339   | 102,624   | 80,193                  |
| 營業外費用及損失         | 88,491        | 109,997    | 31,352     | 45,443    | 192,063   | 8,205                   |
| 繼續營業部門稅前淨利       | 810,070       | 556,220    | 528,244    | 277,590   | 290,957   | 27,094                  |
| 繼續營業部門損益         | 616,625       | 450,976    | 412,827    | 244,181   | 210,281   | 25,628                  |
| 停業部門損益           | -             | -          | -          | -         | -         | -                       |
| 非常損益             | -             | -          | -          | -         | -         | -                       |
| 會計原則變動之累積影響數(註3) | -             | -          | 2,584      | -         | -         | -                       |
| 本期損益             | 616,625       | 450,976    | 415,411    | 244,181   | 210,281   | 25,628                  |
| 基本每股盈餘當期(元)(註4)  | 5.92          | 3.57       | 2.83       | 1.66      | 1.43      | 0.17                    |
| 稀釋每股盈餘當期(元)      | 5.06          | 3.07       | 2.68       | 1.66      | 1.41      | 0.17                    |
| 追溯調整每股盈餘(元)(註5)  | 4.31          | 2.70       | 2.83       | 1.66      | 1.43      | 0.17                    |

註1：上開最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：98年第一季之財務資料係經會計師核閱。

註3：停業部門損益、非常損益及會計原則變動之累積影響數以減除所得稅後之淨額列示。

註4：以當年度加權平均流通在外股數計算而得。

註5：各年度之每股盈餘係以當年度加權平均流通在外股數追溯調整歷年來因盈餘轉增資而增加之股數為計算基礎。

註6：截至本年報刊印日止，本公司97年度盈餘分配案尚未經股東會決議。

## (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   | 簽證會計師姓名 | 查核意見     |
|-----|----------|---------|----------|
| 93  | 資誠會計師事務所 | 林鈞堯、李運鞭 | 修正式無保留意見 |
| 94  | 資誠會計師事務所 | 林鈞堯、李運鞭 | 無保留意見    |
| 95  | 資誠會計師事務所 | 林鈞堯、李運鞭 | 修正式無保留意見 |
| 96  | 資誠會計師事務所 | 李燕松、吳漢期 | 無保留意見    |
| 97  | 資誠會計師事務所 | 李燕松、吳漢期 | 無保留意見    |

註：因應資誠會計師事務所內部組織調整，本公司93年度簽證會計師變更為林鈞堯及李運鞭兩位會計師，96年度簽證會計師變更為李燕松及吳漢期兩位會計師。

## 二、最近五年度財務分析

| 分析項目(註4) |             | 最近五年度財務分析(註1) |        |        |        |        | 98年度截至3月31日財務分析(註2) |
|----------|-------------|---------------|--------|--------|--------|--------|---------------------|
|          |             | 93年度          | 94年度   | 95年度   | 96年度   | 97年度   |                     |
| 財務結構     | 負債占資產比率     | 67.63         | 58.80  | 61.52  | 58.46  | 55.22  | 49.94               |
|          | 長期資金占固定資產比率 | 598.39        | 421.37 | 397.64 | 442.60 | 380.38 | 379.86              |
| 償債能力     | 流動比率        | 147.76        | 164.57 | 143.12 | 161.62 | 153.28 | 161.44              |
|          | 速動比率        | 80.20         | 104.43 | 87.06  | 105.21 | 85.04  | 89.96               |
|          | 利息保障倍數      | 44.82         | 20.07  | 24.25  | 9.23   | 6.88   | 4.34                |
| 經營能力     | 應收款項週轉率(次)  | 3.64          | 3.09   | 3.16   | 2.57   | 3.09   | 1.72                |
|          | 平均收現日數      | 100           | 118    | 115    | 142    | 118    | 212                 |
|          | 存貨週轉率(次)    | 6.97          | 5.84   | 5.26   | 3.02   | 2.60   | 1.34                |
|          | 應付款項週轉率(次)  | 3.67          | 2.59   | 3.10   | 2.55   | 2.68   | 1.20                |
|          | 平均銷貨日數      | 52            | 62     | 69     | 121    | 140    | 272                 |
|          | 固定資產週轉率(次)  | 14.47         | 10.53  | 10.23  | 8.52   | 8.08   | 3.87                |
|          | 總資產週轉率(次)   | 1.05          | 1.36   | 1.21   | 1.05   | 1.17   | 0.60                |
| 獲利能力     | 資產報酬率(%)    | 8.38          | 5.39   | 4.96   | 2.97   | 2.85   | 1.55                |
|          | 股東權益報酬率(%)  | 21.15         | 14.12  | 11.99  | 6.73   | 5.63   | 2.65                |
|          | 占實收資本比率(%)  | 營業利益          | 81.57  | 42.60  | 31.45  | 14.55  | 25.89               |
|          |             | 稅前純益          | 77.28  | 43.62  | 35.63  | 18.90  | 19.81               |
|          | 純益率(%)      | 6.17          | 4.10   | 3.66   | 2.64   | 2.11   | 2.20                |
| 現金流量     | 每股盈餘(元)(註3) | 4.31          | 2.70   | 2.83   | 1.66   | 1.43   | 0.17                |
|          | 現金流量比率(%)   | -             | 35.08  | 5.40   | 9.59   | 9.40   | -                   |
|          | 現金流量允當比率(%) | 26.89         | 52.73  | 56.43  | 59.55  | 55.38  | 84.98               |
| 槓桿度      | 現金再投資比率(%)  | -             | 22.30  | 2.86   | 2.84   | 5.31   | -                   |
|          | 營運槓桿度       | 1.42          | 1.86   | 2.19   | 4.17   | 2.49   | -2.35               |
|          | 財務槓桿度       | 1.02          | 1.06   | 1.05   | 1.19   | 1.15   | 0.85                |

說明本公司最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- (1)利息保障倍數下降：97年度因應營運資金週轉需求而舉借銀行借款增加，利息費用較96年度增加，而本期因營收增加且成本費用控管得宜，致使營業利潤較上期增加，惟因受到全球金融風暴及市場景氣低迷影響，認列資產減損損失致使稅前淨利較上期減少，利息費用之增幅與稅前淨利之減少，故97年度利息保障倍數較上期下降。
- (2)應收款項週轉率上升：由於97年度營運擴增及平均應收款項減少，致使應收款項週轉率較96年度增加，相對減少應收款項週轉天數。
- (3)營業利益佔實收資本比率上升：97年度因營收增加且成本費用控管得宜，致使營業利潤較上期增加，使得營業利益佔實收資本比率上升。
- (4)純益率下降：97年度營收增加且成本費用控管得宜，致使營業利潤較上期增加，惟因受到全球金融風暴及市場景氣低迷影響，認列投資減損損失增加，致使本期淨利較上期減少，使得純益率較上年度下降。
- (5)現金再投資比率上升：97年度營業活動淨現金流入雖較上年度減少，惟因97年度發放現金股利金額較上期大幅減少，使得現金再投資比率相對上升。
- (6)營運槓桿度下降：主要係97年度營業淨利增加所致，使得營運槓桿度較上年度下降。

註1：上開最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：98年第一季之財務資料係經會計師核閱。

註3：業已按歷年來因盈餘或資本公積轉增資而增加之股數追溯調整計算。

註4：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－在建工程扣除預收工程款之淨額)／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(不含在建工程)。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝進貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數＝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\*(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5)

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)。(註6)

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(註7)
- (2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)

註5：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註6：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註7：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

帆宣系統科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十七年度營業報告書、盈餘分派議案及經資誠會計師事務所李燕松、吳漢期會計師查核簽證之財務報表，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定報請鑒察。

此致

本公司九十八年股東常會

監察人：蕭敏志



監察人：鄭金泉



監察人：馬國鵬



中 華 民 國 九 十 八 年 四 月 二 十 三 日

#### 四、最近年度財務報表

##### 會計師查核報告

(98)財審報字第 08002470 號

帆宣系統科技股份有限公司 公鑒：

帆宣系統科技股份有限公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達帆宣系統科技股份有限公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

帆宣系統科技股份有限公司已編製民國九十七年度及九十六年度之合併財務報表，並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

李燕松

吳漢期  
李燕松



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(73)台財證(一)第 2311 號

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 十 七 日

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣仟元

[illegible]

董事長：高新明

經理人：林育業

會計主管：鐘啟雲

帆宣系統科技股份有限公司

民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

|                          | 97 | 年          | 度     | 96   | 年          | 度     |    |      |
|--------------------------|----|------------|-------|------|------------|-------|----|------|
|                          | 金  | 額          | %     | 金    | 額          | %     |    |      |
| 營業收入(附註五)                |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 4110 銷貨收入                | \$ | 2,766,522  | 28    | \$   | 2,713,292  | 29    |    |      |
| 4170 銷貨退回                | (  | 2,529)     | -     | (    | 3,262)     | -     |    |      |
| 4190 銷貨折讓                | (  | 1,044)     | -     | (    | 26,561)    | -     |    |      |
| 4100 銷貨收入淨額              |    | 2,762,949  | 28    |      | 2,683,469  | 29    |    |      |
| 4520 工程收入(附註四(十九))       |    | 6,832,236  | 68    |      | 6,236,319  | 67    |    |      |
| 4800 其他營業收入              |    | 378,522    | 4     |      | 330,593    | 4     |    |      |
| 4000 營業收入合計              |    | 9,973,707  | 100   |      | 9,250,381  | 100   |    |      |
| 營業成本(附註四(二十)及五)          |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 5110 銷貨成本                | (  | 2,427,662) | ( 25) | (    | 2,199,759) | ( 24) |    |      |
| 5520 工程成本(附註四(十九))       | (  | 6,316,126) | ( 63) | (    | 5,869,833) | ( 63) |    |      |
| 5000 營業成本合計              | (  | 8,743,788) | ( 88) | (    | 8,069,592) | ( 87) |    |      |
| 5910 營業毛利                |    | 1,229,919  | 12    |      | 1,180,789  | 13    |    |      |
| 營業費用(附註四(二十)及五)          |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 6100 推銷費用                | (  | 281,049)   | ( 3)  | (    | 288,888)   | ( 3)  |    |      |
| 6200 管理及總務費用             | (  | 321,712)   | ( 3)  | (    | 478,738)   | ( 6)  |    |      |
| 6300 研究發展費用              | (  | 246,762)   | ( 2)  | (    | 199,469)   | ( 2)  |    |      |
| 6000 營業費用合計              | (  | 849,523)   | ( 8)  | (    | 967,095)   | ( 11) |    |      |
| 6900 營業淨利                |    | 380,396    | 4     |      | 213,694    | 2     |    |      |
| 營業外收入及利益                 |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 7110 利息收入                |    | 4,016      | -     |      | 4,456      | -     |    |      |
| 7121 採權益法認列之投資收益(附註四(七)) |    | 39,661     | -     |      | 57,712     | 1     |    |      |
| 7122 股利收入                |    | 12,243     | -     |      | 10,808     | -     |    |      |
| 7140 處分投資利益              |    | -          | -     |      | 422        | -     |    |      |
| 7160 兌換利益                |    | 1,893      | -     |      | 13,180     | -     |    |      |
| 7480 什項收入                |    | 44,811     | 1     |      | 22,761     | -     |    |      |
| 7100 營業外收入及利益合計          |    | 102,624    | 1     |      | 109,339    | 1     |    |      |
| 營業外費用及損失                 |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 7510 利息費用                | (  | 49,460)    | ( 1)  | (    | 33,709)    | -     |    |      |
| 7640 金融資產評價損失(附註四(二))    | (  | 9,174)     | -     | (    | 399)       | -     |    |      |
| 7540 處分投資損失(附註四(五))      | (  | 18,566)    | -     |      | -          | -     |    |      |
| 7570 存貨跌價及呆滯損失           | (  | 10,000)    | -     | (    | 10,955)    | -     |    |      |
| 7630 減損損失(附註四(五)(六))     | (  | 102,700)   | ( 1)  | (    | -          | -     |    |      |
| 7880 什項支出                | (  | 2,163)     | -     | (    | 380)       | -     |    |      |
| 7500 營業外費用及損失合計          | (  | 192,063)   | ( 2)  | (    | 45,443)    | -     |    |      |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利          |    | 290,957    | 3     |      | 277,590    | 3     |    |      |
| 8110 所得稅費用(附註四(十七))      | (  | 80,676)    | ( 1)  | (    | 33,409)    | -     |    |      |
| 9600 本期淨利                | \$ | 210,281    | 2     | \$   | 244,181    | 3     |    |      |
|                          | 稅  | 前          | 稅     | 稅    | 前          | 稅     | 後  |      |
| 普通股每股盈餘(附註四(十八))         |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 基本每股盈餘                   |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 9750 本期淨利                | \$ | 1.98       | \$    | 1.43 | \$         | 1.89  | \$ | 1.66 |
| 稀釋每股盈餘                   |    |            |       |      |            |       |    |      |
| 9850 本期淨利                | \$ | 1.95       | \$    | 1.41 | \$         | 1.89  | \$ | 1.66 |

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯





帆宣系統科技股份有限公司  
現金流量表  
民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                     | 97 年 度         | 96 年 度         |
|---------------------|----------------|----------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |                |                |
| 本期淨利                | \$ 210,281     | \$ 244,181     |
| 調整項目                |                |                |
| 金融資產評價損失            | 9,174          | 399            |
| 呆帳費用                | -              | 135,800        |
| 處分投資損失              | 18,566         | -              |
| 存貨跌價及呆滯損失           | 10,000         | 10,955         |
| 減損損失                | 102,700        | -              |
| 採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 | ( 23,329 )     | ( 46,286 )     |
| 處分投資利益              | -              | ( 422 )        |
| 折舊及攤銷費用             | 121,583        | 116,067        |
| 員工認股權本期攤銷數          | 12             | -              |
| 處分固定資產(利益)損失        | ( 53 )         | 380            |
| 資產及負債科目之變動          |                |                |
| 公平價值變動列入損益之金融資產淨減少  | 82             | 9,372          |
| 應收票據                | 30,272         | 75,290         |
| 應收帳款                | 650,154        | 33,086         |
| 應收帳款-關係人            | ( 36,547 )     | 9,586          |
| 其他應收款               | ( 128 )        | ( 31,746 )     |
| 其他應收款-關係人           | ( 38,996 )     | ( 6,913 )      |
| 存貨                  | ( 343,927 )    | 58,284         |
| 在建工程與預收工程款淨額變動數     | ( 366,224 )    | 499,985        |
| 預付款項                | 50,787         | 198,709        |
| 遞延所得稅資產負債變動數        | 25,342         | ( 10,805 )     |
| 其他流動資產-其他           | 1,175          | 4,188          |
| 應付票據                | 258,001        | ( 124,150 )    |
| 應付票據-關係人            | 25,459         | ( 93,162 )     |
| 應付帳款                | ( 360,922 )    | ( 653,186 )    |
| 應付帳款-關係人            | 16,261         | ( 50,404 )     |
| 應付所得稅               | 40,363         | ( 29,702 )     |
| 應付費用                | ( 66,781 )     | 3,014          |
| 預收款項                | 33,303         | 115,983        |
| 其他流動負債-其他           | ( 11,253 )     | ( 83,176 )     |
| 應計退休金負債             | ( 1,352 )      | ( 395 )        |
| 其他負債-其他             | -              | ( 4,614 )      |
| 營業活動之淨現金流入          | <u>354,003</u> | <u>380,318</u> |

(續次頁)

帆宣系統科技股份有限公司  
現金流量表  
民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                    | 97 年 度     | 96 年 度       |
|--------------------|------------|--------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>   |            |              |
| 處分以成本衡量之金融資產價款     | \$ 1,619   | \$ 571       |
| 處分採權益法之長期股權投資價款    | 13,684     | -            |
| 無活絡市場之債券投資-非流動增加   | -          | ( 21,613)    |
| 長期投資增加-子公司價款       | ( 167,690) | ( 37,803)    |
| 購置固定資產             | ( 252,262) | ( 77,966)    |
| 處分固定資產價款           | 223        | 488          |
| 存出保證金減少(增加)        | 2,851      | ( 420)       |
| 遞延費用增加             | ( 12,837)  | ( 9,763)     |
| 投資活動之淨現金流出         | ( 414,412) | ( 146,506)   |
| <u>融資活動之現金流量</u>   |            |              |
| 短期借款淨增加            | 323,000    | 127,000      |
| 發放員工紅利及董監酬勞        | ( 23,955)  | ( 40,784)    |
| 發放現金股利             | ( 73,451)  | ( 220,349)   |
| 舉借長期借款             | 563,000    | 1,893,000    |
| 償還長期借款             | ( 963,000) | ( 1,433,928) |
| 償還應付公司債            | -          | ( 512,666)   |
| 融資活動之淨現金流出         | ( 174,406) | ( 187,727)   |
| 本期現金及約當現金(減少)增加    | ( 234,815) | 46,085       |
| 期初現金及約當現金餘額        | 595,723    | 549,638      |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 360,908 | \$ 595,723   |
| <u>現金流量資訊之補充揭露</u> |            |              |
| 本期支付利息             | \$ 48,827  | \$ 33,029    |
| 本期支付所得稅            | \$ 16,535  | \$ 91,506    |
| 不影響現金流量之融資活動       |            |              |
| 轉換公司債(面額)轉換成股本     | \$ -       | \$ 100       |

後附財務報表附註為本報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯



帆 宣 系 統 科 技 股 份 有 限 公 司

財 務 報 表 附 註

民國 97 年及 96 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

一、公司沿革

帆宣系統科技股份有限公司係於民國 77 年 12 月 27 日設立，民國 91 年 10 月 17 日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易，並於民國 93 年 5 月 24 日轉台灣證券交易所股份有限公司掛牌交易。經歷次增資後，截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為 \$2,500,000，每股面額 10 元，分為 250,000 仟股，實收資本額計 \$1,469,025，本公司員工人數為 879 人。

本公司主要營業項目為(1)各種積體電路、半導體、電子、電腦儀器設備及其材料、化學品、氣體、零配件等進出口買賣業務(2)半導體、無塵室特殊氣體及化學品等自動化供應系統業務及廠務系統業務(3)客製化設備研發製造業務(4)其他化學製品批發業等。

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」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，應列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
  - (1)因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
  - (2)主要為交易目的而持有者。
  - (3)預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
  - (4)現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，應列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
  - (1)因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
  - (2)主要為交易目的而發生者。
  - (3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。
  - (4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。
3. 有關承包工程之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動與非流動之

標準。

(二) 外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差額，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率予以評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 除受益憑證採交割日會計外，餘係採交易日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

(四) 備抵呆帳

備抵呆帳係按應收票據、應收帳款及其他應收款等各項債權餘額參酌帳齡情形及其回收之可能性，予以評估提列。

(五) 存貨

採永續盤存制，以成本為入帳基礎，成本結轉按移動平均法計算，期末存貨除就呆滯部份提列備抵呆滯損失外，並採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法；呆滯及跌價損失列為當期損益。

(六) 工程合約

工程收入及工程成本係依財務會計準則公報第十一號「長期工程合約之會計處理準則」規定辦理，除工程合約預計於一年之內完工者，採全部完工法認列工程損益外；合約預計一年以上完工者，採完工百分比法認列工程損益，期末就完工比例計算累積工程利益減除前期認列之累積工程利益

後，作為本期工程利益；惟工程合約如估計發生虧損時，則立即認列全部損失。期末在建工程餘額超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程款之減項，並列於流動資產項下。預收工程款餘額超過在建工程款餘額時，在建工程列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

(七) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 係採交易日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(八) 無活絡市場之債券投資

1. 係採交割日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 無活絡市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。
3. 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，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

(九) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。自民國 95 年 1 月 1 日起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並按季編製合併報表。
2. 自民國 94 年 1 月 1 日起，對於採權益法評價之被投資公司，若對投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 10~55 年，其餘固定資產為 3~8 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

#### (十一) 遞延費用

係電話系統裝置費、電腦軟體成本及技術權利金等支出，以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採平均法攤提。

#### (十二) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

#### (十三) 所得稅/遞延所得稅

1. 依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，對於所得稅之計算作跨期間與同期間之所得稅分攤。對於暫時性差異之所得稅影響數，依其性質分別認列為遞延所得稅資產或負債；並評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產及負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。以前年度所得稅溢、低估之調整，列為當年度所得稅調整項目。
2. 所得稅抵減則依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 當年度盈餘於次年度經股東會決議不作分配者，依所得稅法規定應加徵 10% 營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

#### (十四) 員工退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

#### (十五) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，應將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。
2. 本公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公積－庫藏股票交易」之加項；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

#### (十六) 每股盈餘

1. 本公司之基本每股盈餘係以本期純益除以加權平均流通在外股數計算之；稀釋每股盈餘則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉換為普通股且流通在外，並調整其因轉換而產生之收入與費用後計算之。
2. 本公司之潛在普通股為員工認股權憑證及員工分紅，計算員工認股權憑證及員工分紅之稀釋作用係採用庫藏股票法。

#### (十七) 股份基礎給付－員工獎酬

1. 員工認股權證之給與日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認列為薪資費用。

#### (十八) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052

號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

#### (十九) 收入及成本

除工程合約外，收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

#### (二十) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

#### (二十一) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不宜認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為股東權益調整項目。

### 三、會計變動之理由及其影響

#### (一) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 97 年度本期淨利及每股盈餘無重大影響。

#### (二) 員工分紅及董監酬勞

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使民國 97 年度本期淨利減少\$15,133，每股盈餘減少

0.1 元。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

|          | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 庫存現金及零用金 | \$ 2,941              | \$ 3,009              |
| 支票存款     | 7,613                 | 3,062                 |
| 活期存款     | 345,854               | 574,652               |
| 定期存款     | 4,500                 | 15,000                |
|          | <u>\$ 360,908</u>     | <u>\$ 595,723</u>     |

(二)公平價值變動列入損益之金融資產-流動

|          | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 交易目的金融資產 |                       |                       |
| 上市櫃公司股票  | \$ 22,217             | \$ 22,529             |
| 受益憑證     | <u>5,005</u>          | <u>5,005</u>          |
| 小計       | 27,222                | 27,534                |
| 評價調整     | ( <u>15,028</u> )     | ( <u>6,084</u> )      |
| 合計       | <u>\$ 12,194</u>      | <u>\$ 21,450</u>      |

本公司於民國97年及96年度認列之淨(損失)利益分別計(\$9,174)及\$226。

(三)應收帳款淨額

|        | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 應收帳款   | \$ 2,706,184          | \$ 3,340,203          |
| 減：備抵呆帳 | ( <u>213,758</u> )    | ( <u>197,623</u> )    |
|        | <u>\$ 2,492,426</u>   | <u>\$ 3,142,580</u>   |

(四) 存貨

|               | 97 年 12 月 31 日      | 96 年 12 月 31 日      |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 材 料           | \$ 513,034          | \$ 664,485          |
| 商 品 存 貨       | 179,431             | 244,518             |
| 原 料           | 429,685             | 161,368             |
| 物 料           | 50,026              | 26,793              |
| 在 製 品         | 375,797             | 218,827             |
| 半 成 品 及 製 成 品 | <u>145,529</u>      | <u>33,584</u>       |
|               | 1,693,502           | 1,349,575           |
| 減：備抵存貨跌價及呆滯損失 | ( <u>38,000</u> )   | ( <u>28,000</u> )   |
|               | <u>\$ 1,655,502</u> | <u>\$ 1,321,575</u> |

(五) 以成本衡量之金融資產-非流動

|                             | 97 年 12 月 31 日    | 96 年 12 月 31 日    |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 非上市櫃公司股票                    |                   |                   |
| ACM Research Inc. (註1及2)    | \$ -              | \$ 33,984         |
| 聖暉工程股份有限公司                  | 33,011            | 33,011            |
| 和淞科技股份有限公司                  | 39,287            | 39,287            |
| 漢驊創業投資股份有限公司                | 20,000            | 20,000            |
| NanoPhotonics A.G. (註2)     | -                 | 19,993            |
| 朋億股份有限公司                    | 19,931            | 19,931            |
| 瑞耘科技股份有限公司                  | 17,550            | 17,550            |
| Engenuity System, Inc. (註2) | -                 | 16,840            |
| 寶典創業投資股份有限公司                | 10,000            | 10,000            |
| 其他(各家均未超過\$10,000)(註2)      | <u>4,000</u>      | <u>6,064</u>      |
|                             | <u>\$ 143,779</u> | <u>\$ 216,660</u> |

註 1：係持有特別股。

註 2：民國 97 年度本公司評估 ACM Research Inc. 及 Engenuity System, Inc. 等之投資價值確有減損，故認列減損損失共計 \$52,335。另原對 NanoPhotonics A.G. 認列減損損失計 \$19,749，截至民國 97 年 12 月底止本公司業全數出售，故轉列處分投資損失。

(六) 無活絡市場之債券投資-非流動

|          | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|----------|----------------|----------------|
| 海外可轉換公司債 | \$ -           | \$ 50,365      |

本公司於民國96年12月31日持有之公司債之有效利率為5%~6%。

民國97年度本公司評估投資價值確有減損，故認列減損損失計\$50,365。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

| 被 投 資 公 司                      | 97 年 12 月 31 日 |          | 96 年 12 月 31 日 |          |
|--------------------------------|----------------|----------|----------------|----------|
|                                | 帳列數            | 持股<br>比例 | 帳列數            | 持股<br>比例 |
| Market Go Profits Ltd.         | \$1,226,836    | 100%     | \$ 960,744     | 100%     |
| 恩茂科技股份有限公司(恩茂)                 | 88,311         | 19.44%   | 108,705        | 22.06%   |
| Headquarter International Ltd. | 14,600         | 100%     | 14,620         | 100%     |
| Tiger United Finance Ltd.      | 13,329         | 100%     | 13,771         | 100%     |
| Marketch Integrated Pte Ltd.   | 30,771         | 100%     | 23,560         | 100%     |
| MIC-Tech Global Corp. (        | 2,264)         | 90.04%   | ( 2,437)       | 90.04%   |
| 加:長期股權投資貸餘轉列「其他負債」             | 2,264          |          | 2,437          |          |
| 合計                             | \$1,373,847    |          | \$1,121,400    |          |

2. 截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司對恩茂持股比率雖降為 19.44%，惟實質上對其仍具有重大影響力，故以權益法評價。

3. 上開採權益法評價之長期股權投資餘額及投資損益，除 MIC-Tech Global Corp. 及 Market Go Profits Ltd. 之被投資公司上海晟高機電工程設計有限公司因未達編製準則規定之簽證標準，而採自結數認列外，餘均依各該公司同期間經會計師查核後之財務報表評價而得。民國 97 年及 96 年度採權益法認列之投資收益分別為\$39,661 及\$57,712。

(八) 固定資產

|            |    | 97 年 12 月 31 日   |                     |                     |
|------------|----|------------------|---------------------|---------------------|
|            |    | 成 本              | 累計折舊                | 帳面價值                |
| 土 地        | \$ | 110,456          | \$ -                | \$ 110,456          |
| 房 屋 及 建 築  |    | 1,152,489        | ( 190,944)          | 961,545             |
| 機 器 設 備    |    | 305,161          | ( 209,514)          | 95,647              |
| 運 輸 設 備    |    | 8,147            | ( 4,744)            | 3,403               |
| 辦 公 設 備    |    | 108,784          | ( 80,408)           | 28,376              |
| 租 賃 改 良    |    | 5,710            | ( 5,710)            | -                   |
| 未完工程及預付設備款 |    | 35,184           | -                   | 35,184              |
|            | \$ | <u>1,725,931</u> | <u>(\$ 491,320)</u> | <u>\$ 1,234,611</u> |

|            |    | 96 年 12 月 31 日   |                     |                     |
|------------|----|------------------|---------------------|---------------------|
|            |    | 成 本              | 累計折舊                | 帳面價值                |
| 土 地        | \$ | 110,456          | \$ -                | \$ 110,456          |
| 房 屋 及 建 築  |    | 924,577          | ( 136,893)          | 787,684             |
| 機 器 設 備    |    | 275,356          | ( 175,417)          | 99,939              |
| 運 輸 設 備    |    | 9,152            | ( 4,575)            | 4,577               |
| 辦 公 設 備    |    | 105,745          | ( 71,192)           | 34,553              |
| 租 賃 改 良    |    | 5,709            | ( 5,626)            | 83                  |
| 未完工程及預付設備款 |    | 48,525           | -                   | 48,525              |
|            | \$ | <u>1,479,520</u> | <u>(\$ 393,703)</u> | <u>\$ 1,085,817</u> |

(九) 短期借款

|         | 97 年 12 月 31 日      | 96 年 12 月 31 日      |
|---------|---------------------|---------------------|
| 信 用 借 款 | <u>\$ 690,000</u>   | <u>\$ 367,000</u>   |
| 利 率 區 間 | <u>2.618%~2.91%</u> | <u>2.52%~2.525%</u> |

(十) 長期借款

|           | 償 還 期 間              | 97年12月31日          | 96年12月31日           |
|-----------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 中長期借款     | 採一次償還方式並於民國99年以前陸續到期 | \$ 863,000         | \$ 1,263,000        |
| 減：一年內到期部分 |                      | -                  | ( 100,000)          |
|           |                      | <u>\$ 863,000</u>  | <u>\$ 1,163,000</u> |
| 利 率 區 間   |                      | <u>1.7%~2.975%</u> | <u>2.34%~2.72%</u>  |

截至民國97年12月31日止，本公司為長期借款額度開立\$1,892,000之本票擔保。

(十一) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。民國97及96年度，本公司依上述退休金辦法認列之淨退休金成本分別為\$6,980及\$8,802，民國97年及96年12月31日撥存於台灣銀行(中央信託局業已於民國96年7月1日與台灣銀行正式合併)餘額分別為\$74,223及\$65,357。
2. 本公司以民國97年及96年12月31日為衡量日完成精算評估，其計算淨退休金成本採用之精算假設如下：

|             | 97年12月31日 | 96年12月31日 |
|-------------|-----------|-----------|
| 折 現 率       | 2.50%     | 3.50%     |
| 薪 資 調 整 率   | 2.00%     | 2.00%     |
| 基金資產預期投資報酬率 | 2.50%     | 2.50%     |

3. 民國97年及96年12月31日之退休金提撥狀況與應計退休金負債之調節如下：

|             | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 給付義務：       |                |                |
| 既得給付義務      | \$ -           | \$ -           |
| 非既得給付義務     | ( 95,028)      | ( 88,238)      |
| 累積給付義務      | ( 95,028)      | ( 88,238)      |
| 未來薪資增加之影響數  | ( 41,267)      | ( 31,676)      |
| 預計給付義務      | ( 136,295)     | ( 119,914)     |
| 退休基金資產公平價值  | 74,223         | 65,357         |
| 提撥狀況        | ( 62,072)      | ( 54,557)      |
| 未認列過渡性淨給付義務 | 9,691          | 11,306         |
| 未認列退休金(益)損  | 2,072          | ( 8,410)       |
| 應計退休金負債     | (\$ 50,309)    | (\$ 51,661)    |
| 既得給付        | \$ -           | \$ -           |

4. 民國97年及96年度之淨退休金成本包括：

|               | 97 年 度          | 96 年 度          |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 服務成本          | \$ 2,937        | \$ 3,547        |
| 利息成本          | 4,132           | 5,386           |
| 退休金資產之預期報酬    | ( 1,704)        | ( 1,510)        |
| 未認列過渡性淨給付義務攤銷 | 1,615           | 1,646           |
| 未認列退休金損益      | -               | ( 267)          |
|               | <u>\$ 6,980</u> | <u>\$ 8,802</u> |

5. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 97 年及 96 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$36,243 及\$36,503。

(十二)股本

截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為\$2,500,000(含保留 9,800,000 股供發行員工認股權憑證使用)，實收資本額為\$1,469,025，每股面額 10 元，分為 146,902,505 股。

(十三) 資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。然長期股權投資按權益法評價產生之資本公積及庫藏股票交易產生之資本公積，不得作任何用途。

(十四) 法定盈餘公積/特別盈餘公積/未分配盈餘

1. 依公司法及本公司章程規定，年度總決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之一至百分之十五；剩餘部分得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。
2. 依現行法令規定，公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。
3. 自民國 87 年度起，依新修正之所得稅法規定，如營利事業當年度之盈餘未於次年度年底前分配者，稽徵機關應就該未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅，加徵後之盈餘不再限制其保留數額。
4. 截至民國 97 年及 96 年 12 月 31 日止，本公司有關未分配盈餘明細如下：

|                          | <u>97年12月31日</u>    | <u>96年12月31日</u>    |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| A. 86年及以前年度未分配盈餘         | \$ 43               | \$ 43               |
| B. 87年及以後年度未分配盈餘         |                     |                     |
| (1)已計算加徵10%營利事業所得稅之未分配盈餘 | 902,935             | 784,408             |
| (2)未加徵10%營利事業所得稅之未分配盈餘   | <u>210,281</u>      | <u>244,181</u>      |
|                          | <u>\$ 1,113,259</u> | <u>\$ 1,028,632</u> |

5. 本公司股利政策如下：為因應整體環境發展及產業成長特性採取以優先滿足未來營運發展需求及健全財務結構為原則，發放股利時以不超過分派數百分之五十為股票股利。

6. 本公司民國 96 年度已分配股利之可扣抵稅額比例為 29.82%，另截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 \$294,193，如分配屬兩稅合一後尚未分配之盈餘，按加計應納稅額等所產生之可扣抵稅額計算，其預計可扣抵稅額比率為 30.05%，關於本公司未分配盈餘於兩稅合一實施前後之金額分別為 \$43 及 \$1,113,216。
7. 本公司民國 97 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$18,327 及 \$1,851，係以約當民國 97 年度之自結稅前盈餘，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列（分別以 10% 及 1% 估列）；配發股票紅利之股數計算基礎係依據民國 98 年度股東會決議日前一日之收盤價並考量除權息之影響後，認列為民國 97 年度之營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國 98 年度之損益。
8. 本公司分別於民國 97 年 6 月 13 日及民國 96 年 6 月 15 日，經股東會決議通過民國 96 年及民國 95 年度盈餘分派案如下：

|        | 96年度              |                | 95年度              |                |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 金額                | 每股股利<br>(元)    | 金額                | 每股股利<br>(元)    |
| 法定盈餘公積 | \$ 24,418         | \$ -           | \$ 41,541         | \$ -           |
| 現金股利   | 73,451            | 0.50           | 220,349           | 1.50           |
| 員工現金紅利 | 21,757            | -              | 37,000            | -              |
| 董監酬勞   | 2,198             | -              | 3,784             | -              |
| 合計     | <u>\$ 121,824</u> | <u>\$ 0.50</u> | <u>\$ 302,674</u> | <u>\$ 1.50</u> |

上述民國 96 年度盈餘分配情形與本公司民國 97 年 3 月 24 日之董事會提議並無差異。本公司民國 97 年度盈餘分配議案，截至民國 98 年 3 月 14 日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派、員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

若將配發員工紅利及董監酬勞視為民國 96 年度費用後，設算之每股盈餘為 1.50 元。

(十五) 庫藏股

1. 本公司於民國96年度買回(註銷)庫藏股票情形如下：

| 96年度     |                   |          |                   |          |
|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| 收 回 原 因  | 期 初 股 數           | 本 期 增 加  | 本 期 減 少           | 期 末 股 數  |
| 供轉讓股份予員工 | <u>1,341 (仟股)</u> | <u>-</u> | <u>1,341 (仟股)</u> | <u>-</u> |

民國97年度已無買回庫藏股票情形。

2. 依證券交易法規定，公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。上開本公司已買回庫藏股票金額為 \$ 87,971。
3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
4. 依證券交易法規定，上開買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。本公司已於民國 96 年 9 月 19 日辦理完成註銷庫藏股減資變更登記事宜。

(十六) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司酬勞性員工認股選擇權計劃其認股價格以發行日當日本公司普通股收盤價定之。認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動或發放現金股利時，認股價格得依特定公式調整之。發行之認股權憑證之存續期間為六年，員工自被授予認股權憑證屆滿二年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

1. 民國97年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊如下表：

| 97年度               |         |             |
|--------------------|---------|-------------|
| 認股選擇權              | 數 量(單位) | 加權平均行使價格(元) |
| 期初流通在外             | 5,880   | \$ 18.20    |
| 本期給與<br>無償配股增發或調整  | 130     | 17.65       |
| 認股股數               | -       | -           |
| 本期行使               | -       | -           |
| 本期沒收               | (345)   | -           |
| 期末流通在外             | 5,665   | 18.19       |
| 期末可行使之認股選擇權        | -       | -           |
| 期末已核准尚未發行之認股選擇權(註) | 3,790   |             |

註：截至民國97年12月31日止，依據本公司員工認股權發行辦法之規定，本期逾期失效認股權為3,790單位。

2. 截至民國97年12月31日酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下表：

| 期末流通在外之認股選擇權   |             |                  |                 | 期末可行使認股選擇權 |              |
|----------------|-------------|------------------|-----------------|------------|--------------|
| 行使價格<br>之範圍(元) | 數 量<br>(單位) | 加權平均預期<br>剩餘存續期限 | 加權平均<br>行使價格(元) | 數量         | 加權平均<br>行使價格 |
| \$17.65~18.20  | 5,665       | 5.01年            | \$ 18.19        | -          | -            |

3. 本公司於財務會計準則公報第39號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

| 97年度        |        |         |            |
|-------------|--------|---------|------------|
|             | 財務報表資訊 |         | 擬制性資料      |
| 本期淨利        | \$     | 210,281 | \$ 209,795 |
| 基本每股盈餘(元)   |        | 1.43    | 1.43       |
| 完全稀釋每股盈餘(元) |        | 1.41    | 1.41       |

上開認股選擇權計劃係採Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國97年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

|             | 97年12月31日 |
|-------------|-----------|
| 股利率         | 0%        |
| 預期價格波動性     | 36.8%     |
| 無風險利率       | 2%        |
| 預期存續期間      | 6年        |
| 本期給與之認股選擇權  | 5,665單位   |
| 加權平均公平價值(元) | \$ 0.60   |

(十七) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅調節如下：

|               | 97 年 度    | 96 年 度      |
|---------------|-----------|-------------|
| 當期所得稅費用       | \$ 68,441 | \$ 21,683   |
| 未分配盈餘加徵10%所得稅 | 12,235    | 11,726      |
| 所得稅費用         | 80,676    | 33,409      |
| 減：            |           |             |
| 預付所得稅         | ( 15,827) | ( 65,043)   |
| 分離課稅稅額        | ( 57)     | -           |
| 以前年度所得稅高估數    | 913       | 3,239       |
| 遞延所得稅淨變動數     | ( 25,342) | 10,805      |
| 應付(退)所得稅      | \$ 40,363 | (\$ 17,590) |

2. 民國97年及96年12月31日之遞延所得稅資產及負債總額：

|           | 97年12月31日 | 96年12月31日 |
|-----------|-----------|-----------|
| 遞延所得稅資產總額 | \$ 82,653 | \$ 78,908 |
| 遞延所得稅負債總額 | \$ 43,229 | \$ 33,296 |

3. 產生遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異及所得稅影響數明細如下：

| 項 目      | 97年12月31日  |            | 96年12月31日  |           |
|----------|------------|------------|------------|-----------|
|          | 金 額        | 所得稅影響數     | 金 額        | 所得稅影響數    |
| 流動項目：    |            |            |            |           |
| 未實現兌換利益  | (\$18,202) | (\$ 4,550) | (\$ 2,051) | (\$ 513)  |
| 呆帳損失     | 202,838    | 50,709     | 197,453    | 49,363    |
| 備抵存貨呆滯損失 | 38,000     | 9,500      | 28,000     | 7,000     |
| 未實現工程損失  | 39,466     | 9,867      | 39,466     | 9,867     |
| 小計       |            | 65,526     |            | 65,717    |
| 非流動項目：   |            |            |            |           |
| 長期股權投資收益 | (154,715)  | ( 38,679)  | (133,185)  | ( 33,296) |
| 應計退休金負債  | 50,309     | 12,577     | 52,764     | 13,191    |
| 小計       |            | ( 26,102)  |            | ( 20,105) |
| 合計       |            | \$ 39,424  |            | \$ 45,612 |

4. 截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 95 年度。

(十八) 每股盈餘

|                 | 97 年      |           | 96 年           |                 |
|-----------------|-----------|-----------|----------------|-----------------|
|                 | 金額        |           | 加權平均流通在外股數(仟股) |                 |
|                 | 稅前        | 稅後        |                | 每股盈餘(元)         |
| 基本每股盈餘：         |           |           |                | 稅前 稅後           |
| 本期淨利            | \$290,957 | \$210,281 | 146,903        | \$ 1.98 \$ 1.43 |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響： |           |           |                |                 |
| 員工分紅            |           |           | 2,166          |                 |
| 稀釋每股盈餘：         |           |           |                |                 |
| 本期淨利加潛在普通股之影響   | \$290,957 | \$210,281 | 149,069        | \$ 1.95 \$ 1.41 |

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確

定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

|         | 96 年       |            | 度              |                 |
|---------|------------|------------|----------------|-----------------|
|         | 金          |            | 額加權平均流通每股盈餘(元) |                 |
|         | 稅          | 前稅         | 後              | 在外股數(仟股)        |
| 基本每股盈餘： |            |            |                |                 |
| 本期淨利    | \$ 277,590 | \$ 244,181 | 146,900        | \$ 1.89 \$ 1.66 |

(註)本公司員工認股權證係於民國96年12月31日發行且對普通股之稀釋作用極低，故不擬揭露民國96年度之稀釋每股盈餘。

#### (十九)工程別揭露

##### 1. 民國97年度及96年度已完工工程

|      | 97 年         |              | 度            |  |
|------|--------------|--------------|--------------|--|
|      | 自動化供應        |              |              |  |
| 科目   | 系統業務         | 整合系統業務       | 合計           |  |
| 工程總價 | \$ 1,694,206 | \$ 5,138,030 | \$ 6,832,236 |  |
| 工程成本 | ( 1,504,364) | ( 4,811,762) | ( 6,316,126) |  |
| 工程利益 | \$ 189,842   | \$ 326,268   | \$ 516,110   |  |

|      | 96 年         |              | 度            |  |
|------|--------------|--------------|--------------|--|
|      | 自動化供應        |              |              |  |
| 科目   | 系統業務         | 整合系統業務       | 合計           |  |
| 工程總價 | \$ 1,935,776 | \$ 4,300,543 | \$ 6,236,319 |  |
| 工程成本 | ( 1,780,037) | ( 4,089,796) | ( 5,869,833) |  |
| 工程利益 | \$ 155,739   | \$ 210,747   | \$ 366,486   |  |

2. 截至民國97年及96年12月31日止之重要在建工程(工程預計於一年內完工，故採全部完工法認列工程損益)

|        | 97            |              | 年            |  | 度 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--|---|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |  |   |
| 工程總價   | \$ 485,900    | \$ 2,859,235 | \$ 3,345,135 |  |   |
| 預估工程成本 | ( 435,613)    | ( 2,687,017) | ( 3,122,630) |  |   |
| 預估工程損益 | \$ 50,287     | \$ 172,218   | \$ 222,505   |  |   |

|        | 96            |              | 年            |  | 度 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--|---|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |  |   |
| 工程總價   | \$ 778,882    | \$ 3,773,325 | \$ 4,552,207 |  |   |
| 預估工程成本 | ( 703,715)    | ( 3,631,718) | ( 4,335,433) |  |   |
| 預估工程損益 | \$ 75,167     | \$ 141,607   | \$ 216,774   |  |   |

(二十) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

|        | 97         |            | 年          |   | 度 |
|--------|------------|------------|------------|---|---|
|        | 屬於營業成本者    | 屬於營業費用者    | 合          | 計 |   |
| 用人費用   |            |            |            |   |   |
| 薪資費用   | \$ 280,317 | \$ 458,120 | \$ 738,437 |   |   |
| 勞健保費用  | 21,671     | 29,480     | 51,151     |   |   |
| 退休金費用  | 17,520     | 25,703     | 43,223     |   |   |
| 其他用人費用 | 8,148      | 11,300     | 19,448     |   |   |
| 折舊費用   | 67,175     | 36,125     | 103,300    |   |   |
| 攤銷費用   | 3,940      | 14,343     | 18,283     |   |   |

|        | 96         |            | 年          |   | 度 |
|--------|------------|------------|------------|---|---|
|        | 屬於營業成本者    | 屬於營業費用者    | 合          | 計 |   |
| 用人費用   |            |            |            |   |   |
| 薪資費用   | \$ 335,020 | \$ 465,094 | \$ 800,114 |   |   |
| 勞健保費用  | 23,073     | 28,731     | 51,804     |   |   |
| 退休金費用  | 19,617     | 25,688     | 45,305     |   |   |
| 其他用人費用 | 8,924      | 10,350     | 19,274     |   |   |
| 折舊費用   | 55,832     | 44,166     | 99,998     |   |   |
| 攤銷費用   | 3,116      | 12,953     | 16,069     |   |   |

## 五、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

| 關 係 人 名 稱                                               | 與 本 公 司 之 關 係        |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| 旭宣系統科技股份有限公司<br>(以下簡稱"旭宣")                              | 與本公司負責人相同            |
| 茂宣企業股份有限公司                                              | "                    |
| 旺陽電企業股份有限公司                                             | "                    |
| 和淞科技股份有限公司(以下簡稱"和淞")                                    | 本公司負責人為該公司之董事        |
| BMR Technology Corp.<br>(以下簡稱"BMR")                     | "                    |
| KOEI International Corp.(註1)<br>(以下簡稱"KOEI")            | "                    |
| 朋傑新技股份有限公司<br>(以下簡稱"朋傑")                                | "                    |
| Marketch Integrated Pte Ltd.<br>(以下簡稱"MIPL")            | 本公司之子公司              |
| Market Go Profits Ltd.                                  | "                    |
| Headquarter International Ltd.                          | "                    |
| Tiger United Finance Ltd.                               | "                    |
| MIC-Tech Global Corp.<br>(以下簡稱"MIK")                    | "                    |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc.<br>(以下簡稱"MIC-Tech") | 本公司之孫公司              |
| Russky H.K. Limited                                     | "                    |
| 上海茂華電子工程技術有限公司                                          | "                    |
| 華友化工國際貿易(上海)有限公司<br>(以下簡稱"華友")                          | "                    |
| 無錫啟華電子科技有限公司<br>(以下簡稱"啟華")                              | "                    |
| 福州吉威系統科技有限公司                                            | "                    |
| 上海吉威電子系統工程有限公司<br>(以下簡稱"吉威")                            | "                    |
| 無錫韓華電子科技有限公司                                            | "                    |
| 上海晟高機電工程設計有限公司                                          | "                    |
| Frontken MIC Co.Limited                                 | "                    |
| 無錫前進半導體科技有限公司                                           | "                    |
| 勵華電子香港有限公司                                              | MIC-Tech採權益法評價之被投資公司 |
| 無錫領先針測電子有限公司                                            | "                    |
| 恩茂科技股份有限公司(以下簡稱"恩茂")                                    | 本公司採權益法評價之被投資公司      |
| 朋億股份有限公司(註2)<br>(以下簡稱"朋億")                              | 本公司負責人為該公司負責人之二等親    |
| 冠禮控制科技上海有限公司(註3)<br>(以下簡稱"冠禮")                          | "                    |

註1：民國97年上半年度，經本公司全數出售KOEI股權後，本公司董事長已非該公司之董事。

註2：截至民國97年6月底止，該公司負責人已非本公司負責人之二等親。

註3：截至民國97年12月底止，該公司負責人已非本公司負責人之二等親。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 工程收入

|          | 97 年 度            |           | 96 年 度           |          |
|----------|-------------------|-----------|------------------|----------|
|          | 估本公司工<br>程收入淨額    |           | 估本公司工<br>程收入淨額   |          |
|          | 金 額               | 百 分 比     | 金 額              | 百 分 比    |
| MIC-Tech | \$ 644,134        | 9         | \$ -             | -        |
| MIPL     | 67,376            | 1         | 69,037           | 1        |
| 朋億       | -                 | -         | 15,024           | -        |
| 其他       | 3,925             | -         | 1,418            | -        |
|          | <u>\$ 715,435</u> | <u>10</u> | <u>\$ 85,479</u> | <u>1</u> |

本公司對關係人及非關係人之工程價款依一般工程契約或個別協議條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大差異，視工程契約或個別協議條件而定，約工程驗收後2至3個月。

2. 銷貨收入

|     | 97 年 度            |          | 96 年 度           |          |
|-----|-------------------|----------|------------------|----------|
|     | 估本公司銷<br>貨收入淨額    |          | 估本公司銷<br>貨收入淨額   |          |
|     | 金 額               | 百 分 比    | 金 額              | 百 分 比    |
| BMR | \$ 123,185        | 4        | \$ 68,379        | 3        |
| 華友  | 21,267            | 1        | 23,987           | 1        |
| 旭宣  | 994               | -        | 7,055            | -        |
| 其他  | 4,989             | -        | 30               | -        |
|     | <u>\$ 150,435</u> | <u>5</u> | <u>\$ 99,451</u> | <u>4</u> |

本公司對關係人及非關係人之銷貨係按一般價格辦理，並於銷售完成後2至3個月收款。

### 3. 進 貨

|      | 97 年 度            |                       | 96 年 度            |                       |
|------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|      | 金 額               | 佔本公司<br>進貨淨額<br>百 分 比 | 金 額               | 佔本公司<br>進貨淨額<br>百 分 比 |
| 和淞   | \$ 117,749        | 3                     | \$ 137,571        | 3                     |
| KOEI | 9,784             | -                     | 49,198            | 1                     |
| 旭宣   | 8,886             | -                     | 5,677             | -                     |
| 冠禮   | 6,734             | -                     | -                 | -                     |
| BMR  | 6,285             | -                     | 931               | -                     |
| MIK  | -                 | -                     | 3,562             | -                     |
| 其他   | 548               | -                     | 1,444             | -                     |
|      | <u>\$ 149,986</u> | <u>3</u>              | <u>\$ 198,383</u> | <u>4</u>              |

本公司對關係人及非關係人之進貨依一般進貨條件辦理，另本公司對關係人之進貨付款方式於驗收後2至3個月付款。

### 4. 工程委外成本

|     | 97 年 度            |                         | 96 年 度            |                         |
|-----|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|     | 金 額               | 佔本公司工<br>程委外成本<br>百 分 比 | 金 額               | 佔本公司工<br>程委外成本<br>百 分 比 |
| 和淞  | \$ 300,092        | 7                       | \$ 125,485        | 7                       |
| 朋億  | 199,298           | 5                       | 21,483            | 1                       |
| MIK | 17,394            | -                       | 5,669             | -                       |
| 旭宣  | 7,571             | -                       | 4,537             | -                       |
| 其他  | 5,477             | -                       | 957               | -                       |
|     | <u>\$ 529,832</u> | <u>12</u>               | <u>\$ 158,131</u> | <u>8</u>                |

本公司對關係人及非關係人之工程委外成本係依一般工程契約或協議條件辦理，另本公司對關係人之付款條件與一般廠商並無重大差異，視工程契約或個別協議條件而定，約為工程驗收後2個月付款。

### 5. 應收帳款

|          | 97 年 12 月 31 日    |                      | 96 年 12 月 31 日    |                      |
|----------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|          | 金 額               | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額               | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| MIPL     | \$ 101,151        | 4                    | \$ 130,738        | 4                    |
| MIC-Tech | 63,500            | 2                    | 3,692             | -                    |
| BMR      | 38,228            | 1                    | 30,437            | 1                    |
| 其他       | 941               | -                    | 2,114             | -                    |
|          | 203,820           | 7                    | 166,981           | 5                    |
| 減：備抵呆帳   | ( 1,082)          | -                    | ( 790)            | -                    |
|          | <u>\$ 202,738</u> | <u>7</u>             | <u>\$ 166,191</u> | <u>5</u>             |

### 6. 其他應收款(含逾期應收帳款轉列)

|        | 97 年 12 月 31 日    |                      | 96 年 12 月 31 日   |                      |
|--------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|        | 金 額               | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| BMR    | \$ 118,866        | 82                   | \$ 96,555        | 68                   |
| 其他     | -                 | -                    | 1,599            | 1                    |
|        | 118,866           | 82                   | 98,154           | 69                   |
| 減：備抵呆帳 | ( 18,303)         | ( 13)                | ( 36,587)        | ( 26)                |
|        | <u>\$ 100,563</u> | <u>69</u>            | <u>\$ 61,567</u> | <u>43</u>            |

BMR部分其他應收款係本公司銷貨交易產生之應收帳款，其超過正常與非關係人之授信期間部分，依中華民國會計研究發展基金會(93)基祕字第167號規定予以轉列其他應收款；其中帳齡超過 181天至365天者計\$83,948，帳齡超過365天以上者計\$28,210。

### 7. 應付票據

|    | 97 年 12 月 31 日   |                      | 96 年 12 月 31 日  |                      |
|----|------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|    | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額             | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| 和淞 | <u>\$ 34,290</u> | <u>4</u>             | <u>\$ 8,831</u> | <u>2</u>             |

#### 8. 應付帳款

|      | 97 年 12 月 31 日   |                      | 96 年 12 月 31 日   |                      |
|------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|      | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| 和淞   | \$ 37,242        | 2                    | \$ 8,409         | -                    |
| KOEI | -                | -                    | 8,727            | 1                    |
| 朋億   | -                | -                    | 4,841            | -                    |
| 旭宣   | 5,969            | -                    | 4,841            | -                    |
| 其他   | 59               | -                    | 191              | -                    |
|      | <u>\$ 43,270</u> | <u>2</u>             | <u>\$ 27,009</u> | <u>1</u>             |

#### 9. 在建工程/預收工程款

截至民國 97 年及 96 年 12 月 31 日止，本公司與 MIPL 已簽訂尚未完工之合約金額分別計 \$3,687 及 \$88,030，預收工程款金額分別計 \$0 及 \$27,909。

#### 10. 背書保證/承諾及或有事項

截至民國97年12月31日止，本公司為子孫公司背書保證之餘額明細如下：

|         |                 | 97 年 12 月 31 日    |
|---------|-----------------|-------------------|
| 上 海 吉 威 | USD\$12,430,000 | \$ 407,704        |
| 華 友 化 工 | USD\$8,000,000  | 262,400           |
| 無 錫 啟 華 | USD\$1,000,000  | 32,800            |
| MIPL    | USD\$2,000,000  | 65,600            |
|         |                 | <u>\$ 768,504</u> |

#### 11. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

|        | 97 年 度           | 96 年 度           |
|--------|------------------|------------------|
| 薪資     | \$ 11,570        | \$ 15,530        |
| 業務執行費用 | 863              | 1,391            |
| 盈餘分配   | 1,851            | 2,198            |
| 合計     | <u>\$ 14,284</u> | <u>\$ 19,119</u> |

- (1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、年終獎金等。
- (2) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。
- (3) 民國96年度盈餘分配係股東會決議發放之員工紅利及董監酬勞，民國97年度則為當期估列數。
- (4) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、質押之資產

無此情形。

七、重大承諾事項及或有事項

除附註五外，其他重要承諾及或有事項如下：

(一)截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司為工程履約及關稅保證等開立之票據及保證函計\$521,409。

(二)截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司承租辦公處所、倉庫及員工宿舍，已簽訂租賃合約且尚未給付之金額計\$86,827，其中於未來一年內應給付租金計\$18,351。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此情形。

十、其他

(一)民國 96 年度財務報表之部份科目業予重分類，俾便與民國 97 年度財務報表比較。

(二)金融商品之公平價值：

|               | 97年12月31日    |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
|               | 帳面價值         | 公平價值          |               |
|               |              | 公開報價決定<br>之金額 | 評價方法估計<br>之金額 |
| 非衍生性金融商品      |              |               |               |
| 資產            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 3,190,239 | \$ -          | \$ 3,190,239  |
| 相等之金融資產       |              |               |               |
| 公平價值變動列入      | 12,194       | 12,194        | -             |
| 損益之金融資產       |              |               |               |
| 以成本衡量之金融資產    | 143,779      | -             | -             |
| 存出保證金         | 10,705       | -             | 10,705        |
| 負債            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 3,347,060 | \$ -          | \$ 3,347,060  |
| 相等之金融負債       |              |               |               |
| 一年或一營業週期內到期長期 | -            | -             | -             |
| 負債            |              |               |               |
| 長期借款          | 863,000      | -             | 863,000       |
| 96年12月31日     |              |               |               |
|               | 帳面價值         | 公平價值          |               |
|               |              | 公開報價決定<br>之金額 | 評價方法估計<br>之金額 |
| 非衍生性金融商品      |              |               |               |
| 資產            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 4,048,962 | \$ -          | \$ 4,048,962  |
| 相等之金融資產       |              |               |               |
| 公平價值變動列入      | 21,450       | 21,450        | -             |
| 損益之金融資產       |              |               |               |
| 以成本衡量之金融資產    | 216,660      | -             | -             |
| 存出保證金         | 13,556       | -             | 13,556        |
| 負債            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 3,111,679 | \$ -          | \$ 3,111,679  |
| 相等之金融負債       |              |               |               |
| 一年或一營業週期內到期長期 | 100,000      | -             | 100,000       |
| 負債            |              |               |               |
| 長期借款          | 1,163,000    | -             | 1,163,000     |

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。

此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項(含關係人)、其他應收款(含關係人)、短期借款、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用及應付所得稅。

2. 交易目的金融資產係以公開之市場價格為公平市價。
3. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。惟金額不重大者，則不予以折現。
4. 存出保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價。折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。惟金額不重大者，則不予折現。
5. 具有資產負債表信用風險之金融資產

|             | 保 證 金 額        |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
| 被投資公司借款背書保證 | \$ 768,504     | \$ 678,760     |

本公司提供之借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅針對本公司之子、孫公司或與本公司有業務往來關係之公司為之。若被投資公司未能履約，所可能發生之損失與合約金額相等。

### (三)財務風險控制策略

本公司之財務風險，主要為投資金融商品本身所伴隨的風險及以外幣交易之匯率風險。本公司對於各項金融商品投資之財務風險，一向採取最為嚴格的控制標準，凡任何財務投資及操作，均經過全面評估其可能之市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險，務必選擇風險最小者為依歸。本公司對於以外幣交易之匯率風險亦基於政策性風險管理目標，尋求最佳化之風險部位並維持適當流動性部位，以達到最佳的避險策略。

(四)本公司民國97年及96年12月31日具利率變動之公平價值風險之金融資產為\$4,500及\$33,561，金融負債為\$15及\$15；具利率變動之現金流量風險之金融負債為\$1,553,000及\$1,630,000。

(五)本公司民國97年度及96年度非公平價值變動認列損益之金融負債，其利息費用總額分別為\$49,460及\$33,709。

### (六)重大財務風險資訊

#### 1. 市場風險

(1)本公司投資之權益類金融商品及受益憑證投資部分受市場價格變動之影響，惟本公司業已設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。

- (2)本公司投資之債務類金融商品投資若以交易為目的，其公平價值受市場股價波動之影響，惟本公司業已設置停損點，餘係為無活絡市場之債券投資，因此不受市場利率波動之影響，故預期不致發生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

- (1)本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為帳面價值。
- (2)本公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司直接控股達 50%以上之子公司，及直接或間接控股比例達 50%，且本公司有決策能力之企業為之。由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

## 3. 流動性風險

- (1)本公司投資以公平價值變動列入損益之金融資產具活絡市場，故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。以成本衡量之金融資產無活絡市場，故預期具有流動性風險，惟本公司之營運資金足以支應本公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (2)本公司投資之債務類金融商品投資為無活絡市場，惟本公司之營運資金足以支應本公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

本公司之短期及長期借款，係浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，因佔總資產比率不高，且本公司營運資金充足，因此評估無重大利率變動之現金流量風險。

(以下空白)

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

本公司依「證券發行人財務報告編製準則」規定，民國97年度之重大交易事項相關資訊如下：

1. 資金貸與他人情形：

| 編號<br>(註1) | 貸出公司   | 資金貸與對象               | 往來科目  | 期末最高餘額     | 期末餘額       | 利率區間 | 資金貸與性質<br>(註2) | 往來金額       | 有短期融通資金必要之原因 | 提列備抵名稱    | 擔保價值 | 對個別對象資金貸與總額(註3) |              | 與資金貸與總額(註4) |
|------------|--------|----------------------|-------|------------|------------|------|----------------|------------|--------------|-----------|------|-----------------|--------------|-------------|
|            |        |                      |       |            |            |      |                |            |              |           |      | 資金貸與總額          | 限額           |             |
| 0          | 帆宣系統科技 | BMR Technology Corp. | 其他應收款 | \$ 121,261 | \$ 112,158 | -    | 1              | \$ 123,185 | -            | \$ 18,303 | -    | \$ 123,185      | \$ 1,533,275 |             |
|            |        | 股份有限公司               |       |            | (註5)       |      |                | (註5)       |              |           |      |                 |              |             |

註1：本公司及子公司資金貸與他人編號之填寫方法如下：

1. 發行人填0

2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質之填寫方法如下：

1. 有業務往來者請填1，並應填寫業務往來金額，該業務往來金額係以財務報表日過去12個月業務往來金額揭露之。

2. 有短期融通資金必要者請填2，應具體說明必要資金用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註3：對個別對象資金貸與限額以不超過業務往來金額為限。

註4：資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。

註5：係本公司銷貨交易產生之應收帳款，其超過正常與非關係人之授信期間部份，依中華民國會計研究發展基金會(93)基秘字第167號規定予以轉列其他應收款。

2. 為他人背書保證情形：

| 編號<br>(註1) | 公司名稱         | 被背書公司名稱                       | 保證對象    | 單一企業對背書保證額(註2) | 本期背書保證餘額            | 最高背書保證餘額   | 期末背書保證餘額            | 證以財產擔保之背書保證金額 | 額佔最近期財務報表淨值之比率 | 累計背書保證金    | 背書保證最高限額(註2) |
|------------|--------------|-------------------------------|---------|----------------|---------------------|------------|---------------------|---------------|----------------|------------|--------------|
| 0          | 帆宣系統科技股份有限公司 | 上海吉威電子系統工程有限公司                | 本公司之孫公司 | \$ 383,319     | \$ (US\$12,430,000) | \$ 413,795 | \$ (US\$12,430,000) | -             | 10.64%         | \$ 766,638 |              |
| 0          | "            | 華友化工國際貿易(上海)有限公司              | "       | "              | 266,320             | 266,320    | 262,400             | -             | 6.85%          | "          |              |
| 0          | "            | 無錫啟華電子科技有限公司                  | "       | "              | 33,290              | 33,290     | 32,800              | -             | 0.86%          | "          |              |
| 0          | "            | Marketech Integrated Pte Ltd. | 本公司之子公司 | "              | 80,425              | 80,425     | 65,600              | -             | 1.71%          | "          |              |

註1：編號為0表示本公司。

註2：本公司背書保證之最高限額係以不超過本公司淨值之百分之二十為限，對單一企業背書保證之限額係以不超過本公司淨值之百分之十計算。倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有股權百分之五十一之子公司，其背書保證額度得不受前述限制。

註3：本公司原對上海吉威電子系統工程有限公司與華友化工國際貿易(上海)有限公司背書保證共用額度業已於民國97年6月解除該背書保證責任。

(以下空白)

3. 期末持有有價證券情形：

| 本公司名稱        | 有價證券種類 | 有價證券名稱                        | 有價證券發行人與本公司之關係 | 帳列科目               | 期股        | 帳面金額       | 比率     | 市價或淨值     | 設置情形 |
|--------------|--------|-------------------------------|----------------|--------------------|-----------|------------|--------|-----------|------|
| 帆宣系統科技股份有限公司 | 普通股    | 台灣精體電路製造股份有限公司等8種             | -              | 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 | -         | \$ 22,217  | -      | \$ 7,159  | 無    |
| "            | 受益憑證   | 元大基金                          | -              | "                  | -         | 5,005      | -      | 5,035     | "    |
|              |        | 小計                            |                |                    |           | 27,222     |        | \$ 12,194 |      |
|              |        | 減：評價調整                        |                |                    | -         | ( 15,028)  |        |           |      |
|              |        | 合計                            |                |                    |           | \$ 12,194  |        |           |      |
| "            | 特別股    | ACM Research Inc.             | -              | 以成本衡量之金融資產-非流動     | 266,667   | \$ -       | 註1     | \$ -      | "    |
| "            | "      | Applied Harmonics Corporation | -              | "                  | 237,179   | -          | 註1     | -         | "    |
| "            | "      | Engenuity System, Inc.        | -              | "                  | 833,334   | -          | 註1     | -         | "    |
| "            | 普通股    | BMR Technology Corp.          | -              | "                  | 2,449,717 | -          | 18.47% | -         | "    |
| "            | "      | 和崧科技股份有限公司                    | -              | "                  | 1,684,475 | 39,287     | 13.58% | -         | "    |
| "            | "      | 穩懋半導體股份有限公司                   | -              | "                  | 45,443    | -          | 0.01%  | -         | "    |
| "            | "      | 八達創新科技股份有限公司                  | -              | "                  | 128,000   | -          | 0.30%  | -         | "    |
| "            | "      | 東風生命科技股份有限公司                  | -              | "                  | 124,457   | -          | 12.87% | -         | "    |
| "            | "      | 鑫寶創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 400,000   | 4,000      | 1.14%  | -         | "    |
| "            | "      | 中晶光電科技股份有限公司                  | -              | "                  | 1,000,000 | -          | 0.70%  | -         | "    |
| "            | "      | 豐暉工程科技股份有限公司                  | -              | "                  | 2,513,155 | 33,011     | 9.67%  | -         | "    |
| "            | "      | 漢驊創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 2,000,000 | 20,000     | 4.17%  | -         | "    |
| "            | "      | 寶典創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 1,000,000 | 10,000     | 3.50%  | -         | "    |
| "            | "      | 瑞耘科技股份有限公司                    | -              | "                  | 1,427,189 | 17,550     | 5.84%  | -         | "    |
| "            | "      | 朋德股份有限公司                      | -              | "                  | 2,863,575 | 19,931     | 18.72% | -         | "    |
|              |        | 合計                            |                |                    |           | \$ 143,779 |        |           |      |

註1：係持有特別股。

| 本公司名稱              | 有價證券種類 | 有價證券名稱                         | 與本公司之關係        | 帳列          | 科目 | 股數         | 帳面金額        | 比率      | 市價或淨值     | 設置情形 |
|--------------------|--------|--------------------------------|----------------|-------------|----|------------|-------------|---------|-----------|------|
| 帆宣系統科技             | 普通股    | Marktech Integrated Pte Ltd.   | 本公司之子公司        | 採權益法之長期股權投資 |    | 1,540,000  | \$ 30,771   | 100.00% | \$ 30,771 | 無    |
| 股份有限公司             | "      | Market Go Profits Ltd.         | "              | "           |    | 25,531,499 | 1,226,836   | 100.00% | 1,226,836 | "    |
| "                  | "      | MIC-Tech Global Corp.          | "              | "           |    | 38,864     | ( 2,264)    | 90.04%  | ( 2,264)  | "    |
| "                  | "      | Headquarter International Ltd. | "              | "           |    | 429,366.6  | 14,600      | 100.00% | 14,600    | "    |
| "                  | "      | Tiger United Finance Ltd.      | "              | "           |    | 424,366.6  | 13,329      | 100.00% | 13,329    | "    |
| "                  | "      | 思茂科技股份有限公司                     | 本公司採權益法之長期股權投資 | "           |    | 6,805,000  | 88,311      | 19.44%  | 80,173    | "    |
| 加：長期股權投資貸餘轉列「其他負債」 |        |                                |                |             |    |            | 2,264       |         |           |      |
| 合計                 |        |                                |                |             |    |            | \$1,373,847 |         |           |      |

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：

| 買、賣之公司 | 種類及名稱 | 帳列科目        | 交易對象                   | 關係      | 期          |            | 買         |            | 賣  |      | 出          |              |
|--------|-------|-------------|------------------------|---------|------------|------------|-----------|------------|----|------|------------|--------------|
|        |       |             |                        |         |            |            | 股數        | 金額         | 股數 | 金額   | 股數         | 金額           |
| 帆宣系統科技 | -     | 採權益法之長期股權投資 | Market Go Profits Ltd. | 本公司之子公司 | 20,531,500 | \$ 960,744 | 4,999,999 | \$ 158,164 | -  | \$ - | 25,531,499 | \$ 1,226,836 |
| 股份有限公司 |       |             |                        |         |            |            |           |            |    |      |            |              |

註：期末帳面價值係包含依權益法認列之投資損益及累積換算調整數本期變動數。

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者：無此情形。
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者：無此情形。

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者：

| 本公司名稱            | 交易人名稱                               | 與交易人之關係               | 交易情形  |            | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 |            |                 |                    |
|------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------|------------|-------------------|------------|-----------------|--------------------|
|                  |                                     |                       | 進(銷)貨 | 金額(註2)     | 佔總進(銷)貨之比率(%)     |            | 應收(付)票據及帳款      |                    |
|                  |                                     |                       |       |            |                   |            | 餘額              | 佔總應收(付)票據及帳款之比率(%) |
| 帆宣系統科技和淦科技股份有限公司 | 和淦科技股份有限公司                          | 本公司負責人為該公司之董事         | 進貨    | \$ 417,841 | 4.81              | 2-3個月      | 註1 (\$ 71,532)  | 註1 2.81            |
| "                | BMR Technology Corp.                | "                     | 銷貨收入  | ( 123,185) | 1.24              | 2-3個月      | 註3 150,386 (註5) | 註3 5.15            |
| "                | 朋億股份有限公司                            | 本公司負責人為該公司負責人之二等親(註6) | 進貨    | 199,298    | 2.29              | 2-3個月      | 註1 - (註6)       | 註1 -               |
| "                | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之孫公司               | 工程收入  | ( 644,134) | 6.46              | 工程驗收後2-3個月 | 註4 63,500       | 註4 2.18            |

註1：本公司對關係人及非關係人之進貨依一般進貨條件辦理，另本公司對關係人之進貨付款方式於驗收後2至3個月付款。

註2：係包含進貨及工程委外成本。

註3：本公司對關係人及非關係人之銷貨價款依一般銷貨條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大異常，視銷貨契約而定，約銷貨驗收後2至3個月。

註4：本公司對關係人及非關係人之工程價款依一般工程契約或個別協議條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大異常，視工程契約或個別協議條件而定，約工程驗收後2至3個月。

註5：逾期三個月以上之帳款\$112,158已依(93)基秘字第167號函轉列其他應收款。

註6：截至民國97年6月底止，該公司已非本公司之關係人，故不擬揭露其相關金額。

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：

| 帳列應收款項之公司    | 交易對象                         | 關係            | 應收關係人款項餘額    | 逾期應收關係人款項(註2) |         |      | 應收關係人款項期 |          |        |
|--------------|------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------|------|----------|----------|--------|
|              |                              |               |              | 金額            | 金額      | 方式   | 後收回金額    | 提列備抵呆帳金額 | 備註     |
| 帆宣系統科技股份有限公司 | Marketch Integrated Ptd Ltd. | 本公司之子公司       | \$ 101,151   | -             | (註1)    | -    | \$ -     | \$ -     | -      |
| "            | BMR Technology Corp.         | 本公司負責人為該公司之董事 | 157,094 (註3) | 0.87          | 112,158 | 加強催收 | -        | -        | 18,303 |

註1：係因對方驗收程序尚未完成所致。

註2：係應收帳款中逾期三個月以上者。

註3：逾期三個月之帳款\$112,158已依(93)基秘字第167號函轉列其他應收款。

9. 從事衍生性金融商品交易資訊：無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

| 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   | 期末數      | 比率(%) | 持有帳面金額       | 被投資公司本期(損)益 | 本期認列之投資(損)益 | 備註 |
|--------------------|--------------------------------|--------|---|------------------|----------|----------|-------|--------------|-------------|-------------|----|
| 帆宣系統科技股份有限公司       | Marketch Integrated Pte Ltd.   | 新加坡    |   | 半導體業自動化供應系統業務之承攬 | \$87,350 | \$27,824 | 100   | \$ 30,771    | (\$ 2,785)  | (\$ 2,785)  |    |
| "                  | Market Go Profits Ltd.         | 英屬維京群島 |   | 從事控股及轉投資事務       | 850,158  | 691,994  | 100   | 1,226,836    | 28,074      | 30,592      |    |
| "                  | MIC-Tech Global Corp.          | 韓國     |   | 一般國際貿易業          | 5,962    | 5,962    | 90.04 | ( 2,264)     | ( 536)      | ( 483)      |    |
| "                  | Headquarter International Ltd. | 英屬維京群島 |   | 從事控股及轉投資事務       | 14,088   | 14,088   | 100   | 14,600       | ( 179)      | ( 179)      |    |
| "                  | Tiger United Finance Ltd.      | 英屬維京群島 |   | 從事控股及轉投資事務       | 13,928   | 13,928   | 100   | 13,329       | ( 577)      | ( 577)      |    |
| "                  | 恩茂科技股份有限公司                     | 台灣     |   | 從事偏光板之製造及銷售      | 62,498   | 74,756   | 19.44 | 88,311       | 66,657      | 13,093      |    |
| 加：長期股權投資貸餘轉列「其他負債」 |                                |        |   |                  |          |          |       | 2,264        | -           | -           |    |
|                    |                                |        |   |                  |          |          |       | \$ 1,373,847 | \$ 90,654   | \$ 39,661   |    |

2.被投資公司重大交易相關資訊：

(1)資金貸與他人情形：

| 編號<br>(註1) | 貸出資金對象  | 貸與對象             | 來目    | 最高餘額      | 期末餘額 | 利率區間 | 與性質(註2) | 往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 提列備抵擔保價值 | 對個別對象資金貸與總額(註3) |           | 與資金總額(註4) |
|------------|---------|------------------|-------|-----------|------|------|---------|------|--------------|----------|-----------------|-----------|-----------|
|            |         |                  |       |           |      |      |         |      |              |          | 資金金額            | 資金總額      |           |
| 1          | 上海吉威電子系 | 無錫啟華電子科技有限       | 其他應收款 | \$ 36,297 | -    | -    | 2       | -    | 營業週轉         | -        | \$ -            | \$ 81,626 | \$ 81,626 |
| 2          | 統工程有限公司 | 華友化工國際貿易(上海)有限公司 | 其他應收款 | 29,119    | -    | -    | 2       | -    | 營業週轉         | -        | -               | 169,485   | 169,485   |

註1：本公司及子公司資金貸與他人編號之填寫方法如下：

1. 發行人填0

2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質之填寫方法如下：

1. 有業務往來者請填1，並應填寫業務往來金額。

2. 有短期融通資金必要者請填2，應具體說明必要資金之用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註3：對個別對象資金貸與限額，其因業務往來者，以不超過貸出資金之公司淨值百分之四十為限。

註4：資金貸與總限額以不超過貸出資金之公司淨值百分之四十為限。

(2)為他人背書保證情形：無此情形。

(3) 期末持有有價證券情形：

| 持 有 之 公 司                           | 有 價 證 券 種 類 | 有 價 證 券 名 稱                         | 與有價證券發行人之關係 | 帳 列 科 目     | 期 末         |              |              |
|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|                                     |             |                                     |             |             | 股 數 (單 位 數) | 帳 面 金 額      | 市 價 或 淨 值    |
| Market Go Profits Ltd.              | 普通股         | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之間接轉投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 24,528,999  | \$ 1,194,902 | \$ 1,194,902 |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | "           | 無錫啟華電子科技有限公司                        | "           | "           | -           | 386,891      | 386,083      |
| "                                   | "           | 華友化工國際貿易(上海)有限公司                    | "           | "           | -           | 423,712      | 423,712      |
| "                                   | "           | 福州吉威系統科技有限公司                        | "           | "           | -           | 5,033        | 5,033        |
| "                                   | "           | 上海吉威電子系統工程有限公司                      | "           | "           | -           | 204,065      | 204,065      |
| "                                   | "           | Rusky H.K. Limited                  | "           | "           | 530,000     | 23,133       | 23,133       |
| "                                   | "           | 無錫韓華電子科技有限公司                        | "           | "           | -           | 9,421        | 9,421        |
| "                                   | "           | 勵華電子香港有限公司                          | "           | "           | 400,000     | 13,272       | 13,272       |
| "                                   | "           | Frontken MIC Co. Limited            | "           | "           | 199,999     | 6,492        | 6,492        |
| Rusky H.K. Limited                  | "           | 上海茂華電子工程技術有限公司                      | "           | "           | -           | 20,658       | 20,658       |
| "                                   | "           | 上海晟高機電工程設計有限公司                      | "           | "           | -           | 754          | 754          |
| Frontken MIC Co. Limited            | "           | 無錫前進半導體科技有限公司                       | "           | "           | -           | 12,907       | 12,907       |

(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：

| 買、賣之公司                              | 及名稱 | 帳 列 科 目     | 交 易 對 象                             | 關 係         | 股 份 數 金    | 初 買 額 股    | 入 賣 額 股   | 期 末        |      |         |
|-------------------------------------|-----|-------------|-------------------------------------|-------------|------------|------------|-----------|------------|------|---------|
|                                     |     |             |                                     |             |            |            |           | 價 值        | 損 益  | 處 分 額   |
| Market Go Profits Ltd.              | -   | 採權益法之長期股權投資 | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之間接轉投資公司 | 19,529,000 | \$ 920,354 | 4,999,999 | \$ 158,164 | \$ - | \$ -    |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | -   | 採權益法之長期股權投資 | 無錫啟華電子科技有限公司                        | 本公司之間接轉投資公司 | -          | 290,698    | -         | -          | -    | 386,891 |

註：期末帳面價值係包含預付長期投資款、依權益法認列之投資(損)益及累積換算調整數本期變動數。

(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者：無此情形。

(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者：無此情形。

(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者：無此情形。

(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者：無此情形。

(9) 從事衍生性金融商品交易資訊：無此情形。

(三)大陸投資資訊

1. 大陸投資相關資訊：

| 大陸被投資公司名稱                     | 主要營業項目                                                                                                                              | 實收資本額              | 投資方式 | 本期匯出或收回投資金額                   |                              |      | 本公司直接或間接持股比例                  |      |              | 截至本        |       |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|-------------------------------|------------------------------|------|-------------------------------|------|--------------|------------|-------|
|                               |                                                                                                                                     |                    |      | 本期匯出                          | 本期匯入                         | 收回   | 本期匯出                          | 本期匯入 | 本期認列投資(損)益   | 期末投資價值     | 已匯回收益 |
| 大陸被投資公司名稱<br>無錫啟華電子科技<br>有限公司 | 半導體元件及晶體專<br>用設備、電子元件專<br>用設備、環境污染防治<br>設備設計、製造、安裝<br>及維修服務                                                                         | US\$20,000,000(註3) | 註2   | \$478,880<br>(US\$14,600,000) | \$144,320<br>(US\$4,400,000) | \$ - | \$623,200<br>(US\$19,000,000) | 100% | (\$ 103,551) | \$ 386,891 | \$ -  |
| 華友化工國際貿易<br>(上海)有限公司          | 半導體生產、檢驗設備<br>及其耗材、發電用鍋爐<br>的批發、佣金代理、進<br>出口及其它相關配套業<br>務；以化工、鍋爐產品<br>為主的倉儲、分撥業<br>務；國際貿易、轉口貿<br>易、保稅區內企業間的<br>貿易及貿易代理；區內<br>商務諮詢服務 | US\$6,451,000      | "    | 16,400<br>(US\$ 500,000)      | -                            | -    | 16,400<br>(US\$ 500,000)      | 100% | 86,528       | 423,712    | -     |
| 福州吉威系統科技有<br>限公司              | 無塵室及動力系統設<br>備、管道系統設備安裝<br>及相關配套服務                                                                                                  | US\$300,000        | "    | 9,840<br>(US\$ 300,000)       | -                            | -    | 9,840<br>(US\$ 300,000)       | 100% | ( 804)       | 5,033      | -     |
| 上海吉威電子系統工<br>程有限公司            | 機電安裝工程施工總承<br>包、機電安裝工程專業<br>承包、電子工程專業承<br>包、化工石油設備管道<br>安裝工程專業承包、管<br>道專業承包並提供相關<br>工程後期保修服務、相<br>關工程技術諮詢服務                         | US\$8,619,000      | "    | 79,376<br>(US\$ 2,420,000)    | -                            | -    | 79,376<br>(US\$ 2,420,000)    | 100% | 9,360        | 204,065    | -     |

| 大陸被投資公司名稱          | 主要營業項目                                                           | 實收資本額         | 投資方式 | 本<br>期<br>台<br>灣<br>投<br>資<br>金<br>額<br>匯<br>出 | 本<br>期<br>匯<br>出<br>或<br>收<br>回<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本公司直接<br>或間接<br>持有之<br>股<br>份<br>比<br>例 | 本期認列投資<br>收益(損)            | 帳面價值      | 截至本<br>期止已<br>匯回投<br>資收益 |
|--------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|
| 大陸被投資公司名稱          | 主要營業項目                                                           | 實收資本額         | 投資方式 | 本<br>期<br>台<br>灣<br>投<br>資<br>金<br>額<br>匯<br>出 | 本<br>期<br>匯<br>出<br>或<br>收<br>回<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本公司直接<br>或間接<br>持有之<br>股<br>份<br>比<br>例 | 本期認列投資<br>收益(損)            | 帳面價值      | 截至本<br>期止已<br>匯回投<br>資收益 |
| 上海茂華電子工程技術有限公司     | 半導體製進行業用的除害桶的再生、管道系統及相關設施設計、安裝、調試及技術服務，半導體製進行業用的設備維修，電子、醫療設備技術諮詢 | US\$400,000   | 註2   | \$16,400<br>(US\$ 500,000)                     | -                                                   | -                                       | \$16,400<br>(US\$ 500,000) | \$ 20,658 | -                        |
| 無錫韓華電子科技有<br>限公司   | 設備安裝維修半導體元器件及晶體專用設備、電子元器件專用設備、環境污染防治設備                           | US\$305,000   | "    | 1,607<br>(US\$49,000)                          | -                                                   | 49%                                     | 1,607<br>(US\$49,000)      | 9,421     | -                        |
| 上海晟高機電工程設<br>計有限公司 | 微電子產品項目工程設計和顯示器件項目工程設計，相關技術、管理諮詢服務                               | US\$200,000   | "    | -                                              | 6,560<br>(US\$ 200,000)                             | 100%                                    | 6,560<br>(US\$ 200,000)    | 754       | -                        |
| 無錫領先針測電子有<br>限公司   | 設計研發生產集成電路測試器件(限晶圓探針卡)；並提供技術服務                                   | US\$1,000,000 | "    | -                                              | 13,120<br>(US\$ 400,000)                            | 40%                                     | 13,120<br>(US\$ 400,000)   | 13,272    | -                        |
| 無錫前進半導體科技<br>有限公司  | 半導體元器件和集成電路專用設備清洗；半導體器件專用零件、集成電路及微型組件的零件、晶圓清洗；半導體清洗技術的研發         | US\$400,000   | "    | -                                              | 6,560<br>(US\$ 199,999)                             | 50%                                     | 6,560<br>(US\$ 199,999)    | 6,454     | -                        |

註1：除上海晟高機電工程設計有限公司因未達編制標準則規定之簽證標準而採自結數認列投資損失外，本期認列投資損益係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表評價。

註2：係透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註3：實收資本額含華友化工國際貿易(上海)有限公司發放屬95年度之股利計USD 1,000,000予MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc.，再予以轉增資無錫啟華電子科技有限公司。

| 本期期末<br>大陸地區<br>累計自<br>台灣匯<br>出金額 | 經濟部<br>核准<br>金額              | 審<br>查<br>金<br>額 | 依經濟部<br>審定規定<br>赴大陸地區<br>投資淨值<br>(淨值 * 60 %) |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------|
| \$773,063 (USD 23,569,000)        | \$1,267,687 (USD 38,649,000) | \$               | 2,299,913                                    |

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易資訊：

| 大陸被投資公司名稱        | 銷 貨       |     | 應 收 帳 款 |     |
|------------------|-----------|-----|---------|-----|
|                  | 金額        | 百分比 | 金額      | 百分比 |
| 華友化工國際貿易（上海）有限公司 | \$ 21,267 | 1   | \$ -    | -   |

（以下空白）

## 十二、部門別財務資訊

### (一)產業別財務資訊：

本公司民國97年度及96年度有關產業別財務資訊分別列示如下：

|            | 97 年 度       |                |               |           |              |
|------------|--------------|----------------|---------------|-----------|--------------|
|            | 設備材料<br>事業部門 | 廠務系統服務<br>事業部門 | 客製化設備<br>製造部門 | 其他部門      | 合 計          |
| 部門收入       | \$ 866,276   | \$ 7,210,101   | \$ 1,835,274  | \$ 62,056 | \$ 9,973,707 |
| 部門損益       | \$ 172,278   | \$ 244,960     | (\$ 49,523)   | \$ 12,681 | \$ 380,396   |
| 公司一般收(支)   |              |                |               |           | ( 39,979)    |
| 利息費用       |              |                |               |           | ( 49,460)    |
| 繼續營業部門稅前淨利 |              |                |               |           | \$ 290,957   |
| 可辨認資產      | \$ 242,340   | \$ 3,636,436   | \$ 2,346,500  | \$ 16,119 | \$ 6,241,395 |
| 長期投資       |              |                |               |           | 1,517,626    |
| 公司一般資產     |              |                |               |           | 800,748      |
| 資產合計       | \$ 7,774     | \$ 52,382      | \$ 43,144     | \$ -      | \$ 8,559,769 |
| 折舊費用       | \$ 21,448    | \$ 164,059     | \$ 66,755     | \$ -      | \$ 103,300   |
| 資本支出       |              |                |               |           | \$ 252,262   |

|            | 96           | 年              | 度             |
|------------|--------------|----------------|---------------|
|            | 設備材料<br>事業部門 | 廠務系統服務<br>事業部門 | 客製化設備<br>製造部門 |
|            | 其他部門         | 合計             |               |
| 部門收入       | \$ 885,101   | \$ 6,635,516   | \$ 1,628,799  |
| 部門損益       | \$ 155,613   | \$ 17,077      | \$ 48,492     |
| 公司一般收(支)   |              |                |               |
| 利息費用       |              |                | 97,605        |
| 繼續營業部門稅前淨利 |              |                | (33,709)      |
| 可辨認資產      | \$ 402,306   | \$ 4,869,947   | \$ 277,590    |
| 長期投資       |              |                | \$ 6,427,877  |
| 公司一般資產     |              |                | 1,388,425     |
| 資產合計       |              |                | 954,160       |
| 折舊費用       | \$ 9,705     | \$ 66,754      | \$ 8,770,462  |
| 資本支出       | \$ 5,047     | \$ 62,319      | \$ 99,997     |
|            |              |                | \$ 77,966     |

(二)地區別財務資訊：本公司民國 97 年度及 96 年度無國外營運部門，故有關之地區別財務資訊同本公司損益表。

(三)外銷銷貨資訊：本公司民國 97 年度及 96 年度外銷銷貨之金額明細如下：

|     | 97 年 度              | 96 年 度              |
|-----|---------------------|---------------------|
| 美 洲 | \$ 1,183,939        | \$ 1,405,352        |
| 亞 洲 | 329,443             | 204,091             |
| 歐 洲 | 28,969              | 6,991               |
| 合 計 | <u>\$ 1,542,351</u> | <u>\$ 1,616,434</u> |

(四)重要客戶資訊：

本公司民國 97 年度及 96 年度占營業收入金額超過 10%以上之客戶明細如下：

| 97 年 度               | 96 年 度               |
|----------------------|----------------------|
| 客 戶 營 業 收 入 比 例      | 客 戶 營 業 收 入 比 例      |
| 甲 \$1,163,496 11.67% | 乙 \$1,801,456 19.47% |

## 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併報表

### 聲 明 書

本公司民國九十七年度(自民國九十七年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中皆已揭露，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：帆宣系統科技股份有限公司



負 責 人：高 新 明



中華民國九十八年 三 月 十七 日

帆宣系統科技股份有限公司 公鑒：

帆宣系統科技股份有限公司及子公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達帆宣系統科技股份有限公司及子公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 會 計 師 事 務 所

吳漢期

會計師

李燕松

吳漢期  
李燕松



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(73)台財證(一)第 2311 號

中 華 民 國 九 十 八 年 三 月 十 七 日



帆宣系統科技股份有限公司及子公司

合併損益表  
民國97年及96年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

|                          | 97 | 年           | 度     | 96   | 年           | 度     |    |      |
|--------------------------|----|-------------|-------|------|-------------|-------|----|------|
|                          | 金  | 額           | %     | 金    | 額           | %     |    |      |
| 營業收入(附註五)                |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 4110 銷貨收入                | \$ | 4,476,909   | 33    | \$   | 4,011,643   | 33    |    |      |
| 4170 銷貨退回                | (  | 2,529)      | -     | (    | 3,262)      | -     |    |      |
| 4190 銷貨折讓                | (  | 1,044)      | -     | (    | 26,561)     | -     |    |      |
| 4100 銷貨收入淨額              |    | 4,473,336   | 33    |      | 3,981,820   | 33    |    |      |
| 4520 工程收入(附註四(十九))       |    | 8,760,583   | 64    |      | 7,657,405   | 64    |    |      |
| 4800 其他營業收入              |    | 446,669     | 3     |      | 404,105     | 3     |    |      |
| 4000 營業收入合計              |    | 13,680,588  | 100   |      | 12,043,330  | 100   |    |      |
| 營業成本(附註四(二十)及五)          |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 5110 銷貨成本                | (  | 3,919,351)  | ( 29) | (    | 3,322,841)  | ( 28) |    |      |
| 5520 工程成本(附註四(十九))       | (  | 8,121,619)  | ( 59) | (    | 7,153,856)  | ( 59) |    |      |
| 5800 其他營業成本              | (  | 54,299)     | ( 1)  | (    | 45,148)     | -     |    |      |
| 5000 營業成本合計              | (  | 12,095,269) | ( 89) | (    | 10,521,845) | ( 87) |    |      |
| 5910 營業毛利                |    | 1,585,319   | 11    |      | 1,521,485   | 13    |    |      |
| 營業費用(附註四(二十)及五)          |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 6100 推銷費用                | (  | 383,745)    | ( 3)  | (    | 373,301)    | ( 3)  |    |      |
| 6200 管理及總務費用             | (  | 495,367)    | ( 3)  | (    | 648,789)    | ( 5)  |    |      |
| 6300 研究發展費用              | (  | 246,762)    | ( 2)  | (    | 199,469)    | ( 2)  |    |      |
| 6000 營業費用合計              | (  | 1,125,874)  | ( 8)  | (    | 1,221,559)  | ( 10) |    |      |
| 6900 營業淨利                |    | 459,445     | 3     |      | 299,926     | 3     |    |      |
| 營業外收入及利益                 |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 7110 利息收入                |    | 9,589       | -     |      | 12,652      | -     |    |      |
| 7121 採權益法認列之投資收益(附註四(七)) |    | 13,093      | -     |      | 20,865      | -     |    |      |
| 7122 股利收入                |    | 12,243      | -     |      | 10,808      | -     |    |      |
| 7140 處分投資利益              |    | -           | -     |      | 422         | -     |    |      |
| 7160 兌換利益                |    | -           | -     |      | 1,293       | -     |    |      |
| 7480 什項收入                |    | 56,358      | 1     |      | 23,171      | 1     |    |      |
| 7100 營業外收入及利益合計          |    | 91,283      | 1     |      | 69,211      | 1     |    |      |
| 營業外費用及損失                 |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 7510 利息費用                | (  | 71,810)     | -     | (    | 57,209)     | ( 1)  |    |      |
| 7640 金融資產評價損失(附註四(二))    | (  | 9,174)      | -     | (    | 399)        | -     |    |      |
| 7540 處分投資損失(附註四(五))      | (  | 18,566)     | -     |      | -           | -     |    |      |
| 7560 兌換損失                | (  | 12,208)     | -     |      | -           | -     |    |      |
| 7570 存貨跌價及呆滯損失           | (  | 12,033)     | -     | (    | 14,617)     | -     |    |      |
| 7630 減損損失(附註四(五)(六))     | (  | 102,700)    | ( 1)  |      | -           | -     |    |      |
| 7880 什項支出                | (  | 8,110)      | -     | (    | 8,443)      | -     |    |      |
| 7500 營業外費用及損失合計          | (  | 234,601)    | ( 1)  | (    | 80,668)     | ( 1)  |    |      |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利          |    | 316,127     | 3     |      | 288,469     | 3     |    |      |
| 8110 所得稅費用(附註四(十七))      | (  | 107,046)    | ( 1)  | (    | 40,211)     | -     |    |      |
| 9600XX 合併總損益             | \$ | 209,081     | 2     | \$   | 248,258     | 3     |    |      |
| 歸屬於：                     |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 9601 合併淨損益               | \$ | 210,281     | 2     | \$   | 244,181     | 3     |    |      |
| 9602 少數股權損益              | (  | 1,200)      | -     |      | 4,077       | -     |    |      |
|                          | \$ | 209,081     | 2     | \$   | 248,258     | 3     |    |      |
|                          | 稅  | 前           | 稅     | 稅    | 前           | 稅     | 後  |      |
| 普通股每股盈餘(附註四(十八))         |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 基本每股盈餘                   |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 9750 本期淨利                | \$ | 2.16        | \$    | 1.43 | \$          | 1.94  | \$ | 1.66 |
| 稀釋每股盈餘                   |    |             |       |      |             |       |    |      |
| 9850 本期淨利                | \$ | 2.13        | \$    | 1.41 | \$          | 1.94  | \$ | 1.66 |

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯



帆宣系統科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國97年12月31日

單位：新台幣千元

|                       | 資           | 本          | 公         | 留        | 盈          | 調        | 庫            | 少          | 合            |
|-----------------------|-------------|------------|-----------|----------|------------|----------|--------------|------------|--------------|
|                       | 普通股本        | 普通股溢價      | 轉換公司債溢價   | 長期投資     | 資本公積金      | 特別盈餘公積金  | 未分配盈餘        | 累積調整數      | 數            |
| 96 年 1 月 1 日餘額        | \$1,482,404 | \$ 707,226 | \$ 39,774 | \$ 1,571 | \$ 303,034 | \$ 4,519 | \$ 1,150,410 | \$ 8,494   | \$ 3,621,919 |
| 95 盈餘指標及分配：           |             |            |           |          |            |          |              |            |              |
| 法定盈餘公積                | -           | -          | -         | -        | 41,541     | -        | ( 41,541)    | -          | -            |
| 特別盈餘公積                | -           | -          | -         | -        | -          | 4,519    | 4,519        | -          | -            |
| 股東紅利                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 220,349)   | -          | ( 220,349)   |
| 員工紅利                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 37,000)    | -          | ( 37,000)    |
| 董事酬勞                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 3,784)     | -          | ( 3,784)     |
| 轉換公司債轉換成股本            | 31          | -          | 69        | -        | -          | -        | -            | -          | 100          |
| 註銷庫藏股                 | ( 13,410)   | ( 6,397)   | ( 360)    | -        | -          | -        | ( 67,804)    | -          | -            |
| 96 年度合併總損益            | -           | -          | -         | -        | -          | -        | 244,181      | -          | 248,258      |
| 國外長期投資換算調整數           | -           | -          | -         | -        | -          | -        | -            | 50,247     | 50,247       |
| 少數股權變動數               | -           | -          | -         | -        | -          | -        | -            | 1,482      | 1,482        |
| 96 年 12 月 31 日餘額      | \$1,469,025 | \$ 700,829 | \$ 39,483 | \$ 1,571 | \$ 344,575 | \$ -     | \$ 1,028,632 | \$ 58,741  | \$ 3,660,873 |
| 97 年 1 月 1 日餘額        | \$1,469,025 | \$ 700,829 | \$ 39,483 | \$ 1,571 | \$ 344,575 | \$ -     | \$ 1,028,632 | \$ 58,741  | \$ 3,660,873 |
| 96 盈餘指標及分配：           |             |            |           |          |            |          |              |            |              |
| 法定盈餘公積                | -           | -          | -         | -        | 24,418     | -        | ( 24,418)    | -          | -            |
| 股東紅利                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 73,451)    | -          | ( 73,451)    |
| 員工紅利                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 21,757)    | -          | ( 21,757)    |
| 董事酬勞                  | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 2,198)     | -          | ( 2,198)     |
| 員工認股權                 | -           | -          | -         | -        | -          | -        | -            | -          | 12           |
| 依權益法認列被投資公司庫藏股買回交易之調整 | -           | -          | -         | -        | -          | -        | ( 3,830)     | -          | ( 3,830)     |
| 97 年度合併總損益            | -           | -          | -         | -        | -          | -        | 210,281      | -          | 209,081      |
| 國外長期投資換算調整數           | -           | -          | -         | -        | -          | -        | -            | 81,275     | 81,275       |
| 少數股權變動數               | -           | -          | -         | -        | -          | -        | -            | -          | -            |
| 97 年 12 月 31 日餘額      | \$1,469,025 | \$ 700,829 | \$ 39,483 | \$ 1,571 | \$ 368,993 | \$ -     | \$ 1,113,259 | \$ 140,016 | \$ 3,858,088 |



董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

帆宣系統科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 97 年及 96 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

|                     | 97 | 年 | 度        | 96 | 年 | 度        |
|---------------------|----|---|----------|----|---|----------|
| <u>營業活動之現金流量</u>    |    |   |          |    |   |          |
| 合併總損益               | \$ |   | 209,081  | \$ |   | 248,258  |
| 調整項目                |    |   |          |    |   |          |
| 金融資產評價損失            |    |   | 9,174    |    |   | 399      |
| 呆帳費用                |    |   | 366      |    |   | 127,458  |
| 處分投資損失              |    |   | 18,566   |    |   | -        |
| 存貨跌價及呆滯損失           |    |   | 12,033   |    |   | 14,617   |
| 減損損失                |    |   | 102,700  |    |   | -        |
| 採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 |    |   | 3,239    | (  |   | 9,439)   |
| 處分投資利益              |    |   | -        | (  |   | 422)     |
| 折舊及攤銷費用             |    |   | 186,088  |    |   | 174,663  |
| 員工認股權本期攤銷數          |    |   | 12       |    |   | -        |
| 處分固定資產損失            |    |   | 1,662    |    |   | 942      |
| 資產及負債科目之變動          |    |   |          |    |   |          |
| 公平價值變動列入損益之金融資產淨減少  |    |   | 82       |    |   | 9,372    |
| 應收票據                |    |   | 28,761   |    |   | 68,858   |
| 應收帳款                |    |   | 556,901  | (  |   | 162,538) |
| 應收帳款-關係人            |    |   | 7,986    | (  |   | 5,958)   |
| 其他應收款               |    |   | 21,268   | (  |   | 23,577)  |
| 其他應收款-關係人           | (  |   | 22,130)  |    |   | 3,809    |
| 存貨                  | (  |   | 370,923) |    |   | 167,517  |
| 在建工程與預收工程款淨額變動數     | (  |   | 435,640) |    |   | 523,114  |
| 預付款項                |    |   | 88,491   |    |   | 180,674  |
| 遞延所得稅資產負債變動數        |    |   | 25,342   | (  |   | 10,805)  |
| 其他流動資產-其他           | (  |   | 5,728)   | (  |   | 1,695)   |
| 應付票據                |    |   | 263,327  | (  |   | 125,335) |
| 應付票據-關係人            |    |   | 25,459   | (  |   | 93,162)  |
| 應付帳款                | (  |   | 260,845) | (  |   | 529,822) |
| 應付帳款-關係人            |    |   | 15,159   | (  |   | 37,645)  |
| 應付所得稅               |    |   | 51,007   | (  |   | 31,695)  |
| 應付費用                | (  |   | 92,086)  |    |   | 31,633   |
| 其他應付款               |    |   | 6,375    | (  |   | 15,680)  |
| 預收款項                | (  |   | 168,703) |    |   | 238,288  |
| 其他流動負債              | (  |   | 6,244)   | (  |   | 18,119)  |
| 應計退休金負債             | (  |   | 1,352)   | (  |   | 395)     |
| 其他負債-其他             |    |   | -        | (  |   | 5,500)   |
| 營業活動之淨現金流入          |    |   | 269,428  |    |   | 717,815  |

(續次頁)

帆宣系統科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國97年及96年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                    | 97  | 年 | 度         | 96 | 年 | 度          |
|--------------------|-----|---|-----------|----|---|------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>   |     |   |           |    |   |            |
| 其他金融資產-流動(增加)減少    | (\$ |   | 4,303)    | \$ |   | 43,242     |
| 處分以成本衡量之金融資產價款     |     |   | 1,619     |    |   | 571        |
| 處分採權益法之長期股權投資價款    |     |   | 13,684    |    |   | -          |
| 長期股權投資增加-非子公司價款    | (   |   | 13,004)   |    |   | -          |
| 無活絡市場之債券投資-非流動增加   |     |   | -         | (  |   | 21,613)    |
| 購置固定資產             | (   |   | 281,690)  | (  |   | 101,927)   |
| 處分固定資產價款           |     |   | 1,160     |    |   | 527        |
| 存出保證金減少(增加)        |     |   | 10,424    | (  |   | 24,863)    |
| 遞延費用增加             | (   |   | 15,056)   | (  |   | 13,959)    |
| 其他資產-其他減少(增加)      |     |   | -         |    |   | 6,194      |
| 投資活動之淨現金流出         | (   |   | 287,166)  | (  |   | 111,828)   |
| <u>融資活動之現金流量</u>   |     |   |           |    |   |            |
| 短期借款淨增加            |     |   | 415,032   |    |   | 80,728     |
| 發放現金股利             | (   |   | 73,451)   | (  |   | 220,349)   |
| 發放員工紅利及董監酬勞        | (   |   | 23,955)   | (  |   | 40,784)    |
| 舉借長期借款             |     |   | 563,000   |    |   | 1,893,000  |
| 償還長期借款             | (   |   | 964,168)  | (  |   | 1,433,997) |
| 償還應付公司債            |     |   | -         | (  |   | 512,666)   |
| 少數股權變動數            |     |   | 8,083     |    |   | 1,482      |
| 融資活動之淨現金流出         | (   |   | 75,459)   | (  |   | 232,586)   |
| 匯率調整數              |     |   | 21,273    | (  |   | 424)       |
| 本期現金及約當現金(減少)增加    | (   |   | 71,924)   |    |   | 372,977    |
| 期初現金及約當現金餘額        |     |   | 1,066,875 |    |   | 693,898    |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$  |   | 994,951   | \$ |   | 1,066,875  |
| <u>現金流量資訊之補充揭露</u> |     |   |           |    |   |            |
| 本期支付利息             | \$  |   | 71,595    | \$ |   | 57,262     |
| 本期支付所得稅            | \$  |   | 37,380    | \$ |   | 95,182     |
| 不影響現金流量之投資及融資活動    |     |   |           |    |   |            |
| 轉換公司債(面額)轉換成股本     | \$  |   | -         | \$ |   | 100        |

後附合併財務報表附註為本合併報表之一部份，請併同參閱。

董事長：高新明



經理人：林育業



會計主管：鐘啟雯



帆 宣 系 統 科 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司  
合 併 財 務 報 表 附 註  
民 國 97 年 及 96 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)帆宣系統科技股份有限公司係於民國 77 年 12 月 27 日設立，民國 91 年 10 月 17 日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易，並於民國 93 年 5 月 24 日轉台灣證券交易所股份有限公司掛牌交易。經歷次增資後，截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為\$2,500,000，每股面額 10 元，分為 250,000 仟股，實收資本額計\$1,469,025，本公司員工人數為 879 人。

本公司主要營業項目為(1)各種積體電路、半導體、電子、電腦儀器設備及其材料、化學品、氣體、零配件等進出口買賣業務(2)半導體、無塵室特殊氣體及化學品等自動化供應系統業務及廠務系統業務(3)客製化設備研發製造業務(4)其他化學製品批發業等。

(二)列入本合併財務報表編製個體內之子公司彙列如下：

1. 本公司持有表決權股份比例超過50%之子公司

| 公 司 名 稱                        | 業 務 性 質          | 所持股權百分比       |               |
|--------------------------------|------------------|---------------|---------------|
|                                |                  | 97年<br>12月31日 | 96年<br>12月31日 |
| Marketech Integrated Pte Ltd.  | 半導體業自動化供應系統業務之承攬 | 100%          | 100%          |
| Headquarter International Ltd. | 從事控股及轉投資事務       | 100%          | 100%          |
| Tiger United Finance Ltd.      | 從事控股及轉投資事務       | 100%          | 100%          |
| Market Go Profits Ltd.         | 從事控股及轉投資事務       | 100%          | 100%          |
| MIC-Tech Global Corp.          | 一般國際貿易業          | 90.04%        | 90.04%        |

註：上開列入合併財務報表之子公司，除民國 97 年度及 96 年度 MIC-Tech Global Corp. 因未達編製準則規定之簽證標準，採自結數認列外，餘均依各該公司同期間經會計師查核後之財務報表評價而得。

2. 子公司持有表決權股份比例超過50%之轉投資公司

| 公 司 名 稱                             | 主 要 營 業 項 目                                                                                     | 所持股權百分比       |               |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                     |                                                                                                 | 97年<br>12月31日 | 96年<br>12月31日 |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 從事控股及轉投資事務                                                                                      | 100%          | 100%          |
| Russky H.K. Limited                 | 從事控股及轉投資事務                                                                                      | 100%          | 100%          |
| Frontken MIC Co. Limited            | 從事控股及轉投資事務                                                                                      | 50%           | -             |
| 無錫啟華電子科技有限公司                        | 半導體元器件及晶體專用設備、電子元器件專用設備、環境污染防治設備設計、製造、安裝及維修服務                                                   | 100%          | 100%          |
| 華友化工國際貿易(上海)有限公司                    | 半導體生產、檢驗設備及其耗材、發電用鍋爐的批發、佣金代理、進出口及其它相關配套業務；以化工、鍋爐產品為主的倉儲、分撥業務；國際貿易、轉口貿易、保稅區內企業間的貿易及貿易代理；區內商務諮詢服務 | 100%          | 100%          |
| 上海茂華電子工程技術有限公司                      | 半導體製造行業用的除害桶的再生、管道系統及相關設施設計、安裝、調試及技術服務，半導體製造行業用的設備維修，電子、醫療設備技術諮詢                                | 70%           | 70%           |
| 上海吉威電子系統工程有限公司                      | 機電安裝工程施工總承包、機電安裝工程專業承包、電子工程專業承包、化工石油設備管道安裝工程專業承包、管道專業承包並提供相關工程後其保修服務、相關工程技術諮詢服務                 | 100%          | 100%          |
| 福州吉威系統科技有限公司                        | 無塵室及動力系統設備、管道系統設備安裝及相關配套服務                                                                      | 100%          | 100%          |

| 公 司 名 稱        | 主 要 營 業 項 目                                              | 所持股權百分比       |               |
|----------------|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                |                                                          | 97年<br>12月31日 | 96年<br>12月31日 |
| 無錫韓華電子科技有限公司   | 設備安裝維修半導體元器件及晶體專用設備、電子元器件專用設備、環境污染防治設備                   | 49%(註1)       | 49%(註1)       |
| 上海晟高機電工程設計有限公司 | 微電子產品項目工程設計和顯示器件項目工程設計，相關技術、管理諮詢服務                       | 100%          | -             |
| 無錫前進半導體科技有限公司  | 半導體元器件和集成電路專用設備清洗；半導體器件專用零件、集成電路及微型組件的零件、晶圓清洗；半導體清洗技術的研發 | 50%           | -             |

註1：本公司之子公司對無錫韓華電子科技有限公司之持有股權比例雖未達50%，但符合有控制能力之條件，故納入合併個體中。

註2：上開列入合併財務報表之轉投資公司，除民國97年度上海晟高機電工程設計有限公司因未達編製準則規定之簽證標準，採自結數認列外，餘均依各該公司同期間經會計師查核後之財務報表評價而得。

(三)未列入合併財務報表之子公司：無此情形。

(四)子公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。

(五)國外子公司營業特殊風險：無重大之營業特殊風險。

(六)子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制，該限制之本質與程度：無此情形。

(七)子公司持有母公司發行證券之內容：無此情形。

(八)子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：無此情形。

## 二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

### (一)合併財務報表編製原則

本公司依中華民國財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，自民國94年1月1日起，對於直接或間接持有表決權股份未超過50%以

上之被投資公司及其他雖直接或間接持有表決權股份未超過 50%，但符合有控制能力之條件者，於編製合併財務報表時，應全數納入合併個體，並於民國 97 年 1 月 1 日起於每季編製合併財務報表。於首次適用修訂後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」時，不追溯重編以前年度合併財務報表。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表。另就聯屬公司相互間交易之未實現內部利益及資產負債表科目餘額予以沖銷。

## (二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司之外幣財務報表於轉換時，所有資產及負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上年度餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。對於子公司外幣財務報表換算所產生之兌換差額，列為「累積換算調整數」，並單獨列示於股東權益項下。

## (三) 資產及負債分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，應列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
  - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
  - (2) 主要為交易目的而持有者。
  - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
  - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，應列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
  - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
  - (2) 主要為交易目的而發生者。
  - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
  - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。
3. 有關承包工程之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動與非流動之標準。

#### (四) 外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

#### (五) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 除受益憑證採交割日會計外，餘係採交易日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

#### (六) 備抵呆帳

備抵呆帳係按應收票據、應收帳款及其他應收款等各項債權餘額參酌帳齡情形及其回收之可能性，予以評估提列。

#### (七) 存貨

採永續盤存制，以成本為入帳基礎，成本結轉按移動平均法計算，期末存貨除就呆滯部份提列備抵呆滯損失外，並採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法；呆滯及跌價損失列為當期損益。

#### (八) 工程合約

工程收入及工程成本係依財務會計準則公報第十一號「長期工程合約之會計處理準則」規定辦理，除工程合約預計於一年之內完工者，採全部完工法認列工程損益外；合約預計一年以上完工者，採完工百分比法認列工程損益，期末就完工比例計算累積工程利益減除前期認列之累積工程利益後，作為本期工程利益；惟工程合約如估計發生虧損時，則立即認

列全部損失。期末在建工程餘額超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程款之減項，並列於流動資產項下。預收工程款餘額超過在建工程餘額時，在建工程列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

(九) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 採交易日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十) 無活絡市場之債券投資

1. 係採交割日會計，於原始認列時，應以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 無活絡市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。
3. 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，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

(十一) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。自民國 95 年 1 月 1 日起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。
2. 自民國 94 年 1 月 1 日起對於採權益法評價之被投資公司，若對投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十二) 固定資產

1. 固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊，到期已折足而

尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為10~55年，其餘固定資產為3~10年。

3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

#### (十三) 無形資產

係取得土地之使用權，以取得成本為入帳基礎，依合約年限平均攤提。

#### (十四) 遞延費用

係電話系統裝置費、電腦軟體成本、裝修費用及技術權利金等支出，以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採平均法攤提。

#### (十五) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

#### (十六) 所得稅/遞延所得稅

1. 依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，對於所得稅之計算作跨期間與同期間之所得稅分攤。對於暫時性差異之所得稅影響數，依其性質分別認列為遞延所得稅資產或負債；並評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產及負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。以前年度所得稅溢、低估之調整，列為當年度所得稅調整項目。
2. 所得稅抵減則依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定辦理，因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 本公司及國內子公司當年度盈餘於次年度經股東會決議不作分配者，依所得稅法規定應加徵10%營利事業所得稅，列為股東會決議年

度之所得稅費用。

4. 本公司之子公司-Marketech Integrated Pte Ltd. 對於暫時性差異之所得稅影響數係採負債法計算遞延所得稅。

#### (十七) 員工退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

#### (十八) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，應將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。
2. 本公司處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額作為「資本公積—庫藏股票交易」之加項；若處分價格低於帳面價值，其差額應沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘。
3. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

#### (十九) 每股盈餘

1. 本公司之基本每股盈餘係以本期純益除以加權平均流通在外股數計算之；稀釋每股盈餘則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於期初即轉換為普通股且流通在外，並調整其因轉換而產生之收入與費用後計算之。
2. 本公司之潛在普通股為員工認股權憑證及員工分紅，計算員工認股權憑證及員工分紅之稀釋作用係採庫藏股票法。

#### (二十) 股份基礎給付—員工獎酬

1. 員工認股權證之給與日於民國 93 年 1 月 1 日(含)至民國 96 年 12 月 31 日(含)者，依中華民國會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號函「員工認股權證之會計處理」之規定採用內含價值法認列費用，並揭露採用公平價值法之擬制本期淨利及每股盈餘資訊。
2. 股份基礎給付協議之給與日於民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，以所給與權益商品之公平價值衡量所取得之員工勞務，並於既得期間認

列為薪資費用。

(二十一) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(二十二) 收入及成本

除工程合約外，收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十三) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(二十四) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不宜認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為股東權益調整項目。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 股份基礎給付-員工獎酬

本公司及子公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 97 年度合併總損益及每股盈餘無重大影響。

(二) 員工分紅及董監酬勞

本公司及子公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用新發佈之中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使民國 97 年度合併總損益減少\$15,133，每股盈餘減少 0.1 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

|          | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 庫存現金及零用金 | \$ 3,960              | \$ 3,842              |
| 支票存款     | 7,613                 | 3,062                 |
| 活期存款     | 938,755               | 1,005,795             |
| 定期存款     | 44,623                | 54,176                |
|          | <u>\$ 994,951</u>     | <u>\$ 1,066,875</u>   |

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產-流動

|          | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 交易目的金融資產 |                       |                       |
| 上市櫃公司股票  | \$ 22,217             | \$ 22,529             |
| 受益憑證     | 5,005                 | 5,005                 |
| 小計       | 27,222                | 27,534                |
| 評價調整     | (15,028)              | (6,084)               |
| 合計       | <u>\$ 12,194</u>      | <u>\$ 21,450</u>      |

本公司於民國97年及96年度認列之淨(損失)利益分別計(\$9,174)及\$226。

(三) 應收帳款淨額

|        | <u>97 年 12 月 31 日</u> | <u>96 年 12 月 31 日</u> |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 應收帳款   | \$ 3,782,824          | \$ 4,329,210          |
| 減：備抵呆帳 | (252,214)             | (234,152)             |
|        | <u>\$ 3,530,610</u>   | <u>\$ 4,095,058</u>   |

(四) 存貨

|               | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 材料            | \$ 517,351     | \$ 699,498     |
| 商品存貨          | 381,232        | 384,351        |
| 原料            | 447,227        | 170,815        |
| 物料            | 50,026         | 26,793         |
| 在製品           | 394,054        | 236,423        |
| 半成品與製成品       | 158,750        | 44,907         |
|               | 1,948,640      | 1,562,787      |
| 減：備抵存貨跌價及呆滯損失 | ( 51,148)      | ( 39,079)      |
|               | \$ 1,897,492   | \$ 1,523,708   |

(五) 以成本衡量之金融資產-非流動

|                             | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 非上市櫃公司股票                    |                |                |
| ACM Research Inc. (註1及2)    | \$ -           | \$ 33,984      |
| 聖暉工程股份有限公司                  | 33,011         | 33,011         |
| 和淞科技股份有限公司                  | 39,287         | 39,287         |
| 漢驊創業投資股份有限公司                | 20,000         | 20,000         |
| NanoPhotonics A.G. (註2)     | -              | 19,993         |
| 朋億股份有限公司                    | 19,931         | 19,931         |
| 瑞耘科技股份有限公司                  | 17,550         | 17,550         |
| Engenuity System, Inc. (註2) | -              | 16,840         |
| 寶典創業投資股份有限公司                | 10,000         | 10,000         |
| 其他(各家均未超過\$10,000)(註2)      | 4,000          | 6,064          |
|                             | \$ 143,779     | \$ 216,660     |

註 1：係持有特別股。

註 2：民國 97 年度本公司評估 ACM Research Inc. 及 Engenuity System, Inc. 等之投資價值確有減損，故認列減損損失共計 \$52,335。另原對 NanoPhotonics A.G. 認列減損損失計 \$19,749，截至民國 97 年 12 月底止本公司業全數出售，故轉列處分投資損失。

(六) 無活絡市場之債券投資-非流動

|          | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|----------|----------------|----------------|
| 海外可轉換公司債 | \$ -           | \$ 50,365      |

本公司於民國96年12月31日持有之公司債之有效利率為5%~6%。

民國97年度本公司評估投資價值確有減損，故認列減損損失計\$50,365。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

|                | 97年12月31日  |          | 96年12月31日  |          |
|----------------|------------|----------|------------|----------|
|                | 帳列數        | 持股<br>比例 | 帳列數        | 持股<br>比例 |
| 恩茂科技股份有限公司(恩茂) | \$ 88,311  | 19.44%   | \$ 108,705 | 22.06%   |
| 勵華電子香港有限公司     | 13,272     | 40.00%   | -          | -        |
| 合計             | \$ 101,583 |          | \$ 108,705 |          |

2. 截至民國 97 年 6 月 30 日止，本公司對恩茂持股比率雖降為 19.44%，惟實質上對其仍具有重大影響力，故以權益法評價。

3. 上開採權益法評價之長期股權投資及投資損益，係依該被投資公司同期間經會計師查核後之財務報表評價而得。民國 97 年及 96 年度採權益法認列之投資收益分別為\$13,093 及\$20,865。

(八) 固定資產

|            | 97 年         | 12 月         | 31 日         |
|------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 成 本          | 累計折舊         | 帳面價值         |
| 土地         | \$ 110,456   | \$ -         | \$ 110,456   |
| 房屋及建築      | 1,522,108    | ( 245,278)   | 1,276,830    |
| 機器設備       | 572,808      | ( 357,412)   | 215,396      |
| 運輸設備       | 20,142       | ( 11,637)    | 8,505        |
| 辦公設備       | 197,377      | ( 130,464)   | 66,913       |
| 租賃改良       | 5,710        | ( 5,710)     | -            |
| 未完工程及預付設備款 | 35,184       | -            | 35,184       |
|            | \$ 2,463,785 | (\$ 750,501) | \$ 1,713,284 |

|            | 96 年                | 12 月                | 31 日                |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            | 成 本                 | 累 計 折 舊             | 帳 面 價 值             |
| 土 地        | \$ 110,456          | \$ -                | \$ 110,456          |
| 房 屋 及 建 築  | 1,250,784           | ( 172,529)          | 1,078,255           |
| 機 器 設 備    | 506,262             | ( 281,291)          | 224,971             |
| 運 輸 設 備    | 20,316              | ( 10,865)           | 9,451               |
| 辦 公 設 備    | 180,135             | ( 107,251)          | 72,884              |
| 租 賃 改 良    | 5,709               | ( 5,626)            | 83                  |
| 未完工程及預付設備款 | 69,766              | -                   | 69,766              |
|            | <u>\$ 2,143,428</u> | <u>(\$ 577,562)</u> | <u>\$ 1,565,866</u> |

(九) 短期借款

| 借 款 性 質 | 97 年 12 月 31 日      | 96 年 12 月 31 日    |
|---------|---------------------|-------------------|
| 信用借款    | \$ 925,556          | \$ 367,000        |
| 抵押借款    | 179,390             | 322,914           |
|         | <u>\$ 1,104,946</u> | <u>\$ 689,914</u> |
| 利率區間    | <u>2.5%~7.84%</u>   | <u>2.52%~8%</u>   |

(十) 長期借款

| 性 質       | 償還期間         | 97 年 12 月 31 日    | 96 年 12 月 31 日      |
|-----------|--------------|-------------------|---------------------|
| 中長期擔保借款   | 民國106年以前陸續到期 | \$ 875,510        | \$ 1,276,570        |
| 減：一年內到期部分 |              | ( 1,235)          | ( 101,186)          |
|           |              | <u>\$ 874,275</u> | <u>\$ 1,175,384</u> |
| 利率區間      |              | <u>1.7%~3.98%</u> | <u>2.34%~3.68%</u>  |

截至民國97年12月31日止，本公司為長期借款額度開立\$1,892,000之本票擔保。

(十一) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。民國97及96年度，本公司依上述退休金辦法認列之淨退休金成本分別為\$6,980及\$8,802，民國97年及96年12月31日撥存於台灣銀行(中央信託局業已於民國96年7月1日與台灣銀行正式合併)餘額分別為\$74,223及\$65,357。

2. 本公司以民國97年及96年12月31日為衡量日完成精算評估，其計算淨退休金成本採用之精算假設如下：

|             | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 折 現 率       | 2.50%          | 3.50%          |
| 薪 資 調 整 率   | 2.00%          | 2.00%          |
| 基金資產預期投資報酬率 | 2.50%          | 2.50%          |

3. 民國97年及96年12月31日之退休金提撥狀況與應計退休金負債之調節如下：

|             | 97 年 12 月 31 日 | 96 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 給付義務：       |                |                |
| 既得給付義務      | \$ -           | \$ -           |
| 非既得給付義務     | ( 95,028 )     | ( 88,238 )     |
| 累積給付義務      | ( 95,028 )     | ( 88,238 )     |
| 未來薪資增加之影響數  | ( 41,267 )     | ( 31,676 )     |
| 預計給付義務      | ( 136,295 )    | ( 119,914 )    |
| 退休基金資產公平價值  | 74,223         | 65,357         |
| 提撥狀況        | ( 62,072 )     | ( 54,557 )     |
| 未認列過渡性淨給付義務 | 9,691          | 11,306         |
| 未認列退休金(益)損  | 2,072          | ( 8,410 )      |
| 應計退休金負債     | (\$ 50,309 )   | (\$ 51,661 )   |
| 既得給付        | \$ -           | \$ -           |

4. 民國97年及96年度之淨退休金成本包括：

|               | 97 年 度          | 96 年 度          |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 服務成本          | \$ 2,937        | \$ 3,547        |
| 利息成本          | 4,132           | 5,386           |
| 退休金資產之預期報酬    | ( 1,704 )       | ( 1,510 )       |
| 未認列過渡性淨給付義務攤銷 | 1,615           | 1,646           |
| 未認列退休金損益      | -               | ( 267 )         |
|               | <u>\$ 6,980</u> | <u>\$ 8,802</u> |

5. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 97 年及 96 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$36,243 及\$36,503。

6. 海外子公司除 Headquarter International Ltd.、Tiger United Finance Ltd. 及 MIC-Tech Global Corp. 未訂定員工退休金辦法，且當地法令亦無強制要求規定外，其餘子公司採確定提撥制，每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥退休金，公司除按月提撥外，無進一步義務。民國 97 年及 96 年度認列之退休金費用分別為\$5,616 及 \$ 4,989。

#### (十二)股本

截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本為\$2,500,000(含保留 9,800,000 股供發行員工認股權憑證使用)，實收資本額為\$1,469,025，每股面額 10 元，分為 146,902,505 股。

#### (十三)資本公積

依證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得，於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。然長期股權投資按權益法評價產生之資本公積及庫藏股票交易產生之資本公積，不得做任何用途。

#### (十四)法定盈餘公積/特別盈餘公積/未分配盈餘

1. 依公司法及本公司章程規定，年度總決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列稅後盈餘百分之十為法定盈餘公積、特別盈餘公積後，先就其餘額分派董事監察人酬勞百分之一，次就減除前項後之餘額提撥員工紅利百分之一至百分之十五；剩餘部分得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。
2. 依現行法令規定，公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。
3. 自民國 87 年度起，依新修正之所得稅法規定，如營利事業當年度之盈餘未於次年度年底前分配者，稽徵機關應就該未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅，加徵後之盈餘不再限制其保留數額。

4. 截至民國 97 年及 96 年 12 月 31 日止，本公司有關未分配盈餘明細如下：

|                          | <u>97年12月31日</u>    | <u>96年12月31日</u>    |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| A. 86年及以前年度未分配盈餘         | \$ 43               | \$ 43               |
| B. 87年及以後年度未分配盈餘         |                     |                     |
| (1)已計算加徵10%營利事業所得稅之未分配盈餘 | 902,935             | 784,408             |
| (2)未加徵10%營利事業所得稅之未分配盈餘   | <u>210,281</u>      | <u>244,181</u>      |
|                          | <u>\$ 1,113,259</u> | <u>\$ 1,028,632</u> |

5. 本公司股利政策如下：為因應整體環境發展及產業成長特性採取以優先滿足未來營運發展需求及健全財務結構為原則，發放股利時以不超過分派數百分之五十為股票股利。
6. 本公司民國 96 年度已分配股利之可扣抵稅額比例為 29.82%，另截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 \$294,193，如分配屬兩稅合一後尚未分配之盈餘，按加計應納稅額等所產生之可扣抵稅額計算，其預計可扣抵稅額比率為 30.05%，關於本公司未分配盈餘於兩稅合一實施前後之金額分別為 \$43 及 \$1,113,216。
7. 本公司民國 97 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$18,327 及 \$1,851，係以約當民國 97 年度之自結稅前盈餘，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列（分別以 10%及 1%估列）；配發股票紅利之股數計算基礎係依據民國 98 年度股東會決議日前一日之收盤價並考量除權息之影響後，認為民國 97 年度之營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為民國 98 年度之損益。
8. 本公司分別於民國 97 年 6 月 13 日及民國 96 年 6 月 15 日，經股東會決議通過民國 96 年及民國 95 年度盈餘分派案如下：

|        | 96年度              |                | 95年度              |                |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 金額                | 每股股利<br>(元)    | 金額                | 每股股利<br>(元)    |
| 法定盈餘公積 | \$ 24,418         | \$ -           | \$ 41,541         | \$ -           |
| 現金股利   | 73,451            | 0.50           | 220,349           | 1.50           |
| 員工現金紅利 | 21,757            | -              | 37,000            | -              |
| 董監酬勞   | 2,198             | -              | 3,784             | -              |
| 合計     | <u>\$ 121,824</u> | <u>\$ 0.50</u> | <u>\$ 302,674</u> | <u>\$ 1.50</u> |

上述民國 96 年度盈餘分配情形與本公司民國 97 年 3 月 24 日之董事會提議並無差異。本公司民國 97 年度盈餘分配議案，截至民國 98 年 3 月 14 日止，尚未經董事會決議通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派、員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

若將配發員工紅利及董監酬勞視為民國 96 年度費用後，設算之每股盈餘為 1.50 元。

#### (十五)庫藏股

1. 本公司於民國96年度買回(註銷)庫藏股票情形如下：

|          | 96年度              |          |                   |          |
|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| 收 回 原 因  | 期 初 股 數           | 本 期 增 加  | 本 期 減 少           | 期 末 股 數  |
| 供轉讓股份予員工 | <u>1,341 (仟股)</u> | <u>-</u> | <u>1,341 (仟股)</u> | <u>-</u> |

民國97年度已無買回庫藏股票情形。

2. 依證券交易法規定，公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。上開本公司已買回庫藏股票金額為 \$ 87,971。
3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
4. 依證券交易法規定，上開買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。本公司已於民國 96 年 9 月 19 日辦理完成註銷庫藏股減資變更登記事宜。

#### (十六)股份基礎給付-員工獎勵

本公司酬勞性員工認股選擇權計劃其認股價格以發行日當日本公司普通股收盤價定之。認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動或發放現金股利時，認股價格得依特定公式調整之。發行之認股權

憑證之存續期間為六年，員工自被授予認股權憑證屆滿二年後，得依員工認股權憑證辦法分年行使認股權利。

1. 民國97年度酬勞性員工認股選擇權計畫之認股選擇權數量及加權平均行使價格之資訊如下表：

| 97年度               |        |             |
|--------------------|--------|-------------|
| 認股選擇權              | 數量(單位) | 加權平均行使價格(元) |
| 期初流通在外             | 5,880  | \$ 18.20    |
| 本期給與<br>無償配股增發或調整  | 130    | 17.65       |
| 認股股數               | -      | -           |
| 本期行使               | -      | -           |
| 本期沒收               | (345)  | -           |
| 期末流通在外             | 5,665  | 18.19       |
| 期末可行使之認股選擇權        | -      | -           |
| 期末已核准尚未發行之認股選擇權(註) | 3,790  |             |

註：截至民國97年12月31日止，依據本公司員工認股權發行辦法之規定，本期逾期失效認股權為3,790單位。

2. 截至民國97年12月31日酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下表：

| 期末流通在外之認股選擇權   |            |                  |                 | 期末可行使認股選擇權 |              |
|----------------|------------|------------------|-----------------|------------|--------------|
| 行使價格<br>之範圍(元) | 數量<br>(單位) | 加權平均預期<br>剩餘存續期限 | 加權平均<br>行使價格(元) | 數量         | 加權平均<br>行使價格 |
| \$17.65~18.20  | 5,665      | 5.01年            | \$ 18.19        | -          | -            |

3. 本公司於財務會計準則公報第39號「股份基礎給付之會計處理準則」適用日前未依其規定認列所取得之勞務者，如採用公平價值法認列酬勞成本之擬制性本期淨利及每股盈餘資訊如下：

| 97年度        |        |         |            |
|-------------|--------|---------|------------|
|             | 財務報表資訊 |         | 擬制性資料      |
| 合併淨損益       | \$     | 210,281 | \$ 209,795 |
| 基本每股盈餘(元)   |        | 1.43    | 1.43       |
| 完全稀釋每股盈餘(元) |        | 1.41    | 1.41       |

上開認股選擇權計劃係採Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，民國97年度各該項因素之加權平均資訊及公平價值如下：

|             | 97年12月31日 |
|-------------|-----------|
| 股利率         | 0%        |
| 預期價格波動性     | 36.8%     |
| 無風險利率       | 2%        |
| 預期存續期間      | 6年        |
| 本期給與之認股選擇權  | 5,665單位   |
| 加權平均公平價值(元) | \$ 0.60   |

#### (十七)所得稅

##### 1. 所得稅費用及應付所得稅調節如下：

|                   | 97 年 度    | 96 年 度      |
|-------------------|-----------|-------------|
| 當期所得稅費用           | \$ 94,811 | \$ 28,485   |
| 未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅 | 12,235    | 11,726      |
| 所得稅費用             | 107,046   | 40,211      |
| 減：預付所得稅           | ( 31,190) | ( 67,910)   |
| 分離課稅稅額            | ( 57)     | -           |
| 以前年度所得稅高估數        | 550       | 4,423       |
| 遞延所得稅淨變動數         | ( 25,342) | 10,805      |
| 應付(退)所得稅          | \$ 51,007 | (\$ 12,471) |

##### 2. 民國97年及96年12月31日之遞延所得稅資產及負債總額：

|           | 97年12月31日 | 96年12月31日 |
|-----------|-----------|-----------|
| 遞延所得稅資產總額 | \$ 82,653 | \$ 78,908 |
| 遞延所得稅負債總額 | \$ 43,229 | \$ 33,296 |

3. 產生遞延所得稅資產(負債)之暫時性差異及所得稅影響數明細如下：

| 項        | 97年12月31日  |            | 96年12月31日  |           |
|----------|------------|------------|------------|-----------|
|          | 目          | 金 額 所得稅影響數 | 金 額 所得稅影響數 |           |
| 流動項目：    |            |            |            |           |
| 未實現兌換利益  | (\$18,202) | (\$ 4,550) | (\$ 2,051) | (\$ 513)  |
| 呆帳損失     | 202,838    | 50,709     | 197,453    | 49,363    |
| 備抵存貨呆滯損失 | 38,000     | 9,500      | 28,000     | 7,000     |
| 未實現工程損失  | 39,466     | 9,867      | 39,466     | 9,867     |
| 小計       |            | 65,526     |            | 65,717    |
| 非流動項目：   |            |            |            |           |
| 長期股權投資收益 | (154,715)  | ( 38,679)  | (133,185)  | ( 33,296) |
| 應計退休金負債  | 50,309     | 12,577     | 52,764     | 13,191    |
| 小計       |            | ( 26,102)  |            | ( 20,105) |
| 合計       |            | \$ 39,424  |            | \$ 45,612 |

4. 截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 95 年度。
5. 大陸孫公司所得稅之計算均採用應付稅款法，上海茂華電子工程技術有限公司、華友化工國際貿易(上海)有限公司及上海吉威電子系統工程有限公司於民國 97 年 1 月 1 日起因適用大陸地區新企業所得稅法規定，其所得稅稅率原享受 15%，民國 97 年按 18%稅率執行(分五年過渡至 25%)；華友化工國際貿易(上海)有限公司另享有所得稅地方財政補貼。無錫啟華電子科技有限公司、福州吉威系統科技有限公司及無錫韓華電子科技有限公司其所得稅稅率原享受 24%，惟民國 97 年 1 月 1 日起因適用大陸地區新企業所得稅法規定，故自民國 97 年起按 25%稅率執行。上海吉威電子系統工程有限公司自民國 93 年度業已開始獲利，自民國 93 年至 94 年度免稅，民國 95 年至 97 年度減半徵收，民國 97 年按 18%所得稅率減半徵收為 9%；而無錫韓華電子科技有限公司於民國 95 年度設立即已開始獲利，自民國 97 年開始享受其後三年按 25%稅率減半為 12.5%徵收之優惠。福州吉威系統科技有限公司自民國 93 年度業已開始獲利，於民國 93 年至 94 年度免稅，民國 95 年至 97 年度減半徵收，惟民國 95 年度起至今虧損，無須繳納所得稅；無錫啟華電子科技有限公司則尚未開始獲利，惟因適用大陸地區新企業所得稅法規定，故自民國 97 年起開始享有

二年免稅及其後三年稅率減半之所得稅優惠。

(十八) 每股盈餘

|          | 97                |                   | 年            | 度              |                |
|----------|-------------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|
|          | 金額                |                   | 加權平均流通       | 每股盈餘(元)        |                |
|          | 稅前                | 稅後                | 在外股數(仟股)     | 稅前             | 稅後             |
| 基本每股盈餘：  |                   |                   |              |                |                |
| 合併淨損益    | <u>\$ 317,327</u> | <u>\$ 210,281</u> | 146,903      | <u>\$ 2.16</u> | <u>\$ 1.43</u> |
| 具稀釋作用之潛在 |                   |                   |              |                |                |
| 普通股之影響：  |                   |                   |              |                |                |
| 員工分紅     |                   |                   | <u>2,166</u> |                |                |
| 稀釋每股盈餘：  |                   |                   |              |                |                |
| 合併淨損益加潛  |                   |                   |              |                |                |
| 在普通股之影響  | \$ 317,327        | \$ 210,281        | 149,069      | \$ 2.13        | \$ 1.41        |

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

|         | 96 年 度    |           |         |         |        |
|---------|-----------|-----------|---------|---------|--------|
|         | 金額        |           | 加權平均    | 每股盈餘(元) |        |
|         |           |           | 流通在外    | 稅前      | 稅後     |
|         | 稅前        | 稅後        | 股數(仟股)  |         |        |
| 基本每股盈餘： |           |           |         |         |        |
| 合併淨損益   | \$284,392 | \$244,181 | 146,900 | \$1.94  | \$1.66 |

(註)本公司員工認股權係於民國96年12月31日發行且對普通股之稀釋作用極低，故不擬揭露稀釋每股盈餘。

(十九) 工程別揭露

1. 民國97年度及96年度已完工工程

| 97 年 度 |               |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |
| 工程總價   | \$ 3,621,183  | \$ 5,139,400 | \$ 8,760,583 |
| 工程成本   | ( 3,308,950)  | ( 4,812,669) | ( 8,121,619) |
| 工程利益   | \$ 312,233    | \$ 326,731   | \$ 638,964   |

| 96 年 度 |               |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |
| 工程總價   | \$ 3,356,862  | \$ 4,300,543 | \$ 7,657,405 |
| 工程成本   | ( 3,064,060)  | ( 4,089,796) | ( 7,153,856) |
| 工程利益   | \$ 292,802    | \$ 210,747   | \$ 503,549   |

2. 截至民國97年及96年12月31日止之重要在建工程(工程預計於一年內完工，故採全部完工法認列工程損益)

| 97 年 度 |               |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |
| 工程總價   | \$ 1,001,838  | \$ 2,859,235 | \$ 3,861,073 |
| 預估工程成本 | ( 866,566)    | ( 2,687,017) | ( 3,553,583) |
| 預估工程損益 | \$ 135,272    | \$ 172,218   | \$ 307,490   |

| 96 年 度 |               |              |              |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 科目     | 自動化供應<br>系統業務 | 整合系統業務       | 合計           |
| 工程總價   | \$ 987,441    | \$ 3,773,325 | \$ 4,760,766 |
| 預估工程成本 | ( 902,929)    | ( 3,631,718) | ( 4,534,647) |
| 預估工程損益 | \$ 84,512     | \$ 141,607   | \$ 226,119   |

(二十) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

|        | 97 年 度     |            |              |
|--------|------------|------------|--------------|
|        | 屬於營業成本者    | 屬於營業費用者    | 合計           |
| 用人費用   |            |            |              |
| 薪資費用   | \$ 483,171 | \$ 544,142 | \$ 1,027,313 |
| 勞健保費用  | 46,315     | 38,810     | 85,125       |
| 退休金費用  | 20,209     | 28,630     | 48,839       |
| 其他用人費用 | 14,335     | 21,899     | 36,234       |
| 折舊費用   | 99,657     | 62,101     | 161,758      |
| 攤銷費用   | 4,188      | 20,142     | 24,330       |
|        | 96 年 度     |            |              |
|        | 屬於營業成本者    | 屬於營業費用者    | 合計           |
| 用人費用   |            |            |              |
| 薪資費用   | \$ 513,689 | \$ 560,160 | \$ 1,073,849 |
| 勞健保費用  | 33,524     | 36,334     | 69,858       |
| 退休金費用  | 22,494     | 27,800     | 50,294       |
| 其他用人費用 | 13,210     | 16,565     | 29,775       |
| 折舊費用   | 83,501     | 70,123     | 153,624      |
| 攤銷費用   | 3,116      | 17,923     | 21,039       |

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

| 關 係 人 名 稱                                         | 與 本 公 司 之 關 係               |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|
| 林育業                                               | 本公司之總經理                     |
| 旭宣系統科技股份有限公司<br>(以下簡稱"旭宣")                        | 與本公司負責人相同                   |
| 旺陽電企業股份有限公司                                       | "                           |
| 和淞科技股份有限公司<br>(以下簡稱"和淞")                          | 本公司負責人為該公司之董事               |
| 朋傑新技股份有限公司<br>(以下簡稱"朋傑")                          | "                           |
| KOEI International Corp.(註1)<br>(以下簡稱"KOEI")      | "                           |
| BMR Technology Corp.<br>(以下簡稱"BMR")               | "                           |
| Nova Technology Singapore Pte Ltd.<br>(以下簡稱"NTS") | 該公司董事為子公司(MIPL)董事<br>之二親等親屬 |

| 關 係 人 名 稱                                    | 與 本 公 司 之 關 係      |
|----------------------------------------------|--------------------|
| 恩茂科技股份有限公司<br>(以下簡稱"恩茂")                     | 本公司採權益法評價之被投資公司    |
| 勵華電子香港有限公司                                   | 本公司孫公司採權益法評價之被投資公司 |
| 無錫領先針測電子科技有限公司                               | "                  |
| 朋億股份有限公司(註2)<br>(以下簡稱"朋億")                   | 本公司負責人為該公司負責人之二等親  |
| 冠禮控制科技上海有限公司(註3)<br>(以下簡稱"冠禮")               | "                  |
| 註1：民國97年上半年度，經本公司全數出售KOEI股權後，本公司董事長已非該公司之董事。 |                    |
| 註2：截至民國97年6月底止，該公司負責人已非本公司負責人之二等親。           |                    |
| 註3：截至民國97年12月底止，該公司負責人已非本公司負責人之二等親。          |                    |

## (二) 與關係人間之重大交易事項

### 1. 工程收入

|      | 97 年 度           |                       | 96 年 度            |                       |
|------|------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|      | 金 額              | 佔本公司<br>工程收入<br>淨額百分比 | 金 額               | 佔本公司<br>工程收入<br>淨額百分比 |
| NTS  | \$ 16,163        | -                     | \$ 89,410         | 1                     |
| 朋億   | -                | -                     | 15,024            | -                     |
| KOEI | 2,570            | -                     | -                 | -                     |
| 和淞   | 1,000            | -                     | -                 | -                     |
| 其他   | 355              | -                     | 1,418             | -                     |
|      | <u>\$ 20,088</u> | <u>-</u>              | <u>\$ 105,852</u> | <u>1</u>              |

本公司對關係人及非關係人之工程價款依一般工程契約或個別協議條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大差異，視工程契約或個別協議條件而定，約工程驗收後2至3個月。

### 2. 銷貨收入

|     | 97 年 度            |                       | 96 年 度           |                       |
|-----|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|     | 金 額               | 佔本公司<br>銷貨收入<br>淨額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>銷貨收入<br>淨額百分比 |
| BMR | \$ 123,185        | 3                     | \$ 68,379        | 2                     |
| 朋傑  | 4,482             | -                     | -                | -                     |
| 旭宣  | 994               | -                     | 7,055            | -                     |
|     | <u>\$ 128,661</u> | <u>3</u>              | <u>\$ 75,434</u> | <u>2</u>              |

本公司對關係人及非關係人之銷貨係按一般價格辦理，並於銷貨後2-3個月收款。

### 3. 進 貨

|      | 97 年 度            |                       | 96 年 度            |                       |
|------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|      | 金 額               | 佔本公司<br>進貨淨額<br>百 分 比 | 金 額               | 佔本公司<br>進貨淨額<br>百 分 比 |
| 和淞   | \$ 117,749        | 2                     | \$ 137,571        | 2                     |
| KOEI | 9,784             | -                     | 49,198            | 1                     |
| 旭宣   | 8,886             | -                     | 5,677             | -                     |
| 冠禮   | 6,734             | -                     | -                 | -                     |
| BMR  | 6,285             | -                     | -                 | -                     |
| 其他   | 12                | -                     | 2,375             | -                     |
|      | <u>\$ 149,450</u> | <u>2</u>              | <u>\$ 194,821</u> | <u>3</u>              |

本公司對關係人及非關係人之進貨依一般進貨條件辦理，另本公司對關係人之進貨付款方式於驗收後2至3個月付款。

### 4. 工程委外成本

|    | 97 年 度            |                         | 96 年 度            |                         |
|----|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|    | 金 額               | 佔本公司工<br>程委外成本<br>百 分 比 | 金 額               | 佔本公司工<br>程委外成本<br>百 分 比 |
| 和淞 | \$ 300,092        | 6                       | \$ 125,485        | 2                       |
| 朋億 | 199,298           | 4                       | 21,483            | 1                       |
| 旭宣 | 7,571             | -                       | 4,537             | -                       |
| 其他 | 4,944             | -                       | 957               | -                       |
|    | <u>\$ 511,905</u> | <u>10</u>               | <u>\$ 152,462</u> | <u>3</u>                |

本公司對關係人及非關係人之工程委外成本係依一般工程契約或協議條件辦理，另本公司對關係人之付款條件與一般廠商並無重大差異，視工程契約或個別協議條件而定，約為工程驗收後2個月付款。

### 5. 應收帳款

|        | 97 年 12 月 31 日   |                      | 96 年 12 月 31 日   |                      |
|--------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|        | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| BMR    | \$ 38,228        | 1                    | \$ 30,437        | 1                    |
| NTS    | 4,747            | -                    | 20,457           | -                    |
| 冠禮     | -                | -                    | 1,076            | -                    |
| 其他     | 941              | -                    | 317              | -                    |
|        | <u>43,916</u>    | <u>1</u>             | <u>52,287</u>    | <u>1</u>             |
| 減：備抵呆帳 | ( <u>1,082</u> ) | -                    | ( <u>790</u> )   | -                    |
|        | <u>\$ 42,834</u> | <u>1</u>             | <u>\$ 51,497</u> | <u>1</u>             |

6. 其他應收款(含逾期應收帳款轉列)

|        | 97 年 12 月 31 日    |                      | 96 年 12 月 31 日   |                      |
|--------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|        | 金 額               | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| BMR    | \$ 118,866        | 74                   | \$ 96,555        | 54                   |
| 其他     | —                 | —                    | 181              | —                    |
|        | 118,866           | 74                   | 96,736           | 54                   |
| 減：備抵呆帳 | ( 18,303 )        | ( 11 )               | ( 36,587 )       | ( 20 )               |
|        | <u>\$ 100,563</u> | <u>63</u>            | <u>\$ 60,149</u> | <u>34</u>            |

BMR部分其他應收款係本公司銷貨交易產生之應收帳款，其超過正常與非關係人之授信期間部份，依中華民國會計研究發展基金會(93)基祕字第167號規定予以轉列其他應收款；其中帳齡超過181天至365天者計\$83,948，帳齡超過365天以上者計\$28,210。

7. 應付票據

|    | 97 年 12 月 31 日 |                      | 96 年 12 月 31 日 |                      |
|----|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|    | 金 額            | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額            | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| 和淞 | \$ 34,290      | 4                    | \$ 8,831       | —                    |

8. 應付帳款

|      | 97 年 12 月 31 日   |                      | 96 年 12 月 31 日   |                      |
|------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|      | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 | 金 額              | 佔本公司<br>該科目餘<br>額百分比 |
| 和淞   | \$ 37,242        | 2                    | \$ 8,409         | —                    |
| 旭宣   | 5,969            | —                    | 4,841            | —                    |
| KOEI | —                | —                    | 8,727            | —                    |
| 朋億   | —                | —                    | 4,841            | —                    |
| 其他   | 1,751            | —                    | 2,985            | —                    |
|      | <u>\$ 44,962</u> | <u>2</u>             | <u>\$ 29,803</u> | <u>—</u>             |

9. 其他應付款

|     | 97 年 12 月 31 日   |                  | 96 年 12 月 31 日   |               |
|-----|------------------|------------------|------------------|---------------|
|     | 最高餘額             | 期末餘額             | 最高餘額             | 期末餘額          |
| 林育業 | <u>\$ 14,219</u> | <u>\$ 11,467</u> | <u>\$ 19,212</u> | <u>14,219</u> |

上述與關係人資金融通情形，並未計息。

10. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

|        | 97 年 度           | 96 年 度           |
|--------|------------------|------------------|
| 薪資     | \$ 11,570        | \$ 15,530        |
| 業務執行費用 | 863              | 1,391            |
| 盈餘分配   | 1,851            | 2,198            |
| 合計     | <u>\$ 14,284</u> | <u>\$ 19,119</u> |

(1)薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、年終獎金等。

(2)業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。

(3)民國96年度盈餘分配係股東會決議發放之員工紅利及董監酬勞，民國97年度則為當期估列數。

(4)相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、質押之資產

截至民國 97 年及 96 年 12 月 31 日止，本公司之子公司資產提供擔保明細如下：

| 資 產 名 稱          | 97年12月31日         | 96年12月31日         | 擔 保 用 途     |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 其他金融資產-流動-銀行存款   | \$ 1,200          | \$ 1,030          | 銷售及工程之履約保證函 |
| 其他金融資產-流動-質押定期存款 | 73,864            | 71,322            | 銀行借款額度擔保    |
| 其他金融資產-流動-存出保證金  | 2,154             | 563               | 押標金及履約保證金   |
| 房屋及建築            | 247,985           | 220,136           | 銀行借款額度擔保    |
|                  | <u>\$ 325,203</u> | <u>\$ 293,051</u> |             |

七、重大承諾事項及或有事項

(一)截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司及子公司為工程履約及關稅保證等開立之票據及保證函計\$578,517。

(二)截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司及子公司承租辦公處所、倉庫及員工宿舍，已簽訂租賃合約且尚未給付之金額計\$147,835，其中於未來一年內應給付租金計\$36,996。

(三)截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司及子公司因進貨已開立而未使用之信用狀金額為\$3,620。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此情形。

十、其他

(一)民國 96 年度財務報表之部份科目業予重分類，便與民國 97 年度財務報表比較。

(二)金融商品之公平價值

|               | 97年12月31日    |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
|               | 帳面價值         | 公平價值          |               |
|               |              | 公開報價<br>決定之金額 | 評價方法<br>估計之金額 |
| 非衍生性金融商品      |              |               |               |
| 資產            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 4,805,352 | \$ -          | \$ 4,805,352  |
| 相等之金融資產       |              |               |               |
| 公平價值變動列入      | 12,194       | 12,194        | -             |
| 損益之金融資產       |              |               |               |
| 以成本衡量之金融資產    | 143,779      | -             | -             |
| 存出保證金         | 32,106       | -             | 32,106        |
| 負債            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 4,486,138 | \$ -          | \$ 4,486,138  |
| 相等之金融負債       |              |               |               |
| 一年或一營業週期內到期長期 | 1,235        | -             | 1,235         |
| 負債            |              |               |               |
| 長期借款          | 874,275      | -             | 874,275       |
|               |              |               |               |
|               | 96年12月31日    |               |               |
|               | 帳面價值         | 公平價值          |               |
|               |              | 公開報價<br>決定之金額 | 評價方法<br>估計之金額 |
| 非衍生性金融商品      |              |               |               |
| 資產            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 5,474,644 | \$ -          | \$ 5,474,644  |
| 相等之金融資產       |              |               |               |
| 公平價值變動列入      | 21,450       | 21,450        | -             |
| 損益之金融資產       |              |               |               |
| 以成本衡量之金融資產    | 216,660      | -             | -             |
| 存出保證金         | 42,530       | -             | 42,530        |
| 負債            |              |               |               |
| 公平價值與帳面價值     | \$ 4,062,661 | \$ -          | \$ 4,062,661  |
| 相等之金融負債       |              |               |               |
| 一年或一營業週期內到期長期 | 101,186      | -             | 101,186       |
| 負債(僅含應付公司債)   |              |               |               |
| 長期借款          | 1,175,384    | -             | 1,175,384     |

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項(含關係人)、其他應收款(含關係人)、其他金融資產—流動、短期借款、應付票據及帳款(含關係人)、應付費用、其他應付款(含關係人)、應付所得稅及應付費用。
2. 交易目的金融資產係以公開之市場價格為公平市價。
3. 長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以所能獲得類似條件(相近之到期值)之長期借款利率為準。惟金額不重大者，則不予折現。
4. 存出保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價。折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。惟金額不重大者，則不予折現。
5. 具有資產負債表外信用風險之金融資產

|             | 保 證 金 額    |            |
|-------------|------------|------------|
|             | 97年12月31日  | 96年12月31日  |
| 被投資公司借款背書保證 | \$ 768,504 | \$ 678,760 |

本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅針對本公司之子、孫公司或與本公司有業務往來關係之公司為之。若被投資公司未能履約，所可能發生之損失與合約金額相等。

### (三)財務風險控制策略

本公司及子公司之財務風險，主要為投資金融商品本身所伴隨的風險及以外幣交易之匯率風險。本公司及子公司對於各項金融商品投資之財務風險，一向採取最為嚴格的控制標準，凡任何財務投資及操作，均經過全面評估其可能之市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險，務必選擇風險最小者為依歸。本公司及子公司對於以外幣交易之匯率風險亦基於政策性風險管理目標，尋求最佳化之風險部位並維持適當流動性部位，以達到最佳的避險策略。

(四)本公司及子公司民國 97 年及 96 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為\$44,623 及\$54,176，金融負債分別為\$15 及\$15；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為\$1,980,456 及\$2,121,883。

(五)本公司及子公司民國 97 年度及 96 年度非公平價值變動列入損益之金融資產及負債，其利息費用總額分別為\$71,810 及\$57,209。

### (六)重大財務風險資訊

#### 1. 市場風險

(1)本公司及子公司投資之權益類金融商品及受益憑證投資部分受市場價格變動之影響，惟本公司及子公司業已設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。

- (2)本公司及子公司投資之債務類金融商品投資若以交易為目的，其公平價值受市場股價波動之影響，惟本公司及子公司業已設置停損點，餘係為無活絡市場之債券投資，因此不受市場利率波動之影響，故預期不致發生重大之市場風險。

## 2. 信用風險

- (1)本公司及子公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性極低，而最大之信用風險金額為其帳面價值。
- (2)本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司直接控股達50%以上之子公司，及直接或間接控股比例達50%，且本公司有決策能力之企業為之。由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

## 3. 流動性風險

- (1)本公司及子公司投資以公平價值變動列入損益之金融資產具活絡市場，故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。以成本衡量之金融資產無活絡市場，故預期具有流動性風險，惟本公司及子公司之營運資金足以支應本公司及子公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (2)本公司及子公司投資之債務類金融商品投資為無活絡市場，惟本公司之及子公司營運資金足以支應本公司及子公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司之短期及長期借款，係浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，因佔總資產比率不高，且本公司及子公司營運資金充足，因此評估無重大利率變動之現金流量風險。

(七) 本公司與子公司間已銷除之交易事項

| 交 易 事 項          | 交 易 公 司                                                                                                                                         | 97 年 度      | 96 年 度    |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| 1. 沖銷長期股權投資與股東權益 | 帆宣系統科技股份有限公司/Market Go Profits Ltd./Marketch Integrated Pte Ltd./Headquarter International Ltd./Tiger United Finance Ltd./MIC-Tech Global Corp. | \$1,285,536 | 1,012,695 |
| 2. 沖銷相互間債權債務科目   |                                                                                                                                                 |             |           |
| (1) 應收付款項        | 帆宣系統科技股份有限公司/Marketch Integrated Pte Ltd./MIC-Tech Venturea asia Pacific Inc.                                                                   | 164,651     | 135,151   |
| 3. 沖銷損益科目        |                                                                                                                                                 |             |           |
| (1) 工程收入及成本      | 帆宣系統科技股份有限公司/Marketch Integrated Pte Ltd./上海茂華電子工程技術有限公司/上海吉威電子系統工程有限公司/無錫啟華電子科技有限公司/上海晟高機電工程設計有限公司/MIC-Tech Venturea asia Pacific Inc./        | 1,455,289   | 150,291   |
| (2) 銷貨收入及成本、費用   | 帆宣系統科技股份有限公司/Marketch Integrated Pte Ltd./華友化工國際貿易(上海)有限公司/無錫啟華電子科技有限公司/MIC-Tech Global Corp.                                                   | 45,835      | 60,291    |

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司依「證券發行人財務報告編製準則」規定，民國97年度之重大交易事項相關資訊如下：

1. 資金貸與他人情形：

| 編號<br>(註1) | 貸出公司<br>(註1) | 資金貸與對象               | 往來科目  | 來目         | 最高餘額       | 期末餘額 | 利率區間 | 資金性質<br>(註2) | 往來金額      | 有短期融通資金必要之原因 | 提列呆帳金額 | 備抵擔保品價值 | 對個別對象資金貸與總額<br>(註3) |              | 與資金總額<br>(註4) |  |
|------------|--------------|----------------------|-------|------------|------------|------|------|--------------|-----------|--------------|--------|---------|---------------------|--------------|---------------|--|
|            |              |                      |       |            |            |      |      |              |           |              |        |         |                     |              |               |  |
| 0          | 帆宣系統科技       | BMR Technology Corp. | 其他應收款 | \$ 121,261 | \$ 112,158 | -    | 1    | \$ 123,185   | \$ 18,303 | -            | -      | -       | \$ 123,185          | \$ 1,533,275 |               |  |
|            |              | 股份有限公司               |       |            |            | (註5) |      | (註5)         |           |              |        |         |                     |              |               |  |

註1：本公司及子公司資金貸與他人編號之填寫方法如下：

1. 發行人填0
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質之填寫方法如下：

1. 有業務往來者請填1，並應填寫業務往來金額，該業務往來金額係以財務報表日過去12個月業務往來金額揭露之。
2. 有短期融通資金必要者請填2，應具體說明必要資金之原因及貸與對象之資金用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註3：對個別對象資金貸與金額以不超過業務往來金額為限。

註4：資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。

註5：係本公司銷貨交易產生之應收帳款，其超過正常與非關係人之授信期間部份，依中華民國會計研究發展基金會(93)基秘字第167號規定予以轉列其他應收款。

2. 為他人背書保證情形：

| 編號<br>(註1) | 被保證者<br>公司名稱     | 被保證公司名稱                         | 保證對象        | 單一企業<br>背書保證限額(註2) | 本期<br>背書保證<br>金額    | 最高<br>保證餘額 | 期末<br>背書保證<br>金額 | 以財產擔保<br>之背書保證<br>金額 | 額佔最近期財務<br>報表淨值之比率 | 累計背書保證金 | 背書保證最<br>高限額(註2) |
|------------|------------------|---------------------------------|-------------|--------------------|---------------------|------------|------------------|----------------------|--------------------|---------|------------------|
| 0          | 帆宣系統科技<br>股份有限公司 | 上海吉威電子系統<br>工程有限公司              | 本公司之<br>孫公司 | \$ 383,319         | \$ (US\$12,430,000) | \$ 413,795 | (US\$12,430,000) | -                    | 10.64%             | -       | \$ 766,638       |
| 0          | "                | 華友化工國際貿易<br>(上海)有限公司            | "           | "                  | 266,320             | 266,320    | 262,400          | -                    | 6.85%              | -       | "                |
| 0          | "                | 無錫啟華電子科技<br>有限公司                | "           | "                  | 33,290              | 33,290     | 32,800           | -                    | 0.86%              | -       | "                |
| 0          | "                | Marketch Integrated<br>Pte Ltd. | 本公司之<br>子公司 | "                  | 80,425              | 80,425     | 65,600           | -                    | 1.71%              | -       | "                |

註1：編號為0表示本公司。

註2：本公司背書保證之最高限額係以不超過本公司淨值之百分之二十為限，對單一企業背書保證之限額係以不超過本公司淨值之百分之十計算。倘經董事會核准，本公司對直接或間接持有股權百分之五十一之子公司，其背書保證額度得不受前述限制。

註3：本公司原對上海吉威電子系統工程有限公司與華友化工國際貿易(上海)有限公司背書保證共用額度業已於民國97年6月解除該背書保證責任。

(以下空白)

3. 期末持有有價證券情形：

| 本公司名稱        | 有價證券種類 | 有價證券名稱                        | 有價證券發行人與本公司之關係 | 帳目                 | 期股        | 帳面金額       | 比率     | 市價或淨值    | 末 | 設置情形 |
|--------------|--------|-------------------------------|----------------|--------------------|-----------|------------|--------|----------|---|------|
| 本公司名稱        | 有價證券種類 | 有價證券名稱                        | 有價證券發行人與本公司之關係 | 帳目                 | 期股        | 帳面金額       | 比率     | 市價或淨值    | 末 | 設置情形 |
| 帆宣系統科技股份有限公司 | 普通股    | 台灣積體電路製造股份有限公司等8種             | -              | 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 | -         | \$ 22,217  | -      | \$ 7,159 | - | 無    |
| "            | 受益憑證   | 上市上櫃股票<br>元大基金                | -              | "                  | -         | 5,005      | -      | 5,035    | - | "    |
|              |        | 小計                            |                |                    |           | 27,222     |        |          |   |      |
|              |        | 減：評價調整                        |                |                    |           | (15,028)   |        |          |   |      |
|              |        | 合計                            |                |                    |           | \$ 12,194  |        |          |   |      |
| "            | 特別股    | ACM Research Inc.             | -              | 以成本衡量之金融資產-非流動     | 266,667   | \$ -       | 註1     | \$ -     | - | "    |
| "            | "      | Applied Harmonics Corporation | -              | "                  | 237,179   | -          | 註1     | -        | - | "    |
| "            | "      | Engenuity System, Inc.        | -              | "                  | 833,334   | -          | 註1     | -        | - | "    |
| "            | 普通股    | BMR Technology Corp.          | -              | "                  | 2,449,717 | -          | 18.47% | -        | - | "    |
| "            | "      | 和裕科技股份有限公司                    | -              | "                  | 1,684,475 | 39,287     | 13.58% | -        | - | "    |
| "            | "      | 穩懋半導體股份有限公司                   | -              | "                  | 45,443    | -          | 0.01%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 八達創新科技股份有限公司                  | -              | "                  | 128,000   | -          | 0.30%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 東風生命科學系統股份有限公司                | -              | "                  | 124,457   | -          | 12.87% | -        | - | "    |
| "            | "      | 鑫寶創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 400,000   | 4,000      | 1.14%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 中晶光電科技股份有限公司                  | -              | "                  | 1,000,000 | -          | 0.70%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 聖暉工程科技股份有限公司                  | -              | "                  | 2,513,155 | 33,011     | 9.67%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 漢驊創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 2,000,000 | 20,000     | 4.17%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 寶典創業投資股份有限公司                  | -              | "                  | 1,000,000 | 10,000     | 3.50%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 瑞耘科技股份有限公司                    | -              | "                  | 1,427,189 | 17,550     | 5.84%  | -        | - | "    |
| "            | "      | 朋德股份有限公司                      | -              | "                  | 2,863,575 | 19,931     | 18.72% | -        | - | "    |
|              |        | 合計                            |                |                    |           | \$ 143,779 |        |          |   |      |

註1：係持有特別股。

| 本公司名稱              | 有價證券種類 | 有價證券名稱                         | 與本公司之關係        | 帳列          | 科目 | 股數         | 帳面金額        | 比率      | 市價或淨值     | 設置情形 |
|--------------------|--------|--------------------------------|----------------|-------------|----|------------|-------------|---------|-----------|------|
| 帆宣系統科技股份有限公司       | 普通股    | Marketch Integrated Pte Ltd.   | 本公司之子公司        | 採權益法之長期股權投資 | 投資 | 1,540,000  | \$ 30,771   | 100.00% | \$ 30,771 | 無    |
| "                  | "      | Market Go Profits Ltd.         | "              | "           | "  | 25,531,499 | 1,226,836   | 100.00% | 1,226,836 | "    |
| "                  | "      | MIC-Tech Global Corp.          | "              | "           | "  | 38,864     | ( 2,264)    | 90.04%  | ( 2,264)  | "    |
| "                  | "      | Headquarter International Ltd. | "              | "           | "  | 429,366.6  | 14,600      | 100.00% | 14,600    | "    |
| "                  | "      | Tiger United Finance Ltd.      | "              | "           | "  | 424,366.6  | 13,329      | 100.00% | 13,329    | "    |
| "                  | "      | 思茂科技股份有限公司                     | 本公司採權益法之長期股權投資 | "           | "  | 6,805,000  | 88,311      | 19.44%  | 80,173    | "    |
| 加：長期股權投資貸餘轉列「其他負債」 |        |                                |                |             |    |            | 2,264       |         |           |      |
| 合計                 |        |                                |                |             |    |            | \$1,373,847 |         |           |      |

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：

| 買、賣之公司       | 種類及名稱         | 帳列科目                   | 交易對象    | 關係 | 期          |            | 買         |            | 賣  |      | 出          |              |
|--------------|---------------|------------------------|---------|----|------------|------------|-----------|------------|----|------|------------|--------------|
|              |               |                        |         |    | 股數         | 金額         | 股數        | 金額         | 股數 | 金額   | 股數         | 金額           |
| 帆宣系統科技股份有限公司 | - 採權益法之長期股權投資 | Market Go Profits Ltd. | 本公司之子公司 |    | 20,531,500 | \$ 960,744 | 4,999,999 | \$ 158,164 | -  | \$ - | 25,531,499 | \$ 1,226,836 |

註：期末帳面價值係包含依權益法認列之投資損益及累積換算調整數本期變動數。

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者：無此情形。

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者：無此情形。

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者：

| 本公司名稱        | 交易人名稱                               | 與交易人之關係               | 交易情形   |              | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 |            |      |                     |
|--------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|--------------|-------------------|------------|------|---------------------|
|              |                                     |                       | 金額(註2) | 佔總進(銷)貨比率(%) | 授信期間              | 單價         | 授信期間 | 應收(付)票據及帳款          |
|              |                                     |                       |        |              |                   |            |      |                     |
| 帆宣系統科技股份有限公司 | 和淞科技股份有限公司                          | 本公司負責人為該公司之董事         | 進貨     | \$ 417,841   | 4.81              | 2-3個月      | 註1   | 估總應收(付)票據及帳款之比率(%)  |
| "            | BMR Technology Corp.                | "                     | 銷貨收入   | ( 123,185)   | 1.24              | 2-3個月      | 註3   | 餘額 (\$ 71,532) 2.81 |
| "            | 朋億股份有限公司                            | 本公司負責人為該公司負責人之二等親(註6) | 進貨     | 199,298      | 2.29              | 2-3個月      | 註1   | 150,386 (註5) 5.15   |
| "            | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之孫公司               | 工程收入   | ( 644,134)   | 6.46              | 工程驗收後2-3個月 | 註4   | - (註6) 63,500 2.18  |

註1：本公司對關係人及非關係人之進貨依一般進貨條件辦理，另本公司對關係人之進貨付款方式於驗收後2至3個月付款。

註2：係包含進貨及工程委外成本。

註3：本公司對關係人及非關係人之銷貨價款依一般銷貨條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大異常，視銷貨契約而定，約銷貨驗收後2至3個月。

註4：本公司對關係人及非關係人之工程價款依一般工程契約或個別協議條件辦理，另本公司對關係人之收款條件與一般客戶並無重大異常，視工程契約或個別協議條件而定，約工程驗收後2至3個月。

註5：逾期三個月以上之帳款\$112,158已依(93)基秘字第167號函轉列其他應收款。

註6：截至民國97年6月底止，該公司已非本公司之關係人，故不擬揭露其相關金額。

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：

| 帳列應收款項之公司    | 交易對象                          | 應收關係人款項       | 係本公司之子公司 | 金額           | 逾期應收關係人款項 (註2) |    |      | 應收關係人款項期 |     |          |
|--------------|-------------------------------|---------------|----------|--------------|----------------|----|------|----------|-----|----------|
|              |                               |               |          |              | 金額             | 轉率 | 式    | 後收       | 回金額 | 提列備抵呆帳金額 |
| 帆宣系統科技股份有限公司 | Marketech Integrated Ptd Ltd. | 本公司之子公司       | \$       | 101,151      | -              | -  | -    | \$       | -   | \$       |
| "            | BMR Technology Corp.          | 本公司負責人為該公司之董事 |          | 157,094 (註3) | 0.87           |    | 加強催收 |          | -   | 18,303   |

註1：係因對方驗收程序尚未完成所致。

註2：係應收帳款中逾期三個月以上者。

註3：逾期三個月之帳款\$112,158已依(93)基秘字第167號函轉列其他應收款。

9. 從事衍生性金融商品交易資訊：無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

| 投資公司名稱             | 被投資公司名稱                        | 所在地    | 主要營業項目           | 原始投資金額   | 上期期末     | 本期期末       | 持股比例 (%) | 持有帳面金額    | 被投資公司本期(損)益 | 本期認列之投資(損)益 | 註 |
|--------------------|--------------------------------|--------|------------------|----------|----------|------------|----------|-----------|-------------|-------------|---|
| 帆宣系統科技股份有限公司       | Marketech Integrated Pte Ltd.  | 新加坡    | 半導體業自動化供應系統業務之承攬 | \$37,350 | \$27,824 | 1,540,000  | 100      | \$ 30,771 | (\$ 2,785)  | (\$ 2,785)  |   |
| "                  | Market Go Profits Ltd.         | 英屬維京群島 | 從事控股及轉投資事務       | 850,158  | 691,994  | 25,531,499 | 100      | 1,226,836 | 28,074      | 30,592      |   |
| "                  | MIC-Tech Global Corp.          | 韓國     | 一般國際貿易業          | 5,962    | 5,962    | 38,864     | 90.04    | ( 2,264)  | ( 536)      | ( 483)      |   |
| "                  | Headquarter International Ltd. | 英屬維京群島 | 從事控股及轉投資事務       | 14,088   | 14,088   | 429,366.6  | 100      | 14,600    | ( 179)      | ( 179)      |   |
| "                  | Tiger United Finance Ltd.      | 英屬維京群島 | 從事控股及轉投資事務       | 13,928   | 13,928   | 424,366.6  | 100      | 13,329    | ( 577)      | ( 577)      |   |
| "                  | 恩茂科技股份有限公司                     | 台灣     | 從事偏光板之製造及銷售      | 62,498   | 74,756   | 6,805,000  | 19.44    | 88,311    | 66,657      | 13,093      |   |
| 加：長期股權投資貸餘轉列「其他負債」 |                                |        |                  |          |          |            |          |           | -           | -           |   |
|                    |                                |        |                  |          |          |            |          |           | \$ 90,654   | \$ 39,661   |   |

2.被投資公司重大交易相關資訊：

(1)資金貸與他人情形：

| 編號<br>(註1) | 貸出公司對     | 與往來對象      | 來目    | 本期最高餘額    | 期末餘額 | 利率區間 | 與性質業務往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 呆帳金額 | 提列備抵擔保品價值 | 對個別對象資金貸與總額(註3) |           | 與資金總額(註4) |
|------------|-----------|------------|-------|-----------|------|------|-----------|--------------|------|-----------|-----------------|-----------|-----------|
|            |           |            |       |           |      |      |           |              |      |           | 金額              | 金額        |           |
| 1          | 上海吉威電子系   | 無錫啟華電子科技有限 | 其他應收款 | \$ 36,297 | -    | -    | 2         | 營業週轉         | -    | -         | \$ 81,626       | \$ 81,626 | 81,626    |
|            | 統工程有限公司   | 公司         |       |           |      |      |           |              |      |           |                 |           |           |
| 2          | 華友化工國際貿   | 無錫啟華電子科技有限 | 其他應收款 | 29,119    | -    | -    | 2         | 營業週轉         | -    | -         | 169,485         | 169,485   | 169,485   |
|            | 易(上海)有限公司 | 公司         |       |           |      |      |           |              |      |           |                 |           |           |

註1：本公司及子公司資金貸與他人編號之填寫方法如下：

1. 發行人填0

2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質之填寫方法如下：

1. 有業務往來者請填1，並應填寫業務往來金額。

2. 有短期融通資金必要者請填2，應具體說明必要資金之原因及貸與對象之資金用途，例如償還借款、購置設備、營業週轉...等。

註3：對個別對象資金貸與總額，其因業務往來者，以不超過業務往來金額為限；若因短期融通資金者，以不超過貸出資金之公司淨值百分之四十為限。

註4：資金貸與總額以不超過貸出資金之公司淨值百分之四十為限。

(2)為他人背書保證情形：無此情形。

## (3) 期末持有有價證券情形：

| 持 有 之 公 司                           | 有 價 證 券 種 類 | 有 價 證 券 名 稱                         | 與有價證券發行人之關係 | 帳 列 科 目     | 期 末        |              |      |
|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|-------------|------------|--------------|------|
|                                     |             |                                     |             |             | 股數(單位數)    | 帳 面 金 額      | 比 率  |
| Market Go Profits Ltd.              | 普通股         | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之間接轉投資公司 | 採權益法之長期股權投資 | 24,528,999 | \$ 1,194,902 | 100% |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | "           | 無錫啟華電子科技有限公司                        | "           | "           | -          | 386,891      | 100% |
| "                                   | "           | 華友化工國際貿易(上海)有限公司                    | "           | "           | -          | 423,712      | 100% |
| "                                   | "           | 福州吉威系統科技有限公司                        | "           | "           | -          | 5,033        | 100% |
| "                                   | "           | 上海吉威電子系統工程有限公司                      | "           | "           | -          | 204,065      | 100% |
| "                                   | "           | Russky H. K. Limited                | "           | "           | 530,000    | 23,133       | 100% |
| "                                   | "           | 無錫韓華電子科技有限公司                        | "           | "           | -          | 9,421        | 49%  |
| "                                   | "           | 勵華電子香港有限公司                          | "           | "           | 400,000    | 13,272       | 40%  |
| "                                   | "           | Frontken MIC Co. Limited            | "           | "           | 199,999    | 6,492        | 50%  |
| Russky H. K. Limited                | "           | 上海茂華電子工程技術有限公司                      | "           | "           | -          | 20,658       | 70%  |
| "                                   | "           | 上海晟高機電工程設計有限公司                      | "           | "           | -          | 754          | 100% |
| Frontken MIC Co. Limited            | "           | 無錫前進半導體科技有限公司                       | "           | "           | -          | 12,907       | 100% |

## (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：

| 買、賣之公司                              | 及名稱 | 帳 列 科 目     | 交 易 對 象                             | 關 係         | 股 份        | 數 量        | 金 額        | 初 買       | 入 費        | 期 末 |      |              |
|-------------------------------------|-----|-------------|-------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----|------|--------------|
|                                     |     |             |                                     |             |            |            |            |           |            | 出 期 | 處 分  | 額            |
| Market Go Profits Ltd.              | -   | 採權益法之長期股權投資 | MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 本公司之間接轉投資公司 | 19,529,000 | \$ 929,354 | \$ 158,164 | 4,999,999 | \$ 158,164 | -   | \$ - | \$ 1,194,902 |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | -   | 採權益法之長期股權投資 | 無錫啟華電子科技有限公司                        | 本公司之間接轉投資公司 | 290,698    | -          | 139,015    | -         | -          | -   | -    | 386,891      |

註：期末帳面價值係包含預付長期投資款、依權益法認列之投資(損)益及累積換算調整數本期變動數。

- (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者：無此情形。  
 (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者：無此情形。  
 (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者：無此情形。  
 (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者：無此情形。  
 (9) 從事衍生性金融商品交易資訊：無此情形。

(三)大陸投資資訊

1. 大陸投資相關資訊：

| 大陸被投資公司名稱            | 主要營業項目                                                                                                                              | 實收資本額              | 投資方式 | 本期匯出或收回投資金額                   |                              |                | 本公司直接或間接                      |                |                | 截至本<br>期止已<br>投資匯<br>回收益 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
|                      |                                                                                                                                     |                    |      | 本期初<br>自累積<br>匯出金<br>額        | 本期<br>匯出金<br>額               | 本期<br>匯出金<br>額 | 本期<br>匯出金<br>額                | 本期<br>匯出金<br>額 | 本期<br>匯出金<br>額 |                          |
| 大陸被投資公司名稱            | 主要營業項目                                                                                                                              | 實收資本額              | 投資方式 | 本期初<br>自累積<br>匯出金<br>額        | 本期<br>匯出金<br>額               | 本期<br>匯出金<br>額 | 本期<br>匯出金<br>額                | 本期<br>匯出金<br>額 | 本期<br>匯出金<br>額 | 截至本<br>期止已<br>投資匯<br>回收益 |
| 無錫啟華電子科技<br>有限公司     | 半導體元件及晶體專<br>用設備、電子元器件專<br>用設備、環境污染防治<br>設備設計、製造、安裝<br>及維修服務                                                                        | US\$20,000,000(註3) | 註2   | \$478,880<br>(US\$14,600,000) | \$144,320<br>(US\$4,400,000) | \$ -           | \$623,200<br>(US\$19,000,000) | 100%           | \$ 103,551     | \$ -                     |
| 華友化工國際貿易<br>(上海)有限公司 | 半導體生產、檢驗設備<br>及其耗材、發電用鍋爐<br>的批發、佣金代理、進<br>出口及其它相關配套業<br>務；以化工、鍋爐產品<br>為主的倉儲、分撥業<br>務；國際貿易、轉口貿<br>易、保税區內企業間的<br>貿易及貿易代理；區內<br>商務諮詢服務 | US\$6,451,000      | "    | 16,400<br>(US\$ 500,000)      | -                            | -              | 16,400<br>(US\$ 500,000)      | 100%           | 86,528         | 423,712                  |
| 福州吉威系統科技有<br>限公司     | 無塵室及動力系統設<br>備、管道系統設備安裝<br>及相關配套服務                                                                                                  | US\$300,000        | "    | 9,840<br>(US\$ 300,000)       | -                            | -              | 9,840<br>(US\$ 300,000)       | 100%           | ( 804)         | 5,033                    |
| 上海吉威電子系統工<br>程有限公司   | 機電安裝工程總承<br>包、機電安裝工程專業<br>承包、電子工程專業承<br>包、化工石油設備管道<br>安裝工程專業承包、管<br>道專業承包並提供相關<br>工程後期保修服務、相<br>關工程技術諮詢服務                           | US\$8,619,000      | "    | 79,376<br>(US\$ 2,420,000)    | -                            | -              | 79,376<br>(US\$ 2,420,000)    | 100%           | 9,360          | 204,065                  |

| 大陸被投資公司名稱      | 主要營業項目                                                           | 實收資本額         | 投資方式 | 本<br>期<br>初<br>自<br>本<br>期<br>匯<br>出<br>累<br>額 | 本<br>期<br>匯<br>出<br>或<br>收<br>回<br>投<br>資<br>金<br>額 | 本<br>期<br>末<br>自<br>本<br>期<br>匯<br>出<br>累<br>額 | 本公司直接或間接<br>投資之持股比例 | 本期認列投資損益(註1) | 帳面價值      | 截至本<br>期止已<br>匯回投<br>資收益 |
|----------------|------------------------------------------------------------------|---------------|------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------|--------------------------|
| 上海茂華電子工程技術有限公司 | 半導體製進行業用的除害桶的再生、管道系統及相關設施設計、安裝、調試及技術服務，半導體製進行業用的設備維修，電子、醫療設備技術諮詢 | US\$400,000   | 註2   | \$16,400<br>(US\$ 500,000)                     | -                                                   | \$16,400<br>(US\$ 500,000)                     | 70%                 | (\$ 4,161)   | \$ 20,658 | -                        |
| 無錫韓華電子科技有限公司   | 設備安裝維修半導體元器件及晶體專用設備、電子元器件專用設備、環境污染防治設備                           | US\$305,000   | "    | 1,607<br>(US\$49,000)                          | -                                                   | 1,607<br>(US\$49,000)                          | 49%                 | 679          | 9,421     | -                        |
| 上海晟高機電工程設計有限公司 | 微電子產品項目工程設計，相關技術、管理諮詢服務                                          | US\$200,000   | "    | -                                              | 6,560<br>(US\$ 200,000)                             | 6,560<br>(US\$ 200,000)                        | 100%                | ( 5,715)     | 754       | -                        |
| 無錫領先針測電子有限公司   | 設計研發生產集成電路測試器件(限晶圓探針卡)；並提供技術服務                                   | US\$1,000,000 | "    | -                                              | 13,120<br>(US\$ 400,000)                            | 13,120<br>(US\$ 400,000)                       | 40%                 | -            | 13,272    | -                        |
| 無錫前進半導體科技有限公司  | 半導體元器件和集成電路專用設備清洗；半導體器件專用零件、集成電路及微型組件的零件、晶圓清洗；半導體清洗技術的研發         | US\$400,000   | "    | -                                              | 6,560<br>(US\$ 199,999)                             | 6,560<br>(US\$ 199,999)                        | 50%                 | ( 106)       | 6,454     | -                        |

註1：除上海晟高機電工程設計有限公司因未達編制標準則規定之簽證標準而採自結數認列投資損失外，本期認列投資損益係依被投資公司同期間經會計師查核之財務報表評價。

註2：係透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註3：實收資本額含華友化工國際貿易(上海)有限公司發放屬95年度之股利計USD 1,000,000予MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc.，再予以轉增資無錫欲華電子科技有限公司。

| 本<br>期<br>大<br>陸<br>地<br>區 | 本<br>期<br>末<br>累<br>計<br>自<br>本<br>期<br>匯<br>出<br>台<br>灣<br>投<br>資<br>金<br>額 | 經<br>濟<br>部<br>投<br>資<br>准<br>核<br>額 | 審<br>計<br>部<br>投<br>資<br>金<br>額 | 會<br>計<br>部<br>投<br>資<br>金<br>額 | 依<br>經<br>濟<br>部<br>投<br>資<br>審<br>查<br>會<br>規<br>定<br>赴<br>大<br>陸<br>地<br>區<br>投<br>資<br>限<br>額<br>(<br>淨<br>值<br>*<br>60<br>%) |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| \$773,063 (USD 23,569,000) |                                                                              | \$1,267,687 (USD 38,649,000)         |                                 | \$                              | 2,299,913                                                                                                                        |

2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易資訊：

| 大陸被投資公司名稱        | 銷 貨       |     | 應 收 帳 款 |     |
|------------------|-----------|-----|---------|-----|
|                  | 金額        | 百分比 | 金額      | 百分比 |
| 華友化工國際貿易（上海）有限公司 | \$ 21,267 | 1   | \$ -    | -   |

(四) 母子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

個別交易金額未達\$5,000者，不予以揭露。  
民國97年度

| 編號<br>(註一) | 交易人名稱                     | 交易往來對象                                | 與交易人之關係<br>(註二) | 交易往來情形 |            |                                                                                                                           | 佔合併總營收或總資產<br>之比率(註三) |
|------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------|--------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|            |                           |                                       |                 | 科目     | 金額         | 交易條件                                                                                                                      |                       |
| 0          | 帆宣系統科技股份有限公司              | Marketch Integrated Pte Ltd.          | 1               | 應收帳款   | \$ 101,151 | 銷貨成本：<br>本公司對關係人及非關係<br>人之銷貨係按一般價格辦<br>理，並於銷售完成後2至3<br>月收款。                                                               | 1.02%                 |
| "          | "                         | "                                     | "               | 工程收入   | 67,376     |                                                                                                                           | 0.49%                 |
| "          | "                         | 華友化工國際貿易（上海）有限公司                      | "               | 銷貨收入   | 21,267     | 工程成本：<br>本公司對關係人及非關係<br>人之工程價款依一般工程<br>契約或協議條件辦理，另<br>本公司對關係人之收款條<br>件與一般客戶並無重大差<br>異，視工程契約或個別協<br>議條件而定，約工程驗收<br>後2至3個月。 | 0.16%                 |
| "          | "                         | MIC-Tech Venture asia Pacific<br>Inc. | "               | 應收帳款   | 63,500     |                                                                                                                           | 0.64%                 |
| "          | "                         | "                                     | "               | 工程收入   | 644,134    |                                                                                                                           | 4.71%                 |
| "          | "                         | MIC-Tech Global Corp.                 | "               | 工程成本   | 17,394     |                                                                                                                           | 0.13%                 |
| 1          | 無錫啟華電子科技有限公司              | Headquarter International Ltd.        | 3               | 其他應收款  | 23,005     |                                                                                                                           | 0.23%                 |
| "          | "                         | Tiger United Finance Ltd.             | "               | 其他應收款  | 27,437     |                                                                                                                           | 0.28%                 |
| 2          | Tiger United Finance Ltd. | Market Go Profits Ltd.                | "               | 固定資產   | 5,168      |                                                                                                                           | 0.05%                 |

個別交易金額未達\$5,000者，不予以揭露。  
民國96年度

| 編號<br>(註一) | 交易人名稱                  | 交易往來對象                                                   | 與交易人之關係<br>(註二) | 交易往來情形 |           |                                                                                                                           |                       |
|------------|------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|            |                        |                                                          |                 | 科目     | 金額        | 交易條件                                                                                                                      | 佔合併總營收或總資產<br>之比率(註三) |
| 0          | 帆宣系統科技股份有限公司           | Marketch Integrated Pte Ltd.                             | 1               | 工程收入   | \$ 69,037 | 銷售成本：<br>本公司對關係人及非關係<br>人之銷售係按一般價格辦<br>理，並於銷售完成後2至3<br>月收款。                                                               | 0.02%                 |
| "          | "                      | "                                                        | "               | 應收帳款   | 130,738   |                                                                                                                           | 1.71%                 |
| "          | "                      | 華友化工國際貿易(上海)有限公司                                         | "               | 銷售收入   | 23,987    |                                                                                                                           | 0.60%                 |
| "          | "                      | MIC-Tech Global Corp. (原名<br>Marketch Int'l Corp. Korea) | "               | 工程成本   | 5,669     | 工程成本：<br>本公司對關係人及非關係<br>人之工程價款依一般工程<br>契約或協議條件辦理，另<br>本公司對關係人之收款條<br>件與一般客戶並無重大差<br>異，視工程契約或個別協<br>議條件而定，約工程驗收<br>後2至3個月。 | 0.08%                 |
| 2          | 無錫啟華電子科技有限公司           | MIC-Tech Ventures Asia Pacific<br>Inc.                   | "               | 工程成本   | 7,297     |                                                                                                                           | 0.00%                 |
| "          | "                      | 上海吉威電子系統工程有限公司                                           | "               | 應收帳款   | 22,508    |                                                                                                                           | 0.02%                 |
| "          | "                      | MIC-Tech Ventures Asia Pacific<br>Inc.                   | "               | 應付帳款   | 9,756     |                                                                                                                           | 0.24%                 |
| "          | "                      | Headquarter International Ltd.                           | "               | 銷售收入   | 26,683    |                                                                                                                           | 0.15%                 |
| "          | "                      | Tiger United Finance Ltd.                                | "               | 其他應收款  | 31,275    |                                                                                                                           | 0.17%                 |
| 5          | Market Go Profits Ltd. | Tiger United Finance Ltd.                                | "               | 其他應收款  | 5,521     |                                                                                                                           | 0.00%                 |

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

## 十二、部門別財務資訊

### (一) 產業別財務資訊：

本公司及子公司民國97年度及96年度有關產業別財務資訊分別列示如下：

|            | 97 年 度       |                |               |            |               |
|------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
|            | 設備材料<br>事業部門 | 廠務系統服務<br>事業部門 | 客製化設備<br>製造部門 | 其他部門       | 合 計           |
| 部門收入       | \$ 2,458,497 | \$ 9,152,296   | \$ 1,949,558  | \$ 120,237 | \$ 13,680,588 |
| 部門損益       | \$ 306,953   | \$ 277,502     | (\$ 137,105)  | \$ 12,095  | \$ 459,445    |
| 公司一般收(支)   |              |                |               |            | ( 71,508)     |
| 利息費用       |              |                |               |            | ( 71,810)     |
| 繼續營業部門稅前淨利 |              |                |               |            | \$ 316,127    |
| 可辨認資產      | \$ 773,963   | \$ 4,500,198   | \$ 2,743,554  | \$ 95,887  | \$ 8,113,602  |
| 長期投資       |              |                |               |            | 245,362       |
| 公司一般資產     |              |                |               |            | 1,546,987     |
| 資產合計       | \$ 10,169    | \$ 79,421      | \$ 68,200     | \$ 3,968   | \$ 9,905,951  |
| 折舊費用       | \$ 22,704    | \$ 170,104     | \$ 88,882     | \$ -       | \$ 161,758    |
| 資本支出       |              |                |               |            | \$ 281,690    |

|            | 96 年 度       |                |               |            |               |
|------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
|            | 設備材料<br>事業部門 | 廠務系統服務<br>事業部門 | 客製化設備<br>製造部門 | 其他部門       | 合 計           |
| 部門收入       | \$ 2,188,515 | \$ 8,019,331   | \$ 1,678,909  | \$ 156,575 | \$ 12,043,330 |
| 部門損益       | \$ 182,081   | \$ 153,126     | (\$ 64,376)   | \$ 29,095  | \$ 299,926    |
| 公司一般收(支)   |              |                |               |            | 45,752        |
| 利息費用       |              |                |               |            | ( 57,209)     |
| 繼續營業部門稅前淨利 |              |                |               |            | \$ 288,469    |
| 可辨認資產      | \$ 830,619   | \$ 5,670,828   | \$ 1,487,442  | \$ 107,117 | \$ 8,096,006  |
| 長期投資       |              |                |               |            | 375,730       |
| 公司一般資產     |              |                |               |            | 1,819,815     |
| 資產合計       | \$ 11,951    | \$ 94,306      | \$ 43,875     | \$ 3,492   | \$ 10,291,551 |
| 折舊費用       | \$ 7,857     | \$ 70,002      | \$ 20,014     | \$ 4,053   | \$ 153,624    |
| 資本支出       |              |                |               |            | \$ 101,926    |

(二)地區別財務資訊

本公司及子公司民國97年度及96年度地區別財務資訊之明細如下：

|                  | 97 年 度               |                    |                      |                     |
|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
|                  | 國內                   | 亞洲                 | 沖銷                   | 合併                  |
| 來自母公司及子公司以外客戶之收入 | \$ 9,244,901         | \$4,435,687        | \$ -                 | \$13,680,588        |
| 來自母公司及子公司之收入     | 728,807              | 20,890             | ( 749,697)           | -                   |
| 收入合計             | <u>\$ 9,973,708</u>  | <u>\$4,456,577</u> | <u>( \$ 749,697)</u> | <u>\$13,680,588</u> |
| 部門損益             | <u>( \$ 339,299)</u> | <u>\$ 798,744</u>  |                      | \$ 459,445          |
| 利息費用             |                      |                    |                      | ( 71,810)           |
| 其他營業外收入及支出       |                      |                    |                      | ( 71,508)           |
| 繼續營業單位稅前淨利       |                      |                    |                      | <u>\$ 316,127</u>   |
| 可辨認資產            | <u>\$ 6,241,395</u>  | <u>\$1,900,288</u> | <u>( \$ 28,081)</u>  | <u>\$ 8,113,602</u> |

|                  | 96 年 度              |                    |                      |                     |
|------------------|---------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
|                  | 國內                  | 亞洲                 | 沖銷                   | 合併                  |
| 來自母公司及子公司以外客戶之收入 | \$ 9,168,584        | \$2,874,746        | \$ -                 | \$12,043,330        |
| 來自母公司及子公司之收入     | 81,797              | 25,345             | ( 107,142)           | -                   |
| 收入合計             | <u>\$ 9,250,381</u> | <u>\$2,900,091</u> | <u>( \$ 107,142)</u> | <u>\$12,043,330</u> |
| 部門損益             | <u>\$ 146,126</u>   | <u>\$ 153,800</u>  |                      | \$ 299,926          |
| 利息費用             |                     |                    |                      | ( 57,209)           |
| 公司一般收支           |                     |                    |                      | 45,752              |
| 繼續營業單位稅前淨利       |                     |                    |                      | <u>\$ 288,469</u>   |
| 可辨認資產            | <u>\$ 6,427,876</u> | <u>\$1,868,051</u> | <u>( \$ 199,921)</u> | <u>\$ 8,096,006</u> |

(三)本公司及子公司民國97年度及96年度外銷銷貨淨額明細如下：

|   |   | <u>97</u> | <u>年</u> | <u>度</u>         | <u>96</u> | <u>年</u> | <u>度</u>         |
|---|---|-----------|----------|------------------|-----------|----------|------------------|
| 亞 | 洲 | \$        |          | 2,031,804        | \$        |          | 1,347,267        |
| 美 | 洲 |           |          | 1,183,939        |           |          | 1,405,352        |
| 歐 | 洲 |           |          | 28,969           |           |          | 6,991            |
| 合 | 計 | \$        |          | <u>3,244,712</u> | \$        |          | <u>2,759,610</u> |

(四)重要客戶資訊：

本公司及子公司民國97年度及96年度占營業收入金額超過10%以上之客戶明細如下：

|            | <u>96</u>      | <u>年</u> | <u>度</u> |
|------------|----------------|----------|----------|
| <u>客 戶</u> | <u>營 業 收 入</u> | <u>比</u> | <u>例</u> |
| 乙          | \$1,801,456    | 14.96%   |          |

民國97年度則無此情形。

(以下空白)

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

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                             | 97 年 12 月 31 日   | 96 年 12 月 31 日   | 差 異              |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|                                                     |                  |                  | 金 額              | %             |
| 流動資產                                                | 5,772,607        | 6,252,997        | (480,389)        | -7.68%        |
| 長期投資                                                | 1,517,626        | 1,388,425        | 129,201          | 9.31%         |
| 固定資產                                                | 1,234,611        | 1,085,817        | 148,794          | 13.70%        |
| 其他資產                                                | 34,925           | 43,223           | (8,298)          | -19.20%       |
| <b>資產總額</b>                                         | <b>8,559,769</b> | <b>8,770,462</b> | <b>(210,693)</b> | <b>-2.40%</b> |
| 流動負債                                                | 3,766,003        | 3,868,980        | (102,977)        | -2.66%        |
| 長期負債                                                | 863,000          | 1,163,000        | (300,000)        | -25.80%       |
| 其他負債                                                | 97,578           | 95,626           | 1,952            | 2.04%         |
| <b>負債總額</b>                                         | <b>4,726,581</b> | <b>5,127,606</b> | <b>(401,025)</b> | <b>-7.82%</b> |
| 股本                                                  | 1,469,025        | 1,469,025        | -                | 0.00%         |
| 資本公積                                                | 741,895          | 741,883          | 12               | 0.00%         |
| 保留盈餘                                                | 1,482,252        | 1,373,207        | 109,045          | 7.94%         |
| 其他調整項目                                              | 140,016          | 58,741           | 81,275           | 138.36%       |
| <b>股東權益總額</b>                                       | <b>3,833,188</b> | <b>3,642,856</b> | <b>190,332</b>   | <b>5.22%</b>  |
| 說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。 |                  |                  |                  |               |
| 增減比例變動分析：(前後期變動達20%以上且變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)           |                  |                  |                  |               |
| (1)長期負債增加：主要係97年度配合營運需求增加長期借款，致使長期負債增加。             |                  |                  |                  |               |
| (2)股東權益其他調整項目增加：主要係97年度國外長期投資產生換算調整數所致。             |                  |                  |                  |               |

## 二、經營結果

### (一)經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 97 年度     | 96 年度     | 增(減)金額    | 變動比例(%) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入總額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 9,977,280 | 9,280,204 | 697,076   | 7.51%   |
| 減：銷貨退回                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,529     | 3,262     | (733)     | -22.47% |
| 銷貨折讓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,044     | 26,561    | (25,517)  | -96.07% |
| 營業收入淨額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 9,973,707 | 9,250,381 | 723,326   | 7.82%   |
| 營業成本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8,743,788 | 8,069,592 | 674,196   | 8.35%   |
| 營業毛利                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,229,919 | 1,180,789 | 49,130    | 4.16%   |
| 營業費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 849,523   | 967,095   | (117,572) | -12.16% |
| 營業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 380,396   | 213,694   | 166,702   | 78.01%  |
| 營業外收入及利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 102,624   | 109,339   | (6,715)   | -6.14%  |
| 營業外費用及損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 192,063   | 45,443    | 146,620   | 322.65% |
| 稅前淨利                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 290,957   | 277,590   | 13,367    | 4.82%   |
| 所得稅費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 80,676    | 33,409    | 47,267    | 141.48% |
| 本期淨利                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 210,281   | 244,181   | (33,900)  | -13.88% |
| <p>(一)公司最近二年度損益增減比例變動分析說明，若營業毛利變動達 20%以上者，應另作差異如(二)。</p> <p>增減比例變動分析：(前後期變動達 20%以上且變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)</p> <p>(1)銷貨折讓減少：主要係 96 年度因客戶需求規格變更而給予銷貨讓價所致，而 97 年度需求變更情形減少，故 97 年度銷貨折讓較上年度減少。</p> <p>(2)營業利益增加：97 年度營業收入增加且成本費用控制得宜，使得營業利益較上年度增加。</p> <p>(3)營業外費用及損失增加：主要係 97 年度全球金融風暴及市場景氣低迷之影響，認列投資減損損失大幅增加，致使營業外費用及損失較上年度增加。</p> <p>(4)所得稅費用增加：主要係 97 年度稅前淨利較上年度增加所致。</p> <p>(二)營業毛利變動分析：變動低於 20%，無須說明。</p> |           |           |           |         |

### 三、現金流量檢討與分析

#### (一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：%

| 項目 \ 年度                                                                | 97 年度 | 96 年度 | 增(減)比例(%) |
|------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-----------|
| 現金流量比率                                                                 | 9.40  | 9.59  | -1.98     |
| 現金流量允當比率                                                               | 55.38 | 59.55 | -7.00     |
| 現金再投資比率                                                                | 5.31  | 2.84  | 86.97     |
| 增減比例變動分析：(前後期增減比例達 20%以上者之分析說明)                                        |       |       |           |
| 現金再投資比率上升：97 年度營業活動淨現金流入雖較上年度減少，惟因 97 年度發放現金股利金額較上期大幅減少，使得現金再投資比率相對上升。 |       |       |           |

#### (二)未來一年現金流動性分析

##### 1.未來一年現金流量分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額  | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年現金流出量 | 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 |
| 360,909 | 117,726       | 857,184 | 38,942     | 不適用        |      |

##### 98 年度預計現金流量變動情形分析

- ①營業活動：預期未來一年度營業活動為淨現金流入，主要係因應收帳款收回、折舊攤銷及淨利增加產生之現金淨流入所致。
- ②投資活動：預計未來一年度投資活動為淨現金流出，主要係因預計增加長期投資及購置固定資產，使投資活動現金流出增加所致。
- ③融資活動：預計未來一年度融資活動為淨現金流入，主要係預計銀行借款增加產生之現金流入所致。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及其資金來源：無。

(二)預期可能產生效益：不適用。

### 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：

#### (一)最近年度轉投資政策

本公司基於業務擴展及擴大服務客戶的需求，已分別於新加坡、韓國、上海及無錫等地投資及設立服務與經銷據點，俾期建立銷售及服務網路並就近服務客戶，以提昇市場佔有率及公司競爭力。97 年度本公司係以本業之產品發展及地區發展為投資主軸，

持續地拓展服務觸角，並經由區域資源分配與整合的彈性調度支援，充分發揮互補綜效效應，提昇經營效率與規模，期能立足亞洲，成為具國際化知名度的專業高科技產業製程設備、材料及廠務系統設施等整合性系統服務廠商。

## (二)轉投資事業獲利或虧損原因分析

單位：新台幣仟元

| 項 目                                 | 說 明 | 投資金額<br>(註2) | 被投資公司<br>本期損益 | 獲利或虧損<br>之主要原因                                                      | 改善計劃                                                                                                     | 未來其他投資計劃          |
|-------------------------------------|-----|--------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 直接投資                                |     |              |               |                                                                     |                                                                                                          |                   |
| Marketch Go Profit Ltd.             |     | 850,158      | 28,074        | 係海外轉投資事業之控股公司，97年度獲利來源主要係間接投資大陸之子公司獲利所致。                            | 不適用。                                                                                                     | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| Marketch Integrated Pte Ltd.        |     | 37,350       | (2,785)       | 97年度虧損主要係部分工程尚未認為工程收入，致本期認為投資損失。                                    | 持續拓展業務，以增加獲利。                                                                                            | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| Headquarter International Ltd.      |     | 14,088       | (179)         | 係從事海外控股及轉投資業務，主要營運係承購中國大陸房地產以供當地員工住宿，獲利來源主要係租賃收入，97年度虧損原因主要係租金收入不足。 | 配合大陸業務成長需求，預期未來租賃業務規模將逐步擴增，對母公司之投資效益將有所挹注。                                                               | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| Tiger United Finance Ltd.           |     | 13,928       | (577)         | 係從事海外控股及轉投資業務，主要營運係承購中國大陸房地產以供當地員工住宿，獲利來源主要係租賃收入，97年度虧損原因主要係租金收入不足。 | 配合大陸業務成長需求，預期未來租賃業務規模將逐步擴增，對母公司之投資效益將有所挹注。                                                               | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| MIC-Tech Global Corp.               |     | 5,962        | (536)         | 97年度呈現虧損狀況，主要係該公司業務開發之成效尚未顯現。                                       | 配合市場需求增加之際，預期將可轉虧為盈，輔以母公司積極建立韓國地區服務市場並就近服務客戶，將俾助其當地業務之拓展。                                                | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 間接投資                                |     |              |               |                                                                     |                                                                                                          |                   |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. |     | 815,997      | 27,895        | 係海外轉投資事業之控股公司，97年度獲利來源主要係間接投資大陸之子公司獲利所致。                            | 不適用。                                                                                                     | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 無錫啟華電子科技有限公司                        |     | 623,200      | (104,144)     | 97年度呈現虧損狀況，主要係該營業規模尚在開發，故其營收及獲利尚未顯現。                                | 無錫啟華主要係從事半導體原器件及晶體專用設備、環境防治污染設備等製造、安裝及維修等服務，在中國大陸積極推行經濟改革開放政策，持續鼓勵高新產業發展，持續增加公司產品項目配合市場需求增加之際，拓展業務以增加獲利。 | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 華友化工國際貿易（上海）有限公司                    |     | 16,400       | 86,528        | 97年度獲利之主要原因係中國大陸高新產業對半導體設備、材料需求上升，使得代理買賣收入及獲利大幅增加所致。                | 不適用。                                                                                                     | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 福州吉威系統科技有限公司                        |     | 9,840        | (804)         | 97年度呈現虧損狀況，主要係該公司目前正值業務開發階段，營業規模尚在開發，故其營收及獲利尚未顯現。                   | 福州吉威主要係從事無塵室及動力系統設備、管道系統設備安裝等服務，在中國大陸積極推行經濟改革開放政策，持續鼓勵高新產業發展，加之台灣高科技產業持續西進擴廠計劃之進行，相關廠務工程服務需求增加，預期將可轉虧為盈。 | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |

| 項 目                      | 說 明 | 投資金額<br>(註2) | 被投資公司<br>本期損益 | 獲利或虧損<br>之主要原因                                                                | 改善計劃                                                                                                                                           | 未來其他投資計劃          |
|--------------------------|-----|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 上海吉威電子系統工程有限公司           |     | 79,376       | 9,360         | 97 年度獲利主要係積極拓展業務並有效掌握既有市場之趨勢，致使廠務系統及整廠統包工程收入呈現成長趨勢。                           | 不適用。                                                                                                                                           | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| Rusky HK Limited         |     | 25,345       | (9,842)       | 係海外轉投資事業之控股公司。                                                                | 不適用。                                                                                                                                           | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| Frontken MIC Co. Limited |     | 6,144        | (139)         | 係海外轉投資事業之控股公司。                                                                | 不適用。                                                                                                                                           | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 上海茂華電子工程技術有限公司           |     | 16,400       | (5,945)       | 97 年度虧損主要係部分工程尚未達結案認列為工程收入進度，致本期認列為投資損失。                                      | 上海茂華主要係從事半導體廠務系統整合服務，在中國大陸積極推行經濟改革開放政策，持續鼓勵高新產業發展，加之台灣高科技產業持續西進擴廠計畫之進行，相關廠務工程服務需求增加，預期可以轉虧為盈。                                                  | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 上海晟高機電工程設計有限公司           |     | 6,560        | (5,715)       | 97 年度呈現虧損狀況，主要係該公司目前正值業務開發階段，營業規模尚在開發，故其營收及獲利尚未顯現。                            | 上海晟高主要係從事微電子產品項目工程設計及顯示器件項目工程設計、相關技術、管理諮詢等服務，在中國大陸積極推行經濟改革開放政策，持續鼓勵高新產業發展，加之台灣高科技產業持續西進擴廠計畫之進行，相關廠務工程服務需求增加，預期將可轉虧為盈。                          | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 無錫前進半導體科技有限公司            |     | 6,560        | (212)         | 97 年度呈現虧損狀況，主要係該公司目前正值業務開發階段，營業規模尚在開發，故其營收及獲利尚未顯現。                            | 無錫前進主要係從事半導體元器件和集成電路專用設備清洗；半導體器件專用零件、集成電路及微型組件的零件、晶圓清洗；半導體清洗技術的研發等服務，在中國大陸積極推行經濟改革開放政策，持續鼓勵高新產業發展，加之台灣高科技產業持續西進擴廠計畫之進行，相關設備清洗等服務需求增加，預期將可轉虧為盈。 | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |
| 無錫韓華電子科技有限公司             |     | 1,607        | 1,386         | 97 年度獲利主要係積極拓展業務並有效掌握既有市場之優勢，致使營業收入呈成長趨勢，其營運績效及獲利能力對母公司建立亞太及中國大陸地區服務市場有莫大的助益。 | 不適用。                                                                                                                                           | 視市場需求及產業發展情形適時評估。 |

註 1：表列係截至本年度投資金額超過實收資本額百分之五者或持股比率達百分之五十以上者。

註 2：係 97 年 12 月 31 日止投資金額

## 六、風險事項分析及評估：

本公司最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估，說明如下：

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.本公司已建立適當之風險管理機制，並持續觀察利率及匯率變動、通貨膨脹情形，以規避上述情形對公司損益造成不當影響。
- 2.本公司採購人員於國外供應商報價時參考匯率近期走勢，並與供應商議價，以避免採購成本因匯率波動而上升；財務部門不定期蒐集匯率資料，以考據匯率變動情形，進貨付款則視匯率之高低以美元等外幣現款付現或以外匯存款帳戶中之美元等外幣支付，配合著外幣進銷款項互抵結果使匯率變動產生某一程度之避險效果，為期降低匯率變動對公司產生不利之衝擊。

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

- 1.本公司為確保資產安全，並無高風險行為之從事，如有閒置資金會採取較為穩健之定存或保本債券基金，對公司不致於產生虧損。
- 2.本公司訂有『資金貸與他人作業程式』、『背書保證作業程式』及『取得或處分資產處理程式』等規定，截至目前為止，本公司與 BMR 公司因銷貨交易產生之應收帳款須依中華民國會計研究發展基金會(93)基秘字第 167 號函規定，將超過正常與非關係人之授信期間部份予以轉列其他應收款並比照資金貸與他人作業辦理而有資金貸與他人之情形。而本公司對於取得或處分資產情形悉依本公司『取得或處分資產處理程式』及相關法令辦理，至於本公司對外提供之背書保證情形，本年度係本公司之孫公司華友化工國際貿易(上海)有限公司、上海吉威電子系統工程有限公司、無錫啟華電子科技有限公司及 Marketch Integrated Pte Ltd.因營運需求而由本公司提供本票，作為孫公司之銀行借款擔保。各項作業皆依本公司「背書保證作業程式」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。

### (三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

#### 1.未來研發計劃

本公司研究發展團隊擁有高科技製程、自動控制、精密機械技術整合能力，開發高科技系統設備，獲得相當優越的成果，其重要技術略述於下：

| 最近年度研發計劃 | 製程技術             | 自動控制                                     | 精密機械                              |
|----------|------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| 非接觸式檢測   | ●光學鏡組設計<br>●影像檢測 | ●雜訊處理<br>●資料處理<br>●PC-Base 控制<br>●回授訊號處理 | ●精密定位<br>●精密回授定位<br>●Color CCD 取像 |
| 雷射劃線機    | ●雷射應用<br>●影像檢測   | ●雜訊處理<br>●資料處理<br>●PC-Base 控制<br>●回授訊號處理 | ●精密定位<br>●精密回授定位                  |

| 最近年度研發計劃                 | 製程技術                                                                                     | 自動控制                                                                                                             | 精密機械                                                                       |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 雷射圖樣機 (Laser Patterning) | <ul style="list-style-type: none"> <li>●雷射控制</li> <li>●掃描頭控制</li> <li>●雷射加工參數</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>●資料處理</li> <li>●PC-Base 控制</li> <li>●快速精密定位控制</li> <li>●即時路徑規劃</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>●精密回授定位</li> <li>●精密光機調校</li> </ul> |

## 2. 預計投入之研發費用：

| 最近年度研發計劃                 | 目前進度 | 須再投入之研發費用 | 預計開始量產時間  | 未來影響研發成功之主要因素                                                                                |
|--------------------------|------|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 非接觸式檢測                   | 40%  | 1,000 萬元  | 98 年 12 月 | <ul style="list-style-type: none"> <li>●LCD 產業前景</li> <li>●液晶電視普及率</li> </ul>                |
| 雷射劃線機 (Laser Scribing)   | 40%  | 800 萬元    | 98 年 9 月  | <ul style="list-style-type: none"> <li>●相關應用開發</li> <li>●技術整合</li> </ul>                     |
| 雷射圖樣機 (Laser Patterning) | 85%  | 1,000 萬元  | 98 年 6 月  | <ul style="list-style-type: none"> <li>●相關產業前景</li> <li>●技術前瞻性</li> <li>●平面顯示產業發展</li> </ul> |

### (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：

最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司目前經營尚無明顯之影響。本公司亦將密切注意國內外各項重要政策及法律之變動，在最迅速的情況下，配合公司內部改造及變化，綜合提昇經營能力。

### (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：

本公司有市場行銷中心專責蒐集最新產業動態及市場資訊，加上本公司擁有堅強的經營團隊及經驗豐富且素質優良的專業人員，在市場開發、客戶掌握、行銷管理方面，乃至於對產業景氣變動之應變能力上，皆深具經驗，使得本公司能靈敏地掌握市場脈動、客戶需求、技術發展及產業供需狀況，本公司並以專業供應商與行銷者的角色，積極整合並引進先進產品與技術，即時且穩定的供貨與應用技術上的支援服務，整體而言，科技改變對公司業務並無明顯之影響。

由於全球市場發展逐漸移往亞洲，尤其大陸市場又是亞洲市場重心，隨著科技產業朝向國際化發展策略與積極於國外設廠的帶動下，本公司為配合外在市場環境的變化及公司整體營運發展策略，且基於業務擴展及擴大客戶服務的需求，已於新加坡、上海、無錫等地均設有子公司，因應科技發展，提供先進技術及高科技設備、材料之國際化銷售平臺，降低訊息傳遞及溝通障礙。

本公司將善用科技改變及產業變化對公司之助益，增強業務管理能力，降低財務成本，以提昇公司整體競爭力。

### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，公司企業形象素以正派、穩健為目標，並以正派經營及維護股東最大權益為公司經營理念，除加強業務發展外，亦著重提昇公司透明度，加強與國內、外股東及各投資機構之關係。媒體或外界對本公司若有任何提問，本公司秉持公開、透明之一貫原則，迅速對外說明，以達充分溝通之目的。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並無併購計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司進行擴充廠房係以提昇營運成長及整體獲利能力，本公司已依市場遠景、客戶及原廠需求，以及 21 年來專業技術為基礎，並評估資金風險，落實 ISO-9001、ISO14001 及 OHSAS18001 標準化作業，提昇品質及價格競爭優勢以降低風險。本公司會持續且隨時調整資金、技術、客源、人才及場地佈局狀況，未來視供需市場、客戶營運及產業發展情形予以適時評估。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。

2.銷貨集中所面臨之風險因應措施：無此情形。

(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：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，其股權並未有大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司自成立以來並未有經營權改變之情事。

(十二)訴訟及非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟事件，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。

(十三)其他重要風險及因應措施：

無。

**七、其他重要事項：無。**

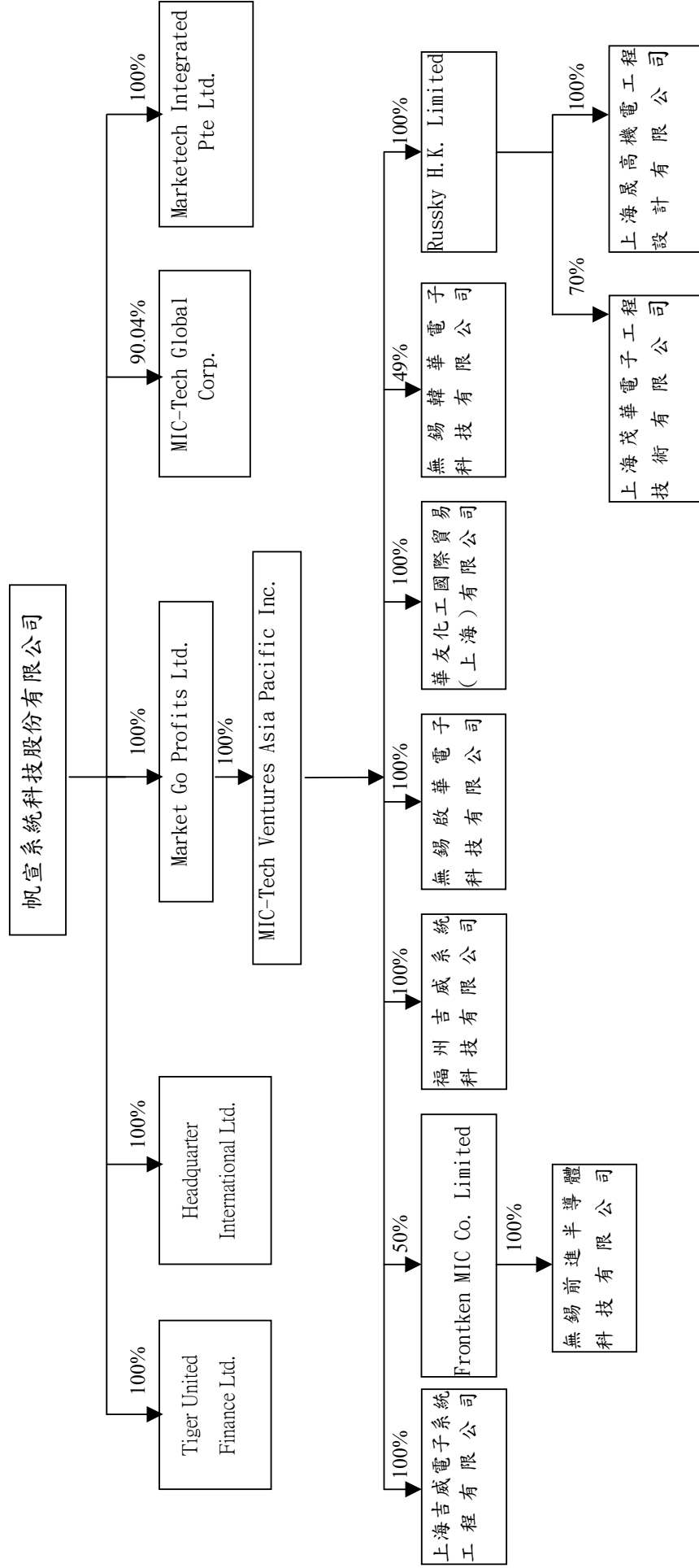
## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業組織概況

##### (1)關係企業組織圖



(2)依公司法第369條之3推定有控制與從屬關係公司：無。

(3)依公司法第369條之2第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

## 2.各關係企業基本資料

| 企業名稱                                | 設立日期              | 地址                                                                                      | 實收資本額                         | 主要營業或生產項目                                                        |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Marketch Integrated Pte Ltd.        | July 10, 1997     | 86 KaKi Bukit Industrial Terrace, Singapore 416166                                      | SGP 1,540,000<br>(22.85:1)    | 半導體業自動化供應系統業務之承攬                                                 |
| Market Go Profits Ltd.              | December 20, 2000 | P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | USD 25,531,499<br>(32.8:1)    | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| Headquarter International Ltd.      | December 10, 2002 | P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | USD429,366.6<br>(32.8:1)      | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| Tiger United Finance Ltd.           | October 9, 2002   | P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | USD424,366.6<br>(32.8:1)      | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| MIC-Tech Global Corp.               | October 18, 2004  | Room 528, Samsung Chereville, 371-1 Jangahn-Dong, Dongdaemun-Gu, Seoul, Korea           | ARW215,820,000<br>(0.02623:1) | 一般國際貿易業                                                          |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | February 1, 2001  | Huntlaw Building, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands              | USD 24,528,999<br>(32.8:1)    | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| Russky H.K. Limited                 | December 17, 1992 | Rm 1401, The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong                       | HK 4,090,000<br>(4.233:1)     | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| Frontken MIC Co. Limited            | December 28, 2007 | Rm 1401, The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong                       | HK 3,120,000<br>(4.233:1)     | 從事控股及轉投資事務                                                       |
| 上海茂華電子工程技術有限公司                      | 1998年4月21日        | 大陸上海市浦東新區金滬路1281號                                                                       | USD 400,000<br>(32.8:1)       | 半導體製造行業用的除害桶的再生、管道系統及相關設施設計、安裝、調試及技術服務，半導體製造行業用的設備維修，電子、醫療設備技術諮詢 |
| 無錫啟華電子科技有限公司                        | 2001年5月16日        | 大陸無錫國家高新技術產業開發區新錫路11號                                                                   | USD 20,000,000<br>(32.8:1)    | 半導體元器件及晶體專用設備、電子元器件專用設備、環境污染防治設備                                 |



### 3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料

單位：新台幣仟元；股%

| 推定原因 | 名稱或姓名<br>(註1) | 持有股份(註2) |      | 設立日期 | 地 址 | 實收資本額 | 主要營業項目 |
|------|---------------|----------|------|------|-----|-------|--------|
|      |               | 股 數      | 持股比例 |      |     |       |        |
|      |               | (不       | 適    | 用)   |     |       |        |
|      |               |          |      |      |     |       |        |

註1：屬法人股東相同者，填法人名稱；自然人股東相同者，填自然人姓名。自然人股東僅填寫推定原因、姓名及持有股份。

註2：持有股份係填入股東對控制公司之持股資料。

### 4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

#### (1)本公司及本公司之關係企業所經營業務之行業涵括：

- ①半導體產業(包含光罩、晶圓製造、封裝測試等)、光電產業(如彩色濾光片 Color Filter、薄膜電晶體液晶顯示器 TFT-LCD、低溫多晶矽 LTPS TFT LCD、偏光板 Polarizer、發光二極體 LED、有機發光二極體 OLED、砷化鎵 GaAs 等)及其他(如表面聲波濾波器 SAW filter、生化科技及微機電 MEMS 等)科技產業之管路連結工程及整廠統包工程承攬
- ②機電、電路及工程管道業
- ③一般投資業
- ④化學商品及材料等貿易業
- ⑤鍋爐等設備銷售安裝
- ⑥客製化設備研發製造

#### (2)關係企業間業務互有關聯者之往來及分工情形：

本公司與業務互有關聯之關係企業均涉及高科技產品代理銷售及服務、廠務及製程及系統整合服務與設備製造等業務，彼此間係採專業分工模式，由本公司負責國內外市場業務之拓展與服務，並負責關係企業整體營運規劃、控制、執行與技術指導等支援，而 Marketch Integrated Pte Ltd.除了負責東南亞市場業務開發及內地半導體客戶產能擴充所需之管道配管工程外，並支援大中華地區客戶建廠所需之廠務系統工程；至於華友化工國際貿易(上海)有限公司、無錫啟華電子科技有限公司、無錫韓華電子科技有限公司、上海茂華電子工程技術有限公司、上海吉威電子系統工程有限公司、福州吉威系統科技有限公司、上海晟高機電工程設計有限公司及無錫前進半導體科技有限公司則負責開拓大中華區域市場業務，個別專營大中華地區內需市場之化學品等商品代理銷售服務、設備製造安裝與維修服務、以及廠務系統工程服務等業務；另因近年來韓國半導體與 TFT 產業蓬勃成長，本公司設立子公司 MIC-Tech Global Corp.，以因應本公司開拓東亞地區市場。本公司與關係企業間透過區域資源分配與整合的彈性調度支援，充分發揮互補綜效效應。

## 5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：元；股；%

| 企 業 名 稱                             | 職 稱<br>(註 1)                                       | 姓 名 或 代 表 人                                                                              | 持 有 股 份 ( 註 2 ) ( 註 3 ) |         |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|
|                                     |                                                    |                                                                                          | 股 數 或 出 資 額             | 持 股 比 例 |
| Marketech Integrated Pte Ltd.       | 董事長<br>董事<br>董事                                    | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業<br>Seetoh Oi Ying                                                  | SGP 1,540,000           | 100%    |
| Market Go Profits Ltd.              | 董事長<br>董事                                          | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業                                                                    | USD 25,531,499          | 100%    |
| Headquarter International Ltd.      | 董事長<br>董事                                          | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業                                                                    | USD 29,366.6            | 100%    |
| Tiger United Finance Ltd.           | 董事長<br>董事                                          | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業                                                                    | USD 424,366.6           | 100%    |
| MIC-Tech Global Corp.               | 董事長<br>董事<br>監察人                                   | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業<br>李易融                                                             | 38,864 股                | 90.04%  |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 董事長<br>董事                                          | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業                                                                    | USD 24,528,999          | 100%    |
| Rusky H.K. Limited                  | 董事長<br>董事                                          | 本公司法人代表<br>高新明<br>林育業                                                                    | H.K 4,090,000           | 100%    |
| 上海茂華電子工程技術有限公司                      | 董事長<br>董事<br>董事<br>董事<br>總經理<br><br>董事<br>董事<br>董事 | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>林 育 業<br>馬 國 鵬<br>顧 宇 明<br>高 新 明<br>他公司法人代表<br>高橋良一<br>高松勇吉<br>陳 忠 毅 | USD 280,000             | 70%     |
| Frontken MIC Co.Limited             | 董事<br>董事<br>董事<br><br>董事長<br>董事                    | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>林 育 業<br>馬 國 鵬<br>他公司法人代表<br>Wong Hua Choon<br>Tay Kiang Meng        | HKD 1,560,000           | 50%     |
| 無錫啟華電子科技有限公司                        | 董事長<br>董事<br>董事<br>總經理                             | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>馬 國 鵬<br>林 育 業<br>高 新 明                                              | USD 20,000,000          | 100%    |

| 企 業 名 稱          | 職 稱<br>(註 1)                    | 姓 名 或 代 表 人                                                                       | 持 有 股 份 ( 註 2 ) ( 註 3 ) |         |
|------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|
|                  |                                 |                                                                                   | 股 數 或 出 資 額             | 持 股 比 例 |
| 華友化工國際貿易(上海)有限公司 | 董事長<br>董 事<br>董 事<br>總經理        | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>林 育 業<br>陳 文 宏<br>高 新 明                                       | USD 6,451,000           | 100%    |
| 福州吉威系統科技有限公司     | 董事長<br>董 事<br>董 事<br>總經理        | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>馬 國 鵬<br>林 育 業<br>高 新 明                                       | USD 300,000             | 100%    |
| 上海吉威電子系統工程有限公司   | 董事長<br>董 事<br>董 事<br>總經理        | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>馬 國 鵬<br>林 育 業<br>高 新 明                                       | USD 8,619,000           | 100%    |
| 無錫韓華電子科技有限公司     | 董 事<br>董 事<br>監察人<br>董事長<br>總經理 | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>林 育 業<br>宋 東 眩<br>他公司法人代表<br>金 仁 守<br>金 仁 守                   | USD 149,450             | 49%     |
| 上海晟高機電工程設計有限公司   | 董事長<br>董 事<br>董 事               | 本公司法人代表<br>李 易 融<br>馬 國 鵬<br>林 育 業                                                | USD 200,000             | 100%    |
| 無錫前進半導體科技有限公司    | 董 事<br>董 事<br>董 事<br>董事長<br>董 事 | 本公司法人代表<br>高 新 明<br>林 育 業<br>馬 國 鵬<br>他公司法人代表<br>Wong Hua Choon<br>Tay Kiang Meng | USD 199,999             | 50%     |

註 1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註 2：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註 3：董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。

## 2.關係企業營運概況

### (1)各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：新台幣仟元

| 企 業 名 稱                             | 資 本 額     | 資 產 總 值    | 負 債 總 額    | 淨 值       | 營 業 收 入    | 營 業 利 益     | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(稅後) |
|-------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-------------|--------------|--------------|
| Marketch Integrated Pte Ltd.        | \$ 35,189 | \$ 276,270 | \$ 245,499 | \$ 30,771 | \$ 248,630 | \$ (22,690) | \$ (2,785)   | \$ -         |
| Market Go Profits Ltd.              | 837,433   | 1,226,836  | -          | 1,226,836 | -          | (3)         | 28,074       | -            |
| Headquarter International Ltd.      | 14,083    | 37,517     | 22,917     | 14,600    | 2,724      | 592         | (179)        | -            |
| Tiger United Finance Ltd.           | 13,919    | 40,571     | 27,242     | 13,329    | 2,226      | (96)        | (577)        | -            |
| MIC-Tech Global Corp.               | 5,661     | 4,593      | 7,107      | (2,514)   | 21,203     | (906)       | (536)        | (12.42)      |
| MIC-Tech Ventures Asia Pacific Inc. | 804,551   | 1,273,695  | 78,793     | 1,194,902 | 923,301    | 44,879      | 27,895       | -            |
| Russky H.K. Limited                 | 17,313    | 23,133     | -          | 23,133    | -          | -           | (9,842)      | -            |
| Frontken MIC Co. Limited            | 13,207    | 12,984     | -          | 12,984    | -          | (1)         | (139)        | -            |
| 上海茂華電子工程技術有限公司                      | 13,120    | 68,267     | 38,756     | 29,511    | 46,898     | (5,386)     | (5,945)      | -            |
| 無錫啟華電子科技有限公司                        | 656,000   | 525,180    | 129,097    | 396,083   | 114,839    | (89,553)    | (104,144)    | -            |
| 華友化工國際貿易(上海)有限公司                    | 211,593   | 701,796    | 278,084    | 423,712   | 1,424,857  | 120,150     | 86,528       | -            |
| 福州吉威系統科技有限公司                        | 9,840     | 5,069      | 36         | 5,033     | -          | (834)       | (804)        | -            |
| 上海吉威電子系統工程有限公司                      | 282,703   | 921,417    | 717,352    | 204,065   | 1,612,641  | 23,372      | 9,360        | -            |
| 無錫韓華電子科技有限公司                        | 10,004    | 26,721     | 7,494      | 19,227    | 57,889     | 1,561       | 1,386        | -            |
| 上海晟高機電工程設計有限公司                      | 6,560     | 4,035      | 3,281      | 754       | 1,370      | (5,716)     | (5,715)      | -            |
| 無錫前進半導體科技有限公司                       | 13,120    | 15,030     | 2,123      | 12,907    | -          | (234)       | (212)        | -            |

註1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註2：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

(二)關係企業合併報表：本公司民國九十七年度依「關係企業合併報告書關係企業合併財務報表及關係企業報告書編制準則」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」應納入編制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。請參閱本年報 P.129~P182 之合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：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。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，依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。

帆宣系統科技股份有限公司



董事長：高新明





[www.micb2b.com](http://www.micb2b.com)

**國內(Domestic)**

台北總公司：台北市南港區園區街 3-2 號 6 樓

Headquarters : 6F., No.3-2, Yuancyu St., Nangang District, Taipei City 115, Taiwan , R.O.C.

TEL : 886-2-2655-8899 FAX : 886-2-2655-8989

新竹分公司：新竹市公道五路二段 83 號 6F-3

Hsinchu Branch : 6F-3, No.83, Sec. 2, Gungdau Wu Rd., Hsinchu 300, Taiwan , R.O.C.

TEL : 886-3-516-0088 FAX : 886-3-516-0010

南科分公司：台南縣善化鎮大利二路 6 號

Tainan Science Park Branch : No.6, Dali 2<sup>nd</sup> Rd., Shanhu Jen, Tainan 741, Taiwan , R.O.C.

TEL : 886-6-505-5666 FAX : 886-6-505-5688

桃園辦事處：桃園市經國路 888 號 15 樓之 1

Taoyuan Office : 15F-1, No.888, Jingguo Rd., Taoyuan 330, Taiwan , R.O.C.

TEL : 886-3-356-6066 FAX : 886-3-356-6067

**國外(Abroad)**

華友化工國際貿易(上海)有限公司

**MIC-TECH (SHANGHAI) CORP. LTD.**

上海市浦東新區金滬路 1281 號 A 棟 2F 郵編 201206

A2, No. 1281, Jin Hu Rd., Jin Qiao, Pudong, Shanghai 201206, China

TEL : 86-21-5854-1899 FAX : 86-21-5854-1800

上海吉威電子系統工程有限公司

**MIC-TECH ELECTRONICS ENGINEERING CORP.**

上海市浦東新區金滬路1281號 郵編 201206

A1, No.1281, Jin Hu Rd., Jin Qiao, Pudong, Shanghai 201206, China

TEL : 86-21-5032-3399 FAX : 86-21-5899-1047

上海茂華電子工程技術有限公司

**SHANGHAI PURITIC CO., LTD.**

上海市浦東新區金滬路1281號 郵編 201206

A1, No. 1281, Jin Hu Rd., Jin Qiao, Pudong, Shanghai 201206, China

TEL : 86-21-5032-3399 FAX : 86-21-5899-1047

無錫啓華電子科技有限公司

**MIC-TECH (WUXI) CO., LTD.**

無錫國家高新技術產業開發區新錫路 11 號 郵編 214028

No.11, Xin Xi Rd., Wuxi National High-Tech Dev. Zone, Wuxi, JiangSu Province 214028, China

TEL : 86-510-520-0505 FAX : 86-510-520-0202

福州吉威系統科技有限公司

**FUZHOU JIWEI SYSTEM INTEGRATED CO., LTD.**

福州市倉山科技園區高盛路 1 號 510 室 郵編 350007

Room 510, No. 1, Gao Sheng Rd., Cang Shan Tech-Park, Fuzhou, Fujian Province 350007, China

TEL : 86-591-8346-0236 FAX : 86-591-8346-0237

**MARKETECH INTERGRATED PTE LTD. (新加坡)**

86 Kaki Bukit Industrial Terrace, Singapore 416166.

TEL : 65-6747-6678 FAX : 65-6842-6700

上海晟高機電工程設計有限公司

**CHENGGAO M&E ENGINEERING (SHANGHAI) CO., LTD.**

上海市徐匯區南丹東路 300 弄 8 號 2601 室 郵編：200030

TEL : 86-21-64272758 FAX : 86-21-64272060