

原證券代號： 233071
股票代號： 6152

 百一電子股份有限公司

PRIME ELECTRONICS & SATELLITICS INC.

九 十 三 年 度
年 報

中華民國九十四年四月三十日刊印

本年報查詢網址：<http://mops.tse.com.tw>

一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：蘇種園

發言人職稱：總經理

聯絡電話：(03)461-5000

電子郵件信箱：barry@pesi.com.tw

代理發言人姓名：徐明陽

代理發言人職稱：股務室經理

聯絡電話：(03)461-5000 ext 315

電子郵件信箱：young@pesi.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：桃園縣中壢市中壢工業區東園路 69 號

電 話：(03) 461-5000

工廠地址：桃園縣中壢市中壢工業區東園路 69 號

電 話：(03) 461-5000

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

名 稱：建華證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市博愛路 53 號 3 樓

電 話：(02)2381-6288

網 址：<http://www.sinopac.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

會計師姓名：張志銘、楊建國 會計師

事務所名稱：致遠會計師事務所

地 址：台北市基隆路 1 段 333 號 9 樓

電 話：(02)2720-4000

網 址：<http://www.dey.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、公司網址：<http://www.pesi.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司概況	
一、公司簡介	5
二、公司組織	8
三、資本及股份	15
四、公司債辦理情形	20
五、特別股發行情形	29
六、海外存託憑證之辦理情形	29
七、員工認股權憑證辦理情形	30
八、併購他公司股份發行新股辦理情形	32
九、受讓他公司股份發行新股辦理情形	33
參、營運概況	
一、業務內容	35
二、市場及產銷概況	46
三、從業員工資料	57
四、環保支出資訊	57
五、勞資關係	57
六、重要契約	58
肆、資金運用計畫及執行情形	
一、計畫內容	59
二、執行情形	60
伍、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表，簽證會計師姓名及查核意見	61
二、最近五年度財務分析	63
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	65
四、最近年度財務報表	66
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	115

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事	
-----	120

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況-----	121
二、經營結果-----	122
三、現金流量-----	124
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	124
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫-----	124
六、風險事項-----	124
七、其他重要事項-----	127

柒、公司治理運作情形----- 128

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	130
二、內部控制制度執行狀況-----	134
三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不 同意見且有紀錄或書面聲明者-----	135
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	135
五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形-----	135
六、最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議-----	135
七、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-----	135
八、其他必要補充說明事項-----	135

玖、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項 -- 135

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

為擴充產能、達到經濟規模、降低單位生產成本、促進合理經營，並有效結合資源、整合相關技術，以因應未來發展，本公司於九十三年度吸收合併京廣科技股份有限公司，並受讓欣象科技股份有限公司 97% 股份，不僅提高產品銷售服務的完整性，STB 產品並已獲得 PHILIPS、SIEMENS... 等國際大廠的肯定。

九十三年營業收入為五十五億三仟萬元，較九十二年度成長 49.60%，稅後淨利二億七百萬餘元，基本每股稅後盈餘為 3.53 元。面對環境丕變的考驗，經過一年的整軍經武，人員、產品及市場的整合愈加強化，為進一步提升公司競爭力，延攬優秀人才，本公司以九十三年二月二十九日為合併基準日吸收合併京廣科技股份有限公司，並於九十三年十二月十五日受讓欣象科技股份有限公司 97% 股份，在產品整合創新與人員整合上更臻完備，這正是公司未來成長之動力，我們將持續加強研發創新及提高經營績效，以獲取更高的利潤來回饋股東，謹在此感謝諸位股東的大力支持及全體員工的共同努力。

一、九十三年度營業報告書

(一)營業成果：

九十三年度之營業收入為新台幣 5,537,318 仟元，較九十二年度之 3,701,349 仟元成長 49.60%，稅前淨利金額達新台幣 351,998 仟元，達成九十三年度財務預測之 82.79%，稅後淨利金額達新台幣 279,026 仟元，基本每股稅後淨利為 3.53 元。

單位：新台幣仟元

年度 項目	93 年度	92 年度 (重編後)	增(減)金額	變 比	動 例 %
營業收入總額	5,617,266	3,745,251	1,872,015	49.98%	
營業收入淨額	5,537,318	3,701,349	1,835,969	49.60%	
營業成本	(4,709,755)	(3,119,064)	1,590,691	51.00%	
已實現營業毛利	827,563	582,092	245,471	42.17%	
營業費用	(363,543)	(306,458)	57,085	18.63%	
營業利益	464,020	275,634	188,386	68.35%	
營業外收入	11,274	19,636	(8,362)	(42.59)%	
營業外支出	(123,296)	(71,216)	52,080	73.13%	
本期淨利	279,026	188,101	90,925	48.34%	

(二)預算執行情形：

單位：新台幣仟元

	預算數	實際數	達成百分比(%)
營業收入	4,996,266	5,537,318	110.83
營業成本	4,195,705	4,709,755	112.25
營業毛利	800,561	827,563	103.37
營業費用	336,370	363,543	108.08
營業淨利	464,191	464,020	99.96
營業外收入	16,594	11,274	67.94
營業外支出	55,613	123,296	221.70
稅前淨利	425,172	351,998	82.79
稅後淨利	337,664	279,026	82.63

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		93 年度	92 年度(重編後)
財 務 收 支	營業收入淨額	5,537,318	3,701,349
	營業毛利	827,563	582,092
	稅後淨利	279,026	188,101
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	12.28	11.51
	股東權益報酬率(%)	22.62	21.14
	佔實收資本	營業利益	44.25
	比率(%)	稅前純益	35.97
	純益率(%)	5.04	5.08
	每股稅後盈餘(元)	3.53	2.61

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	九十三年	九十二年(重編後)
投入之研發費用	118,524	97,074
營業收入淨額	5,537,318	3,701,349
研發費用佔營收淨額比例	2.14%	2.62%

2.最近二年度研發成果

年度	研發成果
九十二年	1.在歐洲市場方面，開發完成體積更小價格更低廉、特性最佳的 LNB，產品更具優勢與競爭力。 2.在美洲市場方面，開發完成美國通訊大廠 EchoStar 之 LNB 與南美洲市場所使用之 LNB。 3.開發頻率分工器及開關選擇器，接於 LNB 後端，適用於一碟多用戶使用。 4.完成客戶委託多款專業型衛星數位機頂盒接收機(DVB-S)的開發。 5.開發完成適合不同區域客戶需求的 FTA(Free To Air) 衛星接收機。 6.開發完成適合不同區域客戶需求的 CI (Common Interface) 衛星接收機。 7.開發完成適合不同區域客戶需求的 VIACCESS、IRDETO 條件接收衛星接收機。 8.開發完成有線接收機(DVB-C)，涵蓋 FTA，CI 與 CA 等機種。 9.開發完成地面廣播接收機(DVB-T)並進入量產，其中機種涵蓋 FTA，CI 與 CA。 10.完成 IP 接收機(MPEG-IV；IP over DVB)的開發工作並進入量產。 11.完成並量產 2 輸入與 4 輸入的 2.4GHz 無線影音傳輸器。 12.完成 IEEE802.11g PCMCIA、PCI、USB 介面無線網路卡與無線橋接器研發與產品商品化。
九十三年	1.在歐洲市場方面，開發完成體積更小價格更低廉、特性最佳的 LNB，爭取到歐洲大廠 FTA 之 LNB ODM。 2.在美洲市場方面，開發完成美國通訊大廠 EchoStar 之 Dual Band LNB。 3.開發完成美國大廠 DirecTV 所需可同時接收四衛星之 LNB。 4.開發完成 Ka-band 之高頻段高品質 LNB。 5.開發完成 Thomson 專用之信號橋接器。 6.完成多款客戶委託之衛星數位機上盒(DVB-S)的產品開發。 7.完成高解析度電視(HDTV)數位機上盒產品開發。 8.完成接收地面廣播之車用接收機，並進入量產。 9.完成有線與無線網路傳輸之地面廣播轉換器，可供電腦使用者看電視之產品。 10.完成地面廣播 USB 轉換器。

二、九十四年度營運計畫概要

(一)經營方針

- 1.為增加市場競爭能力，研發新產品，擴增產品種類。
- 2.強化產品品質，落實完整品管制度。
- 3.建立標準化生產流程，降低變動成本及提昇自動化生產。

- 4.培養優秀人才，強化企業體質。
- 5.推動電腦化管理系統，提供即時完整的預警資訊，健全決策管理。
- 6.整合技術、產品、客戶及市場。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司擁有完整衛星通訊及數位機頂盒系列產品，根據 In-Stat 的預估，2004 年全球 STB 的出貨量預計可達 4,419 萬台，較 03 年的 3,932 萬台成長 12%，其中衛星 STB 佔 66%，達 2,927 萬台，並將穩定的成長至 06 年達到 3,987 萬台，另外，由於各國數位電視頻道陸續開播，在地面廣播 STB 機種銷售量也開始增加。在整體市場需求量逐步成長及本公司持續推出新產品之情況下，本公司全系列產品將可穩定成長。

(三)產銷政策

本公司目前分為 LNB、STB、WLAN、VS 及 Digital HEADEND 五大產品線，目前策略在於(1)提高已成熟發展之 LNB 產品線之市場及競爭優勢；(2)繼續投入 STB 市場並持續發展產品應用技術；(3)利用 WLAN 技術基礎發展 IP 系列應用產品；(4)儘速轉移 VS 產品到 DIGITAL VS 應用市場；(5)奠定 DIGITAL HEADEND 產品基礎及擴增相關市場。

展望九十四年的發展，本公司除維繫現有客戶外，更將爭取世界大廠的長期支持，我們將持續加強研發創新及提高經營績效，並透過公開資訊觀測站與本公司網站，每月定期公佈營收和自結盈餘資料，提供給各位股東透明的經營資訊。本公司全體經營團隊非常感謝所有的客戶、供應商、各位股東及員工之支持與鼓勵，經營團隊將全力以赴，繼續為全體股東爭取最大的經營績效。

敬 祝 各位股東女士、先生
身體健康 萬事如意

董事長：許錦輝

總經理：蘇種園

貳、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國 84 年 6 月 12 日

(二)公司沿革：

- 1.民國八十四年六月十二日成立，登記資本額新台幣柒佰伍拾萬元。
- 2.民國八十五年二月，現金增資新台幣貳仟貳佰伍拾萬元，資本額為新台幣參仟萬元。
- 3.民國八十五年，成功推出 C-band LNB 產品，接獲印尼最大衛星電視接收設備製造商訂單。
- 4.民國八十五年，完成 FSS LNB 系列產品，成功打入美洲市場。
- 5.民國八十六年六月，現金增資新台幣貳仟萬元，資本額為新台幣伍仟萬元。
- 6.民國八十六年十一月，取得低雜訊降頻器之構造專利權。
- 7.民國八十六年，推出 Universal 系列產品，打進歐洲市場。
- 8.民國八十七年一月，通過 ISO 9002 品質管理系統認證。
- 9.民國八十七年八月，現金增資新台幣伍仟萬元，資本額為新台幣壹億元。
- 10.民國八十七年十一月，股東會通過轉投資美國 Prime Electronics & Satellitics Inc.。
- 11.民國八十七年，獲得美國 HNS 公司認證，授權生產 Direct PC 系列產品。
- 12.民國八十七年，S-Band LNB 獲印尼最大衛星業者(Indovision)唯一認證。
- 13.民國八十八年六月，取得公司現址之土地及廠房並遷入。
- 14.民國八十八年，本公司產品獲澳洲 Austar 認證，成功進入澳洲市場並成為最大市場佔有率之第一品牌。
- 15.民國八十八年，本公司產品 MS 3X4 獲 SONY 認證。
- 16.民國八十八年，本公司產品 MS 4X4 獲得 HNS 認證通過。
- 17.民國八十九年，BKC2R 及 BKC4R 獲得中、南美洲最大衛星業者 GLA 認證。
- 18.民國八十九年三月，本公司成立無線資訊事業處，開始發展無線資訊產品。
- 19.民國八十九年六月，辦理現金增資新台幣陸仟萬元及盈餘轉增資新台幣捌仟萬元，並補辦公開發行，資本總額為新台幣貳億肆仟萬元。
- 20.民國八十九年七月，取得投資美國 Orbsat International L.L.C. 100%股權。
- 21.民國八十九年十一月，2.4 GHz Home Video Sender 產品研發成功，開始接單。

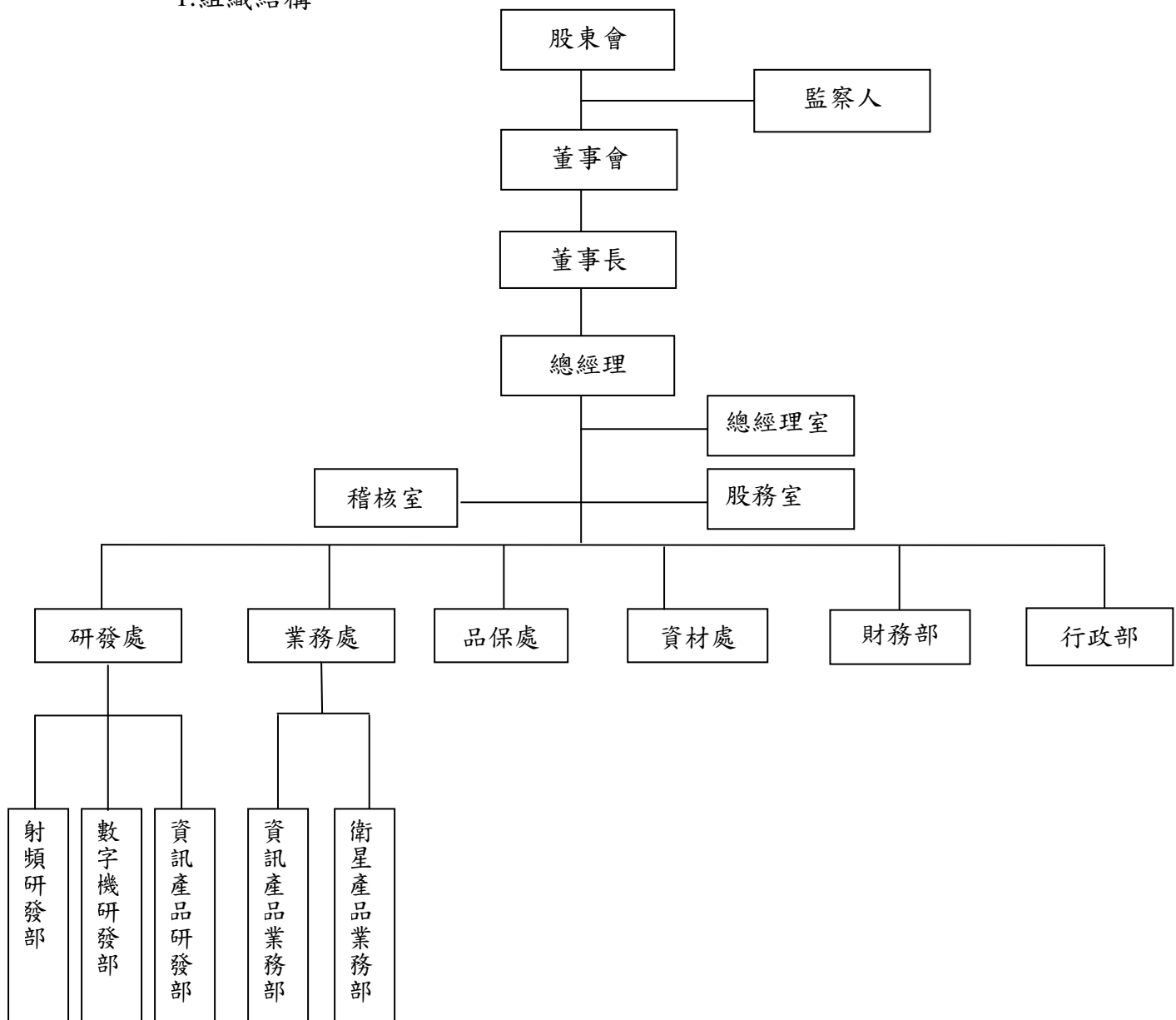
- 22.民國九十年四月，辦理現金增資新台幣參仟肆佰肆拾萬元及盈餘轉增資新台幣肆仟伍佰陸拾萬元，資本總額為新台幣參億貳仟萬元。
- 23.民國九十年六月，本公司新產品 Y-adaptor MS 獲美國 Direc TV 認證，並開始量產。
- 24.民國九十年八月，無線區域網路 Wireless LAN 產品開發成功，開始接單。
- 25.民國九十年十月，通過財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃申請。
- 26.民國九十年十一月，本公司產品 MS 5X4 獲美國 DIRECTV 認證。
- 27.民國九十一年一月，登錄為興櫃股票。
- 28.民國九十一年四月，股票正式在 OTC 掛牌買賣。
- 29.民國九十一年五月，宣佈吸收合併翰碩科技股份有限公司。
- 30.民國九十一年八月，辦理盈餘、資本公積暨員工紅利轉增資新台幣捌仟捌佰萬元，資本總額為新台幣肆億零捌佰萬元。
- 31.民國九十一年八月，經證期會九十一年八月六日台財證一字第○九一○一四三○八八號函核准發行九十一年員工認股權憑證三○○○單位。
- 32.民國九十一年九月，第一次發行員工認股權憑證八五五單位。
- 33.民國九十一年十月，經證期會九十一年十月十六日台財證一字第○九一○一五四五二六號函核准合併增資新台幣 171,666,660 元。
- 34.民國九十一年十月，通過財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心融資融券交易申請。
- 35.民國九十一年十一月，合併翰碩科技公司增資發行新股 17,166,666 股，資本總額為新台幣 579,666,660 元。
- 36.民國九十二年五月，第二次發行員工認股權憑證二一四五單位。
- 37.民國九十二年七月，發行第一次國內無擔保轉換公司債新台幣貳億伍仟萬元。
- 38.民國九十二年七月，Phase III LNBF(低雜訊降頻器)獲美國 Direc TV 認證。
- 39.民國九十二年十月，宣佈吸收合併京廣科技股份有限公司。
- 40.民國九十三年一月，轉換公司債換發發行新股 2,652,865 股，資本總額為新台幣 606,195,310 元
- 41.民國九十三年一月，經證期會九十三年一月十五日台財證一字第○九二○一六二四三四號函核准合併增資新台幣 16,666,660 元。
- 42.民國九十三年三月，發行九十二年度員工認股權憑證二○○○單位。
- 43.民國九十三年四月，合併京廣科技股份有限公司增資發行新股 1,666,666 股，及轉換公司債換發發行新股 2,639,394 股，資本總額為新台幣 649,255,910 元。

- 44.民國九十三年九月，宣佈受讓欣象科技股份有限公司 97%之股份。
- 45.民國九十三年十一月，經行政院金融監督管理委員會九十三年十一月十六日金管證一字第 0930150112 號函核准，發行新股 3,847,819 股以受讓欣象科技股份有限公司股份 8,118,900 股。
- 46.民國九十四年一月，受讓欣象科技股份有限公司股份而發行新股，且經經濟部九十四年一月二十四日經授商字第 09401012390 號函核准變更登記在案；並自九十四年二月二十四日起正式上櫃買賣。
- 47.民國九十四年四月，百一深圳龍華廠獲得 ISO 14000 認證通過。

二、公司組織

(一)組織系統

1.組織結構



2.各主要部門所營業務

部 門 別	主 要 業 務
總經理室	綜理公司整體事業之執行與協調，並規劃決策營運目標。
稽核室	內部稽核制度之建立、修訂及檢核；檢查及評估內部控制制度，並提供分析及建議。
行政部	負責人事、總務、廠務之業務及資源管理與規劃；公司制度、規章管理辦法之擬定與執行、員工教育訓練之督辦、管理與維持、行政管理、文件資料管制等相關業務。
財務部	負責公司各項財務、會計、稅務事項等相關業務。
股務室	負責股務相關工作，董事會及股東會之辦理、上市及籌資活動規劃、依主管機關規定公告及申報事項、例行性股務事項。
品保處	負責品質計劃之推行，督導品質保證與要求，以維持及提昇產品品質等相關業務。
資材處	負責原（物）料之請購、採購、驗收、倉儲、發料管理、出貨運輸等相關業務。
業務處	產品內外銷市場之拓展、市場調查、客戶信用調查、產品價格分析、報價及廠內外產銷連繫等相關業務。
射頻研發部	負責研發低雜訊降頻器產品改良、產品異常分析之協助，產品電路設計、生產治具之設計與製作、對業務部門及客戶之技術支援。
數字機研發部	負責研發數字機產品及無線影音傳輸器改良、產品異常分析之協助，產品電路設計、生產治具之設計與製作、對業務部門及客戶之技術支援。
資訊產品研發部	負責無線資訊產品開發之設計、樣品製作、技術移轉等相關業務，確保順利導入生產線。

(二)董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1.董事及監察人資料

(1)董事及監察人資料(一)

94 年 4 月 30 日 單位：股；仟元

職 稱	姓 名	初次選 任日期	選(就) 任 日 期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係
董事長	許錦輝	84.6.7	92.4.30	3	4,154,322	7.17%	4,908,418	5.80%	1,470,486	1.74%	0	0.00%	淡江大學電子工程系 台揚科技專案負責人 太普科技經理	Pro Broadband (BVI) Inc.董事 Prime Electronics & Satellitics Inc.董事 Orbsat International L.L.C. 董事 Prime International Services Ltd. 董事 Prime International Developments Ltd.董事 Orbsat International Inc. 董事 百一電子研發處處長、百一寬頻董事 欣象科技法人董事代表、翰碩寬頻董事	監察人	何世明	二親等
董事	謝德崇	84.6.7	92.4.30	3	3,522,063	6.08%	4,161,452	4.92%	1,383,341	1.63%	0	0.00%	淡江大學機械工程系 台揚科技專案負責人 太普科技經理	成都百昌電子有限公司董事長 崇岳投資(股)公司董事 百一電子副總經理、翰碩寬頻董事 欣象科技法人董事代表、百一寬頻董事	無	無	無
董事	謝東連	85.2.6	92.4.30	3	1,111,412	1.92%	1,309,073	1.55%	-	0.00%	0	0.00%	台北科技大學 仁錫科技、鈦洲金屬董事長	仁錫科技董事長、鈦洲金屬董事長 華錫科技董事	無	無	無
董事	李樹枝	90.4.9	92.4.30	3	1,355,677	2.34%	2,030,768	2.40%	-	0.00%	0	0.00%	淡江大學國貿系 國廷建設總經理	國廷建設董事長 仁錫科技董事	無	無	無
董事	蘇種園	92.4.30	92.4.30	3	1,656,216	2.86%	1,063,769	1.26%	659,680	0.78%	0	0.00%	台灣大學機械系 政大企研所 台揚科技協理 翰碩科技董事長	百一電子總經理 欣象科技法人董事代表 百一寬頻董事 翰碩寬頻董事	無	無	無
董事	壽明榮	92.4.30	92.4.30	3	67,678	0.12%	195,603	0.23%	259,616	0.31%	0	0.00%	Univ.of California, San diego 博士 ProBrand International, Inc.董事長	Pro Brand International Inc.董事長 加維(股)公司董事、上齊通訊公司董事	無	無	無
董事	潘華宗 (註1)	93.6.11	93.6.11	3	249,169	0.30%	544,602	0.64%	83,000	0.10%	0	0.00%	台灣大學機械系 鴻海精密工業股份有限公司 翰碩科技股份有限公司 翰碩寬頻公司總經理	無	無	無	無
董事 (獨立)	曹萃棚	93.6.11	93.6.11	3	47	0.00%	55	0.00%	271,090	0.32%	0	0.00%	東吳企管系政大企研所 中央投資公司專員 中興電工副總經理 志合電腦副總經理	達欣工程股份有限公司協理	無	無	無
董事 (獨立)	楊維楨	92.4.30	92.4.30	3	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台大電機工程研究所工學博士 美國加州柏克萊大學研究員 台灣大學電機系教授 經濟部兼任顧問	淡江大學管理科學研究所特約講座教授	無	無	無
監察人	何世明	89.5.25	92.4.30	3	746,346	1.29 %	879,081	1.04%	0	0.00%	0	0.00%	南山高工電子科 大同綜合訊電公司	大同綜合訊電公司	董事長	許錦輝	二親等
監察人	黃美銀	90.4.9	92.4.30	3	112,500	0.19 %	99,469	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	德明商專 安泰人壽展業處	安泰人壽	無	無	無
監察人 (獨立)	徐世漢	92.4.30	92.4.30	3	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學會計系 麗生生物科技總經理	年程科技股份有限公司獨立董事	無	無	無

註1：該董事已於九十四年四月辭任。

(2)董事及監察人資料(二)

姓名	條件 是否具有五年以上 商務、法律、財務 或公司業務所須之 工作經驗	符合獨立性情形（註1）							備註 (註2)
		1	2	3	4	5	6	7	
許錦輝	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	—
謝德崇	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	—
謝東連	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	—
李樹枝	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	—
蘇種園	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	—
壽明榮	✓	✓	✓	✓	—	—	✓	✓	—
曹萃栩(獨立)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
楊維楨(獨立)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
何世明	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	—
黃美銀	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
徐世漢(獨立)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

註1：(1)非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。

(2)非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(3)非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。

(4)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。

(5)非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。

(6)非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。

(7)非為公司法第二十七條所訂之法人或代表人。

註2：擔任公司獨立董事或獨立監察人者，如有兼任其他公司獨立董事或獨立監察人情事，應備註說明兼任家數。

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

94 年 4 月 30 日

職 稱	姓 名	(選)就 任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 經理人		
			股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
總經理	蘇種園	92.4.30	1,063,769	1.26%	659,680	0.78%	—	—	台灣大學機械系 政大企研所 台揚科技協理 翰碩科技董事長	百一電子總經理 欣象科技法人董事代表 百一寬頻董事 翰碩寬頻董事	無	無	無
副總經理	謝德崇	84.06.01	4,161,452	4.92%	1,383,341	1.63%	—	—	淡江大學機械系 太普科技經理	成都百昌電子有限公司董事長 崇岳投資(股)公司董事 百一電子副總經理、翰碩寬頻董事 欣象科技法人董事代表、百一寬頻董事	無	無	無
研發處處長	許錦輝	90.05.31	4,908,418	5.80%	1,470,486	1.74%	—	—	淡江大學 電子工程系 台揚科技經理 太普科技經理	Pro Broadband (BVI) Inc.董事 Prime Electronics & Satellitics Inc.董事 Orbsat International L.L.C. 董事 Prime International Services Ltd. 董事 Prime International Developments Ltd.董事 Orbsat International Inc. 董事 百一電子研發處處長、百一寬頻董事 欣象科技法人董事代表、翰碩寬頻董事	無	無	無
業務處處長	蘇種園	92.4.30	1,063,769	1.26%	659,680	0.78%	—	—	台灣大學機械系 政大企研所 台揚科技協理 翰碩科技董事長	百一電子總經理 欣象科技法人董事代表 百一寬頻董事 翰碩寬頻董事	無	無	無
財務部經理	沈冷珍	85.06.06	36,729	0.04%	106,051	0.13%	—	—	銘傳大學會計科 永晟電子經理	無	無	無	無

3.最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬：

(1)董事之報酬

93 年 12 月 31 日 單位:新台幣仟元/仟股

職 稱	姓 名	車 馬 費 及 報 酬	盈 餘 分 配 之 董 事 酬 勞	盈餘分配之員工紅利金額			前 三 項 總 額	總額占稅 後純益之 比例（%）	取得員工 認股權憑 證數額	其 他 報 酬	
				現 金 紅 利	股 票 紅 利						
					股 數	市 價					金 額
董事長	許錦輝	460	1,308	380	104	42.44	4,413	6,561	2.35%	120	-
董事	謝東連										
董事	謝德崇										
董事	蘇種園										
董事	潘華宗 (註1)										
董事	曹萃栩										
董事	李樹枝										
董事	壽明榮										
董事	楊維楨										
董事	吳培眾 (註2)										

註1：該董事已於民國九十四年四月辭任。

註2：該董事已於民國九十二年十月辭任。

(2)監察人之報酬

93 年 12 月 31 日 單位:新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	車馬費及報酬	盈餘分配之監察人酬勞	前二項總額	總額占稅後純益之比例(%)	其他報酬
監察人	徐世漢	190	522	712	0.26%	-
監察人	黃美銀					
監察人	何世明					

(3)總經理及副總經理之報酬

93 年 12 月 31 日 單位:新台幣仟元/仟股

職 稱	姓 名	薪 資	獎 金、 特 支 費	盈餘分配之員工紅利金額				前三項 總 額	總額占稅 後純益之 比例（%）	取得員工 認股權憑 證數額	其他 報 酬
				現 金 紅 利	股 票 紅 利						
					股 數	市 價	金 額				
總 經 理	蘇 種 園	5,092	—	93	26	42.44	1,103	6,288	2.25	—	—
副總經理	謝 德 崇										

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

93 年 12 月 31 日
單位:新台幣仟元/仟股

	職稱	姓名	股票紅利			現金紅利	總計	總額占稅後純益之比例(%)
			股數	市價	金額	金額		
經理人	總經理	蘇種園	112	42.44	4,754	411	5,166	2.54%
	副總經理	謝德崇						
	副總經理	潘華宗						
	研發處處長	許錦輝						
	協理	黃慶祥						
	財務部經理	沈冷珍						
員工			1,888	42.44	80,145	6,135	86,280	42.41%
合計			2,000		84,900	6,546	91,446	44.95%

(三)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	姓名	93 年度		當年度截至 4 月 31 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	許錦輝	754,096	0	0	0
董事	謝德崇	639,389	0	0	0
董事	謝東連	197,661	0	0	0
董事	李樹枝	675,091	0	0	0
董事	蘇種園	(592,447)	0	0	0
董事	壽明榮	117,925	0	10,000	0
董事	楊維楨	0	0	0	0
董事	潘華宗	295,433	0	-	-
董事	曹萃桐	8	0	0	0
監察人	何世明	132,735	0	0	0
監察人	黃美銀	(6,031)	0	(3,000)	0
監察人	徐世漢	0	0	0	0

註1：本公司之董事、監察人、經理人及大股東股權轉讓相對人均非關係人。

(四)綜合持股比例：

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
欣象科技股份有限公司	8,118,900	97%	0	0%	8,118,900	97%
Orbsat International L.L.c.	100	100%	0	0%	100	100%
Prime International Services Ltd.	50,000	100%	0	0%	50,000	100%
Prime International Developments Ltd.	3,558,752	100%	0	0%	3,558,752	100%
Pro Broadband (B.V.I) Inc.	2,496,337	100%	0	0%	2,496,337	100%
仁錫科技股份有限公司	2,688,000	6.08%	3,596,500	8.13%	6,284,500	14.21%

註：係公司之長期投資。

三、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣/仟股

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股 本 來 源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
84.06	10	750	7,500	750	7,500	現金設立	無	無
85.02	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 22,500 仟元	無	無
86.06	10	5,000	50,000	5,000	50,000	現金增資 20,000 仟元	無	無
87.08	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 50,000 仟元	無	無
89.06	15	66,000	660,000	24,000	240,000	現金增資 60,000 仟元 盈餘轉增資 80,000 仟元	無	註 1
90.04	20	66,000	660,000	32,000	320,000	現金增資 34,400 仟元 盈餘轉增資 45,600 仟元	無	註 2
91.08	10	46,800	468,000	40,800	408,000	盈餘轉增資 48,000 仟元 資本公積轉增資 32,000 仟元 員工紅利轉增資 8,000 仟元	無	註 3
91.11	10	110,000	1,100,000	57,966	579,666	合併轉增資 579,666 仟元	無	註 4
93.01	10	110,000	1,100,000	60,619	606,195	可轉債換發新股 26,528 仟元	無	註 5
93.04	10	110,000	1,100,000	62,286	622,862	合併轉增資 16,666 仟元	無	註 6
93.04	10	110,000	1,100,000	64,925	649,256	可轉債換發新股 26,393 仟元	無	註 7
93.07	10	110,000	1,100,000	65,073	650,737	可轉債換發新股 1,481,440 元	無	註 8
93.09	10	140,000	1,400,000	78,681	786,805	盈餘轉增資 116,068 仟元 員工紅利轉增資 20,000 仟元	無	註 9
93.11	22.3 19.6	140,000	1,400,000	79,942	799,419	可轉債換發新股 11,979 仟元 員工認股權證換發新股 635 仟元	無	註 10
94.01	10	140,000	1,400,000	83,789	837,897	受讓欣象科技發行新股 38,478 仟元	有	註 11
94.01	22.3 19.6	140,000	1,400,000	84,121	841,207	可轉債換發新股 2,870 仟元 員工認股權證換發新股 440 仟元	無	註 12
94.04	22.3 19.6	140,000	1,400,000	84,629	846,289	可轉債換發新股 5,022 仟元 員工認股權證換發新股 60 仟元	無	註 13

註 1: 89 年 06 月 29 日 (89) 台財證 (一) 第五三七一六號函核准。

註 2: 90 年 04 月 25 日 (90) 台財證 (一) 第一二〇九六〇號函核准。

註 3: 91 年 07 月 17 日 (91) 台財證 (一) 第〇九一〇一三九八八五號函核准。

註 4: 91 年 10 月 16 日 (91) 台財證 (一) 第〇九一〇一五四五二六號函核准。

註 5: 93 年 01 月 28 日經授商字第〇九三〇一〇一〇〇〇號函核准。

註 6: 93 年 01 月 15 日 (93) 台財證 (一) 第〇九二〇一六二四三四號函核准。

註 7: 93 年 4 月 22 日經授商字第〇九三〇一〇六六七四〇號函核准。

註 8: 93 年 7 月 29 日經授商字第〇九三〇一〇四〇八一〇號函核准。

註 9: 93 年 7 月 5 日 (93) 證期一字第〇九三〇一二九四三〇號函核准。

註 10: 93 年 11 月 5 日經授商字第〇九三〇一二〇八六三〇號函核准。

註 11: 93 年 11 月 16 日金管證一字第〇九三〇一五〇一一二號函核准。

註 12: 94 年 1 月 26 日經授商字第〇九四〇一〇一〇四〇〇號函核准。

註 13: 94 年 4 月 19 日經授商字第〇九四〇一〇六五八二〇號函核准。

94 年 4 月 30 日

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	84,628,926	55,371,074	140,000,000	—

註：本公司股票於 91 年 4 月 17 日正式在 OTC 掛牌買賣。

(二)股東結構

94 年 4 月 2 日

單位：股；%

股東結構 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	0	1	27	3,981	5	4,014
持 有 股 數	0	1,077,184	7,780,129	72,665,355	3,106,258	84,628,926
持 股 比 例	0	1.27	9.20	85.86	3.67	100.00

(三)股權分散情形：

每股面額十元

94 年 4 月 2 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	681	188,115	0.22%
1,000 至 5,000	2,121	4,794,360	5.67%
5,001 至 10,000	495	3,914,845	4.62%
10,001 至 15,000	202	2,554,352	3.02%
15,001 至 20,000	121	2,198,754	2.60%
20,001 至 30,000	113	2,834,342	3.35%
30,001 至 50,000	85	3,290,075	3.89%
50,001 至 100,000	79	5,470,872	6.46%
100,001 至 200,000	51	7,119,903	8.41%
200,001 至 400,000	29	7,851,362	9.28%
400,001 至 600,000	12	5,806,016	6.86%
600,001 至 800,000	5	3,364,065	3.98%
800,001 至 1,000,000	6	5,583,167	6.60%
1,000,001 以上自行視實際情況分級	14	29,658,698	35.04%
合 計	4,014	84,628,926	100.00%

(四)主要股東名單：

94 年 4 月 2 日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
許錦輝	4,908,418	5.80%
謝德崇	4,161,452	4.92%
李明昌	3,677,012	4.34%
Pro Brand Inc.	2,971,602	3.51%
李樹枝	2,030,768	2.40%
黃續鐔	1,916,604	2.26%
陳美玲	1,470,486	1.74%
張永青	1,455,162	1.72%
張雅萍	1,383,341	1.63%
謝東連	1,309,073	1.55%

(五)每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：新台幣元；股

項 目 \ 年 度		92 年度 (93 年分配)	93 年度 (94 年分配)	94 年度截至 3 月 31 日止
每股市價	最 高	61.50	83.50	47.25
	最 低	19.20	38.90	36.00
	平 均	34.60	58.00	40.70
每股淨值	分 配 前	16.53	17.08	17.08
	分 配 後	15.86	14.36(註 1)	14.36(註 1)
每股	加權平均股數	58,318,990	78,993,477	84,358,255
每股盈餘	每股 追溯調整前	3.49	3.53	(0.02)
	盈餘 追溯調整後	2.83	3.51(註 1)	(0.02)(註 1)
每股股利	現 金 股 利	0.49	1.0	—
	無償 盈 餘 配 股	1.78	1.2	—
	配股 資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利	—	—	—
投資報酬分析	本 益 比	9.91	16.43	—
	本 利 比	69.2	58	—
	現金股利殖利率	1.45%	1.72%	—

註 1：依據次年度股東會決議分配之情形填列，惟 93 年度盈餘業經董事會通過之盈餘分配案，尚待股東會決議。

註 2：因無償配股等情形而須追溯調整者，列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 5：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 6：當年度虧損並無分配股利，故無法計算。

(六)股利政策及執行狀況

1.公司股利政策如下：

本公司採取股利平衡政策，考量所處產業持續成長之特性，為因應公司未來發展，及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利不得低於當年度發放現金股利及股票股利合計數之百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況經股東會決議調整之。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

為追求股東長期利益、穩定經營績效目標，本公司擬自九十三年度盈餘中提撥新台幣 185,509,458 元分配股東紅利，其中股票股利為新台幣 101,186,980 元，現金股利為 84,322,478 元，股票股利約每股新台幣 1.2 元，現金股利每股配發約新台幣 1 元，現金股利發放佔當年度現金股利及股票股利合計數之 45.45%。股票股利轉增資發行新股計 10,118,698 股，每股面

額十元，由公司原股東按除權基準日股東名簿記載之股東持有股數比例每仟股約無償配發 120 股。上述盈餘分配案若嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或轉換公司債依發行及轉換辦法轉換、或員工認股權憑證依發行及認購辦法執行認購者，致影響流通在外股份數量，股東配股及配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

(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

單位：新台幣仟元

項目		年度	94 年度 (預估)
期初實收資本額			84,120
本年度配股配 息 情 形 (註 1)	每股現金股利(元)		1.0
	盈餘轉增資每股配股數(股)		0.12
	資本公積轉增資每股配股數(股)		0
營業績效變 化 情 形	營業利益		註 2
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股 盈餘及本益 比 (註 2)	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘	註 2
		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	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註 1：若因嗣後轉換公司債依發行及轉換辦法轉換者、員工認股權憑證依執行辦法執行者或庫藏股轉讓給員工者，致影響流通在外股份數量，盈餘轉增資之配股配息率因此發生變動時者，擬提請股東會授權董事會全權處理

註 2：本公司九十四年度未公開財務預測，因此本項不適用。

公司負責人：

經理人：

承辦人：

(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、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程規定，於年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘可分配餘額依下列比例分配之：

- (1)董監事酬勞：不得高於可分配盈餘百分之五。
- (2)員工紅利：不得低於可分配盈餘之百分之十至百分之十五。
- (3)股東紅利：由董事會擬案提請股東會同意分配之。
- (4)由董事會視營運需要擬案提請股東會同意，酌情保留適當額度。

2.董事會通過擬議配發員工分紅等資訊：

本公司民國 93 年度盈餘分配案，業經民國 94 年 3 月 11 日董事會決議通過，有關董事會擬議盈餘分派情形如下：

- (1)擬議配發員工現金紅利新台幣 13,477,867 元、股票紅利新台幣 16,470,000 元及董監酬勞新台幣 2,189,172 元。
- (2)擬議配發員工股票紅利 1,647,000 股，佔本次盈餘轉增資總股數之 14.00%。
- (3)考慮配發員工紅利及董監酬勞後之設算每股盈餘為 3.13 元。

3.上年度(九十二年度)盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：上年度配發員工紅利 26,546,393 元，其中 20,000,000 元以股票發放，6,546,393 以現金發放；董監酬勞 1,830,786 元，全數以現金發放，實際配發情形與董事會通過之擬議配發情形無異。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

四、公司債辦理情形

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債
發 行 日 期		92 年 7 月 28 日
面 額		每張新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		台灣
發 行 價 格		依面額十足發行
總 額		新台幣貳億伍仟萬元整
利 率		年利率 0%
期 限		五年期 到期日：97 年 7 月 27 日
保 證 機 構		無
受 託 人		建華商業銀行
承 銷 機 構		建華證券股份有限公司
簽 證 律 師		通律法律事務所 楊永成律師
簽 證 會 計 師		致遠會計師事務所 洪茂益、張志銘
償 還 方 法		除依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，及依本辦法第十八條提前贖回者外，以現金一次償還。
未 償 還 本 金		新台幣伍仟柒佰貳拾萬元整。
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		該轉換公司債發行期滿三個月後翌日起至到期日前四十日止，本公司之普通股收盤價，連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)時，以及該轉換公司債發行滿三個月後翌日起至到期日前四十日止，流通在外之債券餘額低於發行額度之百分之十時，公司得按約定之買回。
限 制 條 款		依本公司所定本次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第七條及第二十五條之規定。
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換普通股金額	已轉換普通股之金額為 192,800,000 元。
	發行及轉換辦法	請參閱次頁。
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		註
交換標的委託保管機構		不適用

註：本公司國內第一次無擔保轉換公司債截至 94 年 4 月 30 日結餘金額為 57,200,000 元，轉換價格為 22.3 元。假設轉換債之債權人在 94 年底全部依該轉換價格轉換，將可轉換本公司普通股 2,565,022 股(57,200,000 元/22.3 元)，以本公司目前已發行且流通在外之股數 84,628,926 股加計加權可轉換股數 2,565,022 股計算，稀釋比率為 2.94 %，稀釋比率尚不致過大。

百一電子股份有限公司

九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法

一、債券名稱：

百一電子股份有限公司(以下簡稱「本公司」)國內第一次無擔保轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」)。

二、發行日期：

民國 92 年 7 月 28 日。

三、發行總額及每張金額：

發行總額為新台幣貳億伍仟萬元整。每張面額新台幣壹拾萬元整，以無實體並依票面金額十足發行。

四、發行期間：

自發行日起五年到期，自民國 92 年 7 月 28 日開始發行至 97 年 7 月 27 日到期。

五、債券票面利率：

票面年利率 0%。

六、還本日期及方式：

除依本辦法第十條轉換條款轉換為本公司普通股、依本辦法第十八條由本公司提前贖回，或依本辦法第十九條由債權人提前賣回者外，於 97 年 7 月 27 日到期時按債券面額以現金一次還本。

七、擔保情形：

本轉換債為無擔保債券，惟如本轉換債發行後，本公司另發行其他有擔保轉換公司債或附認股權公司債時，本轉換債亦將比照該有擔保轉換公司債或附認股權公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

八、轉換標的：

轉換標的為本公司普通股，來源係以本公司新發行之普通股換發之。

九、轉換期間：

債權人得於本轉換公司債發行之日起滿三個月後，至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及下列期間外，得隨時向本公司股務代理機構請求依本辦法規定將所持有之本轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股，並依本辦法第十條、第十一條、第十二條、第十三條及第十四條等規定辦理。

- (一)「本公司向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心洽辦當年度無償配股基準日與配息基準日之公告日前三個營業日」後至「無償配股基準日與配息基準日(以較晚者)」之期間。
- (二)「本公司向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心洽辦當年度現金增資認股基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度現金增資認股基準日」之期間。
- (三)「本公司向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心洽辦當年度之合併基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度合併基準日」之期間，或「決定當年度之分割基準日之公告日前三個營業日」後至「當年度分割基準日」之期間。

十、請求轉換程序：

(一)債權人於請求轉換時，得依下列二方式進行之：

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

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

- 2.債權人透過本公司股務代理機構直接申請轉換：

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

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

十一、轉換價格及其調整：

(一)轉換價格之訂定方式

係依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第十七條之規定，以民國 92 年 6 月 3 日為轉換價格基準日，取其前十、十五、二十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數孰低者，乘以轉換溢價率 101%，為計算轉換價格之依據。如於決定轉換價格基準日前遇有除權或除息者，其經採樣用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格；轉換價格於決定後、實際發行日前，如遇有除權或除息者，應依本條文第二項轉換價格調整公式調整之。發行時之轉換價格為每股新台幣 27.14 元。

(二)轉換價格之調整

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

(1) 調整後轉換價格＝

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

(2) 調整後轉換價格＝

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

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

(1) 調整後轉換價格＝

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

(2) 調整後轉換價格＝

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

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

調整後轉換價格＝

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

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

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

註3：每股時價為再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券之訂價基準日或訂價基準日前十、十五、二十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數孰低者。

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

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

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

(三)轉換價格之重設

轉換價格除依本條第二項之反稀釋條款調整外，另以九十二年至九十六年每年之八月三十日為基準日，並以其前十個營業日、十五個營業日及二十個營業日本公司普通股平均收盤價孰低者乘以 101%為計算依據訂定模式向下重新訂定轉換價格(向上則不予調整)，惟不得低於發行時轉換價格(可因公司普通股股份總額發生變動而調整)之 80%為限。同時本公司應函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告重新訂定後之轉換價格。本轉換價格重新訂定之規定，不適用於基準日（含）前已提出請求轉換者。

(四)轉換價格之特別重設

發行公司得於債權人行使賣回權或到期前三十日內，在此期間另行擇定轉換價格基準日決定時價，以時價之一定成數重新訂定轉換價格，此重新訂定之轉換價格，得不適用本條第一項轉換價格之訂定方式暨前段之最低向下調整累積數之規定，惟按該重新訂定之轉換價格所轉換股份，其以時價計算之金額，以不高於發行公司該次受行使賣回權或到期日應支付之債券面額加計利息補償金之合計總額之 110%為限，且按該重新訂定之轉換價格轉換股份，其得轉換期間，至多不得超過七個營業日，期滿則回復適用該次重新訂定前之轉換價格。前項時價，應以決定重新訂定轉換價格基準日前十、十五、二十個營業日發行公司普通股收盤價之簡單算數平均數孰低者為準。本項轉換價格重新訂定之規定，不適用於基準日（含）前已提出請求轉換者，轉換價格一經調整，本公司將函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告重新訂定後之轉換價格。

(五)本轉換公司債發行後，若遇有本公司發放現金時，應依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」之相關規定辦理，遇有本公司配發現金股利超過實收資本額之 15%時，應就超過部分於配息基準日按下列公式調降轉換價格，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告之。

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

十二、本轉換公司債之上櫃及下櫃：

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

十三、換發本公司新發行普通股之掛牌：

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

十四、股本變更登記之作業：

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

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

十五、無法換發壹股之餘額處理：

轉換或補發本公司發行之新股時，若有不足壹股之股份金額，本公司以現金償付。

十六、轉換年度現金股息之歸屬：

(一)現金股息

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

(二)股票股利

- 1.債券持有人於當年度一月一日起至當年度本公司向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心洽辦無償配股除權公告日前三個營業日以前請求轉換者，參與當年度股東會決議發放之前一年度股票股利。

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

十七、轉換後之權利義務：

債權人於請求轉換生效後，其權利義務與本公司普通股股份相同。

十八、本公司對本轉換公司債之贖回權：

- (一)本轉換公司債發行滿三個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按以下之債券贖回收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算收回價格，以現金收回其全部債券。
 - 1.發行滿二年之日(含)前，贖回價格訂為本債券面額加計按 2.5%年收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。
 - 2.發行滿二年之翌日起至發行滿三年之日(含)止，贖回價格訂為本債券面額加計按 2.5%收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。
 - 3.發行滿三年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。
- (二)本轉換公司債發行滿三個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於發行總額之 10%時，本公司得以掛號寄發給債權人一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告，且於該期間屆滿時，按前項所述之期間及債券贖回收益率，以現金收回其全部債券。
- (三)若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司新發行之普通股。

十九、債券持有人之賣回權：

本公司應於本轉換公司債發行滿二年及滿三年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函請財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑)要求本公司以債券面額加計利息補償金(發行滿二年為債券面額之 105.06%，收益率為 2.5%；發行滿三年為債券面額之 107.69% 賣回，收益率為 2.5%)，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

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

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

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

二十三、本轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

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

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

二十六、如相關法令有任何修正時，本公司基於債券持有人利益，於報經主管機關核准後，得就本轉換債發行及轉換辦法為相應之修正並公告之。

二十七、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第 一 次 無 擔 保 轉 換 公 司 債	
		93 年度	當 年 度 截 至 94 年 4 月 30 日
轉換公司債 市價	最 高	260.25	224.00
	最 低	240.25	206.00
	平 均	251.37	211.76
轉 換 價 格		27.14 元	22.3 元
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		發行日期：92 年 7 月 28 日 發行時轉換價格：27.14 元	
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付	

五、特別股發行情形：無。

六、海外存託憑證發行情形：無。

七、員工認股權憑證辦理情形

(一)員工認股權憑證辦理情形：

94 年 4 月 30 日

員工認股權憑證種類	第 一 次 (期) 員工認股權憑證	第 二 次 (期) 員工認股權憑證	第 三 次 (期) 員工認股權憑證
主管機關核准日期	91 年 8 月 6 日	91 年 8 月 6 日	92 年 12 月 31 日
發行 (辦 理) 日 期	91 年 9 月 9 日	92 年 5 月 30 日	93 年 3 月 23 日
發 行 單 位 數	855 單位	2,145 單位	2,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.01%	2.53%	2.36%
認 股 存 續 期 間	91/09/09~97/09/09	92/05/30~98/05/30	93/03/23~99/03/23
履 約 方 式	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 75%，屆滿四年可行使 100%	認股權憑證授予期間屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 75%，屆滿四年可行使 100%	認股權憑證授予期間屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 75%，屆滿四年可行使 100%
已 執 行 取 得 股 數	113,500	0	0
已 執 行 認 股 金 額	2,224,600	0	0
未 執 行 認 股 數 量	326,500 股	1,865,000 股	1,831,000 股
未 執 行 認 股 者 其 每 股 認 購 價 格	19.6 元	27.1 元	59.2 元
未 執 行 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0.39%	2.20%	2.16%
對 股 東 權 益 影 響	本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，唯對原股東股權比例最大稀釋比例約為 1.01%，展望未來可留任及激勵員工以期同創造公司及股東利益，原股東更將因而受惠。	本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，唯對原股東股權比例最大稀釋比例約為 2.53%，展望未來可留任及激勵員工以期同創造公司及股東利益，原股東更將因而受惠。	本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，唯對原股東股權比例最大稀釋比例約為 2.36%，展望未來可留任及激勵員工以期同創造公司及股東利益，原股東更將因而受惠。

(二)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台幣三仟萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

第 一 次（期）員工認股權憑證

94 年 4 月 30 日

	職稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率	已執行				未執行			
					已執 行認 股數 量 (股)	已執 行認 股價 格 (元)	已執 行認 股金 額 (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 (股)	未執 行認 股價 格 (元)	未執行 認股金 額 (仟元)	未執行認 股數量占 已發行股 份總數比 率
經理人	總經理	顏幼信 (註 1)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	處長	孫承本 (註 2)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	處長	黃慶祥	30,000	0.04%	0	—	—	—	30,000	19.6	588	0.04%
	處長	程炳竹 (註 3)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	經理	沈冷珍	15,000	0.02%	0	—	—	—	15,000	19.6	294	0.02%

註 1：已於 92 年 4 月離職。

註 2：已於 92 年 3 月離職。

註 3：已於 93 年 2 月離職。

第 二 次（期）員工認股權憑證

94 年 4 月 30 日

	職稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率	已執行				未執行			
					已執 行認 股數 量 (股)	已執 行認 股價 格 (元)	已執 行認 股金 額 (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 (股)	未執 行認 股價 格 (元)	未執行 認股金 額 (仟元)	未執行認 股數量占 已發行股 份總數比 率
經理人	處長	黃慶祥	30,000	0.04%	0	—	—	—	30,000	27.1	813	0.04%
	處長	程炳竹 (註 1)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	經理	沈冷珍	60,000	0.07%	0	—	—	—	60,000	27.1	1,626	0.07%

註 1：已於 93 年 2 月離職。

第 三 次（期）員工認股權憑證

94 年 4 月 30 日

	職稱	姓 名	取 得 認 股 數 量 (股)	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率	已執行				未執行			
					已執 行認 股數 量 (股)	已執 行認 股價 格 (元)	已執 行認 股金 額 (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 (股)	未執 行認 股價 格 (元)	未執行 認股金 額 (仟元)	未執行認 股數量占 已發行股 份總數比 率
經理人	處長	黃慶祥	15,000	0.02%	0	—	—	—	15,000	59.2	888	0.02%
	經理	沈冷珍	30,000	0.04%	0	—	—	—	30,000	59.2	1,785	0.04%

八、併購他公司股份發行新股辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購他公司股份者，最近一季併購他公司股份發行新股之主辦承銷商所出具之評估意見

1. 合併後對公司業務之影響：

百一電子合併京廣科技亦承接被合併公司之業務，對於客源之擴展及多元化，有直接之助益。

2. 合併後對公司財務之影響：

合併後京廣科技之研發人員將 RF 技術投入 RF 端的 Tuner（調諧器）之研發製造及生產，目前 Tuner（調諧器）係由國際大廠提供，如 Philips、Alps、Samsung、Sharp、Thomson、Fujitsu 等，Tuner（調諧器）之成本約佔數位機上盒總成本之 18%，目前已自行研發成功並投入生產，已有多數機種正式採用，預計將可減少公司之原物採購成本，對公司之財務有直接之助益；另亦投入參與電腦介面用之數位機上盒之研究開發、無線區域網路產品及車用數位機上盒高階模組化產品之研發，電腦介面用之機上盒分為 USB 介面及網路介面，目前上述產品均可量產銷售，已推出「AirVision 網路通數位機上盒」，支援 IEEE 802.11g / IEEE 802.3 規格，係透過網路傳輸，安裝簡易之產品，94 年第一季內銷 STB 產品之營收約為新台幣 32,045 仟元，對公司之財務有直接之助益。

3. 合併後對公司股東權益之影響：

該公司合併後增強研發能力增加新產品之銷售及自行投入主要原物料之生產，減少採購成本所帶來之效益，在營收及獲利部分皆有正面之幫助，同時對股東權益亦有正面之影響。

4. 合併之預計效益是否顯現：

百一電子與京廣科技業於 93 年 4 月完成合併登記，合併後該公司致力於業務、財務及生產等各方面之整合，合併預計之效益已逐漸顯現。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購公司之基本資料

92 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

公 司 名 稱	京廣科技股份有限公司
公 司 地 址	桃園縣桃園市三民路三段 284 號 15 樓

負 責 人		尹人傑
實 收 資 本 額		新台幣 60,000,000 元
主 要 營 業 項 目		(1)電子材料批發業。 (2)國際貿易業(許可業務除外)。 (3)智慧財產權業。 (4)產品設計業。
主 要 產 品		(1)天線 (2)無線網路卡 (3)藍芽產品
最 近 年 度 財 務 資 料	資 產 總 額	56,689,684
	負 債 總 額	29,390,554
	股 東 權 益 總 額	27,299,130
	營 業 收 入	72,055,548
	營 業 毛 利	9,222,834
	營 業 損 益	(17,366,916)
	本 期 損 益	(15,319,573)
	每 股 盈 餘	(2.66)

九、受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一)截至年報刊印日止已完成受讓他公司股份者，最近一季受讓他公司股份發行新股之主辦承銷商所出具之評估意見

1. 受讓後對公司業務之影響：

欣象科技之既有產品維持將持續銷售，而數位機上盒解碼系統新產品則與百一電子共同開發，雙方公司除各自持續開發潛在客戶群，並透過相互間之行銷通路與客戶關係銷售商品，對於客源之擴展及多元化，有直接之助益，欣象科技 94 年第一季新增之客戶計有大通、群陽等。

2. 受讓後對公司財務之影響：

受讓後欣象科技之研發人員係從事 MHP 及 HDTV 新產品之研發，目前均屬研發階段，而欣象科技 94 年一至三月之營收分別為新台幣 27,253 仟元、新台幣 23,185 仟元及新台幣 42,522 仟元，二月份因工作日少故營業收入減少，三月份已有明顯之成長，且 94 年度第一季銷售數量為 39 仟台，較去年同期之 25 仟台成長 56%，在銷售之成長下，對於獲利能力應有正面提升之助益，財務狀況將更趨於穩健，對百一公司之財務有直接之助益。

3. 受讓後對公司股東權益之影響：

欣象科技因策略聯盟之合作而同步成長，且銷售規模之成長將可帶動降低製造成本，對於獲利能力應有正面提升之助益，百一電子亦可依權益法認列欣象科技之轉投資收益，惟 94 年第一季受讓新股案尚屬結合初期，預計第二季後將可陸續提升百一電子之股東權益。

4. 受讓之預計效益是否顯現：

百一電子受讓欣象科技之發行新股業於 94 年 1 月完成變更登記，受讓後該公司致力於業務、財務及生產等各方面之合作整合，預計之效益已逐漸顯現。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被受讓公司之基本資料

93 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

公 司 名 稱		欣象科技股份有限公司
公 司 地 址		新竹科學園區新竹市展業一咯 3 號 3 樓
負 責 人		許錦輝
實 收 資 本 額		新台幣 83,700 仟元
主 要 營 業 項 目		電腦影音壓縮、解壓縮、視訊系統設備及電腦軟體等之製造、銷售及開發
主 要 產 品		1. 數位衛星接收機頂盒 2. 數位有線電視接數機頂盒 3. 數位地面接收機頂盒
最 近 年 度 財 務 資 料	資 產 總 額	224,580
	負 債 總 額	172,788
	股 東 權 益 總 額	51,792
	營 業 收 入	225,092
	營 業 毛 利	64,940
	營 業 損 益	(38,707)
	本 期 損 益	(34,034)
	每 股 盈 餘	(4.07)

參、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1)衛星通信器材製造加工及買賣業務。
- (2)無線通信器材製造加工及買賣業務。
- (3)有線通信器材製造加工及買賣業務。
- (4)通訊系統之電子零配件製造加工及買賣業務。
- (5)代理國內外廠商前各項產品之報價投標經銷業務。
- (6)前各項產品之進出口貿易業務。

2.主要商品及營業比重

主要產品	用途或主要功能	93 年度 營業比重
數位機上盒 (Set-Top-Box)	接收由衛星、有線電視或地面廣播方式傳送的數位 MPEG-II 壓縮之視訊及聲音信號設備。	46.99%%
低雜訊降頻器 (Low Noise Block-Converter)	低雜訊降頻器主要用途係高品質衛星電視節目及網際網路訊號之接收，即從同步軌道上的衛星下鏈至接收端時，將訊號波段作整理並將高頻訊號降頻及減低干擾雜訊給接收端使用。	34.56%
複選開關器 (Multi Switch)	用於衛星電視智慧型分配系統之多重開關，主要功能係透過此系統可同時將多個衛星訊號整合，分配至數個接收器。	6.93%
無線區域網路 (WLAN)	無線區域網路設備可搭配現行之有線區域網路系統共同運作，亦可獨立作點對點的無線傳輸，可提高電腦設備之移動性及連線功能。	5.36%
無線影音傳輸器 (Video Sender)	將聲音影像之訊號以無線微波方式傳送，免除佈線施工之麻煩，提高影音設備利用性。	2.12%
其他	包括放大器、原物料及半成品	4.04%
合 計		100.00%

3.公司目前之產品（服務）項目

- (1)Direct-to-Home(DTH)及 Internet LNB，主要區分為 C-Band，S-Band，Ku-band，C-Ku Band。
- (2)STB(DVB-S、DVB-C、DVB-T)。
- (3)WLAN(PCMCIA、PCI、USB、AP)。
- (4)Video Sender。
- (5) DIGITAL HEADEND。
- (6)DVB-T TV Card

4.計畫開發之新產品

(1)多功能低雜訊降頻器

- A.數個低雜訊降頻器及複選開關器整合成一體微波次系統模組可同時接收數個衛星及分配至數個接收機。
- B.朝向更高頻段 Ka band 低雜訊降頻器
- C.多媒體衛星微波接收次系統 (Ku/Ka Band Multi-media Subsystem)
- D.朝向更小體積、更輕薄、價格更便宜、特性更佳、更具競爭力的低雜訊降頻器，使顧客安裝容易、省時不費力。

(2)數位視訊轉換器

- A.HDTV(High-Definition)高階產品
- B.PVR (Personal Video Recorder)高階產品
- C. CA 整合高階產品
- D.DVB-T 及 DAB 車用產品

(3)無線區域網路產品

- A.發展以 802.11g/a 為主之無線區域網路產品
- B.數位廣播電視電腦卡 (TV PC Tuner)
- C.數位廣播電視 Tuner 模組

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)衛星低雜訊降頻器(Low Noise Block-Converter；簡稱 LNB)

在無線傳輸設備中包括衛星通訊系統與地面微波系統兩大類，絕大部份是以外銷為導向，衛星通訊設備佔有總產值的比例約七成，主要業務型態是以 OEM/ODM 為主，出貨對象以通路商為主，其次為電信設備公司。

衛星通訊技術的涵蓋領域如下：

- (a)太空與衛星本體(Space Segment)：衛星設計與發射技術。
- (b)訊號傳遞(Signal Element)：訊號頻率、訊號收發調變與通訊協定等。
- (c)地面站(Ground Segment)：地面站架設、天線型式，多工接取技術。

無線衛星通訊上的應用有：

- (a)固定衛星通訊(FSS，Fixed Satellite Service)，如衛星定位系統(GPS)、小型商用衛星系統(VAST)等。
- (b)衛星廣播服務(Broadcasting)，如衛星電視直播系統(DBS、DTH)等。
- (c)行動衛星通訊(MSS、Mobile Satellite Service)，如國際海事衛星(Inmarsat)、全球個人衛星行動通訊(GMPCS)等。

(d)多媒體/寬頻應用(Multimedia/Broadband)，如衛星直播網際網路(Direct PC)等。

目前衛星通訊設備即是因新應用的擴展與歐洲和美洲市場開拓，使得業績成長亮麗。我國衛星通訊設備最大宗的產品是衛星降頻器(LNB)，直播衛星服務(Direct Broadcast Satellite, DBS) 利用衛星提供視訊節目之播放，運作模式係由視訊服務廠商將節目透過電台發送至衛星，再經由降頻器(LNB)及視訊轉換器(STB)傳送至收視戶。LNB(Low Noise Block Converter)係用於衛星通訊的接收端，由於衛星訊號傳送至接收端的天線時已有相當耗損，同時一般有線電視系統所用來傳輸的纜線無法傳遞頻率太高的訊號，因此 LNB 具有放大及降頻的功能，LNB 會先將衛星訊號放大至百萬倍來改善訊號損耗的問題，再利用本地震盪電路將高頻訊號降至中頻 950-1450MHz 的訊號。LNB 市場成長受衛星通訊應用多樣化與市場開放所帶動，如早期以語音及影像為主，目前則以提升數據通訊為主要訴求，加上許多通訊服務公司推動多接收點(multifeed)的應用，市場對 LNB 的需求大增，然而產品受到價格激烈競爭的影響，單價亦大幅下滑，出貨對象以代理商與系統整合廠商為主。

直播衛星服務(Direct Broadcast Satellite, DBS) 利用衛星提供視訊節目之播放，運作模式係由視訊服務廠商將節目透過電台發送至衛星，再傳送至收視戶。由於各國數位化視訊自 2000 年起陸續開播及 STB、數位電視價格逐漸下滑，消費者對 DBS 接受度提高，In-Stat 預估全球 DBS 用戶將由 1999 年 2,468 萬戶成長至 2003 年 6,608 萬戶，服務市場規模則由 122 億美元成長至 335 億美元，CAGR 為 28%。

單位：萬戶；億美元

年度	1999	2000	2001	2002	2003	CAGR
DBS 用戶	2,468	3,157	4,039	5,166	6,608	27.9%
DBS 服務市場規模	122	157	202	260	335	28.7%

資料來源：In-Stat，資策會 MIC 經濟部 ITIS 計畫整理

北美為目前全球最大 DBS 市場，約佔 60%，在業者不斷合併下，目前為 EchoStar 及 DirecTV(Hughes 子公司)兩大競爭局面。歐洲市場僅次於北美約佔 27%，目前幾乎均由 Canal+及 NewsCorp.兩大集團獨攬；至於新興市場如日本、亞洲、拉丁美洲及東歐等地區，以日本最具雛形，主要業者為 SkyPerfecTV 及 Direct Japan。

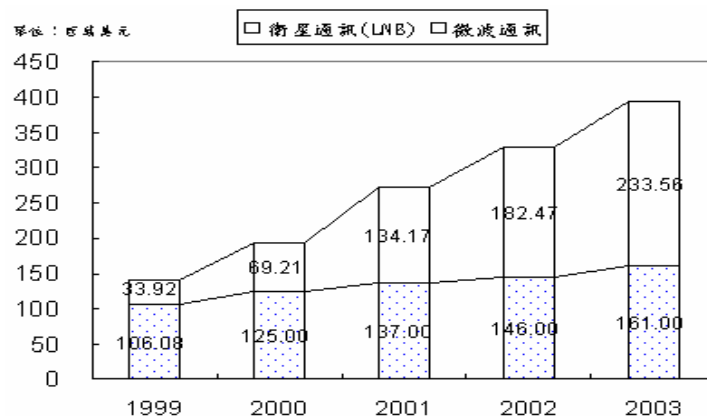
美國 DBS 業者多自有衛星系統，掌握系統制定權力，對設備規格認證較為嚴格；目前 EchoStar 擁有獨立認證系統，代工廠商主要為 Sharp 及 California Amplifier；而 DirecTV 則為 Hughes、SONY 及

Thompson(RCA)提供認證。歐洲國家較多，各國視訊節目差異大，收視戶規模較小，故發展成衛星系統業者及視訊服務業者相互獨立局面，由服務者向系統業者租用頻道，系統業者則傾向將規格開放，對於產品之認證亦持較為寬鬆之態度。

目前世界各國對衛星直播電視需求殷切，以美國市場為例，自 1994 年 DirecTV 開播迄今，收視戶已跨越千萬大關。美洲地區因衛星直播電視進入數位化，而掀起收視熱潮。歐洲地區因人文多樣化及經濟漸獲改善，而刺激需求多元化，不但要設備最少，更要收看頻道最多的服務；而擁有地球一半人口以上的亞洲地區，也因亞洲經濟的快速發展及數位化電視衛星先後發射，而帶動亞洲衛星直播電視的熱絡發展。北美地區是全球最主要的數位 Cable 和衛星電視市場，歐洲地區(西歐為主)為第二主要市場，但出貨規模比起北美地區要差上一大截，其他地區的市場規模皆十分有限。

衛星通訊產品以低雜訊降頻器為代表，根據資策會 MIC，2001 年 2 月之產銷調查報告，台灣衛星通訊設備產品低雜訊降頻器之產值將由 1999 年之 106.08 百萬美元，成長至 2003 年之 161 百萬美元，顯示衛星通訊設備產品低雜訊降頻器之市場每年皆有穩定之成長。

1998-2003 年台灣衛星通訊設備產品分析



資料來源：資策會 MIC，2001 年 2 月

2. 數位視訊轉換器 (Set-Top Box；簡稱 STB)

隨著科技的進步，有線電視業者除了傳統的類比電視服務外，也開始朝數位化的方向發展，以提供更多的服務，而目前消費者家中的電視多是類比電視，必須經過數位視訊轉換器來進行數位與類比訊號的轉換，有線電視業者的數位化也帶動 Digital Cable STB 的市場。

數位視訊轉換器(數位機上盒)是一個具有完整解碼數位電視能力的解碼器，能夠—bring digital video and audio to the Living room and

throughout the Home，可以將來自於地面無線(Terrestrial)、有線(Cable)、衛星(Satellite)或網路(Internet)等的數位訊號(包括高畫質視訊、高音質音訊與互動式數位資料)，藉由家用傳統類比電視機或先進液晶電視機的螢幕展現出來。為了達到即時、隨意、互動式服務，數位視訊轉換器需有類似 PC 般複雜的系統架構，如 CPU、記憶體、數位解碼晶片組、高畫質影音播放系統、周邊通訊元件、智慧型卡片讀取系統，甚至是硬碟、光碟機等等。這些複雜的硬體系統，尚需要一個作業系統(OS)或是中介軟體(Middle-ware)來管理，以提供人性化、智慧型的操作介面。可見數位視訊轉換器產品乃是未來消費者家中最主要一項用來接取數位影音娛樂服務之產品。

數位視訊轉換器不僅可接收類比及數位電視節目，亦能讓消費者接取任何型式資料(包括 Video/Audio/Data)，其所接收到之訊息經處理後，即可顯示在電視機上，亦可回傳使用者所下達之指令給頭端來處理。因此，視訊轉換器可讓使用者在觀賞電視時，不再僅僅是被動與靜態的觀賞活動，而是具有高度互動性的休閒娛樂及多媒體資訊之享受，甚至可以成為互動溝通的媒介。

消費者使用視訊轉換器除依產品別能看一般有線電視節目、地面無線節目及衛星節目外，還可看業者提供免費與付費的隨選視訊頻道、數位音樂；此外，還可查詢生活及休閒資訊，並可使用遊戲娛樂、飲食購物、金融理財等互動服務，或者利用電視查詢國道車況、訂購披薩、線上遊戲、編排專屬頻道、預約三天內所有節目、自行設定鎖碼節目，或進行英語教學等線上學習；另外，頻道商還可提供隨次計費節目(Pay Per View；PPV)、電影選播系統(Movie On Demand，MOD)、歌唱點播(Karaoke OnDemand，KOD)、新聞選取(News On Demand，NOD)及網際網路(Internet)等新穎服務。

就現階段而言，Digital Cable STB 或衛星 STB 是消費者接收數位影視娛樂/電視服務最主要的一項工具，美國有超過三千五百多萬個家庭透過 Digital Cable 或衛星 STB 接收數位影音/視訊服務。此類產品不僅在今日的 Digital Home 佔有相當重要的一席之地，未來也可望繼續提供消費者更多樣的數位影音服務，成為明日 Digital Home 中不可或缺的重要產品。

數位電視標準-DVB 是由歐洲起源的，DVB 是 Digital Video Broadcasting 之縮寫，協會於 1991 年成立，目的在完成一套世界數位電視廣播標準，現有三十多個國家的兩百多個組織參加，於 1994 年完成數位衛星 DVB-S (Satellite，衛星廣播)及數位有線 DVB-C (Cable，有線廣播)標準，並於 1997 年完成 DVB-T(Terrestrial，地面廣播)標準。台灣

目前普遍採用的也是 DVB 的標準。無線數位電視採用 DVB-T 的傳播標準，而有線數位電視則採用 DVB-C 的傳播標準。

從技術層面來看，由於無線傳播的通道常會因為外在環境的影響，例如：天候變化、地形或建築物的阻隔形成遮蔽衰落(shadowing fading)與多路徑效應 (multi-path effect) 所形成的頻率選擇衰落 (frequency-selective fading)等問題，因此需要強健的調變方式與通道編碼來克服無線通道先天上的限制，DVB-T 採用的 COFDM(Coded Orthogonal Frequency Division Multiplexing)調變方式正可克服這些無線傳播通道先天上的限制；數位衛星廣播(DVB-S)雖然也是無線傳播型式，不過由於直接由太空中衛星發射，信號可以直線傳送，無地形或建築物的遮蔽與多路徑效應，在調變方式上的選擇採用 QPSK 即可。相對地，由於有線數位電視的傳播環境單純且不易受外在環境影響，因此 DVB-C 採用的調變方式 QAM 與通道編碼方式就不需採用像 DVB-T 複雜的方式，並且是唯一可採雙向服務的數位電視形式(詳下表比較說明)。

DVB-T, DVB-C 與 DVB-S 的比較整理

	無線數位電視 (DVB-T)	有線數位電視 (DVB-C)	衛星廣播 (DVB-S)
適用環境	室內或行動接收	室內固定	社區共同接收
接收訊號	最差	最佳	尚可
調變方式	COFDM	QAM	QPSK
編碼方式	較複雜	較簡易	較簡易
數據服務	單向*	雙向	單向*

資料來源：工研院電通所整理

衛星廣播在國內並不普遍，在國外卻相當普及，一般來說是因為國外有線電視佈線並不普及，所以衛星廣播的需求較大，而且國外對於社區共同天線的接收度較高。台灣的衛星電視市場，由於衛星接收盒費用對國人而言較高，另外還要付出額外的月費，消費者進入的門檻較高，故目前市場規模較小。有線電視業者（如東森與中嘉等），由於在傳統類比有線電視即已有基本月費的收費概念深植在消費者心中，故在提昇到數位有線電視服務後，可以讓消費者輕易地接受分級付費或按片付費（PPV）的觀念。唯一需要討論的只是費用的多寡，以及業者如何提供更生動且多樣化的互動數位節目與服務來吸引消費者。但對於無線電視

業者而言，由於政策性考量，未來無線數位電視仍傾向於免費接收的服務。此時，如何利用數位電視互動式廣告的特性來增加廣告收益，以及利用訊號回傳頻道(Return Channel)的方式來提供具有機動性(Mobility)特點的增值服務(Add-on Service)，一直是無線電視台業者目前在數位電視應用討論的重點之一。尤其是國內的車用數位電視(Car DTV)與移動數位電視(Handheld/Mobile DTV)族群的市場規模與消費能力的大小，更是無線數位電視業者極需探索的領域。

3. 無線區域網路(WLAN)

隨著通訊技術的發展，電腦與通訊結合的區域網路技術為資訊的應用帶來許多便利和效益，無論是企業界或是個人使用者都希望能藉由區域網路的技術，快速且方便的使用資訊系統及共享資源，而鋪設網路的方式，除了實體管線以外，還可透過無線區域網路(Wireless Local Area Network, WLAN)來建設。無線區域網路，即是將有線區域網路予以無線化，以藉由無線射頻(Radio Frequency, RF)銜接各區域網路設備(個人電腦、集線器、交換器等)，或是提供不同區域網路彼此之間進行數位資料溝通與分享之網路系統。

2003 年是 WLAN 產業輝煌的一年，挾著無須佈線、美觀性高及產品價格日趨合理化等原因，全球出貨量從 2002 年的 15.5 百萬套，至 2003 年成長到 39.6 百萬套，成長幅度高達 155%。

2003 年高成長的原因包括：NB 內建 WLAN 趨勢、各類企業開始評估以及採用 WLAN 設備、Intel 推動 Centrino 時強打的廣告，讓消費群開始瞭解這個產品、使用上的便利以及價格上的合理，促使消費者願意主動購買、通路商在銷售筆記型電腦時的搭售策略等因素，以上因素提供 WLAN 產業源源不絕之成長動能，亦導致網卡模組化。

2. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 外銷導向產業

我國通訊設備係屬外銷導向的產業結構，主要的出貨地區仍是以北美地區為主，其次是西歐地區，歷年來我國通訊設備外銷至大陸地區的比重，亦有所提昇，再加上大陸地區於 92 年初，宣佈了數位電視的產業政策，中國大陸廣電總局擬定了「未來三年數位電視發展規劃」，期望於今後三年內，完成全國四分之一的電視臺發射、傳輸數位電視訊號，以及 50 至 80 套付費頻道、150 套有線數位電視節目的工作，使得數位電視用戶從 91 年的 9 萬戶、92 年的 100 萬戶，大幅成長至 94 年

的 3,000 萬戶。由於台灣在大陸具有語言及文化優勢，因此，大陸可以成為台灣視訊轉換器廠商的灘頭堡。屆時大陸地區將是各廠商所積極開發之區域。

而全球衛星通訊市場以北美、歐洲地區擁有最大客戶群，其次為東南亞、中東、土耳其、拉丁美洲等市場，多為佔地廣闊之市場，故國內衛星通訊設備廠商多數產品以外銷為主，因此不論從事代工或設計，成立海外辦事處或尋找合作代理商、業務夥伴，強化外銷通路，確立市場分際與空間，皆為各廠商所必須努力之方向，以在眾多競爭廠商中佔有一席之地。

(2)技術密集產業

通訊產品設計之技術複雜，有關影像、語音及數據資料之接收讀取，均須有專業技術，致力於技術研發工作，方能製造出具競爭力之產品，因此通訊產業係屬技術密集之產業。而衛星通訊產品之設計，更囊括射頻電路、微波電路、基板設計、材料選擇、線性及非線性等線路設計，更必須有專業人才之研發與創新及長時間經驗累積，以提高市場競爭力。

(3)勞力密集

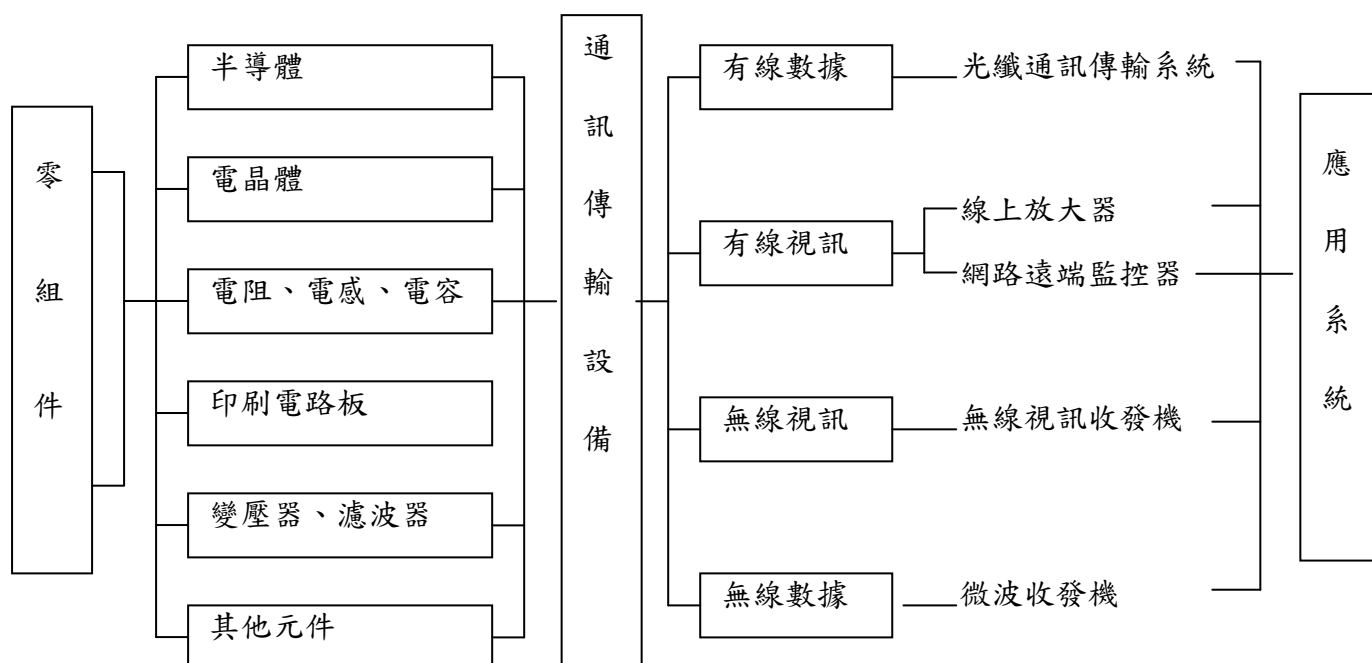
百一各項產品生產過程中之組立、調整、包裝、及測試須由熟練之人力為之，非自動化可取代，該行業勞力之密集度高，直接人工人數多，故各衛星通訊廠商無不積極降低人工成本，以提高公司競爭力。

(4)價格競爭

全球衛星之蓬勃發展，帶動相關設備之需求，國內外投入生產之廠商眾多，競爭激烈，造成同業殺價競爭，故低雜訊降頻器中之成熟產品，其售價無法提升，另無線區域網路產品更是受到產品降價之壓力，由於個人電腦售價持續下降，加以免費電腦之出現，迫使電腦相關週邊產品價格不斷下降；而廠商之持續投入，競爭日趨激烈，獲利空間亦趨壓縮。各廠家唯有擴大經濟規模、降低生產成本及開發更高階之新產品，方能提高公司之競爭力。

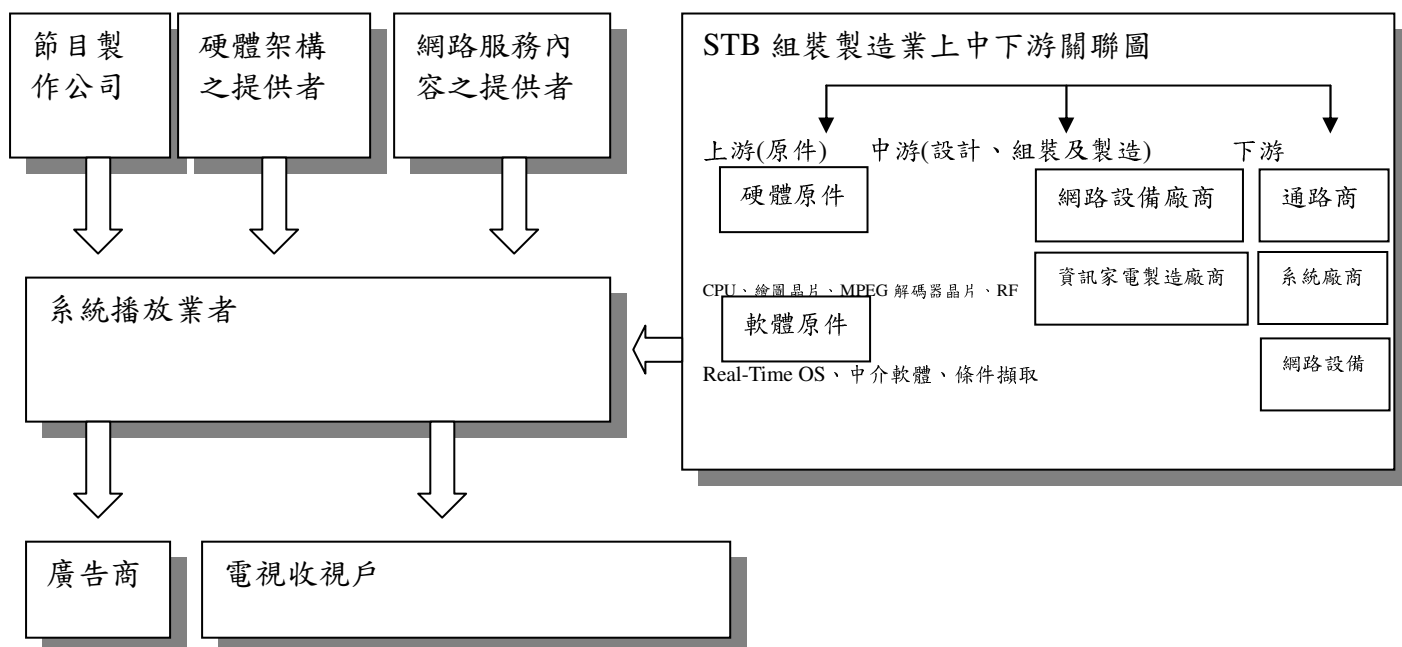
3. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 衛星低雜訊降頻器(Low Noise Block-Converter)



資料來源：2000 通訊工業綜論，工業技術研究院

(2) 數位視訊轉換器(Set-Top Box)服務整體產業架構



(3)無線區域網路(WLAN)

無線區域網路產品之生產為購入積體電路、電路板等電子零件，經過 SMT 加工後，再予以組裝測試，完成後直接售與系統組裝業者或透過通路商銷售至一般使用者，故其行業上中下游之關聯性如下：

上游	中游	下游	應用者
半導體業者 被動元件廠	研發、製造、組裝	通路商 系統整合業者	電腦使用者 系統業者

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止研究發展支出

單位：新台幣

項目	九十三年度	截至 94 年第一季
投入之研發費用	118,524 仟元	30,059 仟元
營業收入淨額	5,617,266 仟元	1,160,909 仟元
研發費用佔營收淨額比例	2.11%	2.59%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 在歐洲市場方面，開發完成體積更小價格更低廉、特性更佳的 LNB，爭取到歐洲大廠 FTA 大廠 LNB ODM。
- (2) 在美洲市場方面，開發完成美國通訊大廠 EchoStar 之 Dual Band LNB。
- (3) 開發完成美國大廠 DirecTV 所需可同時接收四衛星之 LNB。
- (4) 開發完成 Ka-band 之高頻段高品質 LNB。
- (5) 開發完成 Thomson 專用之信號橋接器。
- (6) 完成多款客戶委託之衛星數位機上盒(DVB-S)的產品開發。
- (7) 完成高解析度電視(HDTV)數位機上盒產品開發。
- (8) 完成接收地面廣播之車用接收機，並進入量產。
- (9) 完成有線與無線網路傳輸之地面廣播轉換器，可供電腦使用者看電視之產品。
- (10) 完成地面廣播 USB 轉換器。

(四)長、短期業務發展計畫

(一)短期計畫

A.行銷策略

- a.積極開拓海外市場：針對美洲、歐洲、日本、東南亞、香港、大陸等地積極推廣業務。
- b.強化客戶服務功能：針對客戶研發、製造等技術問題，建立客戶專屬團隊，整合行銷、研發、生產、問題分析、技術支援等人員，可快速回應客戶相關問題。

B. 生產策略方面

- a. 擴充自有 SMT 產能：擴增專業 SMT 機台，朝降低生產成本、保障產品品質、縮短生產時程方向努力。
- b. 確保上游產能供應：因應未來業務發展、穩定供貨來源，將與上游生產廠商建立長期策略夥伴關係，確保品質、價格、交期與服務。
- c. 降低生產成本，利用大陸低生產成本優勢，提高產品價格競爭優勢。

C. 產品策略方面

- a. 持續研發創新：藉由現有的生產規模及專業知識，不斷開發新產品，提高產品附加價值，拓展多元應用。
- b. 培養核心技術：加強培育現有核心技術，包括低雜訊降頻器、複選開關器、數位視訊轉換器及無線區域網路等技術，積極引進人才，促成技術傳承，並持續與國際大廠維持良好合作關係。
- c. 縮短產品開發流程：引進產品設計電腦化、佈局電腦化等軟體，加強測試、產品工程、品質檢驗流程自動化，縮短產品開發所需時間。
- d. 奠定五大產品線之發展基礎：本公司目前分為 LNB、STB、WLAN、VS 及 Digital HEADEND 五大產品線，目前策略在於(1)維持已成熟發展之 LNB 產品線之市場及競爭優勢；(2)繼續投入 STB 市場並持續發展產品應用技術；(3)利用 WLAN 技術基礎發展 IP 系列應用產品；(4)儘速轉移 VS 產品到 DIGITAL VS 應用市場；(5)奠定 DIGITAL HEADEND 產品基礎及擴增相關市場。

D. 營運策略方面

- a. 擴大培育人才：加強培育計劃，貫徹教育訓練，活用企業人力資源，加強企業內部技術與經驗傳承。
- b. 健全管理制度：落實品質政策及環保政策，全面提升產品品質，推動產銷制度化。

E. 財務策略方面

- a. 掌握公開市場籌資優勢：配合公司營運規模成長及需求，充分利用資本市場籌措資金。
- b. 開拓多元化籌資管道：加強資金規劃與管理，促使資金運用更趨靈活。

(2) 長期計畫

A. 行銷策略方面

- a. 擴展客源並鞏固既有客戶，持續與國際大廠長期合作。
- b. 致力國際化，培育國際業務管理專才，為躋身世界一流之衛星通訊公司奠定基礎。

c.加強產品行銷，建立各區域銷售網路，擴大國內外市場佔有率。

B.生產策略方面

a.持續確保產能，並推動生產流程自動化、電子化，縮短生產流程以及產品多樣化、加值化。

b.因應國際化發展趨勢，以全球運籌管理為架構，擴大原料供應採購來源。

C.產品策略方面

a.致力發展高層次技術產品，如:Ka Band Subsystem、Wireless Home Network、HDTV STB、Head End 等，發揮微波多功能等領域優勢，以達到在市場上的領先地位。

b.建構完整產品線，藉由統合本公司之五大產產品線以串連數位多媒體、寬頻及無線傳輸等相關技術應用之產品，切合市場需求，提供消費者全面性產品服務。利用本公司已開發完成之衛星接收機、有線接收機及地面廣播接收機(即 DVB-S、DVB-C 及 DVB-T)與無線資訊產品等架構完整數位影音娛樂服務產品線(Total Solution System)。

D.營運策略方面

加強財務、銷售、生產、採購等系統整合，提供經營分析、決策支援、資訊分享等智慧化管理系統。

E.財務策略方面

秉持長遠穩健的財務策略，配合公司長期經營發展，提供充裕的資金支援與靈活的資金調度，使財務操作效益發揮至極大化。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元；%

區域 \ 年度		91 年		92 年(重編後)		93 年	
		銷售淨額	銷售比率	銷售淨額	銷售比率	銷售淨額	銷售比率
外銷	亞洲	531,883	32.13%	1,186,858	32.06%	1,043,378	18.84%
	歐洲	364,818	22.04%	1,484,095	40.10%	2,510,550	45.34%
	美洲	502,797	30.37%	833,023	22.51%	1,702,540	30.75%
	其他	95,933	5.79%	31,832	0.86%	82,930	1.50%
	小計	1,495,431	90.33%	3,535,808	95.53%	5,339,398	96.43%
內銷		160,137	9.67%	165,541	4.47%	197,920	3.57%
合計		1,655,568	100.00%	3,701,349	100.00%	5,537,318	100.00%

2.市場占有率

以本公司主要產品低雜訊降頻器市場分析而言，全球主要生產衛星天線設備產品集中於亞洲地區，據估計以台灣供應商設計、在兩岸生產的數量佔全球供應量 80%以上，而本公司為國內專業之衛星通訊設備廠商，低雜訊降頻器 93 年度之營收達新台幣 1,913,581 仟元，為國內外衛星通訊之專業主要供應商之一；根據 In-Stat 的統計及預估，2004 年全球 STB(Set Top Box) 產量為 4,419 萬台，而以本公司於 2004 年數位機上盒之銷售量 2,685 仟台計算，在全球市場佔有率約為 5.97%。

3.市場未來供需狀況與成長性

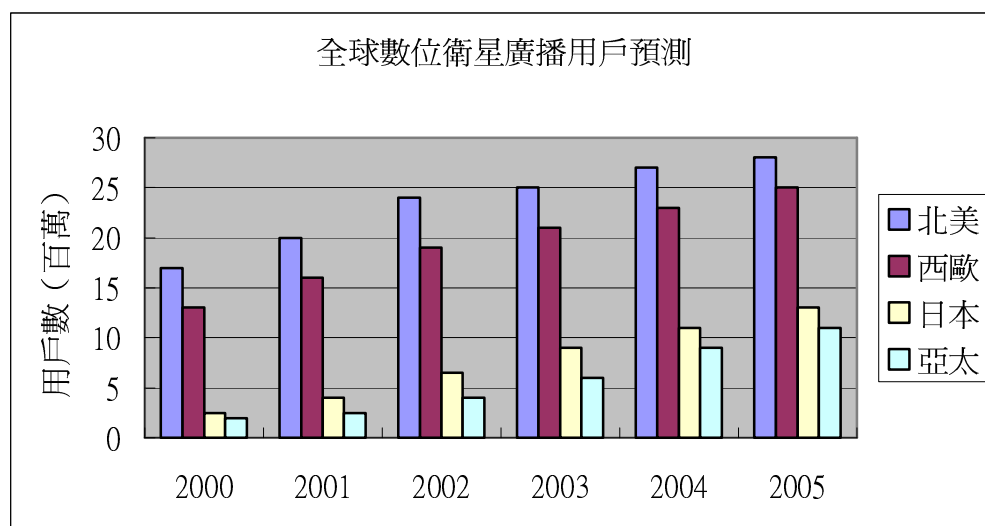
依本公司主要產品之市場未來供需情形說明如下：

(1)衛星低雜訊降頻器(Low Noise Block-Converter；簡稱 LNB)

DTH 衛星接收設備係屬成熟消費性產品，但仍有快速之成長，美國地區因衛星直播進入數位化，而掀起收視熱潮，歐洲地區因人文多樣化及經濟漸獲改善，而刺激需求多元化，不但設備需求增加，且要求簡易的架設與高品質，更要收看頻道最多的服務，而擁有地球一半人口的亞洲地區，也因為經濟的快速成長，及數位化服務之通訊衛星先後發射，而帶動直播電視的熱絡發展。另一方面中國大陸 2006 年開啟數位衛星直播服務，配合隨即而來 2008 奧運，預期亦將為衛星產業到來另一次大幅成長機會。

衛星通訊除國防、工業、商業之應用之外，未來將走入個人及家庭的無線網路應用。由於個人化移動通訊的大幅成長，以及家庭網路的廉價化和普及化，因而帶動無線區域網路的高速成長，同時亦間接造成衛星通訊產業的蓬勃發展，各種數據、影音、影像資料，透過衛星及天線達到無線收發的效果。在國外，衛星通訊的主要廠商如 Sharp、NJRC、三星等目前的產品線以 Ku Band 系統為主，預估未來因應新興市場的需求將朝 Ka Band 系統及 Ku/Ka Band 整合型系統發展，而在技術方面則必須提昇 Two-Way Transceiver 和 Wave Guide Assembly 的設計能力。

近年來由於數位技術，衛星發射功率的增加及壓縮技術的應用，用戶只需付非常低的成本就能擁有高品質的、多頻道並安裝容易的衛星接收系統。長期而言，衛星接收系統將超越 VFH 及 UFH 的廣播，成為廣播電視主要的工具。同時也由市場價位已接近低階，功能卻逐漸提升，可預期衛星接收系統將成為用戶除有線電視外之最佳選擇，由下圖之統計資料，可以明顯看出未來數位衛星廣播用戶呈持續成長態勢。



由上圖可知，全球數位衛星廣播用戶數最高區域為北美地區。根據 Smith Barney 估計，美國兩大 Satellite Radio 服務供應商的用戶(幾乎為整體美國市場)將從 2004 年的 410 萬成長至 2008 年 2,570 萬，而市場收益也從 2004 年的 1.05 億美元成長至 2008 年的 50 億美元，年複合成長率約 96%(見下圖)，而未來成長動力主要來自汽車製造商大量採用 Satellite Radio。此外，可攜式產品暢銷及服務供應商不斷改善其服務內容讓用戶在汽車內或是家裡，都可收聽衛星廣播服務，亦推動衛星服務。

(2)數位機上盒(Set-Top Box)：

自第一顆數位電視直播衛星升空以來，數位電視已於全球掀起熱潮，再加上平面電視技術的逐漸成熟，在多方廠商的大力炒作之下，數位電視不僅為家庭電視收視習慣帶來前所未有的革命，也為沉寂許久的電視機產業帶來新氣象。

就現今全球各地廣播數位化的腳步來看，大多數國家均以涵蓋面積較大、建設費用較低的衛星數位廣播切入，再逐步推廣至有線電視，至於技術水準及建設成本較高的地面廣播系統，則是最晚推出，並且均規劃在 2010 年前後回收所有類比頻道，完全以數位化方式進行電視廣播。

全球主要國家數位電視開播規劃

地區/國家		數位廣播訊號播送計劃起始年代			類比訊號回收期限
		衛星廣播	有線電視	地面廣播	
美洲	美國	1994	1997	1998	2007
歐洲	英國	1998	1999	1998	2006~2010
	德國	1996	1997	2001	2010
	法國	1996-	1997	2002	--
	義大利	1996	1997	--	--
	西班牙	1997	1998	2000	--
	瑞典	1997	1997	1999	--

	芬蘭	1997	1998	2000	--
	荷蘭	1996	1997	--	--
	比利時	1996	1997	--	--
亞洲	韓國	1997 年 11 月選擇 ATSC 作為地面廣播標準、1999 年試播、2001 年開始在漢城開播，2003 年以後逐漸由都會地區推廣至城鎮，2010 年回收所有類比頻道			
	日本	1996	1998	2003	2011
	台灣	2000 年 6 月開始試播數位電視，預計 2010 年~2012 年回收類比訊號			
	印度	--	--	2001	--
	大陸	2005	2003	2008	2015

註：--表示該國並未發佈相關發展措施

資料來源：工研院 IEK(2004/02)

由於數位電視廣播開播後，在原有的電視廣播頻道中除了有電視節目的訊號外，更可以加入各種不同應用內容與互動式服務，數位 Set Top Box 的功能正可以提供除了電視節目相關應用與服務發展的平台，此外數位高畫質電視節目的普及，對於以數位錄影功能為訴求的 PVR、DVD Recorder 等產品來說，提供了良好發展的環境，對於刺激消費者購買將產生正面的助益。

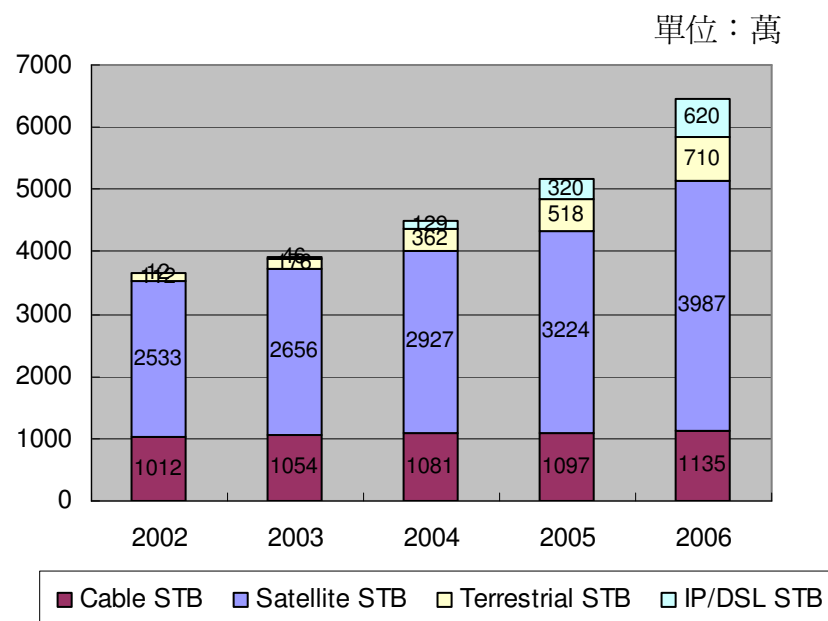
頻道數位化是已經既定的時程，且接收數位電視節目的數位電視機也是各先進國家積極推廣的家電產品，然而目前數位電視機的價格昂貴，加上即使是數位頻道開播，以地面廣播而言，現階段只能播放標準畫質的數位頻道(SDTV; Standard Definition Digital Television)，此 SDTV 的解析度約略比目前的類比電視解析度好一些，而高畫質的數位頻道(HDTV; High Definition Digital Television)仍相當少數，因此在這種視覺享受未能有明顯提昇的情況下，絕大多數的家庭用戶仍會傾向以原本的類比電視收視，而這時就必須加裝數位/類比轉換的 DSTB，才能將數位的視訊在類比電視上呈現。而另一種更經濟實惠的方式就是利用個人電腦加上數位電視接收系統來觀賞電視節目，由於配合個人電腦之強大的運算功能，個人電腦所使用的數位電視接收系統成本約為現行 DSTB 的 1/3，且個人電腦本身就具備雙向溝通的能力，在日後視訊服務之技術升級上較已固定零件的 DSTB，升級相關事項要來的容易。

因為有衛星、有線及地面廣播三種不同的傳輸媒介，在做訊號的調變技術方面各有不同，因此就必須遷就使用不同的接收轉換器，即必須使用相對應的 DSTB 或數位電視接收系統才能做視訊的接收。因此，當整個 HDTV 節目逐漸增加後，DSTB、數位電視接收系統或數位電視機將全面普及進入家庭，推出具有加值服務的娛樂用途。

根據 In-Stat 的預估，04 年全球 STB 的出貨量預計可達 4,419 萬台，

較 03 年的 3,932 萬台成長 12%，其中衛星 STB 佔 66%，達 2,927 萬台，並將穩定的成長至 06 年達到 3,987 萬台。Cable STB 則維持每年約在 1,000 萬台出頭的穩定出貨量。另就類型而言，依據 ITIS 之統計資料，衛星型 STB 為當前主流，佔整體出貨量近七成，其出貨量遙遙領先主因是美國、英國的數位電視發展最早，包括 DirectTV、Echostar、BskyB 等衛星業者已佔據一席之地，不過，由於基期較高，加上價格競爭因素，未來數位衛星廣播用戶數成長幅度將遠不如數位地面廣播，而隨著數位電視的逐漸成熟，在數位電視廣播的帶動下，未來將以地面型 STB 最被看好。至於 IP STB 方面，由於該類的出貨量少，主因是由於各國寬頻網路的頻寬問題以及提供網路視訊服務的廠商不足，不過在 03 年亞洲各國推出 IP 電視的服務後，用戶的成長也讓 IP STB 的出貨量節節高升；另外，由於由於各國數位電視頻道陸續開播，在地面廣播 STB 機種銷售量也開始增加，由於地面廣播 STB 及 IP STB 以往的出貨基期都較低，預期未來幾年將有較大的成長幅度。就市場的區域性分佈來看，無論是 Cable STB 或衛星 STB，目前仍是以北美地區為最主要市場，市佔率皆達 40% 以上，歐洲地區則是目前第二大的市場，不過規模仍遠低於北美地區。

全球STB市場展望



資料來源：In-Stat(2004/08)

(3) 無線區域網路(WLAN)

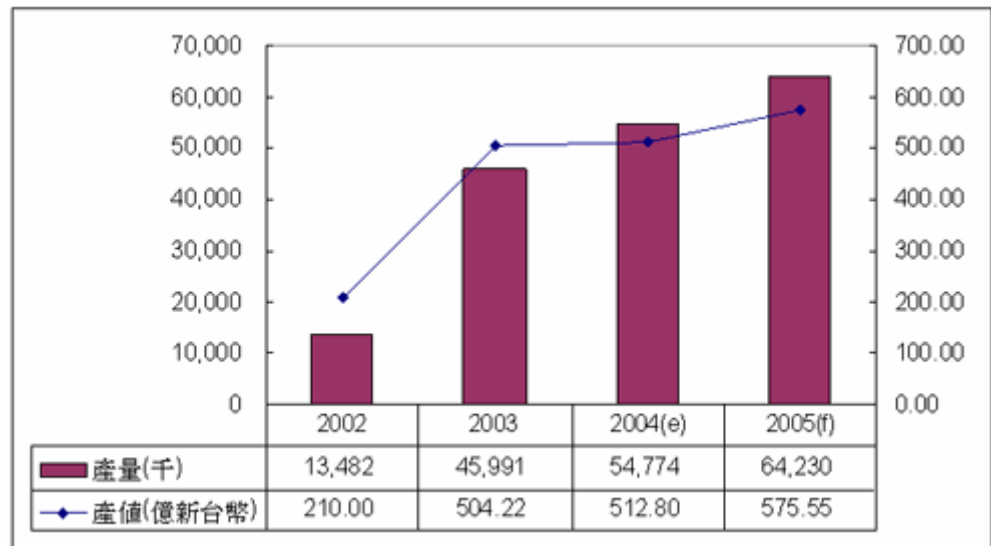
根據 2004 年 IEK 通訊工業普查發現，WLAN 產業前兩季台灣總產值雖然因需求不振、部分企業用戶等待 IEEE 802.11i 安全標準於第三季通過，因而暫緩採購動作，導致我國 WLAN 產業前兩季產值微幅下滑；第三季則因北美地區開學旺季來到，市場微幅成長；2004 年第四季市場則因耶誕節旺季來到成長較高、企業市場也逐漸回溫的情形下，市場表現頗佳，產量較第三季成長 21%、產值較第三季成長 19%。

2004 年我國 WLAN 產業發展重點包括：(1)廠商為了降低成本、貼近市場，更積極將生產基地外移至大陸。(2)出貨以北美為主，但歐洲地區成長快速。(3)我國 OBM 比率因 D-Link、Zyxel 等業者亦深耕歐洲市場，因此歐洲市場明顯成長後有所提昇。(4)WLAN 晶片市場競爭激烈，市場持續大洗牌，此波以強力銷售作為策略的 Broadcom 獲勝。(5)Mini-PCI 介面卡在下半年出貨量已佔無線網路卡四成，且小型介面卡如 SD、CF 亦開始少量出貨；未來三年雖然 Mini-PCI 介面卡仍是主流，但是這類小型晶片的成長也十分可觀。

2004 年與 2003 年比較，由於 WLAN 產品價格下滑快速，2004 年較 2003 年平均單價下滑 16%，因此雖然 2004 年產量較 2003 年有 19% 的成長，達到 5,477.5 萬(台、片)；但是產值僅成長 2%，為 512.8 億新台幣。

展望未來，2005 年初 WLAN 的市場發展因缺乏規格遞換議題，又非 NB、PC 旺季，整合型產品出貨量尚不大，預期我國 2005 年下半年將會有微幅成長，預估 2005 年產量將提升到 6,423 萬(台、片)；產值將提升到 575 億新台幣，另外 2005 年需觀察的重點尚包括 IEEE802.11n(傳輸速度在 100Mbps 以上的規格)與 IEEE802.11e(QoS)規格制定狀況，VoIP 功能整合至 WLAN 設備的程度，以及家庭網路市場發展狀況，若以上發展順利預估 2005 年產值產量將可望再提升。

我國 Wireless LAN 產值產量統計與預估(含海內外生產)



資料來源：工研院 IEK(2004/12)

4 競爭利基

- (1)研發及產品工程團隊整齊，製造工程紮實有競爭力。
- (2)產品種類齊全，整體行銷能力堅強。
- (3)產品品質穩定，通過各項認證，深受客戶肯定。
- (4)售後服務完善、廣受客戶肯定。
- (5)海外行銷據點廣佈全球。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A.全球電信自由化趨勢及衛星電視蓬勃發展，帶動相關產品成長。
- B.衛星接收系統之產品種類齊全，切合市場需求。
- C.研發團隊自行研發能力強，研發成果顯著。
- D.與國際大廠保持密切合作關係，共同合作開發產品，有利研發技術的提升及爭取國際大廠釋出的訂單。
- E.透過大陸設廠，利用當地較低廉的勞工成本，降低產品生產成本，以提高產品價格競爭優勢。

(2)不利因素及其因應措施：

- A.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。

- B.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，或轉入美金定存以賺取利息，來因應匯率之變動。

C.市場競爭激烈，產品有降價壓力。

因應措施：(a)朝高獲利的利基產品研發，並領先推出新產品，以獲得較高的獲利。(b)透過大陸設立生產基地，以降低產品生產成本。

D.關鍵性技術研發時間長或取得不易。

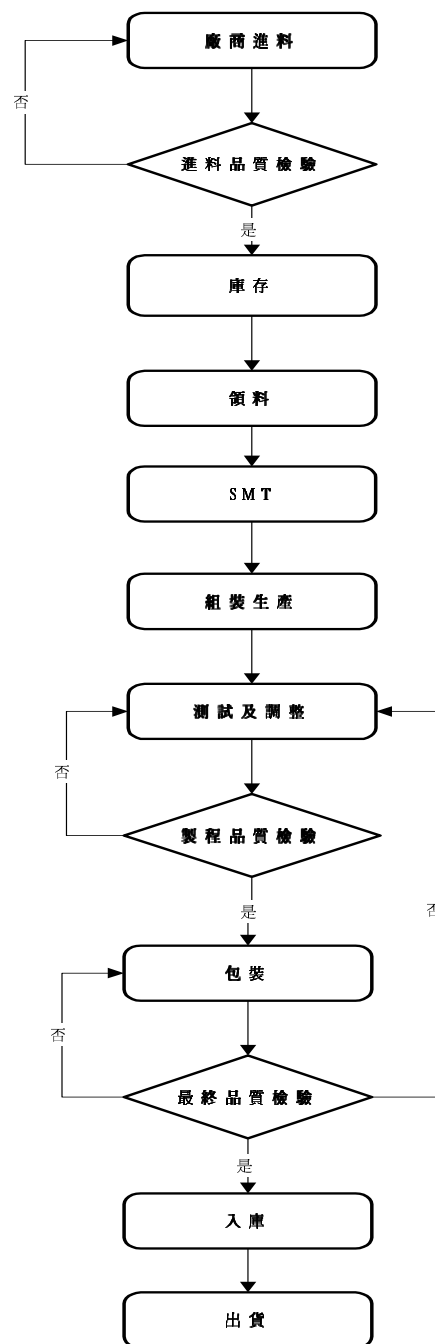
因應措施：一方面持續與國際知名大廠維持良好合作關係；另一方面，積極培育研發人才，以留住優良人才。

(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

產 品	重 要 用 途
低雜訊降頻器 (Low Noise Block-Converter)	低雜訊降頻器主要用途係高品質衛星電視節目及網際網路訊號之接收，即從同步軌道上的衛星下鏈至接收端時，將訊號波段作整理並將高頻訊號降頻及減低干擾雜訊給接收端使用。
複選開關器 (Multi Switch)	用於衛星電視智慧型分配系統之多重開關，主要功能係透過此系統可同時將多個衛星訊號整合，分配至數個接收器。
無線影音傳輸器 (Video Sender)	將聲音影像之訊號以無線微波方式傳送，免除佈線施工之麻煩，提高影音設備利用性。
無線區域網路 (WLAN)	無線區域網路設備可搭配現行之有線區域網路系統共同運作，亦可獨立作點對點的無線傳輸，可提高電腦設備之移動性及連線功能。
數位視訊轉換器 (STB)	利用天線反射到低雜訊降頻器 (LNB)，由 LNB 蒐集接收自衛星傳送下來之高頻數位壓縮視訊，並將訊號降頻濾除雜訊轉換成射頻訊號再下送 IRD 解碼及解析數位壓縮訊號，轉成類比視訊呈現於電視上。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應代理商	供應狀況
電晶體	陽耀、菱台、宏惟	良好
二極體	品佳、和伸堂、強茂	良好
IC	所羅門、聚興、友尚	良好
PCB 板	ROGERS、鴻碩、ARLON	良好

(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：

(1)主要銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	92 年			93 年			增減變動原因
	客戶名稱	金額	佔全年銷貨金額比例(%)	客戶名稱	金額	佔全年銷貨金額比例(%)	
1	PBI	757,186	20.84	PBI	1,619,455	29.12	新產品
2	GLOBO	540,785	14.88	GLOBO	875,533	15.75	—
	合計	1,297,971	35.72	合計	2,494,988	44.87	

(2)主要進貨廠商名單：

單位：新台幣仟元

項目	92 年			93 年			增減變動原因
	客戶名稱	金額	佔全年進貨金額比例(%)	客戶名稱	金額	佔全年進貨金額比例(%)	
1	PBI-BVI	1,490,770	38.56	PBI-BVI	2,830,715	53.66	STB 出貨量增加
2	BVI-S	1,401,524	36.25	BVI-S	1,711,574	32.44	—
	合計	2,892,294	74.81	合計	4,542,289	86.10	

(五)最近二年度生產量值及銷售量值：

最近二年度生產量值表

單位：仟個；新台幣仟元

年度 生產量值 主要商品		92 年度			93 年度		
		產 能 (註 2)	產 量	產 值	產 能 (註 2)	產 量	產 值
低雜訊 降頻器	自製	—	—	—	—	—	—
	外購	—	3,950	861,178	—	7,793	1,913,581
	小計	—	3,950	861,178	—	7,793	1,913,581
複 選 開關器	自製	—	—	—	—	—	—
	外購	—	608	68,745	—	1,978	383,724
	小計	—	608	68,745	—	1,978	383,724
無線區域 網 路	自製	—	—	75,444	—	—	—
	外購	—	207	343,402	—	566	297,007
	小計	—	207	418,846	—	566	297,007
無線影音 傳 輸 器	自製	—	80	—	—	—	—
	外購	—	551	152,777	—	149	117,164
	小計	—	631	152,777	—	149	117,164
數位視訊 轉換器	自製	—	46	2,308	—	—	—
	外購	—	1,370	1,419,648	—	2,685	2,601,910
	小計	—	1,416	1,421,956	—	2,685	2,601,910
其 他		—	1,077	79,300	—	16,921	223,932
合 計		—	7,889	3,002,802	—	30,092	5,537,318

註 1：本公司自製各產品之生產具有可替代性，其年產能合計為 360 仟個。

註 2：台灣廠區係定位為集團整體之營運管理統籌中心及投資控股、研究開發、銷售各項產品之基地，故無法計算產能。

最近二年度銷售量值表

單位：仟個；新台幣仟元

年度 銷售量值 主要商品		92 年 度				93 年 度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
低雜訊降頻器		—	(41)	3,937	1,128,313	—	—	7,793	1,913,581
複選開關器		—	—	608	91,417	—	—	1,978	383,724
無線區域網路		132	78,666	491	343,491	12	3,859	544	293,148
無線影音傳輸器		—	374	200	167,925	—	—	149	117,164
數位視訊轉換器		5	12,257	1,419	1,657,089	91	199,933	2,594	2,401,977
其 他		139	7,108	10,688	147,557	1,828	18,153	15,093	205,779
合 計		276	98,365	17,342	3,535,792	1,931	221,945	28,161	5,315,373

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		92 年度	93 年度	94 年 4 月 30 日
員 工 人 數	直 接 員 工	4	0	0
	間 接 員 工	170	196	206
	合 計	174	196	206
平 均 年 歲		32.76	33.56	33.5
平均服務年資		2.67	3.45	3.23
學 歷 分 佈 比 率	博 士	4	3	3
	碩 士	24	32	36
	大 學	71	88	92
	大 專	52	51	53
	高 中	21	21	21
	高中以下	2	1	1

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、未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：無。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

(1)89 年 3 月 29 日成立職工福利委員會(八九府勞福字第○七六六四四號)，除設立時提撥資本額 1%外，另每月按福委會組織章程中所規定之比例，由營業收入，下腳收入及員工薪資撥入福利金。

(2)其他福利：

A.員工年度旅遊活動，年終尾牙。

B.員工生日、結婚、生產、住院、喪葬等之禮金與慰問金。

●三節及勞動節均發放獎金。

●員工紅利分配。

●舉辦教育訓練，提高專業技能。

2.退休制度與實施情形

本公司依「勞工退休準備金提撥及管理辦法」規定，成立本公司勞工退休準備金監督委員會，負責查核監督退休金之提撥、存儲及支用等事宜。

3.勞資協議情形

本公司設有職工福利委員會及意見箱，並定期召開勞資會議，勞資雙方並可透過電子郵件溝通意見，以維持良好勞資關係，故從未發生勞資糾紛。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，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：無

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
技術驗證授權	VIACCESS SA(法)	89.1~迄今	1.出產任何一種機型，皆須經過其驗證後始能對外銷售。 2.產品使用其軟體作業平台，須支付其軟體使用費用。 3.產品製造須支付其製造費用，係以台計算。 4.無銷售地區限制。	無
技術驗證授權	IRDETO Access B.V.(荷)	90.1~迄今	1.出產任何一種機型，皆須經過其驗證後始能對外銷售。 2.產品使用其軟體作業平台，須支付其軟體使用費用。 3.產品製造須支付其製造費用，係以台計算。 4.無銷售地區限制。	無
軟體授權搭售	力新國際科技(股)	93.9~95.8	1. 授權百一電子得對本軟體產品因搭售(Bundle)而自行或委託他人將全部或個別軟體內容重製或生產於光碟片或其他記錄媒體。 2. 百一電子應依照生產套數支付一定金額之權利金。	無

肆、資金運用計畫與執行情形

本公司最近三年度增資計畫皆已依預訂計畫執行完畢，而最近一次發行公司債計畫及其相關內容及執行情形如下：

(一)計畫內容：

1.主管機關核准日期及文號

財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 7 月 2 日台財證一字第 0920128243 號函核准受讓他公司股份發行新股案。

2.該次計畫所需資金總額及來源：發行總額新台幣 250,000 仟元，每股面額 100 元，依票面金額十足發行。

3.發行期間：發行期間五年，於 92 年 7 月 28 日發行，至 97 年 7 月 27 日到期。

4.計畫項目、預定資金運用進度：

單位：新台幣仟元

項目 \ 計畫	預計完成日期	所需資金總額	預計資金運用進度	
			92 年	
			第三季	第四季
償還銀行借款	92 年第三季	200,000	200,000	—
充實營運資金	92 年第四季	50,000	—	50,000
合 計		250,000	200,000	50,000

5.預計產生效益

(1)償還銀行借款

分析項目 \ 年度		92 年(重編後)	93 年
基本財務資料	負債總額	1,063,734	1,174,432
	營業收入淨額	3,701,349	5,537,318
	每股稅後盈餘	3.53	2.61
財務結構	自有資本比率(%)	49.18	55.03
	淨值/固定資產(%)	893.79%	597.67%
	長期資金/固定資產(%)	702.23	1,005.73
償債能力	流動比率(%)	202.95	215.99
	速動比率(%)	164.13	168.91

(2)充實營運資金

為配合公司未來營運成長需求，對應付帳款、購料及存貨等所需營運週轉金相對增加，且考量企業追求成長與永續經營，本次發行可轉換公司債，預計新台幣 50,000 仟元用以充實營運資金，預計可減少向金融機構貸款所造成之利息負擔，以本公司 91 年度長期借款利率 3.175%~5.448%計算，92 年度預計可減少利息支出新台幣 794 仟元~1,362 仟元。

(二)執行情形

本公司該次公司債發行已依計畫執行完畢，截至 92 年 12 月 31 日本公司各項

財務結構及償債能力比率均較 91 年度提昇，顯示本公司該次現金增資效益已顯現。

分析項目 \ 年度		91 年	92 年(重編後)
基本財務資料	負債總額	1,063,734	1,063,734
	營業收入淨額	3,701,349	3,701,349
	每股稅後盈餘	3.53	3.53
財務結構	自有資本比率(%)	49.18	49.18
	淨值/固定資產(%)	893.79%	893.79%
	長期資金/固定資產(%)	702.23	702.23
償債能力	流動比率(%)	202.95	202.95
	速動比率(%)	164.13	164.13

伍、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)簡明資產負債表及損益表

1.簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目		最 近 五 年 度 財 務 資 料					
		當年度截至 94 年 3 月 31 日	93 年	92 年 (重編後)	91 年	90 年	89 年
流動資產		1,931,811	2,086,802	1,740,401	945,383	833,831	694,739
基金及長期投資		336,728	346,543	171,723	156,077	136,514	110,340
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		18,532	17,474	8,820	8,130	6,286	3,163
資產總額		2,444,273	2,611,616	2,093,190	1,311,031	1,135,199	978,030
流動負債	分配前	804,504	966,147	857,543	496,672	324,303	378,714
	分配後	註 2	981,814 註 1	898,161	496,672	344,535	384,350
長期負債		165,000	180,000	180,110	71,440	82,320	88,000
其他負債		28,934	28,285	26,081	15,457	19,424	17,920
股 本		846,289	841,207	622,862	579,667	462,440	348,333
資本公積		338,121	331,446	233,802	149,387	162,466	104,873
保留盈餘	分配前	271,415	273,060	170,720	(4,916)	81,469	39,959
	分配後	註 2	257,393 註 1	(5,966)	(4,916)	6,189	(11,277)
長期股權投資 未實現跌價損失		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		(9,990)	(8,529)	2,072	3,324	2,777	231
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
負債總額	分配前	998,438	1,174,432	1,063,734	583,569	426,047	484,634
	分配後	註 2	1,190,099 註 1	1,104,352	583,569	446,279	490,270
股東權益總 額	分配前	1,445,835	1,437,184	1,029,456	727,462	709,152	493,396
	分配後	註 2	1,421,517 註 1	988,838	727,462	688,920	487,760

註 1: 93 年度董事會擬議之盈餘分配案尚待股東會決議。

註 2: 94 年度尚無經股東會通過之盈餘分配案。

2.簡明損益表

單位:新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料					
	當年度截至 94 年 3 月 31 日	93 年	92 年 (重編後)	91 年	90 年	89 年
營業收入	1,160,909	5,537,318	3,701,349	1,655,568	1,474,286	1,071,646
營業毛利	108,049	827,563	582,092	268,765	297,392	149,921
營業損益	17,876	464,020	275,634	35,905	111,683	23,527
營業外收入及利益	3,069	11,274	19,636	3,655	23,166	34,856
營業外費用及損失	(20,954)	(123,296)	(71,216)	(68,360)	(20,782)	(14,412)
繼續營業部門稅前損益	(9)	351,998	224,054	(28,800)	114,067	43,970
繼續營業部門損益	(1,645)	279,026	188,101	(11,105)	92,746	28,575
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	(1,645)	279,026	188,101	(11,105)	92,746	28,575
每股盈餘(元)	(0.02)	3.53	2.61	(0.16)	1.49	0.59

(二)最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見

年度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
89 年度	洪茂益、楊建國	致遠會計師事務所	無保留意見
90 年度	洪茂益、楊建國	致遠會計師事務所	無保留意見
91 年度	洪茂益、張志銘	致遠會計師事務所	無保留意見
92 年度	洪茂益、張志銘	致遠會計師事務所	無保留意見
93 年度	張志銘、楊建國	致遠會計師事務所	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分 析 項 目 \ 年 度		最近五年度財務資料					
		當年度截至 94 年 3 月 31 日	93 年	92 年 (重編後)	91 年	90 年	89 年
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率	40.85	44.97	50.82	44.51	37.53	49.55
	長期資金占固定資產比率	1,024.69	1,005.73	702.23	396.59	499.14	342.42
償 債 能 力 (%)	流動比率	240.12	215.99	202.95	190.34	257.11	183.45
	速動比率	187.42	168.91	164.13	122.64	214.33	126.18
	利息保障倍數	0.99	27.86	17.99	(2.31)	8.58	4.23
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	3.55	4.39	4.83	4.66	5.28	6.50
	平均收現日數	103	83	74	78	69	56
	存貨週轉率(次)	57.4	67.12	26.89	9.47	6.80	5.52
	平均售貨日數	6	5	14	39	54	66
	固定資產週轉率(次)	29.21	33.25	19.30	9.20	8.98	6.61
	總資產週轉率(次)	1.84	2.35	2.15	1.35	1.40	1.38
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	0.07	12.28	11.51	(0.37)	9.85	5.00
	股東權益報酬率(%)	(0.11)	22.62	21.14	(1.55)	15.42	8.31
	佔實收資本比率 (%)	營業利益(損)	2.11	55.16	44.25	24.15	6.75
		稅前純益(損)	-	41.84	35.97	24.67	12.62
	純益(損)率(%)	(0.14)	5.04	5.08	(0.67)	6.29	2.67
	每股盈餘(虧損)[元]	(0.02)	3.53	2.61	(0.16)	1.49	0.59
現 金 流 量	現金流量比率(%)	17.58	註 1	註 1	註 1	47.65	註 1
	現金流量允當比率(%)	4,019.99	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1
	現金再投資比率(%)	8.33	註 1	註 1	註 1	18.31	註 1
槓 桿 度	營運槓桿度	64.84	11.92	3.48	10.05	5.18	11.23
	財務槓桿度	1.33	1.03	1.05	1.32	1.16	2.38

註 1：營業活動淨現金流量若為流出數，則不予計算。

註 2：分析項目之計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝(股東權益淨額＋長期負債)／固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 平均售貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (5) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。
- (6) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 $\times$ (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。

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

百一電子股份有限公司 九十三年度決算監察人審查報告書

茲准

本公司董事會造送之九十三年度財務報表，業經委託致遠會計師事務所張志銘會計師與楊建國會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配案及查核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，謹請 鑒察。

謹 致

百一電子股份有限公司九十四年股東常會

監察人：徐世漢

何世明

黃美銀

中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 二 日

四、最近年度財務報表

百一電子股份有限公司

會計師查核報告

百一電子股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及重編後民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及重編後民國九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達百一電子股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註二.16 所述，百一電子股份有限公司於民國九十三年二月二十九日合併京廣科技股份有限公司，係採「權益結合法」之會計原則處理，故追溯重編民國九十二年之財務報表，俾供比較。

另百一電子股份有限公司已編製民國九十三年度及重編後民國九十二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。

此 致

百一電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所

證期會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

(80)台財證(六)第 53174 號

張志銘

會計師

楊建國

中華民國九十四年二月二十四日

百一電子股份有限公司
資產負債表
民國九十三年十二月三十一日
及民國九十二年十二月三十一日(重編後)
(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		負債及股東權益			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%	代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$234,987	9.00	\$257,086	12.28	2100	短期借款	四.8 及六	\$413,000	15.82	\$339,728	16.23
1120	應收票據淨額	二、四.2 及六	2,519	0.09	18,433	0.88	2110	應付短期票券淨額	四.9	19,991	0.77	29,941	1.43
1140	應收帳款淨額	二及四.3	918,987	35.19	720,063	34.40	2120	應付票據		-	-	7,915	0.38
1153	應收帳款淨額－關係人	五	424,288	16.25	358,279	17.12	2140	應付帳款		83,077	3.18	169,669	8.11
1160	其他應收款	二	4,007	0.15	16,507	0.79	2150	應付帳款－關係人	五	190,543	7.30	207,118	9.89
1180	其他應收款－關係人	五	1,504	0.06	303	0.01	2160	應付所得稅	二及四.20	48,885	1.87	38,873	1.86
120x	存貨淨額	二及四.4	22,669	0.87	30,118	1.44	2170	應付費用	二及四.12	58,814	2.25	55,148	2.63
1261	預付貨款－關係人	五	422,628	16.18	298,634	14.27	2224	應付設備款		202	0.01	158	0.01
1268	預付款項		9,546	0.36	4,158	0.20	2260	預收款項		26,906	1.03	6,129	0.29
1280	其他流動資產		17,108	0.65	14,459	0.69	2270	一年內到期之長期借款	四.11	50,000	1.91	-	-
1286	遞延所得稅資產淨額	二及四.20	26,289	1.01	15,807	0.76	2271	一年內到期之公司債	二及四.10	70,850	2.71	-	-
1291	受限制銀行存款	六	2,270	0.09	6,554	0.31	2280	其他流動負債	五	3,879	0.15	2,864	0.14
	流動資產合計		<u>2,086,802</u>	<u>79.90</u>	<u>1,740,401</u>	<u>83.15</u>		流動負債合計		<u>966,147</u>	<u>37.00</u>	<u>857,543</u>	<u>40.97</u>
14xx	基金及長期投資	二及四.5					24xx	長期負債					
1421	長期股權投資						2411	應付公司債	二及四.10	-	-	180,110	8.60
142101	採權益法之長期投資		319,663	12.24	144,843	6.92	2420	長期借款	四.11	180,000	6.89	-	-
142102	採成本法之長期投資		26,880	1.03	26,880	1.28		長期負債合計		<u>180,000</u>	<u>6.89</u>	<u>180,110</u>	<u>8.60</u>
	基金及長期投資合計		<u>346,543</u>	<u>13.27</u>	<u>171,723</u>	<u>8.20</u>	28xx	其他負債					
15xx	固定資產	二、四.6、五及六					2810	應計退休金負債	二及四.12	16,387	0.63	11,144	0.53
1501	土地		90,934	3.48	90,934	4.34	2861	遞延所得稅負債	二及四.20	11,898	0.45	8,583	0.41
1521	房屋及建築物		50,808	1.95	50,309	2.40	2881	遞延貸項	二及四.5	-	-	6,354	0.31
1531	機器設備		24,294	0.93	29,051	1.39		其他負債合計		<u>28,285</u>	<u>1.08</u>	<u>26,081</u>	<u>1.25</u>
1537	模具設備		6,752	0.25	16,801	0.80		負債合計		<u>1,174,432</u>	<u>44.97</u>	<u>1,063,734</u>	<u>50.82</u>
1551	運輸設備		951	0.04	1,101	0.05	3100	股本	四.13				
1561	辦公設備		10,748	0.41	12,535	0.60	3110	普通股股本		841,207	32.21	622,862	29.76
1631	租賃改良		2,518	0.10	3,040	0.15	3200	資本公積	四.14				
1681	其他設備		28,116	1.08	22,790	1.09	3210	發行股票溢價		61,204	2.34	32,400	1.55
	成本合計		<u>215,121</u>	<u>8.24</u>	<u>226,561</u>	<u>10.82</u>	3213	轉換公司債轉換溢價		112,348	4.30	45,472	2.17
15X9	減：累計折舊		(56,152)	(2.15)	(55,461)	(2.64)	3260	長期投資		254	0.01	254	0.01
1672	預付設備款		1,828	0.07	1,146	0.05	3270	合併溢額		155,150	5.94	155,150	7.41
	固定資產淨額		<u>160,797</u>	<u>6.16</u>	<u>172,246</u>	<u>8.23</u>	3281	轉換公司債應付利息補償金		2,490	0.09	526	0.03
18xx	其他資產						33xx	保留盈餘					
1820	存出保證金	二	9,258	0.35	440	0.02	3310	法定盈餘公積	四.15	20,342	0.78	-	-
1830	遞延費用	二及四.7	8,216	0.32	8,380	0.40	3350	未分配盈餘	四.16	252,718	9.69	170,720	8.15
1848	催收款項淨額		-	-	-	-	34xx	股東權益其他項目					
	其他資產合計		<u>17,474</u>	<u>0.67</u>	<u>8,820</u>	<u>0.42</u>	3420	累積換算調整數	二	(8,529)	(0.33)	2,072	0.10
								股東權益合計		<u>1,437,184</u>	<u>55.03</u>	<u>1,029,456</u>	<u>49.18</u>
	資 產 總 計		<u>\$2,611,616</u>	<u>100.00</u>	<u>\$2,093,190</u>	<u>100.00</u>		負債及股東權益總計		<u>\$2,611,616</u>	<u>100.00</u>	<u>\$2,093,190</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司
損 益 表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日(重編後)
(除每股盈餘外，金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	九十三年度		九十二年度(重編後)	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入		\$5,617,266	101.44	\$3,745,251	101.19
4170	減：銷貨退回		(865)	(0.02)	(8,110)	(0.22)
4190	銷貨折讓		(79,083)	(1.42)	(35,792)	(0.97)
	營業收入淨額	二、四.18及五	5,537,318	100.00	3,701,349	100.00
5000	營業成本	五				
5110	銷貨成本		(4,709,755)	(85.05)	(3,119,064)	(84.27)
5910	營業毛利		827,563	14.95	582,285	15.73
5930	聯屬公司間已實現損失	二	-	-	(193)	-
	已實現營業毛利		827,563	14.95	582,092	15.73
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(134,436)	(2.43)	(95,656)	(2.59)
6200	管理及總務費用		(110,583)	(2.00)	(113,728)	(3.07)
6300	研究發展支出	五	(118,524)	(2.14)	(97,074)	(2.62)
	營業費用合計		(363,543)	(6.57)	(306,458)	(8.28)
6900	營業淨利		464,020	8.38	275,634	7.45
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		478	0.01	339	0.01
7121	按權益法認列之投資收益	二及四.5	8,494	0.15	14,408	0.39
7130	處分固定資產利益	二及五	18	-	69	-
7140	處分投資利益	二	5	-	363	0.01
7480	什項收入		2,279	0.04	4,457	0.12
	營業外收入及利益合計		11,274	0.20	19,636	0.53
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二及五	(13,105)	(0.23)	(13,184)	(0.36)
7530	處分固定資產損失	二	(884)	(0.01)	(21)	-
7550	存貨盤損		(331)	(0.01)	(1,895)	(0.05)
7560	兌換損失	二及十.2	(85,505)	(1.54)	(12,288)	(0.33)
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(20,923)	(0.38)	(43,008)	(1.17)
7880	什項支出		(2,548)	(0.05)	(820)	(0.02)
	營業外費用及損失合計		(123,296)	(2.22)	(71,216)	(1.93)
7900	本期稅前淨利		351,998	6.36	224,054	6.05
8110	所得稅費用	二及四.20	(72,972)	(1.32)	(35,953)	(0.97)
9600	本期淨利		\$279,026	5.04	\$188,101	5.08
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.21				
9910	本期稅前淨利		\$4.46		\$3.11	
9911	所得稅費用		(0.93)		(0.50)	
9950	本期淨利		\$3.53		\$2.61	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.21				
9910	本期稅前淨利		\$4.15		\$2.94	
9911	所得稅費用		(0.85)		(0.46)	
9950	本期淨利		\$3.30		\$2.48	

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司
股東權益變動表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日(重編後)
(金額均以新台幣仟元為單位)

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	累 積 盈 虧		
民國九十二年一月一日餘額(重編後)		\$590,778	\$178,276	\$23,487	\$(45,784)	\$3,324	\$750,081
現金增資(重編後)	四.13	5,556	14,444				20,000
可轉換公司債轉換普通股	二及四.13	26,528	45,998				72,526
資本公積彌補虧損	四.14		(4,916)		4,916		-
法定盈餘公積彌補虧損	四.15			(23,487)	23,487		-
九十二年度淨利(重編後)					188,101		188,101
外幣報表換算調整數	二					(1,252)	(1,252)
民國九十二年十二月三十一日餘額(重編後)		622,862	233,802	-	170,720	2,072	1,029,456
九十二年度盈餘指撥及分配	四.16						
法定盈餘公積				20,342	(20,342)		-
員工紅利		20,000			(26,546)		(6,546)
董監酬勞					(1,830)		(1,830)
現金股利					(32,242)		(32,242)
股票股利		116,068			(116,068)		-
發行新股受讓他公司股份	四.13	38,478	27,772				66,250
可轉換公司債轉換普通股	二及四.13	42,724	68,840				111,564
行使員工認股權憑證	四.13	1,075	1,032				2,107
九十三年度淨利					279,026		279,026
外幣報表換算調整數	二					(10,601)	(10,601)
民國九十三年十二月三十一日餘額		<u>\$841,207</u>	<u>\$331,446</u>	<u>\$20,342</u>	<u>\$252,718</u>	<u>\$(8,529)</u>	<u>\$1,437,184</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司
現金流量表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日(重編後)
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	九十三年度	九十二年 度 (重編後)	項 目	九十三年度	九十二年 度 (重編後)
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期淨利	\$279,026	\$188,101	受限制銀行存款(增加)減少	4,284	14,856
調整項目：			短期投資(增加)減少	5	863
折舊費用	16,272	20,860	長期投資增加	(117,491)	-
各項攤提	3,043	2,885	被投資公司清算匯回股款	460	-
按權益法認列之投資收益	(8,494)	(14,408)	購置固定資產	(11,627)	(10,827)
處分投資利益	(5)	(363)	處分固定資產	5,982	30,218
處分固定資產損(益)	866	(48)	存出保證金(增加)減少	(8,818)	180
固定資產轉列什項支出	-	470	遞延費用增加	(2,878)	(2,511)
估列公司債應付利息補償金	2,304	2,636	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(130,083)</u>	<u>32,779</u>
應收票據淨額(增加)減少	15,914	(2,960)	融資活動之現金流量：		
應收帳款淨額(增加)減少	(198,924)	(472,301)	舉借(償還)短期借款	73,272	104,771
應收帳款淨額-關係人(增加)減少	(66,009)	(247,064)	舉借(償還)長期借款	230,000	(82,320)
其他應收款(增加)減少	12,500	(15,747)	應付短期票券增加(減少)	(9,950)	29,941
其他應收款-關係人(增加)減少	(1,201)	132,839	發行應付公司債	-	250,000
存貨淨額(增加)減少	7,449	113,983	現金增資	-	20,000
遞延所得稅資產-流動(增加)減少	(10,482)	(3,848)	行使員工認股權憑證	2,107	-
預付貨款-關係人(增加)減少	(123,994)	(106,356)	支付董監酬勞	(1,830)	-
預付款項(增加)減少	(5,388)	3,122	發放現金股利	(32,242)	-
其他流動資產(增加)減少	(2,649)	(1,659)	發放員工紅利	(6,546)	-
應付票據增加(減少)	(7,915)	(73,968)	融資活動之淨現金流入(出)	<u>254,811</u>	<u>322,392</u>
應付帳款增加(減少)	(86,592)	89,031	本期現金及約當現金增加(減少)數	(22,098)	186,838
應付帳款-關係人增加(減少)	(16,575)	148,997	期初現金及約當現金餘額	257,086	70,248
應付所得稅增加(減少)	10,012	32,822	期末現金及約當現金餘額	<u>\$234,988</u>	<u>\$257,086</u>
應付費用增加(減少)	3,666	20,551	現金流量資訊之補充揭露：		
預收貨款增加(減少)	20,777	4,527	本期支付利息(不含資本化之利息)	<u>\$10,595</u>	<u>\$10,357</u>
其他流動負債增加(減少)	1,015	1,431	本期支付所得稅	<u>\$70,125</u>	<u>\$3,570</u>
應計退休金負債增加(減少)	5,243	4,791	支付現金購置固定資產：		
遞延所得稅負債增加(減少)	3,315	3,343	購置固定資產	\$11,671	\$10,792
			應付設備款(增加)減少	(44)	35
			支付現金	<u>\$11,627</u>	<u>\$10,827</u>
			支付現金增加長期投資：		
			長期投資增加	\$183,741	\$-
			發行新股取得長期投資	(66,250)	-
			支付現金	<u>\$117,491</u>	<u>\$-</u>
			不影響現金流量之投資及融資活動：		
			累積換算調整數增加(減少)數	<u>\$ (10,601)</u>	<u>\$ (1,252)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(146,826)</u>	<u>(168,333)</u>			

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司
財務報表附註
民國九十三年十二月三十一日
及民國九十二年十二月三十一日(重編後)
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

百一電子股份有限公司係於民國八十四年六月十二日奉准設立登記於桃園縣，主要營業地址為桃園縣中壢市東園路 69 號，而其主要營業項目為衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣。本公司股票於民國九十年十月二十三日經櫃檯買賣中心(90)證櫃上字第三九四七三號函核准上櫃，並自九十一年四月十七日起於櫃檯買賣中心開始櫃檯買賣。

民國九十一年八月八日經股東會決議以吸收合併方式與翰碩科技股份有限公司進行合併，並於民國九十一年十一月十四日經董事會決議以民國九十一年十一月三十日為合併基準日，本公司為存續公司，翰碩科技股份有限公司則因合併而消滅。本公司另於民國九十二年十月二十七日經董事會決議以吸收合併方式與京廣科技股份有限公司進行合併，並於民國九十三年二月六日經董事會決議以民國九十三年二月二十九日為合併基準日，本公司為存續公司，京廣科技股份有限公司則因合併而消滅。

翰碩科技股份有限公司係於民國八十九年一月十九日奉准設立登記，主要營業項目為有線通信機械器材、電子零組件、電信器材及電子材料製造加工、批發及國際貿易等。

京廣科技股份有限公司係於民國九十一年二月二十五日核准設立，主要經營電子材料批發製造、國際貿易業、智慧財產權及產品設計業。

百一電子股份有限公司於民國九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之員工人數分別為 196 人及 190 人。

二、重要會計政策

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

1. 外幣財務報表換算及外幣交易

- (1) 本公司之子公司—Orbsat International L.L.C.、Prime International Developments Ltd.及 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.記帳貨幣即為其功能性貨幣，外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表時，資產、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期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算。依前段換算所產生之換算差額，列入「累積換算調整數」科目，作為股東權益之調整項目。

- (2) 本公司之交易事項係以新台幣為記帳單位。以外幣為計價基準之交易事項，係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳，至資產負債表日未收取或未償付之外幣資產及負債，依財務會計準則公報第十四號規定，按該日之即期匯率予以調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益，另結清外幣資產或負債所產生之兌換差額亦列為當期損益。

2. 約當現金

約當現金係指隨時可轉換成定額現金且即將到期，而其利率變動對其價值影響甚少之短期投資，通常包括自投資日起三個月內到期或清償之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等。

3. 短期投資

短期投資係以取得成本為入帳基礎，而出售成本之計算係採加權平均法，期末則按成本與市價孰低法評價。

4. 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回的可能性，予以評估提列。

5. 存貨

存貨係以取得成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法，期末並以成本與市價孰低法評價。至於市價之取決，原料及物料部份指重置成本，在製品、製成品及商品部份則指淨變現價值。成本與市價孰低法係採總額比較法。

6. 長期股權投資

- (1) 長期股權投資係按一般公認會計原則之規定，對持有股權比例達百分之二十以上或持有股權比例雖未達百分之二十，但具有重大影響力之長期股權投資按權益法評價，即被投資公司發生淨利(或淨損)時應按約當持股比率認列投資收入(或損失)，發放之現金股利，則作為長期股權投資之收回。
- (2) 按權益法評價之長期股權投資，其與被投資公司間之順流交易，有關公司間未實現損益之銷除比例，端視對被投資公司是否具有控制能力而定。若對被投資公司具有控制能力，則公司間未實現損益予以全部銷除；若對被投資公司不具控制能力，則公司間未實現損益按持有被投資公司之股權比例予以銷除；而與被投資公司間之逆流交易，不論對被投資公司是否具有控制能力，公司間未實現損益按持有被投資公司之股權比例予以銷除。
- (3) 若因按權益法認列被投資公司之虧損而致對該被投資公司之長期投資及墊款之帳面餘額為負數時，其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。但若擔保被投資公司之債務，或有其他財務上之承諾，或被投資

公司之虧損係屬短期性質，有充分之證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運時，按持股比例繼續認列投資損失，因此而致對該公司投資及墊款之帳面價值發生貸方餘額時，在資產負債表中列為負債。嗣後被投資公司如有盈餘時，仍依權益法處理，惟如過去有未列之投資損失俟彌補未認列之損失後，再恢復採用權益法認列損益。

- (4) 對持有股權比例超過百分之五十者，採權益法評價並編製合併報表，惟若被投資公司當年度總資產或營業收入未達本公司各該項金額百分之十，僅按權益法評價，不另編製合併報表，但所有未達編入合併報表標準之子公司合計總資產或營業收入已達本公司各該項金額百分之三十以上者，仍將總資產或營業收入達本公司各該項金額百分之三以上之子公司編入合併報表，嗣後除非所占比率降至百分之二十，否則仍繼續編入合併報表。

7. 固定資產

- (1) 固定資產係以原始取得成本為入帳基礎。重大之改良及更新，作為資本支出，列入固定資產；修理及維護支出，則作為當年度費用。固定資產報廢及出售時，其成本及累計折舊均自帳上予以減除。處分固定資產利益列為當年度之營業外收入及利益；至於處分固定資產損失則列為營業外費用及損失。

- (2) 折舊採平均法，按下列耐用年數提列：

房屋及建築物	5	~	15	年
機器設備	3	~	5	年
模具設備	2	~	3	年
運輸設備	3	~	5	年
辦公設備	2	~	5	年
租賃改良	7	~	10	年
其他設備	3	~	8	年

- (3) 租賃權益改良係按其本身之耐用年限，或租約期限(以較短者為準)，加以折舊或攤銷。

- (4) 其已屆滿耐用年限之固定資產仍繼續使用者，並就其殘值估列耐用年限提列折舊。

8. 遞延費用

係電腦軟體、權利金及網路佈線費等具有未來經濟效益之支出，以實際發生成本為入帳基礎，並按 3 及 5 年平均攤銷。

9. 轉換公司債

- (1) 附賣回權之轉換公司債約定賣回價格高於轉換公司債面額之利息補償金，於發

行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列利息費用並提列應付利息補償金。如債券持有人逾期未行使賣回權，致賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日次日起至到期日之期間攤銷已認列為負債之利息補償金。

- (2) 債券持有人行使轉換權利時，按帳面價值法處理，將該轉換公司債之發行成本、應付利息、債券持有人應繳回之債息、已認列之利息補償金負債及轉換公司債面額一併轉銷，並以該轉銷淨額超過債券換發普通股面額部份，列為資本公積。

10. 員工認股選擇權

酬勞性員工認股選擇權計畫係採內含價值法處理，認股計畫之酬勞成本按衡量日股票市價與行使價格間之差額認列為酬勞成本。若認股選擇權計畫係酬勞員工未來之服務，則於認股選擇權計畫所規定之員工服務年限內認列為公司之費用，並同時增加股東權益；若認股選擇權計畫係酬勞員工過去之服務，則於給與時立即作為費用。

11. 衍生性金融商品交易

本公司為規避外幣債權債務之匯率變動風險，與銀行簽訂預購(售)之遠期外匯買賣合約，並於訂約日以該日即期匯率衡量入帳，訂約日即期匯率與約定遠期匯率之差額，則於合約期間攤銷。至資產負債表日尚未結清之合約，則按資產負債表日之匯率調整，所產生之兌換損益列為當期損益。遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互抵後，其差額列為資產或負債。遠期外匯買賣合約履約結清時所產生之兌換差額，列為結清年度之損益。

為交易目的及非交易目的所承作之外匯賣出及買入選擇權合約，其權利金收入及支出均列為當期損益。若選擇權合約於到期日履約時，履約匯率與到時日匯率間之差額，列為當期損益。選擇權合約期末以資產負債表日選擇權合約之市價予以評估，並認列損失或利益。選擇權合約所產生之應收及應付款項於期末互為沖減，其差額列為資產或負債。

12. 退休金

本公司訂有員工退休辦法，依照「勞動基準法」之規定，按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金，撥交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。由於此項退休準備金與本公司完全分離，故未包含於財務報表之中。

本公司自民國八十八年底起，依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以民國八十八年十二月三十一日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部分，於資產負債表認列最低退休金負債，並自民國八十九年一月一日起認列淨退休金成本；有關未認列過渡性淨資產或淨給付義務係按十五年採直線法攤銷，前期服務成本與退休金損益係按員工平均剩餘服務年限十二年採直線法攤銷。

13. 收入認列

本公司之收入認列，係依照財務會計準則公報第三十二號「收入認列之會計處理準則」之規定處理。

14. 所得稅費用

本公司所得稅之會計處理係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產負債者，依預期回轉期間之長短期劃分為流動或非流動項目。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

15. 每股盈餘

本公司依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」之規定計算每股盈餘。基本每股盈餘以普通股股東之本期淨利(損)除以普通股加權平均流通在外股數；稀釋每股盈餘則以普通股股東之本期淨利(損)調整具稀釋作用之潛在普通股之股利、具稀釋作用之潛在普通股於本期已認列之利息費用及具稀釋作用之潛在普通股因轉換而產生之任何其他收入與費用之變動後，除以普通股加權平均流通在外股數加上所有具稀釋作用之潛在普通股轉換為普通股之加權平均流通在外股數。

16. 企業合併

本公司合併京廣科技股份有限公司係依據「權益結合法」之會計處理，因此本公司民國九十二年度之損益包含依權益結合法吸收合併京廣科技股份有限公司之經營成果。依據研究發展基金會 90.3.30 基秘字第 079 號函規定，公司合併採權益結合法者應視為自始即已合併，於編製比較報表時，並應追溯重編以前年度報表，民國九十二年度之財務報表已假設自民國九十二年一月一日即吸收合併京廣科技股份有限公司，而依規定予以重編。

三、會計變動之理由及其影響

無此事項。

四、重要會計科目之說明

1. 現金及約當現金

	93.12.31	92.12.31(重編後)
庫存現金	\$980	\$701
活期及支票存款	234,007	256,385
合 計	\$234,987	\$257,086

2. 應收票據淨額

	93.12.31	92.12.31(重編後)
應收票據(一年以內)	\$2,519	\$18,433
減：備抵呆帳	-	-
淨 額	\$2,519	\$18,433

有關應收票據質押情形請參閱附註六。

3. 應收帳款淨額

	93.12.31	92.12.31(重編後)
應收帳款	\$968,855	\$746,425
減：備抵呆帳	(25,868)	(26,362)
備抵銷貨折讓	(24,000)	-
淨 額	\$918,987	\$720,063

4. 存貨淨額

(1) 存貨包括：

	93.12.31	92.12.31(重編後)
原 料	\$49,968	\$33,308
物 料	507	411
在 製 品	3,597	24,165
製 成 品	2,769	12,995
商 品	8,961	3,649
合 計	65,802	74,528
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(43,133)	(44,410)
淨 額	\$22,669	\$30,118

(2) 民國九十三年及九十二年十二月三十一日之存貨投保金額分別為 66,827 仟元及 80,000 仟元。

(3) 民國九十三年及九十二年十二月三十一日之存貨皆無提供擔保質押之情形。

5. 長期股權投資

(1) 長期股權投資明細如下：

被投資公司	股數	帳面 價值	持股 比率	評價 基礎	投資 (損)益
<u>93.12.31</u>					
<u>權益法評價</u>					
Orbsat International L.L.C.	100 股	\$923	100.00%	權益法	\$7,262
Prime International Developments Ltd.	3,558,782 股	89,359	100.00%	權益法	(6,992)
Prime International Services Ltd.	50,000 股	78,624	100.00%	權益法	6,503
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	2,496,337 股	87,107	100.00%	權益法	4,321
欣象科技股份有限公司	8,118,900 股	63,650	97.00%	權益法	(2,600)
小 計		<u>319,663</u>			<u>8,494</u>
<u>成本法評價</u>					
仁鎂科技股份有限公司	2,688,000 股	26,880	6.08%	成本法	-
合 計		<u>\$346,543</u>			<u>\$8,494</u>
<u>92.12.31</u>					
<u>權益法評價</u>					
Prime Electronics & Satellitics Inc.	1,500 股	\$460	100.00%	權益法	\$(19,322)
Orbsat International L.L.C.	100 股	(6,354)	100.00%	權益法	(2,622)
Prime International Developments Ltd.	558,752 股	290	100.00%	權益法	(6,289)
Prime International Services Ltd.	50,000 股	72,121	100.00%	權益法	14,074
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	1,996,337 股	71,972	100.00%	權益法	28,567
帳列遞延貸項		6,354			
小 計		<u>144,843</u>			<u>14,408</u>
<u>成本法評價</u>					
仁鎂科技股份有限公司	2,688,000 股	26,880	6.08%	成本法	-
合 計		<u>\$171,723</u>			<u>\$14,408</u>

(2) 上述按權益法認列之投資損益，係採用該被投資公司經會計師查核之同期財務報表得之。

(3) 本公司於民國八十七年以新台幣 8,000 仟元取得仁鎂科技股份有限公司 800 仟股，另於民國八十八年間以新台幣 960 仟元取得新發行股份 96 仟股，總計以新台幣 8,960 仟元取得仁鎂科技股份有限公司 896 仟股。

本公司另於民國八十九年七月十四日及民國九十年六月二十六日各以 8,960 仟元認購 896 仟股仁鎂科技股份有限公司現金增資發行股票。

(4) 本公司民國八十七年於美國德拉瓦州投資設立 Prime Electronics & Satellitics Inc.並經其間接對大陸投資東莞大朗百一電子廠，從事經營衛星通訊器材之生產及銷售業務。Prime Electronics & Satellitics Inc.之設立額定股本為美金 15,000 元，每股面額美金 10 元，分為 1,500 股，而本公司於民國八十八年間以按免結匯方式輸出機器設備、零配件計價美金 15,000 元作為投資款；是項投資案業奉經濟部投資審議委員會民國八十九年一月十四日經(89)投審二字第八九〇〇〇八二三號核准在案。Prime Electronics & Satellitics Inc.於民國九十三年間匯回股本美金 15,000 元，並於民國九十三年六月十六日完成註銷登記。

(5) 本公司於民國八十九年九月二十二日以美金 300 仟元取得美國 ORBSAT INTERNATIONAL L.L.C. 100%股權，並間接取得大陸成都百昌電子有限公司股權；是項投資案業奉經濟部投資審議委員會民國八十九年十一月一日經(89)投審二字第八九〇三一四號函准予備查在案。

本公司另於民國九十年二月間以按免結匯方式輸出機器設備，零配件計價美金 52,000 元增資 ORBSAT INTERNATIONAL L.L.C.；是項增資案業奉經濟部投資審議委員會民國八十九年十二月十一日經(89)投審二字第八九〇三六五九二號函核准在案。

ORBSAT INTERNATIONAL L.L.C.之虧損係屬短期性質，故本公司仍按持股比例繼續認列投資損失，民國九十二年度認列投資損失及換算調整數後，致對該公司長期股權投資帳面價值產生貸方餘額為 6,354 仟元，並將其轉列遞延貸項項下。

(6) 本公司於民國九十一年一月十一日設立登記 Prime International Services Ltd.，額定股本美金 50 仟元，並於民國九十一年四月十九日匯款美金 50,000 元(折合新台幣 1,745 仟元)，共計取得 50,000 股，每股面額 USD 1 元，持股比率 100%。

本公司經評估修正投資計劃，原透過 Prime Electronics & Satellitics Inc.間接對大陸投資東莞大朗百一電子廠，變更為透過 Prime International Services Ltd.間接對大陸投資東莞大朗百一電子廠，是項修正投資計劃案業奉經濟部投資審議委員會民國九十二年十二月十一日經審二字第〇九二〇四二一九一號函核准在案。

(7) 本公司於民國九十一年一月十一日設立登記 Prime International Developments

Ltd.，額定股本 1,000 仟元，並於民國九十一年度陸續匯款美金 558,752 元(折合新台幣 19,446 仟元)，共計取得 558,752 股，每股面額 USD 1 元，持股比率 100%。

另本公司於民國九十三年度透過 Prime International Developments Ltd.間接對大陸投資設立百一寬頻科技(深圳)有限公司，從事經營數位視訊轉換器及無線資訊產品之產銷業務。百一寬頻科技(深圳)有限公司之設立額定股本為美金 3,000,000 元，本公司於民國九十三年間陸續匯款美金 3,000,000 元(折合新台幣 100,566 仟元)，是項投資案業奉經濟部投資審議委員會民國九十二年十一月十八日經審二字第○九二○三六三一三號函核准在案。

- (8) 與本公司合併之翰碩科技股份有限公司於民國八十九年一月十九日以美金 50,000 元於英屬維京群島投資設立 Pro Broadband (B.V.I) Inc.取得 100%股權，並間接取得大陸翰碩寬頻科技(深圳)有限公司，從事經營彩色電視接收器、天線及各種天線反射器零件之產銷業務，並於民國八十九年間陸續匯出美金 496,059 元及機器設備作價美金 153,228 元投資。另於民國九十年間陸續再匯出美金 292,930 元及機器設備作價美金 4,120 元。是項投資業奉經濟部投資審議委員會民國九十年八月三日經(九○)投審二字第九○○二八五六四號函及民國九十年八月二十三日經(九○)投審二字第九○○三一二一六號函核准備查在案。
- (9) 與本公司合併之翰碩科技股份有限公司於民國九十一年一月二十九日經由 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.以美金 500,000 元(折合新台幣 17,521 仟元)取得大陸北京加維通訊電子技術有限公司 50%股權，從事經營彩色電視接收器、天線及各種天線反射器零件之產銷業務；是項投資業奉經濟部投資審議委員會民國九十一年二月六日經審二字第九一○○三六八四號函核准備查在案。另於民國九十一年十一月十八日再匯出美金 500,000(折合新台幣 17,360 仟元)取得大陸北京加維通訊電子技術有限公司 50%股權，共計取得 100%股權，是項投資業奉經濟部投資審議委員會民國九十一年十一月二十二日經審二字第九一○三七○二四號函核准備查在案。又本公司於民國九十三年間陸續匯出美金 500,000 元(折合新台幣 16,925 仟元)，間接投資北京加維通訊電子技術有限公司，是項投資業奉經濟部投資審議委員會民國九十三年六月二十四日經審二字第○九三○一六五一五號函核准備查在案。
- (10) 本公司為共享資源、追求經營之最大效益，於民國九十三年十二月十五日以發行新股 3,847,819 股受讓欣象科技股份有限公司股東所持有普通股計 8,118,900 股(佔欣象科已發行股份之 97%)，股份交換比率係以本公司 1 股受讓欣象科技股份有限公司 2.11 股，投資取得成本為 66,250 仟元。
- (11) 本公司民國九十三年及九十二年度持有 Prime International Developments Ltd.、Prime International Services Ltd.及 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.股權均達百分之五十以上，且其資產總額或營業收入已達本公司各該項金額百分之十，故依財務會計準則公報及證券發行人財務報告編製準則之規定，均予編製合併報表，而 Orbsat International L.L.C.資產總額或營業收入均未達本公司各該項金額百分之十，故不予編入合併報表。

(12) 上述長期股權投資均無提供作為擔保或質押之情形。

6. 固定資產

(1) 固定資產之累計折舊明細如下：

項 目	93.12.31	92.12.31(重編後)
房屋及建築物	\$15,991	\$12,291
機器設備	15,867	15,643
模具設備	4,431	10,889
運輸設備	945	936
辦公設備	6,447	6,584
租賃改良	1,602	1,547
其他設備	10,869	7,571
合 計	\$56,152	\$55,461

(2) 民國九十三及九十二年度皆無因購置固定資產而須利息資本化之情形。

(3) 民國九十三及九十二年十二月三十一日固定資產投保金額分別為 69,671 仟元及 95,289 仟元。

(4) 有關固定資產質押情形請參閱附註六。

7. 催收款淨額

	93.12.31	92.12.31(重編後)
催收款(應收帳款)	\$665	\$665
減：備抵呆帳	(665)	(665)
淨 額	\$-	\$-

8. 短期借款

(1) 短期借款明細如下：

	93.12.31	92.12.31(重編後)
信用借款	\$353,000	\$246,467
擔保借款	60,000	93,261
合 計	\$413,000	\$339,728

(2) 民國九十三及九十二年底短期借款利率區間分別為 1.60%~2.00% 及 2.00%~4.9%。

(3) 有關質押資產情形請參閱附註六。

9. 應付短期票券淨額

(1) 民國九十三及九十二年十二月三十一日應付短期票券淨額明細如下：

項 目	承兌機構	期 間	利率	金額	擔保品
<u>93.12.31</u>					
應付商業本票	中華票券金融公司	93.11.16~ 94.01.14	1.162%	\$20,000	無
減：應付短期票券折價				(9)	
淨 額				<u>\$19,991</u>	
<u>92.12.31</u>					
應付商業本票	中興票券金融公司	92.12.08~ 93.03.05	1.10%	\$30,000	無
減：應付短期票券折價				(59)	
淨 額				<u>\$29,941</u>	

10. 應付公司債

(1) 應付公司債明細如下：

	93.12.31	92.12.31
無擔保可轉換公司債面額	\$68,400	\$178,000
加：應付利息補償金	2,450	2,110
小 計	70,850	180,110
減：一年內到期之公司債	(70,850)	-
淨 額	<u>\$-</u>	<u>\$180,110</u>

(2) 本公司為償還銀行借款及充實營運資金所需，於民國九十二年七月二十八日發行國內第一次無擔保可轉換公司債，主要發行條款如下：

A. 發行總額：

第一次發行公司債：發行總額新台幣 250,000 仟元，每張面額新台幣 100 仟元，依票面金額十足發行。

B. 發行期間：發行期間五年，於民國 92 年 7 月 28 日發行，至 97 年 7 月 27 日到期。

C. 債券票面利率及還本付息方式：票面利率 0%，除依轉換辦法規定轉換為本公司普通股者，或本公司提前贖回者，或債權人要求本公司提前贖回者外，到期時以現金一次還本。

D.擔保情形：

本轉換公司債為無擔保債券，惟如本轉換公司債發行後，本公司另發行其他有擔保轉換公司債或附認股權公司債時，本轉換公司債亦將比照該有擔保轉換公司債或附認股權公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

E.轉換期間：

債權人得於本轉換公司債發行之日起滿三個月後，至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及向櫃買中心洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日或合併、分割停止過戶合併、分割公告日前三個營業日起至權利分派基準日止停止轉換外，得隨時向本公司請求依規定將所持有之本轉換公司債轉換為普通股。

F.轉換價格及其調整：

以民國九十二年六月三日為訂價基準日，依此計算發行時之轉換價格為27.14元。

本轉換公司債發行後，除本公司再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有本公司已發行之普通股股份發生變動時(以低於轉換價格辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併、股票分割或現金增資參與發行海外存託憑證等)及有低於每股時價之轉換或認股價格再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券，或非因辦理現金增資而賦與他人發行普通股認股權時，轉換價格依發行條款規定公式調整之。

本公司與京廣科技股份有限公司合併案，業經財政部證券暨期貨管理委員會民國九十三年一月十五日台財證一字○九二○一六二四三四號函核准在案，並經董事會決議合併基準日為民國九十三年二月二十九日。依本公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十一條規定，遇有本公司已發行普通股股份發生變動時，須辦理轉換價格之調整，依轉換價格調整公式計算轉換價格由新台幣二七·一四元調整為二七·〇元。

本公司於民國九十三年六月十一日股東會決議通過盈餘轉增資及員工紅利轉增資，依本公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十一條規定，遇有本公司已發行普通股股份發生變動時，須辦理轉換價格之調整，依轉換價格調整公式計算轉換價格由新台幣二七·〇元調整為二二·三元。

G.本公司對本轉換公司債之贖回權：

a.本轉換公司債發行滿三個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，於下列情形時：

- ①若本公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)其後三十個營業日內。
- ②本轉換公司債權人請求轉換後，其尚未轉換之債權總金額低於新台幣25,000 仟元(發行總額之 10%)。

本公司得按以下之債券贖回收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算收回價格，以現金收回其全部債券。

- ②-1 發行滿二年之日(含)前，贖回價格訂為本債券面額加計按 2.5%年收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。
- ②-2 發行滿二年之翌日起至發行滿三年之日(含)止，贖回價格訂為本債券面額加計按 2.5%收益率計算之利息補償金(自本債券發行日起，計算至贖回基準日止)。
- ②-3 發行滿三年之翌日起至本轉換公司債到期前四十日止，贖回價格訂為本債券面額。

b.若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為普通股。

H.債券持有人之賣回權：

本公司應於本轉換公司債發行滿二年及滿三年之前三十日，以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函知櫃檯買賣中心公告本轉換公司債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構，要求本公司以債券面額加計利息補償金(發行滿二年為債券面額之 105.06%，收益率為 2.5%；發行滿三年為債券面額之 107.69%賣回，收益為 2.5%)，將其所持有之本轉換公司債以現金贖回。

I.受託人及重要約定：

本轉換公司債由建華商業銀行信託部為債權人之受託人，以代表債權人之

利益行使查核及監督本公司履行本轉換公司債發行事項之權責。

凡持有本轉換公司債之債權人不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人之間所訂受託契約規定、受託人之權利義務及本次發行轉換公司債辦法，均予同意並授與受託人有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷。

(3)截至民國九十三年十二月三十一日止，累計已請求轉換之可轉換公司債面額為181,600 仟元，換發普通股股份 69,252 仟元，並產生資本公積 114,838 仟元。

11. 長期借款

(1) 長期借款明細如下：

債權人	借款性質	契約 期間	利率		金額		償還 辦法
			93.12.31	92.12.31	93.12.31	92.12.31	
台灣工業銀行 －竹科分行	信用借款	93.03.05- 95.03.05	定存機動利率 加 1.95%	-	\$50,000	\$-	註 1
台灣工業銀行 －竹科分行	信用借款	93.06.28- 95.06.28	定存機動利率 加 1.4%	-	50,000	-	註 2
中華開發銀行 －桃園分行	信用借款	93.09.29- 96.08.24	金融債券發行 成本 1.92%加 年利 1%	-	100,000	-	註 2
高雄銀行 －新竹分行	信用借款	93.12.24- 95.12.24	按定存利率指 數加 1.32%	-	30,000	-	註 3
合 計					230,000	-	-
減：一年內到期之長期借款					(50,000)	-	-
淨 額					\$180,000	\$-	

註 1：自 94 年 3 月起償還第一期款，以後每三個月為一期，平均攤還本金。

註 2：到期清償。

註 3：自 94 年 7 月起償還第一期款，以後每三個月為一期，平均攤還本金。

(2) 有關質押資產情形請參閱附註六。

12. 退休金

(1)淨退休金成本組成項目如下：

	九十三年度	九十二年度
服務成本	\$7,314	\$6,625
利息成本	889	804
退休基金資產預計報酬	(353)	(260)
淨攤銷數與遞延數	263	271

淨退休金成本

\$8,113

\$7,440

(2)民國九十三及九十二年十二月三十一日之基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	93.12.31	92.12.31
既得給付義務	\$-	\$-
非既得給付義務	(18,246)	(13,458)
累積給付義務	(18,246)	(13,458)
未來薪資增加之影響數	(16,367)	(11,944)
預計給付義務	(34,613)	(25,402)
退休基金資產公平價值	12,747	10,086
提撥狀況	(21,866)	(15,316)
未認列過渡性淨給付義務(資產)	2,633	2,896
未認列退休金(損失)利益	346	(921)
應計退休金負債	\$(18,887)	\$(13,341)

民國九十三及九十二年十二月三十一日本公司應計退休金負債中屬一年內支付者分別為 2,500 仟元及 2,197 仟元，帳列應付費用項下。

(3)計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

	93.12.31	92.12.31
折現率	3.50%	3.50%
未來薪資水準增加率	3.50%	3.50%
退休基金資產預期長期投資報酬率	3.50%	3.50%

(4)截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，本公司職工退休辦法之既得給付均為 0 仟元。

13. 股本

本公司民國九十二年一月一日額定股本為新台幣 660,000 仟元，每股面額 10 元，分為 66,000,000 股，業已發行股本為 579,667 仟元，每股面額 10 元，分為 57,966,666 股。另京廣科技股份有限公司民國九十二年一月一日額定股本為新台幣 100,000 仟元，每股面額 1 元，分為 100,000,000 股，業已發行股本為 40,000 仟元，每股面額 1 元，分為 40,000,000 股(按換股比例計算為本公司股數 1,111,111 股)。

本公司國內第一次無擔保可轉換公司債於民國九十二年度申請轉換 72,000 仟元，換發成普通股 2,652,865 股。

京廣科技股份有限公司於民國九十二年一月十六日經股東會決議變更每股面額為 10 元，並增資發行新股 20,000 仟元，每股以面額 10 元發行，計發行新股 2,000,000 股，上述增資案並於民國九十二年一月十六日經董事會決議以民國九十二年二月十四日為增資基準日，增資後額定股本為 100,000 仟元，業已發行股本為 60,000 仟元，每股面額 10 元，分為 6,000,000 股(按換股比例計算為本公司股數 1,666,666 股)。

股)。另本公司於民國九十二年十月二十七日經董事會決議與京廣科技股份有限公司進行合併，並於民國九十三年二月六日經董事會決議以民國九十三年二月二十九日為合併基準日，按合併契約 3.6 股換發本公司 1 股，共計發行新股 1,666,666 股予消滅公司股東，並產生合併溢額 43,333 仟元。

截至民國九十二年十二月三十一日止，本公司額定股本 1,100,000 仟元，已發行股本為 622,862 仟元，每股面額 10 元，分別為 62,286,197 股。

本公司國內第一次無擔保可轉換公司債於民國九十三年度申請轉換 109,600 仟元，換發成普通股 4,272,385 股。

民國九十三年六月十一日經股東會決議辦理以未分配盈餘 116,068 仟元及員工紅利 20,000 仟元轉增資發行 13,606,787 股，每股面額 10 元，並於民國九十三年七月十五日經董事會決議以同年八月二十日為增資基準日。

本公司民國九十一年九月九日發行員工認股權於民國九十三年度申請行使金額 2,107 仟元，得認購普通股 107,500 股。

本公司於民國九十三年八月二十六日經董事決議依公司法第一百五十六條第六項發行新股 3,570,142 股受讓欣象科技股份有限公司股份 7,533,000 股(佔已發行股份 90%)，換股比率為欣象科技股份有限公司每 2.11 股換發本公司股份一股，另本公司於民國九十三年九月二十日經董事決議增加受讓股數，以增資發行新股 3,847,819 股受讓欣象科技股份有限公司 8,118,900 股(佔已發行股份 97%)，換股比率維持不變，是項增資案已於民國九十三年九月二十日經董事會決議以民國九十三年十二月十五日為增資基準日。

截至民國九十三年十二月三十一日止，本公司額定股本為 1,400,000 仟元，業已發行股本為 841,207 仟元，每股面額 10 元，分為 84,120,688 股。

14. 資本公積

- (1) 依公司法規定，資本公積除用以彌補虧損及撥充資本外，不得使用。公司非於盈餘公積彌補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。
- (2) 以現金增資溢價發行之資本公積轉增資撥充者，每年以一次為限，且不得於現金增資年度即將該增資溢價發行之資本公積撥充資本，而每次轉增資均須依規定限額辦理。
- (3) 本公司於民國九十二年四月三十日股東常會決議，以合併溢額之資本公積彌補虧損 4,916 仟元。

15. 法定盈餘公積

- (1) 依公司法規定，公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。法定盈餘公積除填

補公司虧損外，不得使用之。惟該項公積已達實收資本百分之五十時，得以其半數撥充股本。

- (2) 本公司於民國九十二年四月三十日股東常會決議，以法定盈餘公積彌補虧損 23,487 仟元。

16. 盈餘分配

(1) 盈餘分配：

本公司公司章程規定，於年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘可分配餘額依下列比例分配之：

- ①董事監察人酬勞：不得高於可分配盈餘之百分之五。
- ②員工紅利：可分配盈餘百分之十至百分之十五。
- ③股東紅利：由董事會擬案提請股東會同意分配之。
- ④由董事會視營運需要擬案提請股東會同意，酌情保留適當額度。

(2) 股利政策

本公司採取股利平衡政策，考量所處產業持續成長之特性，為因應公司未來發展，及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利不得低於當年度發放現金股利及股票股利合計數之百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況經股東會決議調整之。

本公司民國九十一年度虧損，故無盈餘分配情形，而民國九十二年度盈餘分配議案如下：

項 目	92 年度盈餘分配案		差異數	差異原因說明
	93 年 6 月 11 日 股東會決議通過	93 年 3 月 19 日 董事會決議通過		
董監事酬勞	\$1,830	\$1,830	\$-	-
員工現金紅利	\$6,546	\$6,546	-	-
員工股票紅利				
金額	\$20,000	\$20,000	-	-
股數(面額每股 10 元)	2,000 股	2,000 股		
佔 92 年底流通在外股 數之比例	3.30%	3.30%	-	-
股東紅利				
現金	\$32,242	\$32,242		
股票(面額每股 10 元)	11,606,787 股	11,606,787 股	-	-
考慮配發員工紅利及董 監事酬勞後之設算每股 盈餘(註)	2.22 元	2.22 元	-	-

註：盈餘分配所屬年度(92 年度)稅後純益—員工現金股利—員工股票股利—董監事酬勞
盈餘分配所屬年度(92 年度)加權平均流通在外股數

配合財政部證期會民國九十二年一月三十日台財證六字第 0920000457 號函規定，有關九十四年度董事會擬議之九十三年度盈餘分配案及股東會決議通過盈餘分配案之員工紅利及董監事酬勞等相關訊息，可至公開資訊觀測站中查詢。

17. 酬勞性員工認股選擇權計畫

本公司於民國九十一年八月六日及民國九十二年十二月三十一日經財政部證券暨期貨管理委員會核准發行員工認股權憑證 3,000 單位及 2,000 單位，每單位認股權憑證得認購本公司 1,000 股之普通股，員工行使認股權時，以發行新股方式為之。認股價格為發行當日本公司普通股收盤價。認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按一定時程及比例行使認股權，此認股權憑證之存續期間為六年。

認股權憑證發行日期	發行單位總數	流通在外單位總數	認股價格(元)
91.09.09	855	332.5	19.6
92.05.30	2,145	1,865	27.1
93.03.23	2,000	1,859	59.2

(1)酬勞性員工認股選擇權計畫相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下表：

	九十三年度		九十二年度	
	數量 (單位)	加權平均 行使價格(元)	數量 (單位)	加權平均 行使價格(元)
期初流通在外	3,000	\$24.96	855	\$19.60
本期給與	2,000	59.20	2,145	27.10
本期行使	(107.5)	19.60	—	—
本期沒收	(836)	28.78	—	—
本期失效	—	—	—	—
期末流通在外	<u>4,056.5</u>	41.20	<u>3,000</u>	24.96
期末仍可行使之認股選擇權	112.5		—	
本期給與之認股選擇權加權 平均公平價值		33.82		11.93

(2)截至民國九十三年十二月三十一日酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊：

價格之範圍	截至資產負債表日流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權	
	93 年 12 月 31 日	加權平均預期	加權平均	93 年 12 月 31 日	加權平均

(元)	流通在外之數量	剩餘存續期限	行使價格(元)	可行使之數量	行使價格
\$19.6	332.5	3.69 年	\$19.6	112.5	\$19.6
27.1	1,865	4.41 年	27.1	-	-
59.2	1,859	5.23 年	59.2	-	-

(3)本公司所發行之酬勞性員工認股選擇權計畫，皆依內含價值法認列所給與之酬勞成本，惟民國九十三年度於帳上並無應認列之酬勞成本。另本公司自民國九十三年一月一日起所發行之酬勞性員工認股選擇權計畫，若於民國九十三年度採公平價值法認列所給與之酬勞成本，財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

	九十三年度
本期稅前淨利	\$351,998
擬制稅前淨利	\$333,418
基本每股盈餘(元)	\$4.46
擬制基本每股盈餘(元)	\$4.22
稀釋每股盈餘(元)	\$4.15
擬制稀釋每股盈餘(元)	\$3.94

上述酬勞性員工認股選擇權計畫依公平價值法估計酬勞成本，並採用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，各該項因素於九十三年度之加權平均資訊分別如下：預期股利率為 0.7%，預期價格波動率為 0.784%，無風險利率為 1.40%，預期存續期間為 6 年。

18. 營業收入淨額

	九十三年度	九十二年度(重編後)
銷貨收入	\$5,537,318	\$3,701,349

19. 用人、折舊及攤銷費用

功能別 性質別	九十三年度			九十二年度(重編後)		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用	\$-	\$152,001	\$152,001	\$18,051	\$148,942	\$166,993
勞健保費用	-	9,551	9,551	1,213	8,586	9,799
退休金費用	-	8,113	8,113	688	6,752	7,440
其他用人費用	-	2,370	2,370	679	2,516	3,195
折舊費用	-	16,272	16,272	7,510	13,350	20,860
攤銷費用	-	3,043	3,043	420	2,465	2,885

20. 所得稅

(1) 遞延所得稅負債與資產明細如下：

	93.12.31	92.12.31(重編後)
①遞延所得稅負債總額	\$12,233	\$9,459
②遞延所得稅資產總額	\$26,624	\$24,959
③遞延所得稅資產之備抵評價金額	\$-	\$8,276

	93.12.31		92.12.31(重編後)	
	暫時性 差異金額	所得稅 影響金額	暫時性 差異金額	所得稅 影響金額
④產生遞延所得稅資產、負債之暫時性差異：				
職工福利之認列所產生之可減除暫時性差異	\$2,361	\$590	\$3,538	\$885
折舊費用之認列所產生之可減除暫時性差異	326	82	144	36
存貨跌價損失之認列所產生之可減除暫時性差異	43,496	10,874	44,411	11,103
投資收益之認列所產生之應課稅暫時性差異	(48,932)	(12,233)	(37,838)	(9,459)
呆帳損失之認列所產生之可減除暫時性差異	12,776	3,194	16,664	4,166
開辦費之認列所產生之可減除暫時性差異	-	-	36	9
兌換損失之認列所產生之可減除暫時性差異	23,537	5,884	4,066	1,016
利息補償金之認列所產生之可減除暫時性差異	-	-	2,110	527
銷貨折讓之認列所產生之可減除暫時性差異	24,000	6,000	-	-
⑤虧損扣抵產生之所得稅抵減	-	-	28,870	7,217

	93.12.31	92.12.31(重編後)
(2)遞延所得稅資產—流動	\$26,289	\$16,588
備抵評價—遞延所得稅資產—流動	-	(781)
淨遞延所得稅資產—流動	26,289	15,807
遞延所得稅負債—流動	-	-
流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額	\$26,289	\$15,807

	93.12.31	92.12.31(重編後)
(3)遞延所得稅資產—非流動	\$335	\$8,371
備抵評價—遞延所得稅資產—非流動	-	(7,495)
淨遞延所得稅資產—非流動	335	876
遞延所得稅負債—非流動	(12,233)	(9,459)

非流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額	\$ (11,898)	\$ (8,583)
(4)所得稅費用計算如下：	九十三年度	九十二年度 (重編後)
應付所得稅(當期所得稅費用)	\$98,350	\$67,243
呆帳損失之認列所產生之遞延所得稅(利益)費用	972	(3,353)
職工福利之認列所產生之遞延所得稅費用	295	311
折舊費用之認列所產生之遞延所得稅(利益)費用	(46)	25
兌換(損)益之認列所產生之遞延所得稅(利益)費用	(4,868)	121
投資(損)益之認列所產生之遞延所得稅費用	2,774	3,601
存貨跌價損失之認列所產生之遞延所得稅(利益)費用	229	(7,767)
未實現銷貨損失之認列所產生之遞延所得稅利益	-	(48)
開辦費之認列所產生之遞延所得稅費用	9	9
固定資產報廢損失之認列所產生之遞延所得稅費用	-	131
利息補償金之認列所產生之遞延所得稅(利益)費用	527	(527)
未實現銷貨折讓之認列所產生之遞延所得稅利益	(6,000)	-
所得稅抵減所產生之遞延所得稅利益	(22,360)	(19,592)
虧損扣抵所產生之所得稅利益	-	(3,328)
遞延所得稅資產備抵評價回轉數	(8,276)	(1,258)
京廣公司因合併而失效之虧損扣抵所產生之所得稅費用	7,017	-
以前年度調整數	44	(1,430)
未分配盈餘加徵 10%所得稅費用	4,305	1,815
所得稅費用	\$72,972	\$35,953

(5) 本公司九十一年度(含)以前營利事業所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定在案。因合併而消滅之翰碩科技股份有限公司九十一年度(含)以前營利事業所得稅結算申報案件業經稅捐稽徵機關核定在案。

(6) 有關股東可扣抵帳戶之資訊內容如下：

	93.12.31(預計)	92.12.31(實際)
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$82,629	\$40,889
八十七年度以後未分配盈餘	\$252,718	\$203,421
股東可扣抵稅額比率	32.69%	20.10%

21.每股盈餘

本公司為複雜資本結構，茲揭露每股盈餘如下：

	九十三年度		九十二年度 (重編後)	
期初流通在外股數(含京廣合併股數)	62,286,197	股	59,077,777	股
加：92年2月14日京廣公司現金增資 (2,000,000股/3.6×321/365)			488,584	
92年度可轉換公司債轉換普通股			352,324	
93年6月11日盈餘轉增資 (65,262,623×17.78%)	11,606,787			
(57,966,666×17.78%)			10,306,473	
93年6月11日員工紅利轉增資 (65,262,623×3.06%)	2,000,000			
(57,966,666×3.06%)			1,773,780	
93年12月15日增資受讓他公司股份 (3,847,819×17/366)	178,724			
93年度可轉換公司債轉換普通股	2,921,769		-	
基本每股盈餘流通在外加權平均股數	78,993,477	股	71,998,938	股

	九十三年度				
	金 額 (分子)		股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$351,998	\$279,026	78,993,477	\$4.46	\$3.53
具稀釋作用之潛在普通 股之影響 2.5%轉換公 司債	2,304	2,304	5,060,293		
具稀釋作用之已發行員 工認股權憑證假設認購 影響數			1,218,292		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在普 通股之影響	354,302	281,330	85,272,062	\$4.15	\$3.30

	九十二年度(追溯及重編後)				
	金 額 (分子)		股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益	\$224,054	\$188,101	71,998,938	\$3.11	\$2.61
具稀釋作用之潛在 普通股之影響 2.5% 轉換公司債	2,636	2,636	4,362,180		
具稀釋作用之已發行員 工認股權憑證假設認購 影響數			662,905		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本期純益加潛在普 通股之影響	226,690	190,737	77,024,023	\$2.94	\$2.48

i.

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
Pro Brand International Inc.	本公司主要股東且該公司負責人為本公司董事
Prime Electronics & Satellitics Inc.	本公司之子公司(已於 93.06.16 清算)
Orbsat International L.L.C.	本公司之子公司
Prime International Services Ltd.	本公司之子公司
Prime International Developments Ltd.	本公司之子公司
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	本公司之子公司
欣象科技股份有限公司	本公司之子公司
PESI (USA), Inc.	本公司之孫公司(已於 92.10.31 清算)
Orbsat International Inc.	本公司之孫公司
成都百昌電子有限公司	本公司之孫公司
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	本公司之孫公司
北京加維通訊電子技術有限公司	本公司之孫公司
百一寬頻科技(深圳)有限公司	本公司之孫公司
尹人傑	原合併消滅之京廣公司總經理

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷貨

	九十三年度		九十二年度(重編後)	
	金 額	佔本公司 銷貨淨額 百分比	金 額	佔本公司 銷貨淨額 百分比
Pro Brand International Inc.	\$1,619,455	29.24%	\$757,186	20.45%
Orbsat International L.L.C.	383	0.01	-	-
PESI (USA), Inc.	-	-	257	0.01
Orbsat International Inc.	-	-	195	0.01
欣象科技股份有限公司	12,064	0.22	-	-
合 計	\$1,631,902	29.47%	\$757,638	20.47%

本公司民國九十三及九十二年度銷貨予關係人之產品大多屬特定規格，銷售予其他客戶相同產品之情形較少，故其交易價格無法合理比較，除對關係人 Pro Brand International Inc.之收款條件係採月結 30 天收取現金，而每月 20 日以後之出貨為次月結 30 天收取現金外，對其他關係人皆係採月結 30 天收取現金，一般客戶收款條件大部份則為出貨後約 7~90 天收取現金。

2.進貨

	九十三年度		九十二年度(重編後)	
	金 額	佔本公司 進貨淨額 百分比	金 額	佔本公司 進貨淨額 百分比
Prime International Services Ltd.	\$1,707,725	32.41%	\$1,401,524	35.72%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	2,819,343	53.52	1,490,981	38.01
Orbsat International L.L.C.	2,118	0.04	1,936	0.05
合 計	\$4,529,186	85.97%	\$2,894,441	73.78%

本公司向關係人進貨主要係為商品，因其屬單一供應廠商，故其交易價格無法比較；另其付款條件民國九十三年及九十二年均為以預付貨款月結抵帳，一般廠商付款條件為月結 30~90 天。

3.本公司與關係人之財產交易明細如下：

(1)出售

資產種類	關係人	帳面價值	售價	處分(損)益	價格決定之 參考依據
<u>九十三年度</u>					
機器設備	Prime International Services Ltd.	\$711	\$711	\$-	參酌帳面價值
機器設備	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	899	899	-	參酌帳面價值
模具設備	Prime International Services Ltd.	52	52	-	參酌帳面價值
其他設備	Prime International Services Ltd.	2,806	2,806	-	參酌帳面價值
其他設備	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	110	110	-	參酌帳面價值
合 計		<u>\$4,578</u>	<u>\$4,578</u>	<u>\$-</u>	

九十二年度(重編後)

機器設備	Prime Electronics & Satellitics Inc.	\$27,412	\$27,459	\$47	參酌帳面價值
機器設備	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	413	413	-	參酌帳面價值
模具設備	Prime Electronics & Satellitics Inc.	568	568	-	參酌帳面價值
模具設備	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	966	966	-	參酌帳面價值
辦公設備	Prime Electronics & Satellitics Inc.	38	38	-	參酌帳面價值
其他設備	Prime Electronics & Satellitics Inc.	92	97	5	參酌帳面價值
其他設備	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	537	553	16	參酌帳面價值
合 計		<u>\$30,026</u>	<u>\$30,094</u>	<u>\$68</u>	

(2)購買

關係人名稱	資產種類	九十三年度	九十二年度 (重編後)
Prime Electronics & Satellitics Inc.	機器設備	\$-	\$-
Prime Electronics & Satellitics Inc.	其他設備	-	85

合 計

\$-

\$85

4. 本公司與關係人之債權債務(均未計息)情形如下：

	93.12.31		92.12.31(重編後)	
	金 額	佔該科目 百分比	金 額	佔該科目 百分比
<u>應收帳款－關係人：</u>				
Pro Brand International Inc.	\$419,412	30.10%	\$358,593	32.44%
Orbsat International L.L.C.	380	0.03	301	0.03
欣象科技股份有限公司	4,704	0.34	-	-
合 計	424,496	30.47%	358,894	32.47%
減：備抵呆帳	(208)		(615)	
淨 額	\$424,288		\$358,279	
<u>其他應收款－關係人(代墊款)：</u>				
Prime International Developments Ltd.	\$302	5.48%	\$-	-%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	1,202	21.81	303	1.80
合 計	\$1,504	27.29%	\$303	1.80%
<u>預付貨款：</u>				
Orbsat International L.L.C.	\$6,797	1.61%	\$9,314	3.12%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	415,831	98.39	289,320	96.88
合 計	\$422,628	100.00%	\$298,634	100.00%
<u>應付帳款－關係人：</u>				
Prime International Services Ltd.	\$190,543	69.64%	\$207,118	54.97%
<u>其他流動負債：</u>				
Orbsat International Inc.	\$55	1.42%	\$55	1.92%
Prime International Developments Ltd.	-	-	156	5.45
合 計	\$55	1.42%	\$211	7.37%

5. 本公司民國九十三及九十二年度為 Prime Electronics & Satellitics Inc.代購原料等金額分別為 0 仟元及 744,471 仟元，另 Prime Electronics & Satellitics Inc.為本公司代購原料等金額分別為 0 仟元及 3,529 仟元。

6. 本公司民國九十三及九十二年度為 Orbsat International L.L.C.代購原料等金額分別為 36,165 仟元及 18,620 仟元。

7.本公司民國九十三及九十二年度為 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.代購原料等金額為 138,704 仟元及 133,352 仟元。

8.本公司民國九十三及九十二年度為 Prime International Services Ltd.代購原料等金額分別為 340,587 仟元及 0 仟元。

9.與關係人間之資金融通情形：

民國九十三年度與關係人無資金融通之情形，而民國九十二年度合併消滅之京廣科技股份有限公司與關係人間之資金融通情形如下：

關係人	最高餘額	92.12.31 餘額	利率	利息支出	借款期間
尹人傑	\$4,015	\$-	4.75%	\$33	92.09.29~92.11.17

10.截至民國九十三年十二月三十一日止，本公司為 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.提供 69,471 仟元之借款保證。

11.欣象科技股份有限公司於民國九十三年度提供本公司技術支援而產生之研究發展支出為 7,510 仟元。

六、質押資產

截至民國九十三及九十二年十二月三十一日止，本公司有下列資產業已提供金融機構作為融資之擔保品：

質押資產名稱	金額	抵押機構	擔保性質
<u>93.12.31</u>			
土地(成本)	\$90,934	華南商銀－桃園分行	擔保借款
房屋及建築物(帳面價值)	21,912	華南商銀－桃園分行	擔保借款
受限制銀行存款	2,270	華南商銀－桃園分行	擔保借款
合計	<u>\$115,116</u>		
<u>92.12.31(重編後)</u>			
土地(成本)	\$90,934	華南商銀－桃園分行	擔保借款
房屋及建築物(帳面價值)	23,987	華南商銀－桃園分行	擔保借款
應收票據	9,572	復華商業銀行－平鎮分行	擔保借款
應收票據	4,780	日盛國際商業銀行－中壢分行	擔保借款
受限制銀行存款	6,000	中國信託商銀－中壢分行	擔保借款
受限制銀行存款	554	復華商業銀行－平鎮分行	擔保借款
合計	<u>\$135,827</u>		

七、重大承諾事項及或有事項

無此事項。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

無此事項。

十、其 他

1.金融商品之公平價值

金融商品	93.12.31		92.12.31(重編後)	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
資產				
現金及約當現金	\$234,987	\$234,987	\$257,086	\$257,086
應收票據淨額	2,519	2,519	18,433	18,433
應收帳款淨額	942,987	942,987	720,063	720,063
應收帳款－關係人	418,288	418,288	358,279	358,279
其他應收款	1,422	1,422	16,507	16,507
其他應收款－關係人	1,504	1,504	303	303
受限制銀行存款	2,270	2,270	6,554	6,554
基金及長期投資	346,543	332,881	171,723	163,790
負債				
短期借款	413,000	413,000	339,728	339,728
應付短期票券淨額	19,991	19,991	29,941	29,941
應付票據	-	-	7,915	7,915
應付帳款	83,077	83,077	169,669	169,669
應付帳款－關係人	190,543	190,543	207,118	207,118
應付費用	58,814	58,814	55,148	55,148
應付設備款	202	202	158	158
應付公司債(含一年內到期)	70,850	153,216	180,110	381,507
長期借款(含一年內到期)	230,000	230,000	-	-
<u>衍生性金融商品</u>				
其他應收款	2,585	3,226	-	-

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- A.短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據、應收帳款、應收帳款－關係人、其他應收款、其他應收款－關係人、受限制銀行存款、短期借款、應付短期票券淨額、應付票據、應付帳款－

關係人、應付費用及應付設備款等。

B.長期投資如有市場價格可循時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依財務或其他資訊估計公平價值。

C.上櫃應付公司債因有市場價格可循，故以此市場價格為公平價值。

D.長期借款以其預期現金流量之折現價值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。

2、本公司承作遠期外匯合約及買賣外匯選擇權合約交易情形揭露如下：

(1)截至民國九十三年十二月三十一日，尚未到期之遠期外匯合約金額如下：

金融商品	幣別	合約金額 (仟元)	公平價值(仟 元)	保證金	交割期日	到期值 (仟元)
<u>93.12.31</u>						
預售遠期外匯	美金	USD 7,000	NTD 221,620	無	94.01.05~ 94.04.04	NTD 224,846

(2)截至民國九十三年十二月三十一日尚未到期之外匯選擇權合約金額或名目本金金額及信用風險如下：

買/賣	合約交易日	合約到期日	買/賣權幣別	合約金額(仟元)	履約匯率
<u>93.12.31</u>					
賣	93.12.30	94.04.04	美金/台幣	USD 2,000	31.97
買	93.12.30	94.04.04	美金/台幣	USD 2,000	31.97

(3)信用風險：

本公司之交易對象均為信用良好之銀行，因此交易相對人未履行合約而發生損失之風險甚小。

(4)市場價格風險：

因本公司從事遠期外匯買賣合約均係為避險性質，其因匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

外匯選擇權合約之市場價格風險係市場匯率變動之風險，本公司依交易銀行提供之報價評估外匯選擇權合約之市場價格風險，九十三年十二月三十一日選擇權合約持有部位之市價為兌換損失 422 仟元。

(5)流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性：

本公司預售遠期外匯之履約價格係依當時市場價格訂定之固定成本，其期間長短係配合本公司既有之外幣債權之到期日而決定，因此，於合約到期時，本公

司將以到期之外幣債權債務結清，故無籌資風險，且不致有重大之現金流量風險。

預計民國九十四年度美元兌新台幣之即期匯率約為在 31.66，本公司於資產負債表日存在之衍生性金融商品合約，預期將產生兌換損失之金額甚小；另因本公司之營運資金足以支應，故無重大籌資風險及現金流量風險。前述兌換損益係屬預測金額，其不確性受匯率之影響，合約期間愈長者，其不確定性愈高。另本公司將外匯選擇權合約再於市場上出售之可能性極小，故不考慮流動性風險。

(6)持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略：

本公司發行之外匯選擇權合約係屬交易性質，其投資目的為賺取匯率波動之利益；另本公司之遠期外匯買賣合約及持有外匯選擇權合約均因非交易目的而持有，主要係為規避外幣債權因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本公司以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

(7)衍生性金融商品於財務報表上之表達方法：

本公司因買賣遠期外匯合約及外幣選擇權所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或流動負債，民國九十三及九十二年度於其他應收款之餘額分別為 2,585 仟元及 0 仟元，其產生之兌換利益分別為 1,485 仟元及 0 仟元，列於損益表之營業外收入及利益項下。

3. 其他：

(1)合併

民國九十二年十月二十七日，本公司董事會決議與京廣科技股份有限公司以吸收合併之方式進行合併，本公司為存續公司，於合併生效後按京廣科技股份有限公司原有股份每 3.6 股換發本公司 1 股普通股之比例發放新股，共計以發行新股 1,666,666 股換發京廣科技股份有限公司 6,000,000 股。京廣科技股份有限公司民國九十三年二月二十九日之資產負債金額列示如下：

流動資產	\$26,230
固定資產	10,522
其他資產	956
流動負債	(14,885)
取得淨資產	22,823
累積虧損	32,701
93 年 1 月 1 日至 2 月 29 日淨損	4,476
合併發行新股	(16,667)
轉列資本公積-合併溢額	\$43,333

本公司與京廣科技股份有限公司未合併前個別公司之營業收入淨額及本期淨損補

充揭露如下：

	九十三年度	九十二年度
營業收入淨額：		
百一電子股份有限公司	\$5,532,665	\$3,634,157
京廣科技股份有限公司	6,224	72,056
合併沖銷	(1,571)	(4,864)
合併後	<u>\$5,537,318</u>	<u>\$3,701,349</u>
本期淨利(損)：		
百一電子股份有限公司	\$283,502	\$203,421
京廣科技股份有限公司	(4,476)	(15,320)
合併後	<u>\$279,026</u>	<u>\$188,101</u>

(3)俾便比較分析，民國九十二年一月一日至十二月三十一日財務報表部分科目業經適當重分類。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 本公司對他人資金融通者：無。
2. 本公司為他人背書保證者：請參閱附表一。
3. 本公司期末持有有價證券者：請參閱附表二。
4. 本公司本期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者：請參閱附表三。
5. 本公司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。
6. 本公司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。
7. 本公司與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：請參閱附表四。
8. 本公司應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：請參閱附表五。
9. 本公司從事衍生性商品交易：請參閱附註十、2。

(二)轉投資事業相關資訊：

(1)對被投資公司具有重大影響力或控制能力時，應揭露被投資公司之相關資訊：請參閱附表六。

(2)對被投資公司具有控制能力時，應揭露被投資公司附註十一相關資訊：

①對他人資金融通者：無。

②為他人背書保證者：無。

③期末持有有價證券者：請參閱附表七。

④本期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者：請參閱附表八。

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。

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。

⑦與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：請參閱附表九。

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：請參閱附表十。

⑨本公司從事衍生性商品交易：無。

(三)大陸投資資訊之揭露

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣仟元

大陸投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註7)	期末投資帳面價值	截至本期金已匯回投資收益	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
					匯出	收回								
百一電子廠(東莞)(註1)	經營其他靜電式變流器之製造、加工及買賣	\$475 (註6)	透過轉投資第三地現有公司所設立之來料加工廠	\$475 (註6)	\$-	\$-	\$475 (註6)	100%	\$-	\$70,906	\$-	\$193,208 (註6)	\$193,208 (註6)	\$574,873
百昌電子有限公司(成都)(註2)	經營其他靜電式變流器之製造、加工及買賣	\$11,144 (註6)	透過轉投資第三地現有公司再投資大陸公司	\$11,144 (註6)	\$-	\$-	\$11,144 (註6)	100%	\$8,682	\$1,972	\$-			
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司(註3)	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務	\$33,533 (註6)	透過轉投資第三地現有公司再投資大陸公司	\$33,533 (註6)	\$-	\$-	\$33,533 (註6)	100%	\$-	\$32,002 (註6)	\$-			
北京加維通訊電子技術有限公司(註3)	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務	\$47,490 (註6)	透過轉投資第三地現有公司再投資大陸公司	\$31,660 (註6)	\$15,830 (註6)	\$-	\$47,490 (註6)	100%	\$13,398 (註6) (註8)	\$92,368 (註6)	\$-			
百一寬頻科技(深圳)有限公司(註5)	數位視訊轉換器及無線資訊產品之產銷業務	\$100,566	透過轉投資第三地現有公司再投資大陸公司	\$-	\$100,566	\$-	\$100,566	100%	\$(6,785)	\$89,275 (註6)	\$-			

註1：東莞百一電子廠為本公司持有100%股權之子公司 Prime International Services Ltd.於大陸設立之來料加工廠。

註2：成都百昌電子有限公司為本公司持有100%股權之子公司 Orbsat International L.L.C.轉投資而持有100%股權之被投資公司。

註3：翰碩寬頻科技(深圳)有限公司為本公司持有100%股權之子公司 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.轉投資而持有100%股權之被投資公司。

註4：北京加維通訊電子技術有限公司為本公司持有100%股權之子公司 Pro Broadband (B.V.I.) Inc.轉投資而持有100%股權之被投資公司。

註5：百一寬頻科技(深圳)有限公司為本公司持有100%股權之子公司 Prime International Developments Ltd.轉投資而持有100%股權之被投資公司。

註6：外幣金額係依資產負債表之匯率換算為新台幣金額。

註7：係按台灣母公司會計師查核簽證之財務報表認列投資損益。

註8：係按權益法認列之投資收益3,064千元及投資成本與股權淨值差異攤銷數10,334千元之合計數。

2. 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：

	進貨		應付帳款	
	金 額	佔本公司 進貨淨額 百分比	金 額	佔該科目 百分比
Prime International Services Ltd.	\$1,707,725	32.41%	\$190,543	69.64%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	2,819,343	53.52	-	-
Orbsat International L.L.C.	2,118	0.04	-	-
合 計	\$4,529,186	85.97%	\$190,543	69.64%

本公司向關係人之進貨主要係為商品，因其屬單一供應廠商，故其交易價格無法比較；另其付款條件為以預付貨款月結抵帳，一般廠商付款條件則為月結 30~90 天。

3. 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：

	銷貨		應收帳款	
	金 額	佔本公司 銷貨淨額 百分比	金 額	佔該科目 百分比
Orbsat International L.L.C.	\$383	0.01%	\$380	0.03%

本公司銷貨予關係人之產品大多屬特定規格，銷售予其他客戶相同產品之情形較少，故其交易價格無法合理比較，另其收款條件為月結 30 天收取現金，一般客戶收款條件大部份則為出貨後約 7~90 天收取現金。

4. 財產交易金額及其所產生損益：

本公司民國九十三年度出售機器設備、模具設備及其他設備予 Prime International Services Ltd.，其財產交易金額為 3,569 仟元，產生之處分固定資產利益為 0 仟元。

本公司民國九十三年度出售機器設備及其他設備予 Pro Broadband (B.V.I.) Inc. 其財產交易金額為 1,009 仟元，產生之處分固定資產利益為 0 仟元。截至民國九十三年十二月三十一日止，帳列對 Pro Broadband (B.V.I.) Inc. 之其他應收款為 1,202 仟元。

5. 票據背書及保證或提供擔保之期末餘額及目的：截至民國九十三年十二月三十一日止，本公司為 Pro Broadband (B.V.I.) Inc. 提供 69,471 仟元之借款保證。

6. 資金融通之最高餘額、期末餘額利率區間及當期利息總額：無。
7. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務提供或收受等：

本公司民國九十三年度為 Prime International Services Ltd.、Orbsat International L.L.C. 及 Pro Broadband (B.V.I.) Inc. 代購原料等金額分別為 340,587 仟元、36,165 仟元及 138,704 仟元。截至民國九十三年十二月三十一日止，帳列對 Orbsat International L.L.C. 及 Pro Bradband (B.V.I.) Inc. 之預付貨款餘額分別為 6,797 仟元及 415,831 仟元。

十二、部門別財務資訊

1. 產業別財務資訊：本公司係從事衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣，因屬單一產業，故無揭露其產業別資訊之適用。
2. 地區別財務資訊：本公司無國外營運部門。
3. 外銷銷貨資訊：

地區	九十三年度	九十二年度
亞 洲	\$1,043,378	\$1,186,858
美 洲	1,702,540	833,023
歐 洲	2,510,550	1,484,095
其 他	82,930	31,832
合 計	<u>\$5,339,398</u>	<u>\$3,535,808</u>

4. 重要客戶資訊：本公司對單一客戶之銷貨收入占本公司營業收入淨額 10% 以上者如下：

客戶名稱	九十三年度	九十二年度
A 客戶	\$1,619,455	\$757,186
B 客戶	875,533	540,785
合 計	<u>\$2,494,988</u>	<u>\$1,297,971</u>

百一電子股份有限公司

附表一

為他人背書保證

民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

為他人背書保證者		背書保證對象		對單一企業	本期最高	期 末	以財產擔保	累計背書保證金	背書保證
編號 (註一)	名稱	公司名稱	與本公司之 關 係	背書保證之 限 額	背書保證 餘 額	背書保證 餘 額	之背書保證 金 額	額佔最近期財務 報表淨值之比率	最高限額
0	百一電子股份有限公司	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	本公司之 子公司	以不超過公司最近期財務報表淨值之百分之五十	\$190,709	\$69,471	\$-	4.83%	以不超過最近期財務報表淨值之百分之一百者

註一：0 為本公司。

百一電子股份有限公司

附表二

期末持有有價證券

民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類 及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數	帳面金額	比率%	市價(淨值)	
百一電子股份有限公司	股票							
	仁錐科技股份有限公司	該公司董事長 為本公司董事	長期股權投資	2,688,000	\$26,880	6.08%	\$26,856	成本法
	欣象科技股份有限公司	本公司之子公司	長期股權投資	8,118,900	63,650	97.00%	50,238	權益法
	Orbsat International L.L.C.	本公司之子公司	長期股權投資	100	923	100.00%	697	權益法
	Prime International Services Ltd.	本公司之子公司	長期股權投資	50,000	78,624	100.00%	78,624	權益法
	Prime International Developments Ltd.	本公司之子公司	長期股權投資	3,558,752	89,359	100.00%	89,359	權益法
合 計	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	本公司之子公司	長期股權投資	2,496,337	87,107	100.00%	87,107	權益法
					\$346,543		\$332,881	

附表三

百一電子股份有限公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種	帳 列	交易對象	關係人	期 初		買 入		賣 出				期 末	
	類及名稱(註 1)	科 目	(註 2)	(註 2)	股數	金額	股數	金額	股 數	售 價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
百一電子股份有限公司	股票	長期股權投資	現金增資	-	558,752	\$290	3,000,000	\$100,566	-	\$-	\$11,497	\$-	3,558,752	\$89,359
	Prime							(註 5)			(註 6)			
	International													
	Developments													
	Ltd.													

註 1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：有價證券帳列長期投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註 3：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達一億元或實收資本額百分之二十。

註 4：實收資本額係指母公司之實收資本額。

註 5：係包括增加投資成本 100,566 仟元。

註 6：係按權益法認列之投資損失 6,992 仟元及外幣換算調整數 4,505 仟元。

附表四

百一電子股份有限公司
關係人進、銷貨交易金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者
民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

進(銷)貨 之公司	交易對象	關係	交 易 情 形				交易條件與一般交易不同之情形		應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨	金額	佔總進 (銷) 貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收 (付)票 據、帳款之 比率	備註
百一電子 股份有限 公司	Pro Brand International Inc.	本公司主 要股東且 該公司負 責人為本 公司董事	銷貨	\$1,619,455	29.24%	月結 30 天收取 現金；而每月 20 日以後之出 貨，則為次月 結 30 天收取現 金。	銷售予關係人之產 品大多屬特定規格 ，銷售予其他客戶 相同產品之情形較 少，故其交易價格 無法合理比較。	一般客戶收款 條件為出貨後 7~90 天收取現 金。	應收帳款 \$419,412	30.10%	
百一電子 股份有限 公司	Prime International Services Ltd.	子公司	進貨	\$1,707,725	32.41%	以預付貨款月 結抵帳	單一廠商無法比較	一般廠商付款 條件為月結 30 ~90 天	應付帳款 \$190,543	69.64%	
百一電子 股份有限 公司	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	子公司	進貨	\$2,819,343	53.52%	以預付貨款月 結抵帳	單一廠商無法比較	一般廠商付款 條件為月結 30 ~90 天	\$-	%	

附表五

百一電子股份有限公司
 應收關係人款項達一億元或實收資本額百分之二十以上者
 民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

帳列應收 款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
百一電子股份 有限公司	Pro Brand International Inc.	本公司主 要股東且 該公司負 責人為本 公司董事	應收帳款 \$419,412	4.16	\$-	-	\$280,935	\$167

百一電子股份有限公司
具重大影響力或控制能力時之應揭露事項
民國九十三年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣
/美金：仟元

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		本公司持有			被投資公司 本期(損)益	本公司認列 之投資(損)益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
百一電子股份有限公司	Prime Electronics & Satellitics Inc.	15 East North Street, Dover, DE 19901, U.S.A.	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製製造、加工及買賣	USD -	USD 15	-	-%	\$-	\$-	\$-	
百一電子股份有限公司	Orbsat International L.L.C.	1900 WEST OAK CIRCLE, MARIETTA, GEORGIA 30062	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製製造、加工及買賣	USD 352	USD 352	100	100.00%	923	7,564	7,262	(註 1)
百一電子股份有限公司	Prime International Services Ltd.	2nd Floor, Abbott Building; Road Town, Tortola, British Virgin Islands	電子產品及加工買賣	USD 50	USD 50	50,000	100.00%	78,624	6,503	6,503	
百一電子股份有限公司	Prime International Developments Ltd.	2nd Floor, Abbott Building; Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資及電子產品買賣	USD 3,559	USD 559	3,558,752	100.00%	89,359	(6,992)	(6,992)	
百一電子股份有限公司	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	P.O.Box 957, Offshore Incroproations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務	USD 2,496	USD 1,996	2,496,337	100.00%	87,107	4,321	4,321	
百一電子股份有限公司	欣象科技股份有限公司	新竹科學園區新竹市展業一路3號3樓	電腦影音壓縮、解壓縮、視訊系統設備及電腦軟體等之製造、銷售及開發	NTD 66,250	NTD -	8,118,900	97.00%	63,650	(34,034)	(2,600)	(註 3)
Orbsat International L.L.C.	成都百昌電子有限公司	四川省成都市高新技術開發區高新大服務中心	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製製造、加工及買賣電子產品買賣	USD 352	USD 352	-	100.00%	1,972	8,682	8,682	
Prime International Developments Ltd.	百一寬頻科技(深圳)有限公司	深圳市寶安區龍華鎮大浪同富匯工業園 15 棟	數位視訊轉換器及無線資訊產品之產銷業務	USD 3,000	USD -	-	100.00%	89,275	(6,785)	(6,785)	
Prime International Developments Ltd.	Orbsat International Inc.	2nd Floor, Abbott Building; Road Town, Tortola, British Virgin Islands	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製製造、加工及買賣	USD 50	USD 50	50,000	100.00%	1,648	-	-	
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	深圳市寶安區龍華鎮獅頭嶺工業區 3 號廠房	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務	USD 996	USD 996	-	100.00%	USD 1,011	-	-	
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	北京加維通訊電子技術有限公司	北京市海淀區蘇州街 75 號	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務	USD 1,500	USD 1,000	-	100.00%	USD 2,918	USD 97	USD 423	(註 2)

註 1：係按權益法認列之投資收益 7,564 仟元及股權淨值差異攤銷數(302)仟元。

註 2：係按權益法認列之投資收益 USD 97 仟元及投資成本與股權淨值差異攤銷數 USD 326 仟元。

註 3：係於 93.12.15 取得 97%股權並按權益法認列投資損失 2,474 仟元與股權淨值差異攤銷數 126 仟元。

附表七

百一電子股份有限公司
 期末持有有價證券
 民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣/美金仟元

持有之公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數	帳面金額	比率%	市價(淨值)	
Orbsat International L.L.C.	股票 成都百昌電子有限公司	本公司之孫公司	長期股權投資	-	\$1,972	100.00%	\$1,972	
Prime International Developments Ltd.	股票 百一寬頻科技(深圳)有限公司	本公司之孫公司	長期股權投資	-	89,275	100.00%	89,275	
Prime International Developments Ltd.	股票 Orbsat International Inc.	本公司之孫公司	長期股權投資	50,000	1,648	100.00%	1,648	
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	股票 翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	本公司之孫公司	長期股權投資	-	USD 1,011	100.00%	USD 1,007	
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	股票 北京加維通訊電子技術有限公司	本公司之孫公司	長期股權投資	-	USD 2,918	100.00%	USD 3,705	

Prime International Developments Ltd.
 期末持有單一有價證券之金額達一億元或實收資本額百分之二十者
 民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新
台幣仟元

買、賣 之公司	有價證券 種類及名稱	帳列 科目	交易 對象	關係人	期 初		買 入		賣 出				期 末	
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金 額
Prime International Developments Ltd.	百一寬頻科 技(深圳)有 限公司	長期 股權 投資	現金增資	-	-	<u>\$-</u>	-	<u>\$100,566</u> (註 1)	-	<u>\$-</u>	<u>\$11,291</u> (註 2)	<u>\$-</u>	-	<u>\$89,275</u>

註 1：係包括投資金額 100,566 仟元。

註 2：係按權益法認列之投資損失 6,785 仟元及外幣報表換算調整數 4,506 仟元。

附表九

百一電子股份有限公司
關係人進、銷貨交易金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者
民國九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣/美金：仟元

進(銷)貨 之公司	交易對象	關係	交易情形	金額	佔總進 (銷)貨 之比率	授信期間	交易條件與一般交易 不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	佔總應收(付) 票據、帳款之 比率
			進(銷)貨				單價	授信期間	餘額	
Prime International Services Ltd.	百一電子股份有限公司	母子公司	銷貨	<u>\$1,707,725</u>	100.00%	月結抵帳	單一客戶無法比較	單一客戶無法比較	<u>\$190,543</u>	100.00%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	百一電子股份有限公司	母子公司	銷貨	<u>\$2,819,343</u>	88.06%	月結抵帳	單一客戶無法比較	單一客戶無法比較	<u>\$-</u>	-%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	為百一電子之子公司及孫公司	進貨	<u>USD 71,826</u>	81.68%	月結抵帳	單一廠商無法比較	單一廠商無法比較	<u>\$21,337</u>	80.57%
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	為百一電子之子公司及孫公司	銷貨	<u>USD 71,826</u>	94.57%	月結抵帳	單一客戶無法比較	單一客戶無法比較	<u>\$-</u>	-%
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	百一寬頻科技(深圳)有限公司	為百一電子之子公司及孫公司	進貨	<u>USD 3,768</u>	4.28%	月結抵帳	單一廠商無法比較	單一廠商無法比較	<u>\$-</u>	-%
百一寬頻科技(深圳)有限公司	Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	為百一電子之子公司及孫公司	銷貨	<u>USD 3,768</u>	100.00%	月結抵帳	單一客戶無法比較	單一客戶無法比較	<u>\$-</u>	-%

附表十

百一電子股份有限公司
 應收關係人款項達一億元或實收資本額百分之二十以上者
 民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

帳列應收 款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
Prime International Services Ltd.	百一電子股份有限公司	母公司	應收帳款 \$190,543	8.59	\$-	-	\$-	\$-

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

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九十三年十二月三十一日及重編後民國九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及重編後民國九十二年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師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及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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註一.(六)所述，百一電子股份有限公司及其子公司為使民國九十二年度合併財務報表編製主體與民國九十三年度之合併報表編製主體一致，暨如合併財務報表附註二.18 所述，百一電子股份有限公司於民國九十三年二月二十九日合併京廣科技股份有限公司，係採「權益結合法」之會計原則處理，故追溯重編民國九十二年度之合併財務報表，俾供比較。

此 致

百一電子股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所
證期會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
(80)台財證(六)第 53174 號

張志銘

會計師

楊建國

中華民國九十四年二月二十四日

百一電子股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十三年十二月三十一日
及民國九十二年十二月三十一日(重編後)
(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		負債及股東權益			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
			(重編後)		(重編後)					(重編後)		(重編後)	
代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%	代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$353,174	9.98	\$316,331	10.34	2100	短期借款	四.8及六	\$458,962	12.97	\$339,728	11.11
1120	應收票據淨額	二及四.2	2,519	0.07	18,433	0.60	2110	應付短期票券淨額	四.9	19,991	0.57	29,941	0.98
1140	應收帳款淨額	二及四.3	984,183	27.81	745,776	24.38	2120	應付票據		-	-	7,915	0.26
1153	應收帳款-關係人	五	424,288	11.99	358,279	11.71	2140	應付帳款		1,053,091	29.76	1,237,974	40.47
1160	其他應收款		86,935	2.46	19,237	0.63	2160	應付所得稅	二及四.19	49,658	1.40	38,873	1.27
1180	其他應收款-關係人	五	25,926	0.73	26,305	0.86	2170	應付費用	二及四.20	114,929	3.25	115,673	3.78
120x	存貨淨額	二及四.4	959,470	27.12	1,034,939	33.83	2224	應付設備款		3,906	0.11	604	0.02
1261	預付貨款-關係人	五	6,797	0.19	9,314	0.31	2270	一年內到期之長期借款	四.11及六	50,000	1.41	-	-
1268	預付款項		43,569	1.23	40,472	1.32	2271	一年內到期之應付公司債	二及四.10	70,850	2.00	-	-
1280	其他流動資產		19,462	0.55	77,674	2.54	2280	其他流動負債	五	47,028	1.33	15,005	0.49
1286	遞延所得稅資產	二及四.19	26,289	0.74	15,807	0.52		流動負債合計		<u>1,868,415</u>	<u>52.80</u>	<u>1,785,713</u>	<u>58.38</u>
1291	受限制銀行存款	六	2,270	0.07	6,554	0.21							
	流動資產合計		<u>2,934,882</u>	<u>82.94</u>	<u>2,669,121</u>	<u>87.25</u>	24xx	長期負債					
14xx	基金及長期投資	二及四.5					2411	應付公司債	二及四.10	-	-	180,110	5.89
1421	長期股權投資						2420	長期借款	四.11及六	180,000	5.09	-	-
142101	採權益法之長期投資		64,573	1.82	-	-		長期負債合計		<u>180,000</u>	<u>5.09</u>	<u>180,110</u>	<u>5.89</u>
142102	採成本法之長期投資		26,880	0.76	26,880	0.88	28xx	其他負債					
	基金及長期投資合計		<u>91,453</u>	<u>2.58</u>	<u>26,880</u>	<u>0.88</u>	2810	應付退休金負債	二及四.20	16,387	0.46	11,144	0.36
15xx	固定資產	二、四.6及六					2861	遞延所得稅負債	二及四.19	11,898	0.34	8,583	0.28
1501	土地		90,934	2.57	90,934	2.97	2881	遞延貨項	二及四.5	-	-	6,354	0.21
1521	房屋及建築物		61,682	1.74	60,477	1.98	2888	合併貨項	二	24,827	0.70	37,670	1.23
1531	機器設備		358,209	10.12	199,046	6.51		其他負債合計		<u>53,112</u>	<u>1.50</u>	<u>63,751</u>	<u>2.08</u>
1537	模具設備		39,950	1.13	45,352	1.48		負債合計		<u>2,101,527</u>	<u>59.39</u>	<u>2,029,574</u>	<u>66.35</u>
1551	運輸設備		9,000	0.26	6,600	0.22	3100	股本	四.12				
1561	辦公設備		31,478	0.89	27,800	0.91	3110	普通股股本		841,207	23.77	622,862	20.36
1631	租賃改良		24,125	0.68	24,107	0.79	3200	資本公積	四.13				
1681	其他設備		45,409	1.28	31,581	1.03	3210	發行股票溢價		61,204	1.73	32,400	1.06
	成本合計		<u>660,787</u>	<u>18.67</u>	<u>485,897</u>	<u>15.89</u>	3213	轉換公司債轉換溢價		112,348	3.17	45,472	1.48
15X9	減：累計折舊		(201,170)	(5.68)	(155,929)	(5.10)	3260	長期投資		254	0.01	254	0.01
1671	未完工程		2,637	0.07	540	0.02	3270	合併溢價		155,150	4.38	155,150	5.07
1672	預付設備款		13,359	0.38	7,012	0.23	3281	轉換公司債應付利息補償金		2,490	0.07	526	0.02
	固定資產淨額		<u>475,613</u>	<u>13.44</u>	<u>337,520</u>	<u>11.04</u>	33xx	保留盈餘					
17xx	無形資產						3310	法定盈餘公積	四.14	20,342	0.58	-	-
1782	土地使用權	二	5,476	0.15	5,962	0.19	3350	累積盈虧	四.15	252,718	7.14	170,720	5.58
18xx	其他資產						34xx	股東權益其他項目					
1820	存出保證金		14,991	0.42	5,918	0.19	3420	累積換算調整數	二	(8,529)	(0.24)	2,072	0.07
1830	遞延費用	二	16,296	0.47	13,629	0.45		股東權益合計		<u>1,437,184</u>	<u>40.61</u>	<u>1,029,456</u>	<u>33.65</u>
1848	催收款淨額	二及四.7	-	-	-	-							
	其他資產合計		<u>31,287</u>	<u>0.89</u>	<u>19,547</u>	<u>0.64</u>							
	資 產 總 計		<u>\$3,538,711</u>	<u>100.00</u>	<u>\$3,059,030</u>	<u>100.00</u>		負債及股東權益總計		<u>\$3,538,711</u>	<u>100.00</u>	<u>\$3,059,030</u>	<u>100.00</u>

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日(重編後)
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附註	九十三年度		九十二年度(重編後)	
			金 額	%	金 額	%
4100	營業收入					
4110	銷貨收入		\$6,271,378	102.27	\$4,068,235	101.57
4170	減：銷貨退回		(34,907)	(0.57)	(15,864)	(0.40)
4190	銷貨折讓		(104,008)	(1.70)	(46,863)	(1.17)
	營業收入淨額	二、四.17及五	6,132,463	100.00	4,005,508	100.00
5000	營業成本	五				
5110	銷貨成本		(5,044,614)	(82.26)	(3,191,943)	(79.69)
5910	營業毛利		1,087,849	17.74	813,565	20.31
5930	聯屬公司間已實現損失	二	-	-	(193)	-
	已實現營業毛利		1,087,849	17.74	813,372	20.31
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(159,741)	(2.61)	(202,024)	(5.04)
6200	管理及總務費用		(232,523)	(3.79)	(145,805)	(3.64)
6300	研究發展支出	五	(182,232)	(2.97)	(133,963)	(3.35)
	營業費用合計		(574,496)	(9.37)	(481,792)	(12.03)
6900	營業淨利		513,353	8.37	331,580	8.28
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		810	0.01	625	0.02
7121	按權益法認列之投資收益	二及四.5	4,662	0.08	-	-
7130	處分固定資產利益	二	18	-	74	-
7140	處分投資利益	二	5	-	363	0.01
7480	什項收入		3,551	0.06	5,198	0.13
	營業外收入及利益合計		9,046	0.15	6,260	0.16
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二及五	(14,962)	(0.24)	(13,187)	(0.34)
7521	按權益法認列之投資損失	二及四.5	-	-	(7,083)	(0.18)
7530	處分固定資產損失	二	(1,158)	(0.02)	(57)	-
7550	存貨盤損		(1,180)	(0.02)	(3,292)	(0.08)
7560	兌換損失	二及十.2	(82,157)	(1.34)	(10,179)	(0.25)
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(55,302)	(0.90)	(56,379)	(1.41)
7880	什項支出		(14,585)	(0.24)	(23,339)	(0.58)
	營業外費用及損失合計		(169,344)	(2.76)	(113,516)	(2.84)
7900	本期稅前淨利		353,055	5.76	224,324	5.60
8110	所得稅費用	二及四.19	(74,029)	(1.21)	(36,223)	(0.90)
9600	本期淨利		\$279,026	4.55	\$188,101	4.70
9750	基本每股盈餘(元)：	二及四.21				
9910	本期稅前淨利		\$4.47		\$3.12	
9911	所得稅費用		(0.94)		(0.51)	
9950	本期淨利		\$3.53		\$2.61	
9850	稀釋每股盈餘(元)：	二及四.21				
9910	本期稅前淨利		\$4.17		\$2.95	
9911	所得稅費用		(0.87)		(0.47)	
9950	本期淨利		\$3.30		\$2.48	

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日(重編後)
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	附 註	股 本	資本公積	保留盈餘		累積換算	合 計
				法定盈餘公積	累積盈虧	調整數	
民國九十二年一月一日餘額(重編後)		\$590,778	\$178,276	\$23,487	\$(45,784)	\$3,324	\$750,081
現金增資(重編後)	四.12	5,556	14,444				20,000
可轉換公司債轉換普通股	二及四.12	26,528	45,998				72,526
資本公積彌補虧損	四.13		(4,916)		4,916		-
法定盈餘公積彌補虧損	四.14			(23,487)	23,487		-
九十二年度淨利(重編後)					188,101		188,101
外幣報表換算調整數	二					(1,252)	(1,252)
民國九十二年十二月三十一日餘額(重編後)		622,862	233,802	-	170,720	2,072	1,029,456
九十二年度盈餘指撥及分配	四.15						
法定盈餘公積				20,342	(20,342)		-
員工紅利		20,000			(26,546)		(6,546)
董監酬勞					(1,830)		(1,830)
現金股利					(32,242)		(32,242)
股票股利		116,068			(116,068)		-
發行新股受讓他公司股份	四.12	38,478	27,772				66,250
可轉換公司債轉換普通股	二及四.12	42,724	68,840				111,564
行使員工認股權憑證	四.12	1,075	1,032				2,107
九十三年度淨利					279,026		279,026
外幣報表換算調整數	二					(10,601)	(10,601)
民國九十三年十二月三十一日餘額		\$841,207	\$331,446	\$20,342	\$252,718	\$(8,529)	\$1,437,184

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百一電子股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	九十三年度	九十二年(重編後)	項 目	九十三年度	九十二年(重編後)
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期淨利	\$279,026	\$188,101	受限制銀行存款(增加)減少	4,284	14,856
調整項目：			短期投資增加(減少)	5	863
折舊費用	67,032	59,584	被投資公司清算匯回股款	-	404
各項攤提	12,066	8,861	購置固定資產	(207,117)	(56,901)
合併貸項攤銷數	(12,843)	(12,271)	處分固定資產	1,460	305
按權益法認列之投資損(益)	(4,662)	7,083	存出保證金(增加)減少	(9,073)	(4,593)
處分投資利益	(5)	(363)	遞延費用(增加)減少	(14,545)	(3,907)
處分固定資產損(益)	1,140	(17)	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(224,986)</u>	<u>(48,973)</u>
固定資產轉列什項支出	-	470	融資活動之現金流量：		
估列公司債利息補償金	2,304	2,636	舉借(償還)短期借款	119,234	104,771
應收票據淨額(增加)減少	15,914	(2,960)	舉借(償還)長期借款	230,000	(82,320)
應收帳款淨額(增加)減少	(238,407)	(476,714)	應付短期票券淨額增加(減少)	(9,950)	29,941
應收帳款-關係人(增加)減少	(66,009)	(247,064)	發行應付公司債	-	250,000
其他應收款(增加)減少	(67,698)	(19,200)	現金增資	-	20,000
其他應收款-關係人(增加)減少	379	317	行使員工認股權憑證	2,107	-
存貨淨額(增加)減少	75,469	(606,749)	支付董監酬勞	(1,830)	-
預付貨款-關係人(增加)減少	2,517	(6,282)	發放現金股利	(32,242)	-
預付款項(增加)減少	(3,097)	(30,317)	發放員工紅利	(6,546)	-
其他流動資產(增加)減少	58,212	(38,969)	融資活動之淨現金流入(出)	<u>300,773</u>	<u>322,392</u>
遞延所得稅資產-流動(增加)減少	(10,482)	(3,848)	本期現金及約當現金增加(減少)數	44,467	204,209
應付票據增加(減少)	(7,915)	(73,968)	匯率影響數	(7,624)	(438)
應付帳款增加(減少)	(184,883)	1,074,509	期初現金及約當現金餘額	316,331	112,560
應付所得稅增加(減少)	10,785	32,822	期末現金及約當現金餘額	<u>\$353,174</u>	<u>\$316,331</u>
應付費用增加(減少)	(744)	58,423	現金流量資訊之補充揭露：		
其他流動負債增加(減少)	32,023	8,572	本期支付利息(不含資本化之利息)	<u>\$12,451</u>	<u>\$10,360</u>
應計退休金負債增加(減少)	5,243	4,791	本期支付所得稅	<u>\$70,409</u>	<u>\$3,839</u>
遞延所得稅負債增加(減少)	3,315	3,343	支付現金增加長期投資：		
			長期投資增加	\$66,250	\$-
			發行新股取得長期投資	(66,250)	-
			支付現金	<u>\$-</u>	<u>\$-</u>
			支付現金購置固定資產：		
			購置固定資產	\$210,419	\$57,300
			應付設備款(增加)減少	(3,302)	(399)
			支付現金	<u>\$207,117</u>	<u>\$56,901</u>
			不影響現金流量之投資及融資活動：		
			累積換算調整數增加(減少)數	<u>\$(10,601)</u>	<u>\$(1,252)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(31,320)</u>	<u>(69,210)</u>	一年內到期長期借款及應付公司債轉列流動負債	<u>\$120,850</u>	<u>\$-</u>

(請參閱合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難之情事：無。

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	93 年度	92 年度 (重編後)	差 異		說明
			金額	%	
流動資產	\$2,086,802	\$1,740,401	\$346,401	19.90 %	註 1
固定資產	160,797	172,246	(11,449)	(6.65) %	
其他資產	17,474	8,820	8,654	98.12 %	註 2
資產總額	2,611,616	2,093,190	518,426	24.77 %	
流動負債	966,147	857,543	108,604	12.66 %	
長期負債	180,000	180,110	(110)	(0.06) %	
負債總額	1,174,432	1,063,734	110,698	10.41 %	
股本	841,207	622,862	218,345	35.06 %	註 3
資本公積	331,446	233,802	97,644	41.76 %	註 4
保留盈餘	273,060	170,720	102,340	59.95 %	註 5
股東權益總額	1,437,184	1,029,456	407,728	39.61 %	
註 1：主要係本期營運大幅成長，應收款項淨額大幅增加所致。					
註 2：主要係本期存出保證金增加所致。					
註 3：主要係盈餘轉增資、可轉換公司債及員工認股權轉換普通股及發行新股受讓欣象公司股份所致。					
註 4：主要係本期可轉換公司債及員工認股權轉換普通股及發行新股受讓欣象公司股份所致。					
註 5：主要係本期營運大幅成長而產生稅後淨利所致。					

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	93 年度	92 年度 (重編後)	增(減)金額	變動 比例 %
營業收入總額	5,617,266	3,745,251	1,872,015	49.98% 註 1
減：銷貨退回	(865)	(8,110)	(7,245)	(89.33)% 註 1
銷貨折讓	(79,083)	(35,792)	43,291	120.95% 註 1
營業收入淨額	5,537,318	3,701,349	1,835,969	49.60%
營業成本	(4,709,755)	(3,119,064)	1,590,691	51.00% 註 1
營業毛利	827,563	582,285	245,278	42.12%
聯屬公司間已實現損失	-	(193)	(193)	(100.00)% 註 2
已實現營業毛利	827,563	582,092	245,471	42.17%
營業費用	(363,543)	(306,458)	57,085	18.63% 註 1
營業利益	464,020	275,634	188,386	68.35%
營業外收入	11,274	19,636	(8,362)	(42.59)% 註 3
營業外支出	(123,296)	(71,216)	52,080	73.13% 註 4
本期稅前淨利	351,998	224,054	127,944	57.10%
所得稅費用	(72,972)	(35,953)	37,019	102.96% 註 5
本期淨利	279,026	188,101	90,925	48.34%

1. 增減比例變動分析說明：

註 1. 因本期全球景氣復甦，營運大幅成長，故銷貨折讓、營業成本及營業費用，亦隨營業額成長而增加。

註 2. 因本期未產生聯屬公司間未實現銷貨損失所致。

註 3. 因本期按權益法認列之投資收益較前期減少所致。

註 4. 因本期美元貶值而產兌換損失增加所致。

註 5. 本期稅前淨利大幅成長，致所得稅費用增加。

2. 本公司主要營業內容改變之原因：無。

3. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

本公司預計未來一年度銷售數量將持續成長，主要係因全球對數位電視的 STB(數位機上盒)及衛星電視接受器必備的 LNB(低雜訊降頻器)兩大產品消費場需求增強。

(二) 營業毛利變動分析表

1. 價量分析：

單位：新台幣仟元

主要產品別	營業毛利 前後期增 (減)變動數	差異原因			
		銷售價格差 異	成本價格差 異	組合差異	數量差異
衛星低雜訊降頻器	\$227,335	\$(320,106)	\$288,567	\$155,747	\$103,127
複選開關器	76,758	95,311	(67,520)	40,099	8,868
無線影音傳輸器	(2,271)	(8,674)	10,920	(11,144)	6,627
無線區域網路	28,675	(71,961)	84,979	17,312	(1,655)
數位視訊轉換器	(102,549)	(647,823)	325,868	123,001	96,405
小 計	227,948	<u>\$(953,253)</u>	<u>\$642,814</u>	<u>\$325,015</u>	<u>\$213,372</u>
其他	17,523				
合 計	<u>\$245,471</u>				

2. 原因說明：

- (1)就衛星低雜訊降頻器而言，本期因生產線已全數移往大陸，大陸之生產量達經濟規模，單位成本降低，致產生有利之成本價格差異 288,567 仟元、有利之銷售組合差異 155,747 仟元及有利之數量差異 103,127 仟元，惟因市場逐漸飽和，公司為爭取訂單亦隨市場降低售價，致產生不利之銷售價格差異 320,106 仟元。
- (2)就複選開關器而言，因本期結合衛星低雜訊降頻器開發新產品，致產生有利之銷售價格差異 95,311 仟元、有利之銷售組合差異 40,099 仟元及不利之成本價格差異 67,520 仟元。
- (3)就無線影音傳輸器而言，因生產線已全數移往大陸，大陸之生產量達經濟規模，單位成本降低，致產生有利成本價格差異共計 10,920 仟元，因其市場已趨成熟，故為擴展客源而採取低價策略，致產生不利銷售價格差異共計 8,674 仟元，以及有利數量差異 6,627 仟元。
- (4)就無線區域網路而言，因本期市場競爭激烈，各方削價求售，致產生不利之銷售價格差異 71,961 仟元及不利數量差異 1,655 仟元，另因生產線已全數移往大陸，且生產量已達經濟規模，單位成本較前期降低，故產生有利之成本價格差異 84,979 仟元。
- (5)就數位視訊轉換器而言，因市場需求增加，銷售數量大幅成長致產生有利數量差異 96,405 仟元及組合差異 123,001 仟元，另因生產已達經濟規模且市場競爭激烈，致產生有利成本價格差異 325,868 仟元及不利銷售價格差異 647,823 仟元。

三、現金流量

(一)93 年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	93 年度	92 年度 (重編後)	增(減)比例
現金流量比率	註	註	註
現金流量允當比率	註	註	註
現金再投資比率	註	註	註

註：營業活動淨現金流量若為流出數，則不予計算。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現 金流出量③	預計現金剩 餘(不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額之補救措 施	
				投資計劃	理財計劃
\$234,987	\$65,013	\$(200,000)	\$100,000	\$-	\$-
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計全球景氣復甦，營業收入將大幅成長，致淨現金流入。					
(2)投資活動：預計增加長期股權投資，致淨現金流出。					
(3)融資活動：預計償還短期借款，致淨現金流出。					
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：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司最近年度轉投資係以中國大陸為主要投資地區，除運用當地低廉之生產成本以提高競爭力外，更為拓展中國大陸市場做必要之準備。

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 說明	金額(註 1)	政策	獲利或虧損之主要 原因	改善 計畫	未來其他 投資計畫
Prime International Developments Ltd.	USD3,000, 000 元	大陸轉投資	93 年度虧損 6,992 仟 元，係因百一寬頻屬 於設立初期提列存 貨跌價損失所致。	—	註 2

註 1：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。(841,207 仟元*5%=42,063 仟元)

註 2：本公司於 93 年度透過 Prime International Developments Ltd.間接對大陸投資設立百一寬頻科技(深圳)有限公司，從事經營數位視訊轉換器及無線資訊產品之產銷業務。百一寬頻科技(深圳)有限公司之設立額定股本為美金 3,000,000 元，本公司於民國九十三年間陸續匯款美金 3,000,000 元(折合新台幣 100,566 仟元)，是項投資案業奉經濟部投資審議委員會民國九十二年十一月十八日經審二字第○九二○三六三一三號函核准在案。

六、風險事項

(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

本公司 93 年度利息支出及兌換損失分別為新台幣 13,105 仟元及新台幣

85,505 仟元。本公司隨市場利率變動情況評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率；兌換損益變動主要係因 93 年度新台幣兌換美金匯率呈升值趨勢，致應收帳款所產生之兌換損失增加。本公司除以健全財務結構方式，以減少因利率、匯率變動及通貨膨脹對損益造成的影響外，並致力於製程的改善及成本的控制，並持續開發高附加價值的產品，以維持穩定的獲利能力。另為因應匯率波動隨時與銀行連繫以收集匯率資料，買賣遠期外匯合約規避外幣債權、債務及承諾因匯率變動產生之風險。除營業所需外，避免留存過多之外幣部位及選擇押匯時機以管理匯兌風險。

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

- 1.除避險用衍生性商品交易及為子公司背書保證外，本公司 93 年度未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人等交易或投資。
- 2.本公司從事遠期外匯交易之目的，主要係規避以外幣債權、債務及承諾因匯率變動產生之風險，係屬非以交易為目的之交易活動。本公司因買賣遠期外匯合約及外幣選擇權所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為流動資產或流動負債，93 年度其他應收款餘額為 2,585 仟元，其產生之兌換利益為 1,485 仟元，本公司從事衍生性金融商品並未產生兌換損失。
- 3.本公司為子公司背書保證係因子公司業務拓展及交易需要，金額及程序皆符合本公司之「背書保證作業程序」。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣元

研發計畫項目	須再投入 之研發費用
Ka-band Ku-band LNB 可接收四衛星 LNB	300 萬
Mono block 四輸出 LNB	100 萬
ECHO STAR LNB	100 萬
個人影像接收機(PVR)	50 萬
互動式(MHP)衛星跟地面廣播接收器	100 萬
條件式接收器(CAIRD)	150 萬

(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：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響，最近年度國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利之影響。

(五)科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處行業相關科技改變情形，並視情形指派專人或專案

小組評估對於公司未來發展及財務業務之影響性暨因應措施，最近年度並無重要科技改變對公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象對企業危機管理之影響及因應措施：本公司最近年度企業形象並無重大改變之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：本公司於 93 年 11 月經行政院金融監督管理委員會核准，發行新股 3,847,819 股以受讓欣象科技股份有限公司股份 8,118,900 股，受讓完成後欣象科技成為本公司持股 97%之子公司，預計在欣象科技多功能數位電視與相關之視訊轉換器產品的研發優勢、經營團隊、研發能力及彈性度，將可提高經濟規模效益與生產力，以因應未來產業發展及競爭力的提升，此次受讓發行新股已於 94 年 1 月完成變更登記；可能風險為受讓效益不佳，研發成果未如預期。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

本公司 93 年度最大銷貨客戶 PBI 僅佔營業淨額 29.25%，並無銷貨集中情事。另在進貨廠商方面，最大進貨廠商為 Pro Broadband(B.V.I)Inc.及 Prime International Services Ltd.，約佔進貨總金額 86.10%，此兩家供應商係為本公司之 100%子公司，本公司之大陸生產基地製造完成後以商品方式進貨，故亦無進貨集中風險。

(十)董事、監察人或持股超過 10%之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響及風險：

本公司董事、監察人及持股超過 10%之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，計移轉股份 940,000 股，佔 94 年度 4 月 2 日已發行股數 84,628,926 股之 1.11%，並無股權大量移轉之情事，另王文字董事於 93.3.3 因擔任公平交易委員會委員辭任本公司董事之職務及潘華宗董事於 94.4.8 因個人因素辭去董事一職對公司應無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：

本公司之重大營運規劃多由公司專業經理人依產業及市場環境整體評估後提出，由董事會通過後執行，且公司已建立完整組織，充分區分各部門權責，透過有效落實公司內部管理制度，及部門間之協調及溝通，充分落實經營策略，掌握經營效率及確保經營成果，因此經營權如有改變對公司營運影響及風險將有效降低。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

2.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1)極科股份有限公司請求給付貨款訴訟：本公司於91年2月22日向極科股份有限公司訂購Cirrus Logic原廠無線網路卡晶片一批，因產品瑕疵無法生產，本公司不斷與原廠及極科公司就此批貨物之瑕疵問題進行協商，以求改善，然貨物之瑕疵一直未獲改善，極科公司於91年12月11日提出訴訟請求本公司給付貨款計新台幣2,254,705元，並於92年11月26日變更給付貨款金額為2,362仟元。目前該案件業經台灣桃園地方法院民事庭審理中，相關瑕疵問題目前正由工研院鑑定中。

(2)日騰興電子企業有限公司請求給付貨款訴訟案：本公司於92年9月向日騰興電子購買SDRAM一批，因部分產品瑕疵，本公司遂向日騰興電子要求退換貨，惟日騰興電子並不履行承諾，竟於93年5月提出訴訟請求本公司給付貨款新台幣1,896元及美金273,505.25元，本公司業於93年5月25日發出存證信函要求日騰興電子取回舊貨並更換無瑕疵之貨物；並於93年7月2日遞送桃園地方法院民事庭民事反訴狀，反訴日騰興公司應給付本公司新台幣300萬元賠償本公司所蒙受之損失。

上述訴訟皆不至於影響本公司經營及股東權益。

七、其他重要事項：無

柒、公司治理運作情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司為確保股東權益，設有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項。 本公司與主要大股東保持密切聯繫，可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定。 已建立「子公司管理辦法」及「與特定公司及集團企業之財務業務作業辦法」，並依辦法確實執行，且稽核人員定期監督執行情形。	無顯著差異 無顯著差異 無顯著差異
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司已選任二席獨立董事(楊維楨董事及曹萃棚董事)。 每年定期評估	無顯著差異 無顯著差異
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	本公司已選任一席獨立監察人(徐世漢)。 本公司監察人與員工及股東間之溝通管道暢通。	無顯著差異 無顯著差異
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。利害關係人如有需要時可隨時與本公司聯絡。	無顯著差異
五、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	本公司設有網站，網址為http://www.pesi.com.tw揭露公司財務業務等相關資訊。 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，於公開資訊觀測站揭露公司財務業務等相關資訊，並已建立發言人制度，及時揭露影響股價及利害關係人之資訊。	無顯著差異 無顯著差異

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
六、公司設置審計委員會等功 能委員會之運作情形	本公司尚未設置審計委員會。	本公司尚未設置審計委員會，惟已設置獨立董事及獨立監察人，以達審計委員會之功能。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司尚未訂有公司治理實務守則。		
八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等）： 1.本公司董事及監察人均已依規定進修研習，監察人並於列席董事會時針對議案提供意見。 2.本公司已為董事及監察人購買責任保險。 3.本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟董事與監察人職權之行使皆依「上市上櫃公司治理實務守則」為範本。 註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。 註二：如為證券商、投信投顧及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。		

捌、特別記載事項

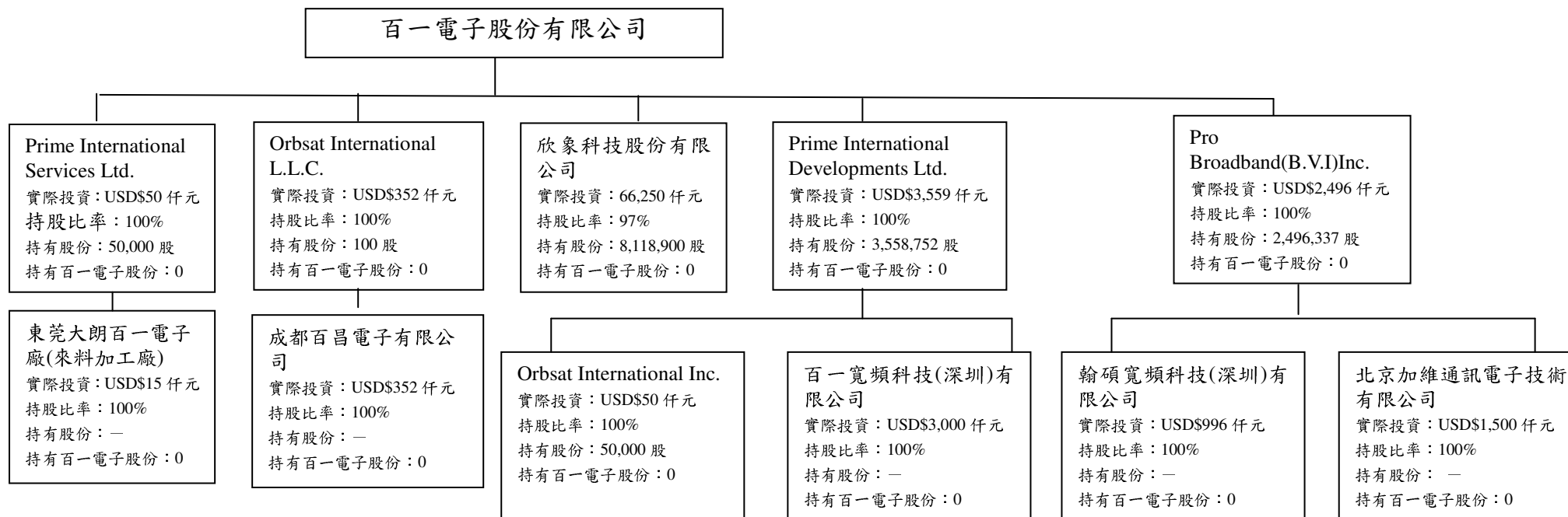
一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業圖

截至民國九十三年十二月三十一日止，本公司與子公司之投資關係及持股比例如下列圖表：

93 年 12 月 31 日



2.各關係企業名稱、設立日期、實收資本額及主要營業項目

單位：仟元

企 業 名 稱	設 立 日 期	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Orbsat International L.L.C.	88 年 4 月	USD \$352	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣
Prime International Services Ltd.	91 年 1 月	USD \$50	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣
Prime International Developments Ltd.	91 年 1 月	USD \$1,759	投資及電子產品買賣
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	89 年 1 月	USD \$1,996	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務
欣象科技股份有限公司	73 年 9 月	NTD\$ 83,700	電腦影音壓縮、解壓縮、視訊系統設備及電腦軟體等之製造、銷售及開發
Orbsat International Inc.	91 年 11 月	USD \$50	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣
成都百昌電子有限公司	88 年 7 月	USD \$352	衛星通信器材、有線通信器材及無線通信器材之製造、加工及買賣
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	89 年 4 月	USD \$996	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務
北京加維通訊電子技術有限公司	83 年 2 月	USD \$1,000	彩色電視接收器、天線及各種天線反射器之產銷業務
百一寬頻科技(深圳)有限公司	93 年 2 月	USD \$1,200	數位視訊轉換器及無線資訊產品之產銷業務

3.依推定為有控制或從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營所涵蓋之行業，各關係企業間所營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

- (1)本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：衛星通信器材、有線通信器材及無線通訊器材及電腦影音壓縮、解壓縮、視訊系統設備及電腦軟體等設計、製造及銷售與投資及電子產品買賣。
- (2)關係企業間業務互有關聯者之往來及其分工情形：本公司 92 年度與關係企業 Prime International Services Ltd.、Orbsat International L.L.C 及 Pro Broadband (BVI) Inc.有進貨之交易事項，並為 Prime Electronics & Satellites Inc.、Orbsat International L.L.C 及 Pro Broadband (BVI) Inc. 代購原料。

5.各關係企業董事、監察人及總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

單位：仟元

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股比例	出資額
Orbsat International L.L.C.	董事	百一電子(股)公司 代表人：許錦輝	100 股	100%	USD \$352
Prime International Services Ltd.	董事	百一電子(股)公司 代表人：許錦輝	50,000 股	100%	USD \$50
Prime International Developments Ltd.	董事	百一電子(股)公司 代表人：許錦輝	558,752 股	100%	USD \$559
Pro Broadband (BVI) Inc.	董事	百一電子(股)公司 代表人：許錦輝	1,996,337 股	100%	USD \$1,996
欣象科技股份有限公司	董事長	百一電子(股)公司 代表人：許錦輝	8,118,900 股	97%	—
Orbsat International Inc.	董事	Prime International Developments Ltd. 代表人：許錦輝	50,000 股	100%	USD \$50
成都百昌電子有限公司	董事長	Orbsat International L.L.C. 代表人：謝德崇	—	100%	USD \$352
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	董事長	Prime Broadband (BVI) Inc 代表人：潘華宗	—	100%	USD \$996
北京加維通訊電子技術有限公司	董事長	Prime Broadband (BVI) Inc 代表人：蘇種園	—	100%	USD \$1,000
百一寬頻科技(深圳)有限公司	董事長	Prime International Developments Ltd. 代表人：潘華宗	—	100%	USD \$1,200

6.各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：仟元

企業名稱	資本額 (USD)	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業損益	本期損益
Orbsat International L.L.C.	352	11,224	9,621	1,603	383	(176)	8,384
Prime International Services Ltd.	50	570,317	491,693	78,624	1,732,965	19,217	6,503
Prime International Developments Ltd.	3,559	91,266	1,907	89,359	0	(214)	(6,992)
Pro Broadband (BVI) Inc.	2,496	42,838	40,086	2,751	88,601	(6,695)	129
欣象科技股份有限公司	NTD83,700	224,580	172,788	51,792	225,092	(38,707)	(34,034)
Orbsat International Inc.	50	1,648	0	1,648	0	0	0
翰碩寬頻科技(深圳)有限公司	996	263,940	255,604	8,336	629,215	3,402	0
北京加維通訊電子技術有限公司	1,500	47,463	16,796	30,667	77,484	1,085	801
成都百昌電子有限公司	352	10,183	9,672	511	29,082	2,260	2,150
百一寬頻	3,000	274,228	249,398	24,830	31,185	197	0

註：Pro Broadband (BVI) Inc.係以美元計價；翰碩寬頻科技、北京加維通訊電子及成都百昌電子及百一寬頻以人民幣計價；餘均為新台幣計價。

(二)關係企業合併財務報表：見第 115 頁~第 119 頁。

(三)關係企業關係報告書：無。

二、內部控制制度執行狀況：

(一)內部控制聲明書

百一電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：九十四年四月二十七日

本公司民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制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能，缺失一經辨認，本公司採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「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」所採用之內部控制判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，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判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行之有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制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九十四年四月二十七日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

百一電子股份有限公司

董事長：許錦輝 簽章

總經理：蘇種園 簽章

(二)經證期會要求公司須委託會計師審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據集合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳 140 頁至 144 頁。

七、最近年度及截至年報刊印日止公司及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。

八、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，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

本公司於九十三年度取得中華民國專利證書新型第 210046、210043、223976、224049 號及截至九十四年四月三十日止取得中華民國專利證書新型第 M254030、M258543、M260934、M260882、M261921、M261922、M262921、M262922、M261919 號並於九十三年十二月十五日受讓欣象科技股份有限公司 97% 股份，上述均屬證券交易法第三十六條第二項第二款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，本公司已依相關規定辦理公告申報，且該變動對股東權益或證券價格並無重大影響。

百一電子股份有限公司最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	案 由	決議結果
93.01.06	本公司國內第一次無擔保可轉換公司債換發新股案，提請 核議。	照案通過
93.02.06	1.本公司與京廣科技股份有限公司合併基準日，提請 核議。	照案通過
	2.因營運週轉需要向比利時聯合銀行申請短期授信額度 USD\$3,120,000 元，並背書保證本公司之 100%持股子公司 Pro Broadband (B.V.I.)Inc. 與比利時銀行簽定短期授信額度 USD\$3,000,000 元，本項融資借貸一切相關事宜授權董事長全權代表本公司辦理，提請 核議。	照案通過
	3.本公司因營運週轉需要向華南銀行申請短期授信額度 NT\$260,000 仟元，並背書保證本公司之 100%持股子公司 Pro broadband (B.V.I.)Inc.及 Prime Electronics & Satelitics Inc.與華南銀行簽訂短期授信額度 NT\$100,000 仟元，本項融資借貸一切相關事宜授權董事長全權代表本公司辦理，提請 核議。	照案通過
	4.因營運週轉需要向新竹國際商業銀行申請短期授信額度 NT\$70,000 仟元，並背書保證本公司之 100%持股子公司 Pro broadband (B.V.I.)Inc.與新竹國際商業銀行簽訂短期授信額度 USD\$1,000 仟元，本項融資借貸一切相關事宜授權董事長全權代表本公司辦理，提請 核議。	照案通過
	5.背書保證本公司之 100%持股子公司 Pro broadband (B.V.I.)Inc.與台北國際商業銀行簽訂使用此短期授信額度 NT\$100,000，本項融資借貸一切相關事宜授權董事長全權代表本公司辦理，提請 核議。	照案通過
	6.向台灣銀行辦理貸款信用額度 NT\$120,000,000 元，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請 核議。	照案通過
	7.向中華票券金融公司申請發行商業本票額度新台幣三仟萬元整，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請 核議。	照案通過
	8.向大慶票券金融公司申請發行商業本票額度新台幣三仟萬元整，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請 核議。	照案通過
	9.本公司九十二年度員工認股權憑證發行及認股辦法修訂部份條文，提請 核議。	照案通過
	10.本公司九十二年度各項決算表冊，提請 核議。	照案通過
93.03.19	1.本公司九十二年度盈餘分配案，提請 核議。	照案通過
	2.本公司擬以九十二年度盈餘分配之股東紅利及員工紅利發行新股案，提請 核議。	照案通過
	3.保留公司債可轉換股份股數案，提請 核議。	照案通過
	4.本公司章程修訂案，提請 核議。	照案通過
	5.修訂本公司九十一年度員工認股權憑證發行及認股辦法，提請 核議。	照案通過
	6.修訂本公司「董事會議事規則」，提請核議。	照案通過
	7.本公司擬向台灣證券交易所提出上櫃轉上市之申請，提請核議。	照案通過
	8.為因應公司資金需求，擬辦理現金增資發行普通股，並提撥辦理股票上市前之公開承銷案，提請 核議。	照案通過
	9.補選董事二席，提請 核議	照案通過
	10.擬訂定九十三年股東常會日期及開會議程案，提請 核議。	照案通過
	11.擬訂定九十三年股東常會日期及開會議程案，提請 核議。	照案通過

日期	案 由	決議結果
	12.本公司九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債轉換價格調整，提請核議。	照案通過
	13.本公司九十二年度員工認股權憑證發行認股權人名冊，提請核議。	照案通過
	14.本公司經由第三地區事業間接在大陸地區投資設立東莞大朗百一電子廠修正投資計畫案，提請核議。	照案通過
	15.本公司向中興票券金融公司申請發行商業本票案，提請核議。	照案通過
	16.本公司向大慶票券金融公司申請發行商業本票案，提請核議。	照案通過
	17.本公司向建華銀行公司申請綜合放款額度案，提請核議。	照案通過
	18.本公司向台灣工業銀行公司申請中期放款額度案，提請核議。	照案通過
93.04.06	本公司國內第一次無擔保可轉換公司債換發新股案，提請核議。	照案通過
93.04.27	1.本公司九十三年度第一季財務報表，提請核議。	照案通過
	2.本公司九十三年度財務預測，提請核議。	照案通過
	3.為因應公司資金需求，擬辦理現金增資發行普通股，並提撥辦理股票上市前之公開承銷修正案，提請核議。	照案通過
	4.本公司『內部控制聲明書』，提請核議。	照案通過
	5.本公司擬向富邦票券金融公司申請發行商業本票案，提請核議。	照案通過
	6.本公司擬向華僑銀行申請短期授信額度案，提請核議。	照案通過
93.06.04	1.擬由 Pro Broadband(B.V.I)Inc. 以美金 100 萬元間接再投資大陸地區北京加維通訊電子技術有限公司增資案，提請核議。	照案通過
93.07.15	1.93 年第二季經債券持有人申請轉換公司債共 40 張，每張面額新台幣 100,000 元，申請轉換金額 4,000 仟元，即可換發普通股共計 148,144 股，並訂定民國九十三年六月三十日為換發新股增資基準日。	照案通過
	2.擬定本公司除權除息基準日，提請核議。 (1)擬定民國 93 年 8 月 20 日為配股及配息基準日，依公司法第 165 條規定自九十三年八月十六日至九十三年八月二十日停止股票過戶。茲為配合停止過戶作業。 (2)本公司第一次國內無擔保可轉換公司債，依其發行及轉換辦法規定於九十三年七月二十三日至九十三年八月二十日停止受理轉換。	照案通過
	3.本公司擬辦理現金增資發行新股，發行股數為 15,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，計增加股本新台幣 150,000 仟元，提請核議。	照案通過
	4.本公司為擴展業務之需要，擬於歐洲設立子公司，提請核議。	照案通過
	5.本公司因營運週轉需要，擬向台灣銀行申請出口信用狀押匯額度提高到美金參佰萬元，並授權董事長許錦輝先生全權處理本項一切相關事宜，提請核議。	照案通過
	6.本公司因營運週轉需要，擬向中國信託商業銀行辦理週轉金額度到期續約，授信額度為 NT\$50,000,000 元，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請核議。	照案通過
	7.本公司因營運週轉需要，擬向台灣工業銀行申請中期放款額度新台幣伍仟萬元，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請核議。	照案通過

日期	案 由	決議結果
93.07.26	1.93 年除權除息比率與轉換公司債、員工認股權憑證價格調整事宜，提請 核議。 (1)變更後發放股利種類及金額：股東股票股利及現金股利各新台幣 116,067,870 元及 32,241,077 元，每股配發 1.778473 元股票及 0.494020 元現金。 (2)本公司 92 年度國內第一次無擔保轉換公司債每股轉換價格由原先 27.0 元調整為 22.3 元， (3)本公司 91 年度及 92 年度員工認股權憑證每股認購價格調整： A.91 年度第一次員工認股權憑證每股認購價格由 23.7 元調整為 19.6 元，並自 93 年 8 月 21 日開始適用。 B. 91 年度第二次員工認股權憑證每股認購價格由 32.8 元調整為 27.1 元，並自 93 年 8 月 21 日開始適用。 C. 92 年度第一次員工認股權憑證每股認購價格由 71.5 元調整為 59.2 元，並自 93 年 8 月 21 日開始適用。	照案通過
93.08.26	1.本公司九十三年上半年度財務報告，提請 核議。 2.為辦理受讓他公司股份發行新股事宜，提請 核議。 (1)受讓公司名稱、數量及對象： 受讓股份為欣象科技股份有限公司之普通股，受讓股份數量共計 7,533,000 股，佔其已發行股份 90%，受讓股份對象為林華章等人。 (2)增資發行新股數量： 因受讓前述股份，本公司擬辦理增資發行普通股共計 3,570,142 股。 (3)預定進度： 擬預定民國九十三年十二月十五日為股份交換發行新股基準日。 (4)股份交換比例之決定方式及合理性： A.股份交換比例為欣象科技(股)公司每 2.11 股普通股換發百一電子股份有限公司普通股 1 股。 B.本次辦理受讓他公司股份發行新股之股權交換比例計算方式，係依本公司與欣象科技(股)公司之營運狀況、獲利情形、每股淨值及未來發展前景等相關資料而議定換股比例，並委請獨立財務專家就股份交換比例出具合理性意見書。 C.受讓股東因股份交換持有本公司不滿一股之畸零股，由本公司依發行面額，按比例發放現金(算至新台幣「元」為止)，並授權董事長洽特定人認購。 (5)本次受讓之股份於未來移轉並無特殊條件與限制，本公司應遵守公司法、證券交易法及相關法規之交易或轉讓限制之規定。 (6)預計可能產生效益： A.有效結合雙方發展 STB 產品之技術與經驗，提升本公司於 STB 市場之競爭優勢。 B.取得關鍵技術，合作開發新產品。 C.充分運用既已佈建之海內外運籌體系，提昇公司整體經營效益。	照案通過

日期	案 由	決議結果
	(7)本次受讓他公司股份之對象均非本公司關係人。 (8)擬授權董事長全權處理有關本次辦理發行新股受讓他公司股份相關事宜及一切相關文件(含變更或調整文件)之簽署。	
	3.本公司因營運週轉需要，擬向中華開發工業銀行申請三年期中期放款額度一億元整，並授權董事長許錦輝先生全權代表本公司辦理本項融資借貸一切相關事宜，提請 核議。	照案通過
93.09.20	1.為辦理受讓他公司股份發行新股事宜修正案，提請 核議。 (1)受讓公司名稱、數量及對象： 受讓股份為欣象科技股份有限公司之普通股，欣象科技已於 93 年 9 月 13 日臨時股東會報告與本公司之股份受讓案，參與受讓股份數量共計 8,118,900 股，佔其已發行股份 97%，受讓股份對象為林華章等人。 (2)增資發行新股數量： 因受讓前述股份，本公司擬辦理增資發行普通股共計 3,847,819 股。 (3)預定進度： 擬預定民國九十三年十二月十五日為股份交換發行新股基準日。 (4)股份交換比例之決定方式及合理性： A.股份交換比例為欣象科技(股)公司每 2.11 股普通股換發百一電子股份有限公司普通股 1 股。 B.本次辦理受讓他公司股份發行新股之股權交換比例計算方式，係依本公司與欣象科技(股)公司之營運狀況、獲利情形、每股淨值及未來發展前景等相關資料而議定換股比例，並委請獨立財務專家就股份交換比例出具合理性意見書。 C.受讓股東因股份交換持有本公司不滿一股之畸零股，由本公司依發行面額，按比例發放現金(算至新台幣「元」為止)，並授權董事長洽特定人認購。 (5)本次受讓之股份於未來移轉並無特殊條件與限制，本公司應遵守公司法、證券交易法及相關法規之交易或轉讓限制之規定。 (6)預計可能產生效益： A.有效結合雙方發展 STB 產品之技術與經驗，提升本公司於 STB 市場之競爭優勢。 B.取得關鍵技術，合作開發新產品。 C.充分運用既已佈建之海內外運籌體系，提昇公司整體經營效益。	照案通過
	(7)本次受讓他公司股份之對象均非本公司關係人。 (8)擬授權董事長全權處理有關本次辦理發行新股受讓他公司股份相關事宜及一切相關文件(含變更或調整文件)之簽署。	
93.10.26	1.本公司 93 年度第三季財務報告，提請核議。	照案通過

日期	案 由	決議結果
	2.本公司國內第一次無擔保可轉換公司債換發新股案，提請核議。 A.93 年度第三季申請轉換公司債共計 276 張，申請轉換金額 27,600 仟元，可換發普通股 1,197,853 股。 B.訂定 93 年 10 月 15 日為換發新股增資基準日。 C.截至 93 年 9 月 30 日止，轉換公司債結餘 748 張，總金額為	照案通過
	3.本公司 91 年度員工認股權憑證換發新股案，提請核議。 A.93 年度第三季申請轉 48.5 單位，申請轉換金額 48,500 元，可換發普通股 48,500 股，轉換後本公司實收資本額為 79,926,875 股。 B.訂定 93 年 10 月 15 日為換發新股增資基準日。	照案通過
	4.擬赴大陸地區從事間接投資，提請核議。 擬由 Prime International Development Ltd.以美金 210 萬元間接投資大陸地區百一寬頻科技(深圳)有限公司。	照案通過
	5.為本公司董事、監察人及重要職員續保責任保險，提請核議。	照案通過
	6.本公司向華南銀行貸款額度到期續約案，提請核議。	照案通過
93.12.07	1. 本公司發行新股受讓欣象科技股份有限公司股東林華章等人股份之基準日，提請 核議。	照案通過
	2. 訂定本公司『併購資訊揭露自律規範』，提請 核議。	照案通過
	3. 依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「審閱上櫃公司財務報告作業程序」規定，辦理變更連續查核簽證達五年以上(含五)之相同會計師，提請 核議。	照案通過
	4. 本公司向建華銀行申請三年期中期放款額度案，提請 核議。	照案通過
	5. 本公司向高雄銀行辦理借款合同到期續約案，提請 核議。	照案通過
	6. 本公司向比利時聯合銀行辦理借款合同到期續約案，提請 核議。	照案通過
94.01.05	1. 為本公司國內第一次無擔保可轉換公司債換發新股案，提請 核議。	照案通過
	2. 為本公司九十一年度員工認股權憑證換發新股案，提請 核議。	照案通過
94.03.09	1.本公司九十三年度各項決算表冊，提請 核議。	照案通過
	2.本公司九十三年度盈餘分配案，提請 核議。	照案通過
	3.本公司擬以九十三年度盈餘分配之股東紅利及員工紅利發行新股案，提請 核議。	照案通過
	4. 本公司章程修訂案，提請 核議。	照案通過
	5.擬訂定九十四年股東常會日期及開會議程案，提請 核議。	照案通過
	6.本公司向比利時聯合銀行申請衍生性商品交易額度提高案，提請核議。	照案通過
	7.本公司向遠東國際銀行申請出售歌林應收帳款額度案，提請核議。	照案通過
94.04.01	1. 為本公司國內第一次無擔保可轉換公司債換發新股案，提請 核議。	照案通過
	2. 為本公司九十一年度員工認股權憑證換發新股案，提請 核議。	照案通過
94.04.27	1. 本公司九十四年度第一季財務報表，提請 核議。	照案通過
	2. 本公司擬發行員工認股權憑證，提請 核議。	照案通過
	3.擬赴大陸地區從事間接投資，提請 核議。	照案通過
	4. 本公司九十三年度『內部控制聲明書』，提請 核議。	照案通過
	5.本公司擬向建華銀行辦理借款額度到期續約，提請 核議。	照案通過
	6.擬背書保證本公司之子公司欣象科技股份有限公司向新竹商業銀行辦理綜合借款額度案，提請 核議。	照案通過

百一電子股份有限公司九十三年股東常會議事錄

時 間：中華民國九十三年六月十一日（星期五）上午九時整

地 點：桃園縣中壢市中壢工業區東園路 69 號百一電子股份有限公司員工餐廳

出席股數：本公司發行股份總數 65,036,702 股，出席股東代表股數 41,643,430 股，出席率為 64.03%

列席：致遠會計師事務所 洪茂益會計師

通律法律事務所 黃世瑋律師

主席：許錦輝

記錄：徐明陽

一、宣佈開會：本公司發行股份總數 65,036,702 股，截至九十三年六月十一日九時出席股數為 41,643,430 股，佔發行股份總數之 64.03%，已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案：本公司九十二年度營業報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：本公司九十二年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~10 頁【附件一】。

第二案：監察人審查九十二年度決算表冊，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：監察人審查本公司九十二年度決算表冊，請監察人報告。

監察人審查報告書請參閱本手冊第 11 頁【附件二】。

第三案：發行九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債情形報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：一、本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債新台幣 2.5 億元，業經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 7 月 2 日台財證一字第 0920128243 號函核准申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准於 92 年 7 月 28 日上櫃買賣。

二、本轉換公司債計畫已依預定進度執行完畢。

三、截至 93 年 4 月 30 日止，已轉換公司債金額為 146,600,000 元，已轉換普通股股數 5,403,370 股，尚未轉換公司債餘額為 103,400,000 元；本轉換公司債發行時轉換價格為新台幣 27.14 元；93 年 3 月 1 日轉換價格調整為新台幣 27.0 元。

第四案：本公司與京廣科技股份有限公司完成合併案事宜報告。(洽悉)

說明：一、茲依公司法第三一八條及企業併購法第二十六條之規定，就本公司與京廣科技股份有限公司合併事宜，提出報告。

二、本公司業以民國 93 年 2 月 29 日為合併基準日完成與京廣科技股份有限公司之合併事宜，本公司營運上重要之相關指標，於合併前後之變化情形如下：

資本額：由 606,195,310 元增為 622,861,970 元。

淨值：由 1,002,157 仟元增為 1,146,796 仟元

資本公積：因合併而增加之資本公積-合併溢價 43,333 仟元。

第五案：本公司九十二年度對外背書保證情形報告。(洽悉)

說明：一、本公司截至九十二年十二月三十一日止，對外背書保證明細如下：

對象公司名稱	與本公司關係	融資背書保證	其他背書保證
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	本公司 100% 持股子公司	82,247 仟元	—

二、依本公司「背書保證作業程序」規定，本公司對外背書保證總額為最近期財務報表淨值之 100%，對本公司直接控股比例達百分之五十以上子公司之背書保證限額為最近期財務報表淨值之 50%。九十二年度累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之 8.21%，符合規定。

第六案：修訂本公司九十一年度員工認股權憑證發行及認股辦法報告。(洽悉)

說明：一、因應證期會台財證一字第 0910143206 號函，員工認股權憑證以發行新股履約者，可先發行股票後辦理變更登記，擬修改原辦法中發放股款繳納憑證等相關條文。

二、九十一年度員工認股權憑證發行及認股辦法修訂條文對照表請參閱本手冊第 12 頁【附件三】。

第七案：修訂本公司「董事會議事規則」報告(洽悉)

說明：一、配合 92.12.31 修訂之上市上櫃公司治理實務守則第三十一條修訂本公司「董事會議事規則」。

二、董事會議事規則修訂條文對照表請參閱本手冊第 13~16 頁【附件四】。

四、承認事項

第一案:本公司九十二年度各項決算表冊，敬請 承認。(董事會提)

說 明:一、本公司九十二年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，財務報表業經致遠會計師事務所查核完竣，並送請監察人審查竣事。

二、各項報表請參閱本手冊第 17~21 頁【附件五】。

決 議: 本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案:本公司九十二年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說 明:本公司九十二年度結算稅後盈餘為新台幣 203,420,635 元，經董事會依公司章程分配如下：

一、法定盈餘公積 20,342,064 元、員工紅利 26,546,393 元及董監事酬勞 1,830,786 元。

二、提撥新台幣 148,308,947 元分配股東紅利，其中股票股利為新台幣 116,067,870 元，現金股利為 32,241,077 元，九十二年度盈餘分配表請參閱本手冊第 22 頁【附件六】。

三、本公司九十二年度盈餘分配案，如因主管機關之命令而有必要調整分配表時，依該命令內容逕行變更之；如嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或轉換公司債依發行及轉換辦法轉換者，致影響流通在外股份數量，股東配股及配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決 議: 本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、討論事項

第一案:本公司章程修訂案，提請 核議。(董事會提)

說 明:一、為配合公司營運需求，擬修正本公司章程第五條及第廿二條。

二、檢附公司章程修訂前後條文對照表如下:

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壹拾壹億元整，分為壹億壹仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會分次發行。其中壹億元，分為壹仟萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權憑證行使認股權時使用。	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹拾肆億元整</u> ，分為 <u>壹億肆仟萬股</u> ，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會分次發行。其中壹億元，分為壹仟萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權憑證行使認股權時使用。	考量公司債轉換股數增加。

第 廿 二 條	本章程訂立於民國八十四年六月七日，於民國九十二年四月三十日第十次修正。	本章程訂立於民國八十四年六月七日，於民國九十二年四月三十日第十次修正， <u>於民國九十三年六月十一日第十一次修正。</u>	增列修正日期。
------------------	-------------------------------------	--	---------

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案：九十二年度盈餘分配之股東紅利及員工紅利轉增資發行新股案，提請 核議。

(董事會提)

說 明：一、盈餘轉增資部分：

(一)擬以 92 年度盈餘分配之股東紅利新台幣 116,067,870 元整，發行新股 11,606,787 股，每股面額新台幣 10 元。

(二)按配股基準日股東名簿之記載，股東紅利轉增資部份每仟股無償配發 180 股，如嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或轉換公司債依發行及轉換辦法轉換者，致影響流通在外股份數量，股東配股及配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

二、擬於員工紅利中提撥新台幣 20,000,000 元轉增資，發行新股 2,000,000 股，每股面額新台幣 10 元。

三、本次增資發行新股未滿一股之畸零股，得由股東自行拼湊，於停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構登記，未拼湊或拼湊不足一股之畸零股折發現金至元為止，其股份並授權由董事長洽特定人按面額認購之。

四、本次盈餘及員工紅利增資發行新股，其權利義務與原有股份相同，經提股東常會通過後，俟呈奉主管機關核准，由董事會另訂配股基準日，主管機關內容有所修正時，授權董事會全權處理。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案：本公司擬向台灣證券交易所提出上櫃轉上市之申請案，提請 核議。(董事會提)

說 明：本公司為配合長期經營及發展之目標，冀使公司營運更上層樓，擬向台灣證券交易所股份有限公司申請股票上市，有關上市等相關事務擬請股東會授權董事會全權處理之。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第四案：擬辦理現金增資發行普通股，並提撥辦理股票上市前之公開承銷案，提請 核議。(董事會提)

說 明：一、為因應本公司未來長期發展資金之需求及配合公司上市前之公開承銷案，並靈活運用募集方式，擬於額定股本壹仟伍佰萬股內發行，視公司資金需

求、市場狀況及主管機關法令之規定決定發行時間。

二、本次辦理現金增資，發行記名式普通股，每股面額新台幣 10 元，採溢價發行。本次發行新股依公司法 267 條規定，保留發行股份總數之百分之十五，供員工認購。

三、證券交易法 28 條之一規定需公開承銷部份之銷售方式，將採公開申購配售方式，為達申請上市之股權分散標準，其提撥公開承銷比例依下列方式辦理：

1.提撥公開承銷比例為百分之三十，其餘原股東按認股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例認購。

2.員工及原股東認購股份不足一股時或認購不足部份，授權董事長洽特定人認購。

四、現金增資案所定發行條件、資金用途及其他有關事項，將於未來董事會決議之。如經主管機關修正或因應客觀環境需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

五、本增資案呈奉主管機關核准後，由董事會另行訂定認股基準日及增資基準日。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、選舉事項

案 由：補選董事二席。(董事會提)

說 明：一、本公司原任董事吳培眾先生及獨立董事王文宇先生，因個人因素請辭本公司董事職務，擬補選之。

二、補選董事之任期自股東常會選舉之日起即刻就任至 95 年 4 月 29 日任期屆滿。

選舉結果：當選名單：

戶名	得票權數
潘華宗	41,539,360 權
曹萃棚	37,957,396 權

七、臨時動議：無。

八、散會：上午九點四十分。

百一電子股份有限公司

董事長：許錦輝