

地址：100 台北市博愛路 53 號 3 樓

電話：(02)2381-6288(代表線)

郵寄台北郵政第 12210 號信箱

EGE 百容電子股份有限公司 股務代理人

建華證券股份有限公司 股務代理部



國內郵資
已付

台北郵局許可證
台北字第 1135 號

印刷品

股東 台啟

百容電子股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間：中華民國九十四年六月十日(星期五)上午九時
地點：台中市工業區 25 路 20 號(百容電子股份有限公司)
出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 81,407,664 股，佔本公司發行總股數 111,941,807 股之 72.72%。
列席：敬業會計師事務所王日春、黃智敏會計師 / 尚德法律事務所吳紹衍律師

主席：廖董事長本曲 紀錄：王慧雅

一、宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣佈開會。
二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- 案由一：九十三年度營業報告案。(附件一)
 - 案由二：監察人審查九十三年度決算書表案。(附件二)
 - 案由三：合併事項報告案。(附件三)
 - 案由四：庫藏股買回執行情形報告。
- 說明：本公司於九十三年十一月十五日董事會通過買回本公司股份，預定買回期間：93/11/16-94/01/15；預定買回數量：5,000,000 股；預定買回價格：每股 13-20 元，執行期間屆滿其買回情形如下：
- (1)買回股數：3,499,000 股
 - (2)買回總金額：59,335,128 元
 - (3)平均每股買回價格：新台幣 16.96 元

案由五：大陸投資情形。(附件四)

四、承認及討論事項

- 案由一：承認九十三年度決算表冊及合併報表案。
- 說明：本公司九十三年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表暨合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表等，業經敬業會計師事務所黃勝義及吳麗容會計師查核竣事，並經本公司董事會決議通過及全體監察人審查完竣，出具書面審查報告書在案，請參閱(附件五)，提請承認。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- 案由二：承認九十三年度盈餘分配案。
- 說明：九十三年度盈餘分配情形詳下表，如事後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，以除權基準日流通在外股份為基準配發，授權董事會辦理相關事宜，提請決議。
- 百容電子股份有限公司
九十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
期初未分配盈餘		19,228,086	
九十三年度稅後淨利	140,968,488		
減：提列法定盈餘公積	(14,096,849)		
提列特別盈餘公積	(10,473,397)	116,398,242	(A)
可分配盈餘		135,626,328	
可分配項目			
1.員工紅利-現金	3,491,947		(A)*3%
2.董監酬勞	2,327,965		(A)*2%
3.股東紅利-現金	89,353,446	95,373,358	每股配發 0.8 元
期末未分配盈餘		40,252,970	

備註一：發行股份總數 115,440,807 股-3,499,000 庫藏股=111,941,807 股

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- 案由三：通過九十三年度內部控制聲明書案。

說明：依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則，本公司已完成自行評估要點，檢具內部控制聲明書，請參閱(附件六)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- 案由四：通過修訂「公司章程」案。

說明：「公司章程」修正前後對照表如下，提請決議。

修正前條文	修正後條文	說明
第十八條之一 董事、監察人之報酬及車馬費，授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定之。	第十八條之二 本公司得為董事購買責任保險	一、依交易所台證上字第 0940100293 號有關董事(含董事長)、監察人報酬時，應確實依據公司法第 196 條、第 227 條暨相關法令、規定及解釋辦理，即應經章程訂明或由股東會議定之。 二、依治理守則第三十九條及第五十條辦理，公司得依公司章程或股東會

	以降低董事因依法執行職務致被股東或其他關係人控訴之風險。本公司監察人得比照辦理。	決議：於董事(監察人)任期期間……購買責任保險。
第二十六條 本公司設總經理、副總經理、協理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條辦理。	第二十六條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條辦理。	明訂經理人之定義
第二十八條 本公司其他職員經總經理任免之。	第二十八條 刪除	一、依本公司職務授權辦法(12044)第七頁，依不同職等其核准權限涵蓋執行長(六職等)、總管理處主管或事業處總經理(三-五職等)；與章程不符。 二、經參考其他上市公司章程，均未作該項之規範，亦非為公司法第 129 條之必要記載事項。
第三十四條	第三十四條 增訂 第十五次修正於民國九十四年六月十日	

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由五：通過增訂「董事會議事規則」。

說明：請參閱(附件七)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由六：通過修訂「取得或處分資產處理程序」。

說明：請參閱(附件八)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由七：通過修訂「背書保證辦法」。

說明：請參閱(附件九)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由八：通過修訂「資金貸與他人作業程序」。

說明：請參閱(附件十)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由九：通過修訂「從事衍生性商品交易處理程序」。

說明：請參閱(附件十一)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由十：通過修訂「董事及監察人選舉辦法」。

說明：請參閱(附件十二)，提請決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：無

六、散會

九十三年度營業報告書

附件一

一、九十三年度營業計劃實施成果

(一)營業計劃實施成果：

各位股東：

本公司為垂直整合產品及擴充市場規模，延續產品競爭優勢，有效應用及發揮管理資源綜效，於九十三年六月三十日完成與巨貿高強科技股份有限公司合併案，在有效整合內部資源，垂直整合產品及擴充市場規模，使整體營運績效得以提升；年度營業總額 850,720 仟元，較九十二年 554,639 仟元成長 53%，稅前淨利 182,605 仟元，較九十二年 149,517 仟元增加 22.13%，稅後每股盈餘 1.39 元。

(二)獲利能力分析：

單位：新台幣千元

科目	92 年實際數	93 年實際數
營業利益	118,291	169,159
營業外收支	23,864	13,446
稅前利益	142,155	182,605
稅後利益	114,143	140,968

(三)研究發展情形：

- 開發新型繼電器、端子台、連接器、半型距程式開關、網路連接器、微動開關、行動電話用耳機接頭、光電繼電器……等新產品上市；開發設備有線槽加工機、自動成測機、自動組立機、料帶印刷機等完成裝機量產。
- 研究發展費用 93 年度為新台幣 44,325 仟元，佔營業收入 5.21%，比 92 年度 24,905 仟元增加 78%。

二、九十四年度營業計劃概要

(一)由於與巨貿高強合併成功，使公司在產品線方面更趨完整並加速公司產品開發速度，本公

百容電子股份有限公司

董事會議事規則

- 一、目的：為建立公司治理制度、強化董事會監督及管理機能，訂定本規則。
二、適用範圍：本公司董事會之議事規範，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理。
三、依據：依上市上櫃公司治理實務守則第三十一條規定訂定本規則，以資遵循。
四、作業程序：

- 1. 本公司董事會每季召集二次，召集時應以開會通知書載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。
2. 董事會議進行中，若有董事一人以上提出議題資料不充分，並經獨立董事一人以上同意時，得向董事會提出要求延期審議該項議案，董事會應予採納。
3. 召開董事會時，應簽發簽到簿供出席董事簽到，以視親參與會議者，視為親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人，以受一人之委託為限。
4. 董事會之召開，應於本公司所在地及辦公時間內為之。但為業務需要，得於其他便利董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
5. 本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由出席董事推選一人擔任之。董事長不能執行職務時，由副董事長代理之，副董事長亦因故不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事長互推一人代理之。
6. 公司得指派與該項有關之經理部門人員列席董事會，向各出席董事及監察人說明議案內容。
7. 董事會之開會過程，應全程錄音，並至少保存一年。以視訊會議召開者，其會議錄音、錄影資料為會議紀錄之一部分，應永久保存。
8. 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。但未有過半數之董事出席時，主席得宣布延後開會，延後時間合計不得超過一小時。延後時間屆至仍不足額者，主席應宣告延會。會議經主席宣告延會後，應依第四條第一款規定之程序重新召集，始得再行集會。
9. 董事會討論之議案，原則上應依開會通知書所排定之議程進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。前項排定之議程於議事(含臨時動議)終結前，非經決議，主席不得進行宣布散會。會議進行中，主席得酌定時間宣布休息或協商。
10. 出席董事發言後，主席得親自或指定相關人員答覆，或指定列席之專業人士提供相關必要之資訊。董事針對同一議案有重複發言、發言超出議題等情事，致影響其他董事發言或阻礙議事進行者，主席得制止其發言。
11. 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決，表決方式以舉手表決為主。
12. 董事或其他代表之法人對於會議之事項，應於下列事項審議時迴避之，不得參加討論，並不得代理其他董事行使表決權：
12-1. 與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者。
12-2. 董事認應自行迴避者。
12-3. 經董事會決議應為迴避者。
13. 董事會之議事人員應確實整理及記錄會議報告。董事會各議案之議事摘要、董事之異議、決議方法與結果，應依相關規定詳實完整記載。會議紀錄並需由會議主席及記錄人員簽名，獨立存後二十日內，將會議紀錄分送各董事及監察人。
14. 董事會討論取得或處分資產、資金貸與及背書保證等項重大財務業務行為時，應充分考量獨立董事之意見，並將共同同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
15. 董事會議紀錄應列入公司重要檔案，於公司存續期間永久妥善保存。
16. 本議事規則之訂定及修正應經董事會同意，並提股東會報告。

「取得或處分資產處理程序」修正前、後條文對照表

Table with 4 columns: 修正前, 修正後, 備註, and 備註. It compares the '取得或處分資產處理程序' before and after amendments, highlighting changes in procedures for asset acquisition and disposal, and the role of independent directors.

司所生產之產品線主要廣泛應用在電腦及週邊產品、無線通訊產品、有線通訊產品、網路及週邊設備、安全系統產品及 IC 設計週邊產品等產業之電子元件上，將可分散受單一產業之景氣循環變動之風險；在市場區隔方面，早已策略性規劃避開單一市場風險。今年之基本策略仍著重於開拓新產品、新市場、增加 OEM 及 ODM 代工營收、提升高品質及服務水準，百容經營團隊與全體員工以積極與樂觀的態度，面對全新一年之挑戰。

- 1. 持續擴大大陸蘇州產能及產品線，並積極推展大陸內銷市場。
2. 持續擴充新產品開發案。
3. 積極建立綠色供應鏈。
4. 增加 OEM 及 ODM 代工產品營收比重。
(二)截至九十四年第一季，依財務會計準則第三十五條「資產減損之會計處理準則」評估，列出資產減損損失計新台幣 7,459,732 元，對股東權益並無重大影響。
(三)展望未來，我們將以更寬廣的視野，著手規劃未來更遠大的目標：以「不放棄任何機會，不貪求快速成長」為原則，「改善管理體質與業績成長並進」及「技術自主，全球通路」為策略，落實「永續經營，人本關懷」的理念，期許實現成為「全球機電元件最大供應商」之企業願景，希望大家支持並共同來實現。最後要重申：「你的支持與信任是我們成長茁壯的動力，萬分感謝在百容成長的路上有各位攜手相伴，讓我們一路走來充滿信心；期盼各位一本初衷繼續給予百容指導與鼓勵，我們將盡心盡力，創造更大的價值，以回饋各位的期望。」

百容電子股份有限公司 監察人查核報告書

茲准 董事會送本公司九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案，暨本公司與子公司之合併財務報表，委請敬業會計師事務所黃勝義、吳麗容會計師查核簽證完竣，提出查核報告書，經本監察人認為尚無不合，依公司法第二一九條規定，繕具報告。

敬請 鑒核

此上

本公司九十四年度股東常會

監察人：華陽國際開發(股)公司

代表人：賴尤秀敏

百合投資(股)公司

代表人：劉錦進

廖大周

中華民國九十四年四月二十五日

合併資產報告

百容電子股份有限公司(以下簡稱本公司)吸收合併巨貿高強科技股份有限公司(以下簡稱巨貿公司)乙案業於93年6月30日完成，並於93年07月26日完成相關之變更登記。

截至九十四年第一季，本公司吸收合併巨貿公司完成後對本公司業務、財務及股東權益之影響，及本合併案之預計效益是否顯現逐一說明如下：

- 一、在業務方面
93年度營業收入為850,720千元，較92年554,639千元，成長296,081千元(53.38%)；截至94年度第一季營業收入為259,636千元，較去年同期149,501千元成長110,135千元(76.67%)，顯見本公司合併後業務運行順暢，合併整合相關資源之效益逐漸顯現。
二、在財務方面
93年度稅前淨利為182,605千元，較92年度的142,155千元成長40,450千元(28.45%)，係因本公司93年度合併完成後有效整合資源運用、降低營運成本、持續擴增經營規模及強化市場競爭力等因素，致使當年度稅前淨利大幅增加；另94年第一季稅前淨利為10,226千元較去年同期36,479千元減少26,253千元，係受原物料成本上升及美元走勢疲弱，對新臺幣大幅貶值等因素；另因適用財務準則35號公報及認列長期投資損失共31,827千元，為整體經濟環境改變所影響，並無重大異常情事。
三、在股東權益方面
本公司合併後因完整之產品線及業務所帶來之效益，在營收及獲利部分皆有正面之助益，同時股東權益由92年底之1,534,767元提昇至93年底之2,055,501千元，其每股淨值分別為18.26元與17.81元，雖略有下降，惟兩期差異不大，尚不致損害本公司股東之權益。
綜上，本公司在業務穩健成長下，合併後透過資源的整合，在業務與財務方面均有提升，對股東權益亦有正面之助益，其合併預計之效益已逐漸顯現。

大陸投資情形

單位：新台幣千元；94年3月31日

Table showing investment details in mainland China, including investment amount, percentage, and status for various subsidiaries like 大陸陸資公司 and 百容蘇州有限公司.

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
註二：投資損益歸併基礎係根據投資公司自行編製之財務報表。
註三：係合併巨貿高強科技(股)公司所併入之大陸公司。

百容電子股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：94年03月18日

本公司民國93年01月01日至93年12月31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，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度之有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間之內部控制制度(含對子公司之有效性)，包括如營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度之設計及執行制度屬有效，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94年03月18日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

修正前	修正後	備註
事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。	事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。	
22.取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報 董事長 ，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳佰萬元以下者，應呈請 董事長 核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。	22.取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報 執行長 ，其金額在實收資本額百分之十或新台幣貳佰萬元以下者，應呈請 執行長 核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣貳佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。	
25.本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之二或新台幣參佰萬元以上應請專家出具鑑價報告。	本條刪除，因與23條重複。	
31-1.董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先經 董事會 同意者外，應於同一日召開董事會討論，決議合併、分割或收購其他事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先經 董事會 同意者外，應於同一日召開董事會。	31-1.董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先經 主管機關 同意者外，應於同一日召開董事會討論，決議合併、分割或收購其他事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先經 主管機關 同意者外，應於同一日召開董事會。	
34-1.本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。	34-1.本公司應將相關資訊於 主管機關 指定網站辦理公告申報。	
34-2.本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入 董事會 指定之資訊申報網站。	34-2.本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入 主管機關 指定之資訊申報網站。	
34-5.本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於 董事會 指定網站辦理公告申報：	34-5.本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於 主管機關 指定網站辦理公告申報：	

附件九

修正前	修正後	備註
15.財務部主管對衍生性商品所持有之部位應隨時評估，惟若為業務需要辦理避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈 總經理 之 高階主管 。	15.財務部主管對衍生性商品所持有之部位應隨時評估，惟若為業務需要辦理避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈 執行長 之 高階主管 。	

附件十二

「董事及監察人選舉辦法」修正前、後條文對照表		
修正前	修正後	備註
一、依據：依照公司法及本公司章程之規定訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定。	一、依據：依照公司法、本公司章程及 相關法令 之規定訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定。	內容修正，可使前後文較具一致性。
8.選舉有下列情事之一者無效： 8-1.不用 本辦法 所規定之選舉票者。	8.選舉有下列情事之一者無效： 8-1.不用 董事會製備 所規定之選舉票者。	本辦法修訂需經股東會通過。
8-6.除填被選人姓名及股東戶號外，夾寫其他文字者。	8-6.除填被選人姓名、 戶號或身份證字號及所投權數外 ，夾寫其他文字符號者。	

「背書保證辦法」修正前、後條文對照表		
修正前	修正後	備註
無	新增 三、依據：依據證券交易法及主管機關所訂之「 公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則 」。	1.因應主管機關法令更新修改。
3.決策及授權層級 3-1.本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分尊重各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。董事會得授權 總經理 於單筆新台幣伍萬元定額內依本作業辦法之規定先行執行，事後再報經董事會追認，並將辦理情形有關事項，報請股東會備查。	3.決策及授權層級 3-1.本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分尊重各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。董事會得授權 執行長 於單筆新台幣伍萬元定額內依本作業辦法之規定先行執行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形有關事項，報請股東會備查。	2.核決權限變更。 本作業程序各報章經股東會同意
4.本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司 財務部 提出申請， 財務部 應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈 總經理 核示，必要時應取得擔保品。	4.本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司 執行長 提出申請， 執行長 應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈 執行長 核示，必要時應取得擔保品，但本公司100%核投資之公司不在此限。	
5. 財務部 針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括： 5-1.背書保證之必要性及合理性。 5-2.以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 5-3.累積背書保證金額是否仍在限額以內。 5-4.因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。 5-5.對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 5-6.應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5-7.檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。	5. 執行長 針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括： 5-1.背書保證之必要性及合理性。 5-2.以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。 5-3.累積背書保證金額是否仍在限額以內。 5-4.因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。 5-5.對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 5-6.應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5-7.檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。	
6. 財務部 應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或 董事長 執行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。	6. 執行長 應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或 執行長 執行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。	
10.本公司以向經濟部申請之公司印鑑為背書保證專用印鑑，該印鑑及保證票據應分別由專人保管，前項公司印鑑應由董事會授權 總經理 指派專人保管，並應依照公司規定作業程序，始得用印。另本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事長授權之人簽署。	10.本公司以向經濟部申請之公司印鑑為背書保證專用印鑑，該印鑑及保證票據應分別由專人保管，前項公司印鑑應由董事會授權 執行長 指派專人保管，並應依照公司規定作業程序，始得用印。另本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事長授權之人簽署。	

附件十

「資金貸與他人作業程序」修正前、後條文對照表		
修正前	修正後	備註
3.本公司資金貸與他人，除應符合本作業程序外，須先經本公司財務部就融資對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途等予以調查、評估，並擬訂貸與最高金額、期限及計息方式之報告書，呈 總經理 核准送董事會決議通過後據以執行。財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：	3.本公司資金貸與他人，除應符合本作業程序外，須先經本公司財務部就融資對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途等予以調查、評估，並擬訂貸與最高金額、期限及計息方式之報告書，呈 執行長 核准送董事會決議通過後據以執行。財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：	本作業程序需經董事會通過後施 本董事會通過後股東會承認

附件十一

「從事衍生性商品交易處理程序」修正前、後條文對照表		
修正前	修正後	備註
一、依據：本處理程序係依據 財政部證券期貨管理委員會(以下簡稱證期會)91.12.10(91)台財證(一)第0910008105號函 之規定辦理。	一、依據：本處理程序係依據 主管機關 之規定辦理。	1.因主管機關更名為行政院金融監督管理委員會證券期貨局而修改。
三、作業程序： 1.操作人員每月應依據外幣部位統計表與信託用狀單明細表，提出未來一個月之操作策略，呈請 總經理 核准後，依策略進行操作。若有與預定策略不同之外匯操作時，操作人員應先呈 總經理 核准後，始得進行相關交易。	三、作業程序： 1.操作人員每月應依據外幣部位統計表與信託用狀單明細表，提出未來一個月之操作策略，呈請 總經理處最高主管 核准後，依策略進行操作。若有與預定策略不同之外匯操作時，操作人員應先呈 總經理處最高主管 核准後，始得進行相關交易。	2.核決權限變更。 本作業程序需經股東會報告
4.操作人員應每週以市價評估及檢討操作績效，並按月將操作績效定期呈報財務部主管及 總經理 核准後，以檢討改進避險之操作。	4.操作人員應每週以市價評估及檢討操作績效，並按月將操作績效定期呈報財務部主管及 執行長 核准後，以檢討改進避險之操作。	
5.操作人員應於評估後，選擇條件較佳之金融機構呈請財務部主管及 總經理	5.操作人員應於評估後，選擇條件較佳之金融機構呈請財務部主管及 總管理	

百容電子股份有限公司 會計師查核報告書

百容電子股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及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。如附註四.5所述，採權益法評價之被投資公司富致科技股份有限公司其財務報表係由其他會計師查核簽證，本會計師對於該等長期投資之查核意見，完全以其他會計師之查核報告書為依據。其民國九十三年及九十二年採權益法評價所認列之投資利益淨額分別為 5,791 仟元及 4,292 仟元，佔稅前淨利之 3.17%及 3.02%，截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 36,361 仟元及 30,570 仟元，佔資產總額之 1.47%及 1.86%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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得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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達百容電子股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及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九十二年一月一日至十二月三十一日之經營結果及現金流量。

如財務報表附註三所述，百容電子股份有限公司自民國九十二年十二月三十一日起，對巨貿高強科技股份有限公司由成本法評價改為權益法評價。且以民國九十三年六月三十日為合併基準日，由百容電子股份有限公司發行新股併購巨貿高強科技股份有限公司之淨資產，巨貿高強科技股份有限公司為合併後消滅公司。

百容電子股份有限公司已編製民國九十三年度及九十二年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

百容電子股份有限公司 公鑒

敬 業 會 計 師 事 務 所
證 期 局 核 准 辦 理 公 開 發 行 公 司 財 務 報 告
查 核 簽 證 文 號：(72)台財證(一)第二五八三號

會 計 師：王 日 春

會 計 師：黃 勝 義

中 華 民 國 九 十 四 年 三 月 七 日

百容電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十三年十二月三十一日
及 九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	93. 12. 31		92. 12. 31		代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	93. 12. 31		92. 12. 31	
			金額	%	金 額	%				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	\$ 17,216	0.69	\$ 26,376	1.60	2102	銀行借款	四.8及六	\$ 13,359	0.54	\$ -	-
1110	短期投資淨額	二及四.2	138,659	5.60	427,550	26.01	2120	應付票據		9,125	0.37	4,572	0.28
1120	應收票據—淨額	二及四.3	40,186	1.63	16,789	1.02	2130	應付票據—關係人	五	1,066	0.04	4,674	0.28
1130	應收票據—關係人	二及四.3及五	393	0.02	10,659	0.65	2140	應付帳款		96,208	3.89	24,115	1.47
1140	應收帳款—淨額	二及四.3	183,713	7.42	58,370	3.55	2150	應付帳款—關係人	五	55,962	2.26	22,504	1.37
1150	應收帳款—關係人	二及四.3及五	64,321	2.60	22,944	1.40	2160	應付所得稅	二	12,210	0.49	14,143	0.86
1760	其他應收款—關係人	五	13,068	0.53	-	-	2170	應付費用		66,464	2.68	34,763	2.11
120X	存 貨	二及四.4	259,650	10.49	99,989	6.08	2190	其他應付款項—關係人	五	40,028	1.61	-	-
1260	預付款項		8,041	0.32	5,207	0.32	2260	預收款項		5,898	0.24	1,905	0.12
1280	其他流動資產		7,044	0.28	1,304	0.08	2272	一年內到期長期借款	四.8及六	32,260	1.30	-	-
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.14	5,967	0.24	173	0.01	2280	其他流動負債		7,774	0.31	2,169	0.13
	流動資產合計		738,258	29.82	669,361	40.72		流動負債合計		340,354	13.73	108,845	6.62
14XX	基金及長期投資	二及四.5					24XX	長期附息負債					
142101	採權益法之長期投資		615,004	24.84	282,032	17.16	2420	長期借款	四.8及六	55,195	2.23	-	-
142102	採成本法之長期投資		257,762	10.41	230,470	14.02							
1425	預付長期投資款		16,898	0.68	21,152	1.29							
	長期股權投資合計		889,664	35.93	533,654	32.47	28XX	其他負債					
15-16	固定資產	二及四.6及六					2810	應計退休金負債	二及四.9	10,636	0.43	-	-
	成 本：						2820	存入保證金		286	0.01	186	0.01
1501	土 地		166,909	6.74	109,317	6.65	2861	遞延所得稅負債淨額-非流動	二及四.14	5,834	0.24	-	-
1521	房屋設備		310,311	12.53	151,700	9.23	2888	其他負債—其他	二及四.5	7,935	0.33	-	-
1531	機器設備		350,316	14.15	128,116	7.79		其他負債合計		24,691	1.01	186	0.01
1537	模具設備		192,532	7.78	69,961	4.26		負債總計		420,240	16.97	109,031	6.63
1551	運輸設備		6,607	0.27	800	0.05	3XXX	股東權益	四.10				
1561	生財器具		33,752	1.36	18,680	1.14	3110	普通股股本		1,154,408	46.63	840,344	51.12
1681	其他設備		18,274	0.74	13,476	0.82	32XX	資本公積					
	成本合計		1,078,701	43.57	492,050	29.94	3211	資本公積—發行股票溢價		479,405	19.36	510,114	31.03
15X9	減：累計折舊		(375,400)	(15.16)	(143,425)	(8.73)	3260	資本公積—長期投資		5,080	0.21	765	0.05
1672	預付設備款		40,596	1.64	34,033	2.07	3270	資本公積—合併溢價		225,655	9.11	-	-
	固定資產淨額		743,897	30.05	382,658	23.28		小 計		710,140	28.68	510,879	31.08
17XX	無形資產						33XX	保留盈餘					
1720	專 利 權	二	2,273	0.09	1,670	0.10	3310	法定盈餘公積		85,545	3.46	74,131	4.51
1760	商 譽	二	39,612	1.60	-	-	3320	特別盈餘公積		44	-	44	-
	無形資產合計		41,885	1.69	1,670	0.10	3350	未分配盈餘		160,196	6.47	160,508	9.77
18XX	其他資產							小 計		245,785	9.93	234,683	14.28
1801	出租資產淨額	二、四.7及六	46,378	1.88	46,958	2.86	34XX	股東權益其他項目					
1820	存出保證金		3,445	0.14	2,051	0.12	3420	外幣換算調整數	二及四.5	(10,473)	(0.42)	4,580	0.28
1830	遞延費用	二	12,214	0.49	6,150	0.37	3510	庫藏股票	四.10	(44,359)	(1.79)	(55,719)	(3.39)
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.14	-	-	1,296	0.08		股東權益總計		2,055,501	83.03	1,534,767	93.37
	其他資產合計		62,037	2.51	56,455	3.43		負債及股東權益總計		\$ 2,475,741	100.00	\$ 1,643,798	100.00
	資 產 總 計		\$ 2,475,741	100.00	\$ 1,643,798	100.00							

(請參閱後附財務報表附註)

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

百容電子股份有限公司

損 益 表

民國九十三年一月一日至十二月三十一日

及 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	附 註	九 十 三 年 度		九 十 二 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入		\$ 856,817	100.72	\$ 560,469	101.05
4170	減：銷貨退回		(5,333)	(0.63)	(5,500)	(0.99)
4190	銷貨折讓		(764)	(0.09)	(330)	(0.06)
	銷貨收入淨額		850,720	100.00	554,639	100.00
5110	銷貨成本		(535,652)	(62.96)	(347,069)	(62.58)
5910	銷貨毛利		315,068	37.04	207,570	37.42
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(45,441)	(5.34)	(29,009)	(5.23)
6200	管理費用		(56,143)	(6.60)	(35,365)	(6.38)
6300	研究及發展費用		(44,325)	(5.21)	(24,905)	(4.49)
6900	營業淨利		169,159	19.89	118,291	21.32
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		77	0.01	21	-
7120	採權益法認列之投資收益淨額	四.5	11,805	1.39	-	-
7122	股利收入	四.5	880	0.10	216	0.04
7130	處分固定資產利益		-	-	173	0.03
7140	處分投資利益淨額		7,093	0.83	13,247	2.39
7160	兌換盈益淨額		-	-	451	0.08
7210	租金收入		2,136	0.25	2,622	0.48
7480	其他收入		23,586	2.77	12,240	2.21
	小 計		45,577	5.35	28,970	5.23
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(2,060)	(0.24)	(16)	-
7521	採權益法認列之投資損失淨額	四.5	-	-	(200)	(0.04)
7530	處分固定資產損失		(1,370)	(0.16)	-	-
7550	商品盤損		(641)	(0.08)	(355)	(0.06)
7560	兌換損失淨額		(10,321)	(1.21)	-	-
7880	其他損失		(17,739)	(2.09)	(4,535)	(0.82)
	小 計		(32,131)	(3.78)	(5,106)	(0.92)
7900	本期稅前淨利		182,605	21.46	142,155	25.63
8110	減：所得稅費用	二及四.14	(41,637)	(4.89)	(28,012)	(5.05)
9600	本期淨利		\$ 140,968	16.57	\$ 114,143	20.58
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)四.15		\$ 1.80		\$ 1.74	
	本期稅前淨利		\$ 1.39		\$ 1.40	
	本期淨利		\$ -		\$ 1.54	
	追溯調整基本每股盈餘(單位新台幣元) 四.15		\$ -		\$ 1.23	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)四.15		\$ 1.79		\$ -	
	本期稅前淨利		\$ 1.38		\$ -	

(請參閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百容電子股份有限公司
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 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			外幣換算調整數	庫 藏 股 票	合 計
		發行股票溢價	長期投資	合併溢額	法 定 公 積	特 別 公 積	未分配盈餘			
九十二年一月一日餘額	\$ 840,344	\$ 510,114	\$ 765	\$ -	\$ 63,576	\$ 44	\$ 142,253	\$ 4,117	\$ (50,591)	\$ 1,510,622
九十一年度盈餘指撥及分配：										
提列法定公積					10,555		(10,555)			-
董監事酬勞							(1,900)			(1,900)
員工紅利							(1,900)			(1,900)
現金股利							(81,533)			(81,533)
股票股利										-
九十二年度淨利							114,143			114,143
外幣換算調整數								463		463
買回庫藏股									(5,128)	(5,128)
九十二年一月一日餘額	\$ 840,344	\$ 510,114	\$ 765	\$ -	\$ 74,131	\$ 44	\$ 160,508	\$ 4,580	\$ (55,719)	\$ 1,534,767
九十二年度盈餘指撥及分配：										
提列法定公積					11,414		(11,414)			-
董監事酬勞							(2,055)			(2,055)
員工紅利							(411)			(411)
現金股利							(20,959)			(20,959)
員工紅利轉增資	1,644						(1,644)			-
股東紅利轉增資	104,797						(104,797)			-
合併發行新股	232,633			225,655						458,288
九十三年度淨利							140,968			140,968
外幣換算調整數								(15,053)		(15,053)
庫藏股到期減資	(25,010)	(30,709)							55,719	-
買回庫藏股									(44,359)	(44,359)
被投資公司權益變動調整			4,315							4,315
九十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,154,408	\$ 479,405	\$ 5,080	\$ 225,655	\$ 85,545	\$ 44	\$ 160,196	\$ (10,473)	\$ (44,359)	\$ 2,055,501

(請參閱後附財務報表附註)

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

百容電子股份有限公司
現金流量表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 140,968	\$ 114,143
調整項目：		
呆帳損失	-	25
折舊費用	51,640	33,578
出租資產提列折舊(帳列其他損失)	580	580
出售固定資產損失	1,370	(173)
存貨報廢損失(帳列其他損失)	15,320	1,439
存貨盤損	641	355
各項攤提	4,683	2,917
採權益法認列之投資(收益)損失淨額	(11,805)	200
股利收入(帳列長期投資減項)	-	12,754
短期投資淨減少	303,902	63,954
應收票據(增加)減少	(8,515)	3,040
應收票據—關係人減少	10,173	3,196
應收帳款(增加)減少	14,657	(11,336)
應收帳款—關係人增加	(40,295)	(11,044)
其他應收關係人款項增加	(36,700)	-
存貨增加	(34,131)	(4,375)
預付款項(增加)減少	10,548	(1,197)
其他流動資產(增加)減少	(1,968)	13,816
淨遞延所得稅資產減少	13,146	19
應付票據減少	(45,296)	(18,773)
應付票據—關係人減少	(4,192)	(12,687)
應付帳款增加	50,575	16,102
應付帳款—關係人增加	42,190	17,008
應付所得稅增加(減少)	(5,750)	6,803
應付費用增加	14,269	6,811
其他應付關係人款項增加	19,192	-
預收款項減少	(3,494)	(1,795)
其他流動負債減少	(2,822)	(1,857)
應計退休金負債減少	(1,815)	-
營業活動之淨現金流入	497,071	233,503

接下一頁

(請參閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

現金流量表

民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十三年度	九十二年度
承上一頁		
投資活動之現金流量：		
長期股權投資增加	(263,854)	(96,276)
長期投資減資退回股款	2,700	-
處分固定資產價款	8,813	17,072
購置固定資產	(52,401)	(45,207)
受限制銀行存款減少	1,427	-
遞延費用增加	(4,852)	(1,987)
專利權增加	(939)	(813)
存出保證金（增加）減少	205	(2,008)
合併現金流入數	18,805	-
投資活動之淨現金流出	(290,096)	(129,219)
融資活動之現金流量：		
銀行借款減少	(148,451)	-
存入保證金增加（減少）	100	(144)
發放員工紅利	(411)	(1,900)
發放董監事酬勞	(2,055)	(1,900)
發放現金股利	(20,959)	(81,533)
購買庫藏股票	(44,359)	(5,128)
融資活動之淨現金流出	(216,135)	(90,605)
本期現金及約當現金增加（減少）數	(9,160)	13,679
期初現金及約當現金餘額	26,376	12,697
期末現金及約當現金餘額	\$ 17,216	\$ 26,376
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息（不含資本化利息）	\$ 1,738	\$ 16
本期支付所得稅	\$ 34,243	\$ 21,067
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 32,260	\$ -

（請參閱後附財務報表附註）

負責人：

經理人：

主辦會計：

百容電子股份有限公司及其子公司 會計師查核報告書

百容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。如附註四.5所述，採權益法評價之被投資公司富致科技股份有限公司其財務報表係由其他會計師查核簽證，本會計師對於該等長期投資之查核意見，完全以其他會計師之查核報告書為依據。其民國九十三年度及九十二年度採權益法評價所認列之投資利益淨額分別為 5,791 仟元及 4,292 仟元，佔稅前綜合淨利之 2.86%及 2.94%，截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 36,361 仟元及 30,570 仟元，佔合併資產總額之 1.47%及 1.83%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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得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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達百容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九十二年一月一日至十二月三十一日之合併經營結果及合併現金流量。

如附註三所述，百容電子股份有限公司自民國九十二年十二月三十一日起，對巨貿高強科技股份有限公司由成本法評價改為權益法評價。且以民國九十三年六月三十日為合併基準日，由百容電子股份有限公司發行新股併購巨貿高強科技股份有限公司之淨資產，巨貿高強科技股份有限公司為合併後消滅公司。

此 致

百容電子股份有限公司 公鑒

敬 業 會 計 師 事 務 所
證 期 局 核 准 辦 理 公 開 發 行 公 司 財 務 報 告
查 核 簽 證 文 號：(72)台財證(一)第二五八三號

會 計 師：王 日 春

會 計 師：黃 勝 義

中 華 民 國 九 十 四 年 三 月 七 日

百容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 九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	93.12.31		92.12.31		代碼	負債及股東權益	附 註	93.12.31		92.12.31	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
110	現金及約當現金	二.及四.1	\$ 37,707	1.52	\$ 30,530	1.82	2102	銀行借款	四.8及六	\$ 13,359	0.54	\$ -	-
1110	短期投資	二.及四.2	410,718	16.59	450,446	26.91	2120	應付票據		9,558	0.39	10,420	0.62
1120	應收票據—淨額	二.及四.3	43,945	1.78	19,626	1.17	2130	應付票據—關係人	五	1,066	0.04	4,682	0.28
1131	應收票據—關係人	二.及四.3及五	-	-	1,663	0.10	2143	應付帳款		109,797	4.43	27,012	1.61
1140	應收帳款—淨額	二.及四.3	213,895	8.64	72,352	4.32	2153	應付帳款—關係人	五	41,035	1.66	21,397	1.28
1153	應收帳款—關係人	二.及四.3及五	55,441	2.24	24,468	1.46	2160	應付所得稅	二	13,610	0.55	15,956	0.95
1760	其他應收款—關係人	五	2,392	0.10	-	-	2170	應付費用		68,221	2.76	35,590	2.13
120X	存 貨	二.及四.4	284,830	11.51	102,105	6.11	2190	其他應付款—關係人	五	16,762	0.68	-	-
1260	預付款項		8,042	0.32	5,334	0.32	2260	預收款項		6,592	0.27	1,981	0.12
1280	其他流動資產		7,731	0.32	1,657	0.10	2272	一年內到期長期借款	四.8及六	32,260	1.30	-	-
1286	遞延所得稅資產—流動	二.及四.14	6,241	0.25	286	0.02	2280	其他流動負債		8,404	0.34	3,646	0.22
	流動資產合計		1,070,942	43.27	708,467	42.33		流動負債合計		320,664	12.96	120,684	7.21
14XX	基金及長期投資						24XX	長期付息負債					
142101	採權益法之長期投資		217,848	8.80	231,870	13.86	2420	長期借款	四.8及六	55,195	2.23	-	-
142102	採成本法之長期投資		295,826	11.95	268,534	16.04	28XX	其他負債					
1425	預付長期投資款		16,898	0.68	21,152	1.26	2810	應計退休金負債	二及四.9	13,085	0.53	-	-
	長期股權投資合計	二.及四.5	530,572	21.43	521,556	31.16	2820	存入保證金		286	0.01	186	0.01
15-16	固定資產	二.及四.6及六					2861	遞延所得稅負債淨額—非流動	二及四.14	2,805	0.11	-	-
	成 本：						2883	少數股權	二	13,458	0.54	12,552	0.75
1501	土 地		166,909	6.74	109,317	6.53	2888	其他負債—長期投資貸項	二及四.5	13,024	0.53	5,340	0.32
1521	房屋設備		310,311	12.54	151,700	9.06	2888	其他負債—合併貸項	二	1,044	0.04	179	0.01
1531	機器設備		380,771	15.38	128,116	7.65		其他負債合計		43,702	1.76	18,257	1.09
1537	模具設備		194,830	7.87	69,961	4.19		負債總計		419,561	16.95	138,941	8.30
1551	運輸設備		7,412	0.30	800	0.04							
1561	生財器具		35,872	1.45	18,863	1.13	3XXX	股東權益	四.10				
1681	其他設備		28,374	1.15	13,476	0.81	3110	普通股股本		1,154,408	46.64	840,344	50.21
	成本合計		1,124,479	45.43	492,233	29.41	32XX	資本公積					
15x9	減：累計折舊		(396,768)	(16.03)	(143,566)	(8.58)	3210	資本公積—發行股票溢價		479,405	19.37	510,114	30.48
1672	預付設備款		40,596	1.64	34,033	2.03	3240	資本公積—長期投資		5,080	0.20	765	0.04
	固定資產淨額		768,307	31.04	382,700	22.86	3260	資本公積—合併溢額		225,655	9.12	-	-
17XX	無形資產							小 計		710,140	28.69	510,879	30.52
1720	專利權	二	2,273	0.09	1,670	0.10	33XX	保留盈餘					
1760	商 譽	二	39,612	1.60	-	-	3310	法定盈餘公積		85,545	3.46	74,131	4.43
1770	遞延退休金成本	二及四.9	187	0.01	-	-	3320	特別盈餘公積		44	-	44	-
	無形資產小計		42,072	1.70	1,670	0.10	3350	未分配盈餘		160,196	6.47	160,508	9.59
18XX	其他資產							小 計		245,785	9.93	234,683	14.02
1801	出租資產淨額	二.及四.7及六	46,378	1.88	46,958	2.81	34XX	股東權益—其他調整項目					
1820	存出保證金		3,445	0.14	2,051	0.12	3420	累積換算調整數	二.2及四.5	(10,473)	(0.42)	4,580	0.27
1830	遞延費用	二.	13,346	0.54	6,150	0.37	3430	庫藏股票淨額	四.10	(44,359)	(1.79)	(55,719)	(3.32)
1860	遞延所得稅資產—非流動	二.及四.14	-	-	4,156	0.25	3510	股東權益總計		2,055,501	83.05	1,534,767	91.70
	其他資產合計		63,169	2.56	59,315	3.55		負債及股東權益總計		\$ 2,475,062	100.00	\$ 1,673,708	100.00
	資 產 總 計		\$ 2,475,062	100.00	\$ 1,673,708	100.00							

(請參閱後附合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百容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 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	九十三年度		九十二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入		\$ 988,397	101.14	\$ 612,247	101.28
4170	減：銷貨退回		(10,302)	(1.06)	(7,426)	(1.23)
4190	銷貨折讓		(798)	(0.08)	(332)	(0.05)
	銷貨收入淨額		977,297	100.00	604,489	100.00
5110	銷貨成本		(607,005)	(62.11)	(378,546)	(62.62)
	銷貨毛利		370,292	37.89	225,943	37.38
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(45,441)	(4.65)	(29,009)	(4.80)
6200	管理費用		(73,270)	(7.50)	(44,377)	(7.34)
6300	研究及發展費用		(44,325)	(4.53)	(24,904)	(4.12)
6900	營業淨利		207,256	21.21	127,653	21.12
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		117	0.01	28	-
7122	股利收入	二及四.5	880	0.09	216	0.04
7130	處分固定資產利益淨額		-	-	173	0.03
7140	處分投資利益淨額		7,954	0.81	13,501	2.23
7160	兌換利益淨額		-	-	284	0.05
7210	租金收入		1,880	0.19	2,366	0.39
7480	其他收入		23,460	2.40	11,157	1.85
	小 計		34,291	3.50	27,725	4.59
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(2,060)	(0.21)	(16)	-
7521	採權益法認列之投資損失淨額	二及四.5	(4,783)	(0.49)	(5,589)	(0.93)
7530	處分固定資產損失		(1,370)	(0.14)	-	-
7550	商品盤損		(644)	(0.07)	(355)	(0.06)
7560	兌換損失淨額		(11,776)	(1.20)	-	-
7880	其他損失		(18,099)	(1.85)	(3,267)	(0.54)
	小 計		(38,732)	(3.96)	(9,227)	(1.53)
7900	本期稅前綜合淨利		202,815	20.75	146,151	24.18
8110	減：所得稅費用	二及四.14	(44,098)	(4.51)	(30,596)	(5.06)
8900	本期綜合淨利		158,717	16.24	115,555	19.12
9XXX	取得前淨利		(16,718)	(1.71)	-	-
9400	少數股權淨利		(1,031)	(0.11)	(1,412)	(0.24)
9600	本期合併淨利		\$ 140,968	14.42	\$ 114,143	18.88
9750	基本每股盈餘(單位:新台幣元)	二及四.15				
	本期合併稅前淨利		\$ 2.00		\$ 1.79	
	本期合併淨利		\$ 1.39		\$ 1.40	
	追溯調整基本每股盈餘(單位:新台幣元)二及四.15					
	本期合併稅前淨利				\$ 1.58	
	本期合併淨利				\$ 1.23	
9850	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	二及四.14				
	本期合併稅前淨利		\$ 1.99		\$ -	
	本期合併淨利		\$ 1.38		\$ -	

(請參閱後附合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百容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 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			外幣換算調整數	庫 藏 股 票	合 計
		發行股票溢價	長期投資	合併溢額	法 定 公 積	特 別 公 積	未分配盈餘			
九十二年一月一日餘額	\$ 840,344	\$ 510,114	\$ 765	\$ -	\$ 63,576	\$ 44	\$ 142,253	\$ 4,539	\$ (50,591)	\$ 1,511,044
九十一年度盈餘指撥及分配：										
提列法定公積					10,555		(10,555)			-
董監事酬勞							(1,900)			(1,900)
員工紅利							(1,900)			(1,900)
現金股利							(81,533)			(81,533)
九十二年度合併淨利							114,143			114,143
外幣換算調整數								41		41
買回庫藏股									(5,128)	(5,128)
九十三年一月一日餘額	\$ 840,344	\$ 510,114	\$ 765	\$ -	\$ 74,131	\$ 44	\$ 160,508	\$ 4,580	\$ (55,719)	\$ 1,534,767
九十二年度盈餘指撥及分配：										
提列法定公積					11,414		(11,414)			-
董監事酬勞							(2,055)			(2,055)
員工紅利							(411)			(411)
現金股利							(20,959)			(20,959)
員工紅利轉增資	1,644						(1,644)			-
股東紅利轉增資	104,797						(104,797)			-
合併發行新股	232,633			225,655						458,288
九十三年度合併淨利							140,968			140,968
外幣換算調整數								(15,053)		(15,053)
庫藏股到期減資	(25,010)	(30,709)							55,719	-
買回庫藏股									(44,359)	(44,359)
被投資公司權益變動調整				4,315						4,315
九十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,154,408	\$ 479,405	\$ 5,080	\$ 225,655	\$ 85,545	\$ 44	\$ 160,196	\$ (10,473)	\$ (44,359)	\$ 2,055,501

(請參閱後附合併財務報表附註)

負 責 人：

經 理 人：

主 辦 會 計：

百容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 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨利	\$ 140,968	\$ 114,143
調整項目：		
呆帳損失	-	25
折舊費用	55,781	33,609
出租資產提列折舊(帳列其他損失)	580	580
各項攤提	4,683	4,766
股利收入(帳列長期投資減項)	-	1,260
出售固定資產利益淨額	-	(173)
採權益法認列之投資損失淨額	4,783	5,589
存貨報廢損失(帳列其他損失)	15,320	1,439
存貨盤損	644	355
固定資產報廢損失	-	11
處分固定資產損失	1,370	-
取得前淨利	16,718	-
少數股權淨利	1,031	1,412
短期投資淨減少	54,741	73,014
應收票據(增加)減少	(9,473)	2,568
應收票據—關係人(增加)減少	1,450	(271)
應收帳款增加	(47,945)	(12,415)
應收帳款—關係人增加	(30,155)	(5,715)
其他應收關係人款項增加	(2,613)	-
存貨(增加)	(80,918)	(3,592)
預付款項(增加)減少	9,834	(1,324)
其他流動資產(增加)減少	(2,080)	13,799
淨遞延所得稅(資產)負債變動數	12,815	(442)
應付票據減少	(50,720)	(20,564)
應付票據—關係人減少	(3,927)	(8,915)
應付帳款增加	93,999	12,782
應付帳款—關係人增加	42,556	16,456
應付所得稅增加(減少)	(6,163)	5,889
應付費用增加	16,006	6,864
其他應付關係人款項增加	29,435	-
預收款項減少	(2,257)	(1,960)
其他流動負債減少	(2,425)	(1,304)
應計退休金負債減少	(529)	-
其他負債-其他減少	(87)	(94)
營業活動之淨現金流入	263,422	237,792

接下一頁

(請參閱後附合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

百容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 九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十三年度	九十二年度
接上一頁		
投資活動之現金流量：		
受限制銀行存款減少	1,427	-
長期股權投資增加	(13,854)	(100,158)
長期投資退回股款	2,700	
購置固定資產	(61,656)	(45,207)
處分固定資產價款	8,813	17,072
遞延費用增加	(4,852)	(1,987)
專利權增加	(940)	(813)
存出保證金(增加)減少	205	(2,008)
合併現金流入數	28,047	-
投資活動之淨現金流出	(40,110)	(133,101)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	(20,959)	(81,533)
發放員工紅利	(411)	(1,900)
發放董監事酬勞	(2,055)	(1,900)
銀行借款減少	(148,451)	-
庫藏股票增加	(44,359)	(5,128)
存入保證金增加	100	(144)
融資活動之淨現金流出	(216,135)	(90,605)
本期現金及約當現金增加數	7,177	14,086
期初現金及約當現金餘額	30,530	16,444
期末現金及約當現金餘額	\$ 37,707	\$ 30,530
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,738	\$ 16
本期支付所得稅	\$ 37,447	\$ 25,024
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 32,260	\$ -

(請參閱後附合併財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：