

10044

百一電子股份有限公司 服務代理人 上櫃代號：6152
建華證券股份有限公司 服務代理部
親自辦理地址：台北市中正區博愛路53號3樓
郵寄專用信箱：台北郵政第12210號信箱
服務代理專線：(02)2381-6288 語音專線：(02)2361-1818
傳真回覆專線：(02)2311-2929網址：http://www.sinotrade.com.tw



股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

百一電子股份有限公司 九十五年股東常會議事錄

時間：中華民國九十五年六月二十日（星期二）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：本公司發行股數為97,732,204股，親自及委託出席股數為77,427,299股，佔發行股份總數之79.22 %
列席：致遠會計師事務所洪茂益會計師
通律法律事務所楊永成律師

主席：許董事長錦輝 記錄：徐明陽
一、宣佈開會：本公司發行股數為97,732,204股，親自及委託出席股數為77,427,299股，佔發行股份總數之79.22 %，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：本公司九十四年度營業報告，報請 公鑒。(洽悉)
說明：本公司九十四年度營業報告書，請參閱議事手冊第6~8頁【附件一】。
第二案：監察人審查九十四年度決算表冊，報請 公鑒。(洽悉)
說明：監察人審查本公司九十四年度決算表冊，請監察人報告。
監察人審查報告書請參閱議事手冊第9頁【附件二】。
第三案：本公司對外背書保證情形報告。(洽悉)
說明：一、本公司截至九十四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	本期最高背書保證餘額	融資背書保證	其他背書額佔最近期財務報表淨值比率	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值比率
Pro Broadband (B.V.I) Inc.	本公司100%持股子公司	75,549 仟元	26,137 仟元	無	2.22%
欣象科技股份有限公司	本公司97%持股子公司	25,000 仟元	25,000 仟元	無	2.12%

四、承認事項

第一案：本公司九十四年度各項決算表冊，敬請 承認。(董事會提)
說明：一、本公司九十四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、各項報表請參閱議事手冊第10~14頁【附件三】。

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：本公司九十四年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)
說明：一、本公司九十四年度結算稅後淨損為新台幣195,450仟元，經董事會依公司章程規定，擬決議94年度不發放股利、員工紅利及董監事酬勞。

二、九十四年度虧損撥補表擬訂如后：
百一電子股份有限公司
九十四年度虧損撥補表
單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	1,270,659
本期稅後淨損（利）	(195,450,523)
特別盈餘公積轉回	8,528,748
待彌補虧損數	(185,651,116)
法定公積轉列彌補虧損數	45,613,831
資本公積轉列彌補虧損數	140,037,285
期末待彌補虧損	0

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。
五、討論暨選舉事項
第一案：本公司章程修訂案，提請 核議。(董事會提)
說明：為配合證券交易法修訂，擬修訂本公司部分章程。公司章程修訂條文對照表請參閱本手冊第15頁【附件四】。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

附件

致股東報告書

各位股東女士、先生們：
民國九十四年我們面臨部分客戶對產品品質有爭議而提列大額呆帳損失的衝擊。儘管如此，我們仍以堅定的信心，在全體同仁同心齊力下，努力應戰。
本公司九十四年的營業額為新台幣43億4仟2佰萬元，較九十三年度減少21.57%；營業毛利達新台幣4億8仟2佰萬元，較九十三年度減少41.72%；營業淨損為新台幣9仟6佰萬元；另營業外損失主要係轉投資公司Pro Broband(B.V.I.) Inc.受STB產品品質影響認列損失7仟1佰萬元及欣象科技因調整產品初期，效益尚未顯現，認列損失3仟5佰萬元；稅後淨損為新台幣1億9仟5佰萬元，每股稅後淨損為2.02元。
在面對上述強大衝擊情況下，本公司把握機會全力檢討改進公司營運、採用SAP ERP系統、成為SONY Green Partner、整合研發團隊及檢討產品開發狀況，一方面改良設計，降低成本，一方面加速開發新產品，以進一步提升公司產品競爭力。在生產製造部分，大陸東莞及深圳龍華工廠，已成為一個紮實的RF產品及數位機上盒產品製造基地。北京加維通訊電子技術有限公司及成都百昌電子有限公司則將繼續加強對大陸內需市場的擴展，爭取更多業務發展機會。
茲將九十四年度經營結果報告如後：
一、九十四年度營業報告
(一)營業成果：
九十四年度之營業收入為新台幣4,342,832仟元，較九十三年度之5,537,318仟元衰退21.57%，稅後淨損金額達新台幣195,450仟元，基本每股稅後淨損為2.02元。

單位：新台幣仟元				
項目	94 年度	93 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	4,488,769	5,617,266	(1,128,497)	(20.09)%
營業收入淨額	4,342,832	5,537,318	(1,194,486)	(21.57)%
營業成本	(3,860,491)	(4,709,755)	(849,264)	(18.03)%
已實現營業毛利	482,341	827,563	(345,222)	(41.72)%
營業費用	(578,816)	(363,543)	215,273	59.22%
營業淨利(損)	(96,475)	464,020	(560,495)	(120.79)%
營業外收入及利益	42,619	11,274	31,345	278.03%
營業外費用及損失	(141,594)	(123,296)	18,298	14.84%
本期淨利(損)	(195,450)	279,026	(474,476)	(170.05)%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項	目	94 年度	93 年度	
財 務 收 支	營業收入淨額	4,342,832	5,537,318	
	營業毛利	482,341	827,563	
	稅後淨利	(195,450)	279,026	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(7.35)	12.28	
	股東權益報酬率(%)	(14.94)	22.62	
	佔實收資本	營業利益	(9.94)	55.16
	本比率(%)	稅前純益	(20.13)	41.84
	純益率(%)	(4.50)	5.04	
	每股稅後盈餘(元)	(2.02)	3.10	

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	九十四年	九十三年
營業收入淨額	4,342,832	5,537,318
研發費用佔營收淨額比例	2.84%	2.14%

2.最近二年度研發成果

年度	研發成果
九十四年	1.在歐洲市場方面，開發完成體積更小、價格更低廉、特性更佳之LNB，爭取到歐洲大廠FTA之LNB ODM。 2.開發完成歐洲用SCR Twin LNB，僅一條Cable線可提供二台STB使用。 3.開發完成Ka-band之高頻段高品質LNB。 4.開發完成Thomson專用之信號橋接器。 5.完成多款客戶委託之衛星數位機上盒(DVB-S)的產品開發。 6.完成高解析度電視(HDTV)數位機上盒產品開發。 7.完成接收地面廣播之車用接收機，並進入量產。 8.完成有線與無線網路傳輸之地面廣播轉換器，供電腦使用者看電視。 9.完成地面廣播USB轉換器。
九十四年	1.開發完成適合不同區域客戶需求的FTA (Free To Air)衛星接收機。 2.開發完成適合不同區域客戶需求的CA STB(Conditional Access;鎖碼系統)衛星接收機。 3.完成適合不同區域客戶需求的CI STB (Common Interface)衛星接收機。 4.完成適合不同區域客戶需求的MHP STB (Multi-Media-Home Platform)多媒体家用平台衛星接收機。 5.完成適合不同區域客戶需求的PVR STB衛星接收機。 6.完成高解析度電視(HDTV STB)數位機上盒及數位電視HDTV內裝模組的產品開發。 7.完成接收地面廣播之車用接收機，進入量產且陸續開發新產品。 8. DVB-S Tuner 開發完成多款客戶委託之衛星數位機上盒產品。 9. DVB-T Tuner 完成多款車用數位接收器產品。 10.開發完成DVB-C Tuner 有線接收機。 11.完成由Ka頻段與Ku頻段組合而成的LNB模組，可同時接收5顆衛星訊號，經由複雜的複選開關整合後，可同時提供4 users，接收訊號之高階高單價及高附加價值的LNB。 12.完成Ku-band Monoblock 4.3 degree, 6 degree Quar LNB，可同時接收2衛星，提供4台STB同時使用，此機種適用於歐洲市場。 13.開發完成Ku-band Universal single LNB及二對1 Diseq Switch 整合成一體的Twingle LNB，提供user價格更便宜，組裝更方便的機種。 14.在美洲市場方面，開發完成美國通訊大廠EchoStar之Dual Band LNB。 15.開發完成歐洲用SCR Quad LNB，僅一條Cable線可提供四台STB使用。

二、九十五年度營運計畫

(一)經營方針

1.研發新產品，擴增產品種類，增加市場競爭能力。
2.強化產品品質，落實完型品管制度。
3.導入無鉛制程，建立標準化生產流程，提昇產品整體良率。
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。

(二)預期銷售數量及其依據：不適用。

(三)產銷政策

1.技術深耕，提昇各製程生產效能與良率，提高產品良率並降低生產成本。
2.提高數位衛星通訊傳輸系統產品市場及競爭優勢；繼續投入數位機上盒及數位前端系統市場並持續發展產品應用技術。
3.積極開發海外市場，爭取更多世界級大廠之訂單，強化國際競爭能力。
4.即時有效的售後服務，提昇對客戶之服務品質，滿足客戶需求。

最後，再次由衷感謝各位股東女士、先生、客戶以及認真奉獻的同仁們，對本公司長期的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的謝意！並祝各位：

身體健康、萬事如意

董事長 許錦輝

總經理 謝德崇

百一電子股份有限公司
九十四年度決算監察人審查報告書

核准

本公司董事會造送之九十四年度財務報表，業經委託致遠會計師事務所洪茂益會計師與張志銘會計師查核竣事，連同營業報告書、盈虧撥補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。

百一電子股份有限公司九十五年股東常會

監察人：徐世漢

洪茂益

何世明

張志銘

黃美銀

中華民國九十五年四月二十五日

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九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三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九十四年十二月三十一日及民國九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年一月一日至十二月三十一日及民國九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。
另百一電子股份有限公司已編製民國九十四年度及民國九十三年度之合併財務報表，並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：(87)台財證(六)第65315號
(91)台財證(六)第144183號

洪茂益

會計師

張志銘

中華民國九十五年二月十七日

百一電子股份有限公司章程修正條文對照表

次條	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壹拾肆億元整，分為壹億肆仟萬股，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，分為壹仟伍佰萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權證行使認股權時使用。	本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會分次發行。其中壹億伍仟萬元，分為壹仟伍佰萬股，每股面額新台幣拾元，係預留供認股權證行使認股權時使用。	為配合公司營運需求。
第十一條	本公司股東每股有一表決權。	本公司各股東，除有公司法第179條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。	依公司法第一百七九條規定辦理
第十三條	本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為力之人中選任，連選得連任。	本公司設董事七~九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為力之人中選任，連選得連任。	設立彈性席次。
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，於民國九十三年六月十一日第十一次修正，於民國九十四年五月三十一日第十二次修正，於民國九十五年六月二十日第十三次修正。	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，於民國九十三年六月十一日第十一次修正，於民國九十四年五月三十一日第十二次修正，於民國九十五年六月二十日第十三次修正。	增列修正日期。

附件五

背書保證作業程序修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	說明
第三條第一款	背書保證對象： 背書保證 (一)本公司得對下列公司背書保證： 1.有業務關係之公司。 2.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。 3.母子公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。 4.對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。 (二)基於承擔工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。	背書保證對象： 背書保證 (一)本公司得對下列公司背書保證： 1.有業務關係之公司。 2.公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 3.直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之子公司。 4.刪除。 (二)基於承擔工程需要之同業間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。	一、本條原規定公開發行公司背書保證之對象限於有業務往來及其持股控制關係之子公司，惟因財務會計原則暨生益公報修正後，對於母子公司及子公司之認定由持股控制關係擴至實質控制關係，使公開發行公司背書保證之對象亦擴至其實質控制關係之母子公司，導致其承擔或有損失之風險增加。 二、考量母子公司對其持股控制關係之子公司背書保證，尚能透過認列轉投資利益之方式回饋轉投資公司，而對無持股關係但具實質控制力之子公司背書保證，母公司個別報表並無法透過權益法認列投資收益之方式獲益，將造成母子公司獲利與承擔風險不對等之情形，爰修正本條文以維持原規定背書保證對象限於具持股控制關係之子公司。 三、配合證券交易法主管機關之建議，爰予修正。
第七條	背書保證公告申報之標準：本公司除應公告申報每月背書保證總額外，背書保證金額達下列標準之一者，應另行將相關資訊於財政部證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報： 一、背書保證之總額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 二、對單一企業背書保證金額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	背書保證公告申報之標準：本公司除應公告申報每月背書保證總額外，背書保證金額達下列標準之一者，應另行將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： 一、背書保證之總額達公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 二、對單一企業背書保證金額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	

	三、對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸與金額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 四、因業務關係對企業背書保證，其累積背書保證金額超過最近一年度與其業務往來交易總額者。 五、依上開第一～四項辦理公告中報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者，應再辦理公告申報。	三、對單一企業背書保證金額達新台幣一千萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸與金額合計數達公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 四、因業務關係對企業背書保證，其累積背書保證金額超過最近一年度與其業務往來交易總額者。 五、依上開第一～四項辦理公告中報後，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者，應再辦理公告申報。	配合證券交易法主管機關之改隸，爰予修正。
第十三條	本作業程序經董事會決議通過，送各監察人並提報股東會同意，函報財政部證券暨期貨管理委員會核備，如有董事表示異且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	本作業程序經董事會決議通過，送各監察人並提報股東會同意，函報財政部證券暨期貨管理委員會核備，如有董事表示異且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司依前項規定將作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	

百一電子股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
第一條	本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。	為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。	修改制定依據
第二條	本公司股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。	本公司股東會應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。 本公司應將簽事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。 股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。	
第五條之一		股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。 通知及公告應載明召集事由、選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 持有已發行股份總數百分之以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者（含標題符號），不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會之議事手冊註記說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會之議事手冊註記說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。	增加股東會前提案之處理(配合公司法第172條規定辦理)
第五條之二		股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。 一股東以出具一委託書，並以委託二人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，或逕應於股東會開會前一日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	新增委託書之處理
第十七條	議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。議案表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。	議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之。在本公司存續期間，應永久保存。 議案表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」，其效力與投票表決同；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。	

資 產		九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日		負債及股東權益		九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金 額	%	金 額	%	代碼	會計科目	附註	金 額	%
11xx	流動資產						21xx	流動負債			
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$344,578	15.31	\$234,987	9.00	2100	短期借款	四.8及六	\$466,619	20.74
1120	應收票據淨額	二及四.2	7,100	0.32	2,519	0.09	2110	應付短期票券淨額	四.9	-	-
1140	應收帳款淨額	二及四.3	599,156	26.82	918,987	35.19	2140	應付帳款		38,925	1.73
1153	應收帳款淨額－關係人	二及五	325,345	14.46	424,288	16.25	2150	應付帳款－關係人	五	-	-
1160	其他應收款	二及十.2	7,377	0.33	4,007	0.15	2160	應付所得稅	二及四.21	25,532	1.13
1180	其他應收款－關係人	五	22,333	0.99	1,504	0.06	2170	應付費用	二及四.12	53,766	2.39
120x	存貨淨額	二及四.4	39,767	1.77	22,669	0.87	2224	應付設備款		-	-
1261	預付貸款－關係人	五	441,183	19.60	422,628	16.18	2260	預收貨款		83,121	3.69
1268	預付款項		4,359	0.19	9,546	0.36	2271	一年內到期之應付公司債	二及四.10	48,414	2.15
1280	其他流動資產		9,315	0.41	17,108	0.65	2272	一年內到期之長期借款	四.11	140,000	6.22
1286	遞延所得稅資產淨額	二及四.21	23,569	1.05	26,289	1.01	2280	其他流動負債	五	1,727	0.08
1291	受限制銀行存款	六	-	-	2,270	0.09		其他負債合計		858,104	38.13
	流動資產合計		1,824,082	81.05	2,086,802	79.90		流動負債合計		966,147	37.00
14xx	基金及長期投資	二及四.5					24xx	長期負債			
1421	長期股權投資						2420	長期借款	四.11	190,000	8.44
142101	採權益法之長期投資		212,643	9.45	319,663	12.24	28xx	其他負債			
142102	採成本法之長期投資		26,880	1.20	26,880	1.03	2810	應計退休金負債	二及四.12	22,853	1.02
1425	預付長期投資款		8,170	0.36	-	-	2861	遞延所得稅負債	二及四.21	-	-
	基金及長期投資合計		247,693	11.01	346,543	13.27		其他負債合計		22,853	1.02
15xx	固定資產	二、四.6及六						負債合計		1,070,957	47.59
1501	土地		90,934	4.04	90,934	3.48	3100	股本	四.13	970,894	43.14
1521	房屋及建築物		51,531	2.29	50,808	1.95	3110	普通股股本		841,207	32.21
1531	機器設備		23,144	1.03	24,294	0.93	3200	資本公積	四.14	61,204	2.34
1537	搬遷設備		4,992	0.22	6,752	0.25	3210	發行股票溢價		112,348	4.30
1551	運輸設備		719	0.03	951	0.04	3213	轉換公司債轉換溢價		394	0.01
1561	辦公設備		9,662	0.43	10,748	0.41	3260	合併溢額		155,150	5.94
1631	租賃改良		2,518	0.11	2,518	0.10	3281	轉換公司債應付利息補償金		3,479	0.15
1681	其他設備		29,870	1.33	28,116	1.08	3300	法定盈餘公積	四.15	45,614	2.03
	成本合計		213,370	9.48	215,121	8.24	3350	特別盈餘公積	四.16	8,529	0.38
1519	減：累計折舊		(66,752)	(2.96)	(56,152)	(2.15)	34xx	股東權益其他項目	四.17	(194,180)	(8.63)
1672	預付設備款		4,120	0.18	1,828	0.07	3420	累積換算調整數	二	1,777	0.08
	固定資產淨額		150,738	6.70	160,797	6.16		股東權益合計		1,437,184	55.03
18xx	其他資產							負債及股東權益總計		\$2,250,444	100.00
1820	存出保證金		9,303	0.41	9,258	0.35				\$2,250,444	100.00
1830	遞延費用	二	10,304	0.46	8,216	0.32					
1848	催收款項淨額	二及四.7	-	-	-	-					
1860	遞延所得稅資產淨額	二及四.21	8,324	0.37	-	-					
	其他資產合計		27,931	1.24	17,474	0.67					
	資 產 總 計		\$2,250,444	100.00	\$2,611,616	100.00					

董事長 許錦輝
經理 / 謝德崇
會計主管：沈冷珍

項 目	九十四年度	九十三年	項 目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期淨利(損)	\$195,450	\$279,026	受限制銀行存款(增加)/減少	2,270	4,284
調整項目：			短期投資(增加)/減少	10,250	5
折舊費用	14,493	16,272	長期投資增加	(8,170)	(117,491)
各項攤提	4,319	3,043	被投資公司清算匯回股利	-	460
按權益法認列之投資(收益)損失	117,466	(8,494)	購買固定資產	(5,997)	(11,627)
處分投資利益	(10,250)	(5)	處分固定資產借款	921	5,982
處分固定資產(益)	440	866	存出保證金(增加)/減少	(45)	(8,818)
係列公司債應付利息補償金	1,358	2,304	遞延費用增加	(6,407)	(2,879)
應收票據淨額(增加)/減少	(4,581)	15,914	投資活動之淨現金流入(出)	(7,178)	(130,084)
應收帳款淨額(增加)/減少	319,831	(198,924)	融資活動之現金流量：		
應收帳款淨額－關係人(增加)/減少	98,943	(66,009)	舉借(償還)短期借款	53,619	73,272
其他應收款(增加)/減少	(3,370)	12,500	應付短期票券淨額增加(減少)	(19,991)	(9,950)
其他應收款－關係人(增加)/減少	(20,829)	(1,201)	舉借(償還)長期借款	100,000	230,000
存貨淨額(增加)/減少	(17,098)	7,449	購回公司債	(105)	-
預付貸款－關係人(增加)/減少	(18,555)	(123,994)	行使員工認股權憑證	3,608	2,107
預付款項(增加)/減少	5,187	(5,388)	發放員工紅利	(13,478)	(6,546)
其他流動資產(增加)/減少	7,793	(2,649)	發放董事酬勞	(2,189)	(1,830)
遞延所得稅資產淨額－流動(增加)/減少	(8,324)	(10,482)	發放現金股利	(84,323)	(32,242)
遞延所得稅資產－非流動(增加)/減少	2,720	-	融資活動之淨現金流入(出)	37,141	254,811
應付票據增加(減少)	-	(7,915)	本期現金及約當現金增加(減少)數	109,591	(22,099)
應付帳款增加(減少)	(44,152)	(86,592)	期初現金及約當現金餘額	234,987	257,086
應付帳款－關係人增加(減少)	(190,545)	(16,575)	期末現金及約當現金餘額	\$344,578	\$234,987
應付所得稅增加(減少)	(23,353)	10,012	現金流量資訊之補充揭露：		
應付費用增加(減少)	(5,048)	3,666	本期支付利息(不含資本化之利息)	\$20,835	\$10,595
預收貨款增加(減少)	56,215	20,777	本期支付所得稅	\$40,855	\$70,125
其他流動負債增加(減少)	(2,152)	1,015	支付現金購買固定資產：		
應計退休金負債增加(減少)	6,466	5,243	購買固定資產	\$5,795	\$11,671
遞延所得稅負債增加(減少)	(11,898)	3,315	應付設備款(增加)/減少	202	(44)
			支付現金	\$5,997	\$11,627
			支付現金增加長期投資：		
			長期投資增加	\$8,170	\$183,741
			發行新股取得長期投資	-	(66,250)
			支付現金	\$8,170	\$117,491
			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	\$10,306	\$8(10,601)
			一年內到期之長期借款及應付公司債轉列流動負債	\$188,414	\$120,850
			營業活動之淨現金流入(出)	79,628	(146,826)

(請參閱財務報表附註)
董事長：許錦輝
經理人：謝德崇
會計主管：沈冷珍

項 目		九十四年度		九十三年度	
代碼	附註	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入				
4110	銷貨收入	\$4,488,769	103.36	\$5,617,266	101.44
4170	減：銷貨退回	(11,190)	(0.26)	(865)	(0.02)
4190	銷貨折讓	(134,747)	(3.10)	(79,083)	(1.42)
	營業收入淨額	4,342,832	100.00	5,537,318	100.00
5000	營業成本				
5110	銷貨成本	(3,860,491)	(88.89)	(4,709,755)	(85.05)
5910	營業毛利	482,341	11.11	827,563	14.95
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(337,269)	(7.77)	(134,436)	(2.43)
6200	管理及總務費用	(118,302)	(2.72)	(110,583)	(2.00)
6300	研究發展支出	(123,245)	(2.84)	(118,524)	(2.14)
	營業費用合計	(578,816)	(13.33)	(363,543)	(6.57)
6900	營業淨利(損)	(96,475)	(2.22)	464,020	8.38
7100	營業外收入及利益				
7110	利息收入	1,785	0.04	478	0.01
7121	按權益法認列之投資收益	-	-	8,494	0.15
7130	處分固定資產利益	-	-	18	-
7140	處分投資利益	10,250	0.24	5	-
7150	存貨盤盈	89	-	-	-
7160	兌換利益	26,658	0.61	-	-
7480	什項收入	3,837	0.09	2,279	0.04
	營業外收入及利益合計	42,619	0.98	11,274	0.20
7500	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(22,367)	(0.52)	(13,105)	(0.23)
7521	按權益法認列之投資損失	(117,466)	(2.70)	-	-
7530	處分固定資產損失	(440)	(0.01)	(884)	(0.01)
7550	存貨盤損	-	-	(331)	(0.01)
7560	兌換損失	-	-	(85,505)	(1.54)
7570	存貨跌價及呆滯損失	(109)	-	(20,923)	(0.38)
7880	什項支出	(1,212)	(0.03)	(2,548)	(0.05)
	營業外費用及損失合計	(141,594)	(3.26)	(123,296)	(2.22)
7900	本期稅前淨利(損)	(195,450)	(4.50)	351,998	6.36
8110	所得稅費用	-	-	(72,972)	(1.32)
9600	本期淨利(損)	\$(195,450)	(4.50)	\$279,026	5.04
9750	基本每股盈餘(元)				
9910	本期稅前淨利(損)	\$ (2.02)		\$3.91	
9911	所得稅費用	-		(0.81)	
9950	本期淨利(損)	\$(2.02)		\$3.10	
9850	稀釋每股盈餘(元)				
9910	本期稅前淨利(損)	\$ (2.02)		\$3.67	
9911	所得稅費用	-		(0.75)	
9950	本期淨利(損)	\$(2.02)		\$2.92	

(請參閱財務報表附註)
董事長：許錦輝
經理人：謝德崇
會計主管：沈冷珍

項 目		九十四年度		九十三年度	
民國九十三年一月一日餘額	附註	股 本	資本公積	保留盈餘	累積換算調整數
九十二年盈餘指撥及分配	四.17	\$622,862	\$233,802	\$-	\$170,720
法定盈餘公積				20,342	(20,342)
員工紅利		20,000			(26,546)
董監酬勞					(1,830)
現金股利					(32,242)
股票股利					(116,068)
發行新股受讓其他公司股份	四.13	116,068			-
可轉換公司債轉換普通股	四.13	38,478	27,772		66,250
行使員工認股權憑證	四.13	42,724	68,840		111,564
九十三年度淨利		1,075	1,032		2,107
外幣報表換算調整數	二			279,026	(10,601)
民國九十三年十二月三十一日餘額		841,207	331,446	20,342	(8,529)
九十三年度盈餘指撥及分配	四.17			25,272	(25,272)
法定盈餘公積					(8,529)
特別盈餘公積				8,529	(29,948)
員工紅利		16,470			(2,189)