

10044

百一電子股份有限公司 服務代理人 上市代號：6152
永豐金證券股份有限公司 服務代理部
服務辦理地址：台北市中正區博愛路17號3樓
服務代理專線：(02)2381-6288 傳真專線：(02)2382-6568



股東 台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

以上表現，證明百一電子因應競爭環境挑戰的堅強實力，把握機會全力增進公司營運、整合產品開發，務實經營，一方面改良設計，降低成本，一方面加速開發新產品，以進一步提升本公司產品競爭力。

百一電子所有同仁仍將以更敬業的精神，以嶄新的格局，積極開拓百一電子未來的里程，提高公司附加價值及競爭力。

茲將九十九年度經營績效報告如後：

一、九十九年度營業報告

(一)營業成果：

項目	年度		增(減)金額		變動比例%
	99 年度	98 年度	2,251,433	35.94%	
營業收入淨額	8,515,135	6,263,702	2,251,433	35.94%	
營業毛利	875,811	712,731	163,080	22.88%	
營業費用	417,110	455,485	(38,375)	(8.43%)	
營業淨利	458,701	257,246	201,455	78.31%	
營業外收入	187,225	172,179	15,046	8.74%	
營業外支出	181,282	47,040	134,242	285.38%	
本期淨利	385,430	327,419	58,011	17.72%	

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	99 年度		98 年度	
	營業收入淨額	8,515,135	6,263,702	
財務收支	營業毛利	875,811	712,731	
	稅後淨利	385,430	327,419	
獲利能力	資產報酬率(%)	11.34	11.07	
	股東權益報酬率(%)	15.22	14.20	
	佔實收資本 營業利益	30.00	18.32	
	比率(%)	30.39	27.24	
	純益率(%)	4.54	5.23	
	每股稅後盈餘(元)	2.53	2.20	

註：每股盈餘係按流通在外加權平均股數計算。

(四)研究發展狀況

1.最近二年度研發費用

項目	九十九年		九十八年	
	投入之研發費用	150,169	159,826	
研發收入淨額	營業收入淨額	8,515,135	6,263,702	
研發費用佔營收淨額比例		1.76%	2.55%	

2.最近二年度研發成果

(1)98 年度

產品	研發成果
衛星通訊傳輸系統產品	1.完成開發 GPS LNB，GPS-BOX
	2.開發完成印尼 S-band 雙輸出 LNB
	3.開發完成 DTV Phase-5 LNB，MoCA compliance，one cable solution
	4.開發完成 8 input/ 8output one cable Multiswitch
	5.開發完成 MOCA 4×4 bridge
	6.完成開發 Monoblock 10 degree LNB
數位視訊轉換器及數位前端系統產品	7.開發完成 5 input/ 4output one cable Multiswitch
	1.完成開發印度市場第一代之 H.264 SD STB Phase 2 及 Phase3 衛星接收機
	2.完成開發義大利 HD 與 SD MHP 地面廣播接收機
	3.完成開發義大利 SD MHP 衛星接收機
數位視訊轉換器及數位前端系統產品	4.完成開發台灣有線電視數位接收機，HDTV + Cable Modem

(2)99 年度

產品	研發成果
衛星通訊傳輸系統產品	1.開發 1W 發射機結合現有 Ku-band LNB 進入 VSAT 市場。
	2.開發完成新型鎖相迴路 LNB。
	3.開發一系列 Ka-band、Universal、Single、Twin LNB。
	4.開發二次反射式螺旋天線 4 輸出 LNB。
	5.四進兩出 4 個 Userband 的 Multiswith 可提供 4 台 Unicable STB 與一台傳統 STB 使用。
	1.開發數位前端專用機 5000P。
數位視訊轉換器及數位前端系統產品	2.開發整合型數位前端專用機架式系統 DMM-1000。
	3.開發數位前端訊號壓縮專用機 5000EC。
	4.針對環保節能需求，於各機種皆導入待機低功耗功能。
	5.完成開發北美市場需求的 DVB-T/ IP 雙模 DVR 接收機
數位視訊轉換器及數位前端系統產品	6.完成開發第一個英國市場需求的 DVB-T2 freeview HD 數位接收機及 freeview HD DVR 數位接收機
	7.完成開發義大利市場需求的 DVB-T/ IP 雙模 DVR 接收機
	8.完成開發台灣有線電視系統需求的 整合型 DVR+CM 接收機
	9.完成開發義大利市場需求的 multi-tuner DVR / Push VOD 接收機
數位視訊轉換器及數位前端系統產品	10.完成開發第一個義大利市場需求的 HD DVB-S2 MHP 接收機
	11.完成開發義大利市場需求其聯網電視功能的 DVB-T/ IP 雙模接收機
	12.完成開發德國市場需求支援 Hbbtv 的 DVB-S2/ IP 雙模接收機

二、未來公司發展策略

公司未來發展策略將朝下列目標努力：

(一)提升營運獲利能力，創造最大股東價值。

(二)保持彈性應變能力，執行創新多樣價值。

(三)實現卓越公司治理，追求企業永續經營。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)新技術的演進快速，若訊息掌握無法適時，將喪失產品開發的先機。

因應措施：因應產品及市場差異化特性，加強市場資訊的收集。

(二)外銷依存度高，易受匯率變動影響獲利表現。

因應措施：採穩健保守之外匯管理方式，進行匯率鎖定動作，增加美元負債或轉入美金定存以賺取利息，來因應匯率之變動。

(三)市場競爭激烈，產品有降價壓力。

因應措施：朝高獲利的利基產品研發，領先推出新產品，並提昇各製程生產效能與良率，降低生產成本，以維持較高的獲利。

(四)關鍵性技術研發時間長或取得不易。

因應措施：一方面持續與國際知名大廠維持良好合作關係，取得新技術；另一方面，積極培育研發人才，以留住優良人才。

(五)政府為因應整體企業環境和金融環境，持續實施改革，接連推出幾項法令和會計公報，目的是讓企業能具國際的競爭力和租稅公平性。

因應措施：本公司本著穩健經營的原則，在各項稅務和會計法規的適用都採取保守的原則，且在新法令的推行下，對公司的透明度會大幅提昇，整體而言更是邁向國際化的重要一步。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生、客戶以及努力不懈的同仁們，對你們

長期的支持與鼓勵，謹致上最誠摯的謝忱！並祝各位

身體健康、萬事如意！

董事長：許錦輝

總經理：謝德崇

會計主管：沈玲珍

百一電子股份有限公司 九十九年度監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度財務報表，連同營業報告書、盈餘分派表之議案，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所張志銘會計師與洪茂益會計師查核竣事，並出具財務報告，經本監察人詳予審查，認為尚無不符之情事，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書如上，敬請 鑒核。謹 致

百一電子股份有限公司一百零年股東常會

監察人：謝東達

徐世漢

陳永清

中華民國一百零三年三月四日

項 目	金 額		備註
	小計	合計	
期初未分配盈餘		23,179,647	
本期稅後淨利		385,430,106	
可供分配盈餘		408,609,753	
分配項目			
提列法定盈餘公積	38,543,011		
股東分红			
現金股利	277,111,916	每股約 1.81 元	
期末未分配盈餘		315,654,927	
		92,954,826	

附註：1. 法定盈餘公積：(327,418,553*10%)=38,543,011
2. 配發員工紅利(現金)：(385,430,106-38,543,011)*15%=52,033,064
3. 配發董監酬勞：(385,430,106-38,543,011)*2%=6,937,742

負責人： 經理人： 會計主管：

百一電子股份有限公司章程修正條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
第五條	本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會分次發行。其中壹億伍仟萬元，分為壹仟伍佰萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權證行使認股權時使用。	本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會分次發行。其中壹億伍仟萬元，分為壹仟伍佰萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權證行使認股權時使用。	配合本公司營運發展需求
第廿條	本章程訂立於民國八十四年六月七日。廿於中華民國八十五年一月四日第一次修正。二本章程於中華民國八十六年五月一日第二次修正。	本章程訂立於民國八十四年六月七日。於中華民國八十五年一月四日第一次修正。本章程於中華民國八十六年五月一日第二次修正。	增列修訂日期
第廿一條	本章程於中華民國八十七年六月二十五日第三次修正。	本章程於中華民國八十七年六月二十五日第三次修正。	
第廿二條	本章程於中華民國八十八年十二月二日第四次修正。	本章程於中華民國八十八年十二月二日第四次修正。	
第廿三條	本章程於中華民國八十九年五月二十五日第五次修正。	本章程於中華民國八十九年五月二十五日第五次修正。	
第廿四條	本章程於中華民國九十年四月九日第六次修正。	本章程於中華民國九十年四月九日第六次修正。	
第廿五條	本章程於中華民國九十一年六月十八日第七次修正。	本章程於中華民國九十一年六月十八日第七次修正。	
第廿六條	本章程於中華民國九十一年八月八日第八次修正。	本章程於中華民國九十一年八月八日第八次修正。	
第廿七條	本章程於中華民國九十一年八月八日第九次修正。	本章程於中華民國九十一年八月八日第九次修正。	
第廿八條	本章程於中華民國九十二年四月三十日第十次修正。	本章程於中華民國九十二年四月三十日第十次修正。	
第廿九條	本章程於中華民國九十三年六月十一日第十一次修正。	本章程於中華民國九十三年六月十一日第十一次修正。	
第卅條	本章程於民國九十四年五月三十一日第十二次修正。	本章程於民國九十四年五月三十一日第十二次修正。	
第卅一條	本章程於民國九十五年六月二十日第十三次修正。	本章程於民國九十五年六月二十日第十三次修正。	
第卅二條	本章程於民國九十六年五月二十二日第十四次修正。	本章程於民國九十六年五月二十二日第十四次修正。	
第卅三條	本章程於民國九十七年六月十九日第十五次修正。	本章程於民國九十七年六月十九日第十五次修正。	
第卅四條	本章程於民國九十八年六月十日第十六次修正。	本章程於民國九十八年六月十日第十六次修正。	
第卅五條	本章程於民國九十九年六月四日第十七次修正。	本章程於民國九十九年六月四日第十七次修正。	
第卅六條	修改章程經股東會通過即生效力。	修改章程經股東會通過即生效力。	

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
第十二條	本公司從事衍生性商品交易相關處理程序，依下列原則辦理：(一)交易種類：本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、交換、暨上述商品組合而成之複合式契約等)。衍生性商品係指以交易為目的及非以交易為目的。以交易為目的，係指持有或發生衍生性商品目的在賺取商品交易差價者，包括自營及以公平價值衡量並認列當期損益之其他交易活動。非以交易為目的，則指因前述以外目的而從事交易活動者。(二)經營及避險策略：公司之避險操作策略，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(三)權責劃分：1. 財務部資金管理：為衍生性商品交易管理系統的樞紐，掌公司衍生性商品之操作，部位的預測及產生必須收集資料並經業務部門所提資訊，須收集市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則與法令、及操作的技巧等部必須隨時掌握，以支援本身及其他相關部門操作時參考。操作衍生性商品之交易人員及交割人員應各自獨立，並應分別備案及相關交易憑證，登錄會計帳。2. 稽核部門：定期評估衍生性商品交易是否符合既定之交易流程及風險是否在公司容許承受範圍內。(四)可從事契約的總額與損失上限金額：1. 非以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長之核准方得為之。2. 以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長核准方為之。其每筆交易風險在任何時間以不超過美金壹萬元之損益評估為原則，並以此為停損目標。3. 得從事衍生性商品交易之契約總額(包括以交易為目的及非以交易為目的)，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(五)績效評估：1. 非以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。2. 以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。三、作業程序：(一)財務部門操作人員需先填寫衍生性商品交易申請表註明交易名稱、買/賣、金額、承作用途、交易明細、費用、交易對象、交易員、註明明細或交易，經高階主管人員及董事長核准後，始可交易。(二)在收到交易單之後，確認人員須立即諮詢向交易對象確認交易內容，如發現任何瑕疵，須立即與交易員澄清。(三)經確認人員確認之後，交割人員依據交易單細執行交割事項。(四)會計人員依據交割傳票及相關交易憑證，製作會計分錄，登錄會計帳務。三、公告申報程序：公司應依證管會規定於財務報告揭露從事衍生性商品交易(以交易為目的及非以交易為目的)之相關內容，上櫃或上市後並應按月將截至上月底整從事衍生性商品交易，併同每月營運情形辦理公告並向主管機關指定網站申報。四、會計處理原則：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。五、內部控制制度：(一)風險管理措施：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。六、內部稽核制度：(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月彙整交易部對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵守情形並分析交易風險，作成稽核報告。(二)公司上櫃或上市後，應於次二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度稽核計畫執行情形向證管會申報，並送於次年五月底前將異常事項改善情形申報證管會備查。七、公司上櫃或上市後，應將衍生性金融商品執行情形於每年結束後提報最近期董事會報告，並應充分考量各獨立董事之意見，並將其意見列入會議紀錄。	第十二條 本公司從事衍生性商品交易相關處理程序，依下列原則辦理：(一)交易原則與方針：(一)交易種類：本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、交換、暨上述商品組合而成之複合式契約等)。衍生性商品係指以交易為目的及非以交易為目的。以交易為目的，係指持有或發生衍生性商品目的在賺取商品交易差價者，包括自營及以公平價值衡量並認列當期損益之其他交易活動。非以交易為目的，則指因前述以外目的而從事交易活動者。(二)經營及避險策略：公司之避險操作策略，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(三)權責劃分：1. 財務部資金管理：為衍生性商品交易管理系統的樞紐，掌公司衍生性商品之操作，部位的預測及產生必須收集資料並經業務部門所提資訊，須收集市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則與法令、及操作的技巧等部必須隨時掌握，以支援本身及其他相關部門操作時參考。操作衍生性商品之交易人員及交割人員應各自獨立，並應分別備案及相關交易憑證，登錄會計帳。2. 稽核部門：定期評估衍生性商品交易是否符合既定之交易流程及風險是否在公司容許承受範圍內。(四)可從事契約的總額與損失上限金額：1. 非以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長之核准方得為之。2. 以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長核准方為之。其每筆交易風險在任何時間以不超過美金壹萬元之損益評估為原則，並以此為停損目標。3. 得從事衍生性商品交易之契約總額(包括以交易為目的及非以交易為目的)，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(五)績效評估：1. 非以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。2. 以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。三、作業程序：(一)財務部門操作人員需先填寫衍生性商品交易申請表註明交易名稱、買/賣、金額、承作用途、交易明細、費用、交易對象、交易員、註明明細或交易，經高階主管人員及董事長核准後，始可交易。(二)在收到交易單之後，確認人員須立即諮詢向交易對象確認交易內容，如發現任何瑕疵，須立即與交易員澄清。(三)經確認人員確認之後，交割人員依據交易單細執行交割事項。(四)會計人員依據交割傳票及相關交易憑證，製作會計分錄，登錄會計帳務。三、公告申報程序：公司應依證管會規定於財務報告揭露從事衍生性商品交易(以交易為目的及非以交易為目的)之相關內容，上櫃或上市後並應按月將截至上月底整從事衍生性商品交易，併同每月營運情形辦理公告並向主管機關指定網站申報。四、會計處理原則：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。五、內部控制制度：(一)風險管理措施：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。六、內部稽核制度：(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月彙整交易部對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵守情形並分析交易風險，作成稽核報告。(二)公司上櫃或上市後，應於次二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度稽核計畫執行情形向證管會申報，並送於次年五月底前將異常事項改善情形申報證管會備查。七、公司上櫃或上市後，應將衍生性金融商品執行情形於每年結束後提報最近期董事會報告，並應充分考量各獨立董事之意見，並將其意見列入會議紀錄。	修正理由 依主管機關規定修正，重新訂定全部契約損失及個別契約損失上限金額。 (一)經營及避險策略：公司之避險操作策略，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(三)權責劃分：1. 財務部資金管理：為衍生性商品交易管理系統的樞紐，掌公司衍生性商品之操作，部位的預測及產生必須收集資料並經業務部門所提資訊，須收集市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品、規則與法令、及操作的技巧等部必須隨時掌握，以支援本身及其他相關部門操作時參考。操作衍生性商品之交易人員及交割人員應各自獨立，並應分別備案及相關交易憑證，登錄會計帳。2. 稽核部門：定期評估衍生性商品交易是否符合既定之交易流程及風險是否在公司容許承受範圍內。(四)可從事契約的總額與損失上限金額：1. 非以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長之核准方得為之。2. 以交易為目的：依據公司每月份各警別資金需求部位為準，政策性決定以三分之一為規避之金額，每筆交易均應獲得高階主管人員及董事長核准方為之。其每筆交易風險在任何時間以不超過美金壹萬元之損益評估為原則，並以此為停損目標。3. 得從事衍生性商品交易之契約總額(包括以交易為目的及非以交易為目的)，應求整體內部先行淨抵平，以淨部位為操作依據。從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇使用經公司業務經營所產生之風險為主。(五)績效評估：1. 非以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。2. 以交易為目的：將公司每年編列預算時訂定之年度經營目標列為績效評估目標，交易人員應盡力達成此一目標，並以此作為績效評估基礎。每個月至少二次，交易人員須提供衍生性商品部位評估報告予高階主管人員作為管理依據。三、公告申報程序：公司應依證管會規定於財務報告揭露從事衍生性商品交易(以交易為目的及非以交易為目的)之相關內容，上櫃或上市後並應按月將截至上月底整從事衍生性商品交易，併同每月營運情形辦理公告並向主管機關指定網站申報。四、會計處理原則：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。五、內部控制制度：(一)風險管理措施：1. 信用風險：交易對象以國際知名、信譽良好銀行為原則。2. 市場風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。3. 流動性風險：選擇交易量大、報價能力強之銀行為主。4. 作業風險：確實依照交易處理程序作業，避免作業風險。5. 法律風險：以國際間普遍交易之金融商品為主，減少特別設計產品之使用。六、內部稽核制度：(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月彙整交易部對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵守情形並分析交易風險，作成稽核報告。(二)公司上櫃或上市後，應於次二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度稽核計畫執行情形向證管會申報，並送於次年五月底前將異常事項改善情形申報證管會備查。七、公司上櫃或上市後，應將衍生性金融商品執行情形於每年結束後提報最近期董事會報告，並應充分考量各獨立董事之意見，並將其意見列入會議紀錄。

附件六

民國九十九年十二月三十一日
及民國九十八年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

資 產		負債		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		負債及股東權益		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產						2100	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四-1	\$402,311	10.32	\$786,669	23.99	2100	短期借款	四及六	\$560,520	14.37	\$400,000	1.32
1120	應收票據淨額	二及四-3	11,775	0.30	8,742	0.27	2110	應付帳款		541	0.01	1,914	0.07
1140	應收帳款淨額	二及四-4	1,560,993	40.33	511,118	16.89	2150	應付帳款-關係人	五	139,661	3.58	-	-
1150	應收帳款-關係人	二及五	507,994	13.03	271,274	8.97	2160	應付所得稅	二及四-21	39,216	1.01	30,914	1.02
1160	其他應收款	五	23,348	0.60	99,364	3.28	2170	應付利息	二及四-12	142,263	3.65	165,057	5.46
1180	其他應收款-關係人	五	73,698	1.89	161,360	5.33	2224	應付股息		880	0.02	2,692	0.09
1200	存貨淨額	二及四-5	1,473,094	22.05	1,084,282	20.82	2260	應付利息		66,942	1.72	51,799	1.71
1260	預付款項		1,176	0.03	1,201	0.04	2270	一年內到期之應付公司債	四-10	-	-	11,886	0.39
1280	其他流動資產		12,306	0.31	14,174	0.47	2272	一年內到期之長期借款	四-11	83,520	2.14	108,366	3.58
1286	遞延所得稅資產淨額	二及四-21	18,462	0.47	6,514	0.21	2280	其他流動負債		1,929	0.05	4,615	0.15
1291	受限制性存款	六	4,362	0.11	4,791	0.16	2300	流動負債合計		1,035,572	26.53	417,243	13.79
	流動資產合計		3,617,682	67.12	1,884,988	62.37	2400	長期負債		139,667	3.58	129,684	4.28
1400	基金及投資	二及四-6	1,088,681	27.92	972,244	32.12	2420	長期負債合計		139,667	3.58	129,684	4.28
1421	採權益法之長期投資		33,287	0.85	-	-	2430	其他負債		-	-	-	-
1425	預付長期投資款		46,572	0.94	36,880	1.22	2440	其他負債合計		-	-	-	-
1480	以成本衡量之金融資產		1,158,509	29.71	1,069,134	33.34	2450	其他非流動負債合計		-	-	-	-
1500	固定資產	二、四及六	90,934	2.33	90,934	3.00	2460	其他非流動負債		-	-	-	-
1501	土地		52,396	1.35	52,331	1.73	2470	其他非流動負債		-	-	-	-
1511	房屋及建築物		16,412	0.42	19,641	6.65	2480	其他非流動負債		-	-	-	-
1537	機器設備		1,590	0.04	1,590	0.05	2490	其他非流動負債		-	-	-	-
1551	運輸設備		499	0.01	499	0.02	2500	其他非流動負債		-	-	-	-
1567	辦公設備		8,967	0.23	8,410	0.28	2510	其他非流動負債		-	-	-	-
1601	租賃改良		51,079	1.31	2,438	0.08	2520	其他非流動負債		-	-	-	-
1681	其他設備		221,868	5.69	223,178	7.37	2530	其他非流動負債		-	-	-	-
1700	成本合計		(103,962)	(2.67)	(101,627)	(3.35)	2540	其他非流動負債		-	-	-	-
1750	遞延所得稅負債淨額		117,906	3.02	121,551	4.02	2550	其他非流動負債		-	-	-	-
1760	無形資產		-	-	-	-	2560	其他非流動負債		-	-	-	-
1770	電腦軟體成本	二及四-8	5,272	0.14	9,848	0.32	2570	其他非流動負債		-	-	-	-
1800	其他資產		323	0.01	1,251	0.04	2580	其他非流動負債		-	-	-	-
1820	存出保證金	二	40	-	159	0.01	2590	其他非流動負債		-	-	-	-
1830	遞延費用		363	0.01	1,410	0.05	2600	其他非流動負債		-	-	-	-
1848	遞延所得稅負債淨額		-	-	-	-	2610	其他非流動負債		-	-	-	-
1860	遞延所得稅資產淨額		-	-	-	-	2620	其他非流動負債		-	-	-	-
	資產總計		\$3,899,723	100.00	\$3,026,921	100.00	2630	其他非流動負債		-	-	-	-

(請參閱財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇

會計主管：沈冷珍

民國九十九年十二月三十一日
及民國九十八年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

資 產		負債		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		負債及股東權益		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產						2100	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四-1	\$762,564	11.42	\$1,197,307	22.98	2100	短期借款	四、11及五	\$647,910	9.70	\$222,831	4.28
1120	應收票據淨額	二及四-3	298,161	4.46	63,319	1.22	2110	應付帳款		2,498,050	37.40	1,782,836	34.23
1140	應收帳款淨額	二及四-4	2,314,426	35.17	1,274,126	24.46	2150	應付帳款-關係人	五	408	0.01	582	0.01
1150	應收帳款-關係人	二及五	507,994	7.66	271,579	5.21	2160	應付所得稅	二及四-23	58,973	0.88	34,061	0.65
1160	其他應收款	五	84,251	1.26	103,684	1.99	2170	應付利息	二及四-14	345,569	5.17	309,844	5.95
1180	其他應收款-關係人	五	22,614	0.34	309	0.01	2224	應付股息		2,145	0.03	2,779	0.05
1200	存貨淨額	二及四-5	1,473,094	22.05	1,084,282	20.82	2260	應付利息		90,424	1.36	77,674	1.49
1260	預付款項		68,116	0.99	86,463	1.66	2270	一年內到期之應付公司債	四及四-12	-	-	11,886	0.23
1280	其他流動資產		15,089	0.23	34,003	0.65	2272	一年內到期之長期借款	四-13	83,520	1.25	108,366	2.08
1286	遞延所得稅資產淨額	二及四-23	18,462	0.28	6,514	0.13	2280	其他流動負債		90,162	1.35	61,309	1.18
1291	受限制性存款	六	4,362	0.07	4,791	0.09	2300	流動負債合計		3,835,718	57.43	2,611,580	50.14
	流動資產合計		5,596,509	83.78	4,126,377	79.27	2400	長期負債		139,667	2.09	129,684	2.49
1400	基金及投資	二及四-6	45,730	0.68	-	-	2420	長期負債合計		139,667	2.09	129,684	2.49
1421	採權益法之長期投資		36,532	0.55	36,880	0.71	2430	其他負債		-	-	-	-
1425	預付長期投資款		82,562	1.23	81,520	1.57	2440	其他負債合計		-	-	-	-
1480	以成本衡量之金融資產		-	-	-	-	2450	其他非流動負債合計		-	-	-	-
1500	固定資產	二、四及六	90,934	1.36	90,934	1.75	2460	其他非流動負債		-	-	-	-
1501	土地		367,974	5.51	97,078	1.86	2470	其他非流動負債		-	-	-	-
1511	房屋及建築物		725,909	10.87	720,628	13.83	2480	其他非流動負債		-	-	-	-
1537	機器設備		124,293	1.86	122,929	2.36	2490	其他非流動負債		-	-	-	-
1551	運輸設備		10,109	0.15	10,551	0.20	2500	其他非流動負債		-	-	-	-
1567	辦公設備		29,672	0.44	49,418	0.95	2510	其他非流動負債		-	-	-	-
1601	租賃改良		68,555	1.02	68,555	1.32	2520	其他非流動負債		-	-	-	-
1681	其他設備		263,283	3.94	263,495	5.06	2530	其他非流動負債		-	-	-	-
1700	成本合計		(1,680,211)	(25.15)	(1,233,583)	(23.37)	2540	其他非流動負債		-	-	-	-
1750	遞延所得稅負債淨額		(871,759)	(13.05)	(871,757)	(16.61)	2550	其他非流動負債		-	-	-	-
1760	無形資產		75,208	1.13	289,167	5.55	2560	其他非流動負債		-	-	-	-
1770	電腦軟體成本	二及四-8	5,880	0.09	1,970	0.04	2570	其他非流動負債		-	-	-	-
1782	其他資產		889,520	13.32	896,958	17.22	2580	其他非流動負債		-	-	-	-
1800	其他資產		14,568	0.22	19,007	0.36	2590	其他非流動負債		-	-	-	-
1820	存出保證金	二及四-9	36,072	0.54	-	-	2600	其他非流動負債		-	-	-	-
1830	遞延費用		77,440	1.16	73,361	1.40	2610	其他非流動負債		-	-	-	-
1848	遞延所得稅負債淨額	二	-	-	-	-	2620	其他非流動負債		-	-	-	-
1860	遞延所得稅資產淨額	二及四-23	8,028	0.12	9,822	0.19	2630	其他非流動負債		-	-	-	-
	資產總計		\$6,679,601	100.00	\$5,209,124	100.00	2640	其他非流動負債		-	-	-	-

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇

會計主管：沈冷珍

附件三

ERNST & YOUNG
安 永9F, No.333, Sec. 1, Keelung Rd.,
Taipei City 11012, Taiwan (R.O.C.)
Tel: +886 2 2720 4000
Fax: +886 2 2757 6050
www.ey.com/tw安永聯合會計師事務所
11012 台北市基隆路一段333號9樓電話: +886 2 2720 4000
傳真: +886 2 2757 6050ERNST & YOUNG
安 永9F, No.333, Sec. 1, Keelung Rd.,
Taipei City 11012, Taiwan (R.O.C.)
Tel: +886 2 2720 4000
Fax: +886 2 2757 6050
www.ey.com/tw安永聯合會計師事務所
11012 台北市基隆路一段333號9樓電話: +886 2 2720 4000
傳真: +886 2 2757 6050百一電子股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

百一電子股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表、暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達百一電子股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。

如合併財務報表附註三所述，百一電子股份有限公司自民國九十八年一月一日起依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

另百一電子股份有限公司已編製意見為無保留意見之查核報告在案，請併參看。此致
百一電子股份有限公司 公鑒

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(91)台財證(六)第144183號
(87)台財證(六)第65315號

張志銘

會計師

中華民國一〇〇年三月一日

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(91)台財證(六)第144183號
(87)台財證(六)第65315號

張志銘

會計師

中華民國一〇〇年三月一日

民國九十九年十二月三十一日
及民國九十八年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

項 目		附註	股 本	資本公積	保留盈餘		累積換算 調整數	合 計
					法定盈餘公積	未分配盈餘		
民國九十八年一月一日餘額			\$1,304,360	\$539,143	\$34,702	\$226,921	\$79,561	\$2,184,687
九十七年度盈餘指撥及分配(註1)		四.17						
法定盈餘公積					21,133	(21,133)		-
股票股利			65,327			(65,327)		-
現金股利						(130,654)		(130,654)
行使員工認股權憑證		四.18	17,455	13,241				30,696
可轉換公司債換發普通股		四.13	16,836	20,558				37,394
長期投資股權淨值變動數						(508)		(508)
九十八年度淨利						327,419		327,419
外幣報表換算調整數		二					(21,368)	(21,368)
民國九十八年十二月三十一日餘額			1,403,978	572,942	55,835	336,718	58,193	2,427,666
九十八年度盈餘指撥及分配(註2)		四.17						
法定盈餘公積					32,742	(32,742)		-
股票股利			112,318			(112,318)		-
現金股利						(168,478)		(168,478)
行使員工認股權憑證		四.18	7,135	4,075				11,210
可轉換公司債換發普通股		四.13	5,519	6,609				12,128
長期投資股權淨值變動數				11				11
九十九年度淨利						385,430		385,430
外幣報表換算調整數		二					(31,072)	(31,072)
民國九十九年十二月三十一日餘額			\$1,528,950	\$583,637	\$88,577	\$408,610	\$27,121	\$2,636,895