

上市股票代號：2483



百容電子股份有限公司
EXCEL CELL ELECTRONIC CO., LTD.

九十五年年報

本公司年報相關資料查詢網址：<http://newmops/tse.com.tw/>
證期局指定之資訊申報網址：同上

中華民國九十六年六月十一日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

(一)發言人：

姓名：蔡荻宜
職稱：執行長室 副理
電話：(04)23598668 分機：222
電子郵件信箱：judy@mail.ece.com.tw

(二)代理發言人：

姓名：林炳鏘
職稱：高級專員
電話：(04)23598668 分機：342
電子郵件信箱：linpinglin@mail.ece.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一)總公司：

地址：台中市工業區二十五路二十號
電話：(04)23598668
傳真：(04)36016658

(二)台北辦事處：

地址：台北縣新莊市五權一路一號六樓之九
電話：(02)22996268
傳真：(02)22994795

(三)工廠：同總公司

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

(一)名稱：永豐金證券股份有限公司
(二)地址：台北市博愛路 17 號 3 樓
(三)電話：(02)23823321
(四)網址：http://www.nsc.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：

(一)簽證會計師：王日春會計師、黃智敏會計師
(二)事務所名稱：敬業會計師事務所
(三)地址：台中市台中港路一段 185 號 25 樓
(四)電話：(04)23296111
(五)網址：http://www.hitaichung.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.ece.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司簡介.....	04
參、公司治理報告.....	06
一、公司組織.....	06
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.....	08
三、公司治理運作情形.....	17
四、會計師公費資訊.....	20
五、更換會計師資訊.....	20
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊.....	20
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	20
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊....	21
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	22
肆、募資情形.....	23
一、公司資本與股份.....	23
二、公司債辦理情形.....	26
三、特別股辦理情形.....	26
四、海外存託憑證辦理情形.....	26
五、員工認股權憑證辦理情形.....	27
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	29
七、資金運用計畫執行情形.....	29

伍、營運概況.....	30
一、業務內容.....	30
二、市場及產銷概況.....	34
三、從業員工資訊.....	42
四、環保支出資訊.....	42
五、勞資關係.....	43
六、重要契約.....	44
陸、財務概況.....	45
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	45
二、最近五年度財務分析.....	47
三、最近年度財務報告之監察人審查報告書.....	49
四、最近年度財務報表.....	49
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	49
六、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，對公司財務狀況之影響.....	49
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項評估.....	110
一、財務狀況分析.....	110
二、經營結果分析.....	111
三、現金流量分析.....	112
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	113
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.....	113
六、風險管理分析.....	113
七、其他重要事項.....	114
捌、特別記載事項.....	115
一、關係企業相關資料.....	115
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	120
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	120
四、其他必要補充說明事項.....	120
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所 定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	120

壹、致股東報告書

一、九十五年營業計劃實施成果

(一) 營業計劃實施成果

本公司於近兩年內積極進行垂直及水平整合整併，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，九十三年十二月份設立國興電工股份有限公司。在有效整合內部資源、產品線及擴充市場規模下，整體營運績效有顯著提升。九十五年度營收淨額 1,356,384 仟元，較九十四年度 1,145,766 仟元成長 18%；九十五年度合併營收淨額 2,043,664 仟元，較九十四年度 1,895,048 仟元成長 8%。九十五年度稅後淨利為 201,217 仟元，較九十四年度 173,999 仟元增加 15.64%，稅後基本每股盈餘 1.74 元。

(二) 預算執行情形：95 年度未出具財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支狀況：

單位：新台幣仟元

科目	94 年實際數	95 年實際數
營業利益	166,950	248,033
營業外收支	37,086	(3,631)
稅前純益	204,036	244,402
稅後純益	173,999	201,217

2. 獲利能力分析：

項	目	94 年度	95 年度
資產報酬率 (%)		6.89	7.33
股東權益報酬率 (%)		8.22	8.90
占實收資本比率 (%)	營業利益	14.46	21.33
	稅前純益	17.67	21.02
純益率 (%)		15.19	14.84
每股盈餘 (元)		1.55	1.74

(四) 研究發展狀況

本公司 95 年度主要研究發展說明如下：

1. 開發新型繼電器、端子台、連接器、板對板連接器、微動開關、指撥開關、光電繼電器...等新產品上市。
2. 開發設備泛用型繼電器成測機及成封機、微動開關成測機等完成裝機量產。
3. 研究發展費用 95 年度為新台幣 53,154 仟元，佔營業收入 3.93%，比 94 年度 56,449 仟元減少 5%。

二、九十六年營業計劃概要

由於與巨貿高強及國興電工之垂直及水平整合整併計劃成功，使公司在產品線方面更趨完整並加速公司產品開發速度。展望今年度，公司訂定了以下營業計劃：

(一) 經營方針

1. 集團內研發平台整合管理運作及企業文化整合，提升管理效益。
2. 持續擴充大陸蘇州一、二廠產能及產品線，業務部加強接單及行銷能力並積極推展大陸內銷市場。
3. 積極強化大陸東莞廠與國興深圳廠之業務整合。
4. 加強成本費用控管，以創造更大獲利。
5. 積極建立綠色供應鏈。

(二) 預期銷售數量及其依據

依據產業景氣及客戶產品發展資訊，並評估生產線之未來產能，本公司將加強具有未來性主要產品之擴展與推廣。預期主要產品 96 年度銷售數量如下：

單位：仟個

項目	銷售數量	項目	銷售數量
開關	66,181	連接器	55,419
繼電器	5,271	沖壓件	4,184,563
端子台	57,917		

(三) 重要產銷政策

1. 策略性市場區隔規劃持續推行：本公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 設計周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。
2. 持續推動開發新產品、新市場案：主要為增加 OEM 及 ODM 代工產品營收比重。
3. ISO 及 TS 等品保系統整合：藉以提升產品高品質及服務水準。

三、未來公司發展策略

- (一) 整合集團資源、改善管理體質並與業績成長同時並進。
- (二) 持續擴展海外銷售市場以建置全球銷售通路。
- (三) 強化海外各廠生產技術自主以提昇產品性能。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

(一) 外部競爭環境影響

根據工研院 IEK ITIS(經濟部技術處產業技術知識服務計畫)96/03 就 2006 年我國電子零組件產業回顧與展望資料指出近幾年在全球競爭加劇影響下，台灣電子零組件產業隨著下游系統廠商生產線外移，配合就地供貨、尋求廉價勞工、土地資源等條件，電子零組件廠商赴中國大陸投資，2005 年台灣電子零組件產業海外生產比重已高達 50%，2006 年更成長至 52%使得中國成為國內主要電子零組件生產據點。本公司亦已在大陸地區設置生產基地，並產能逐年提昇，於市場中佔有競爭優勢。公司未來發展策略亦將持續提升海外各廠生產技術，將可充份供應市場需求。

(二) 法規環境影響

各國政府為因應環境變化不斷推出新的稅務、環保、投資及勞動等法規。本公司隨時保持對各投資地區法規變動的訊息掌握，以便因應環境及法規變化作最佳的調整與配置。

(三) 總體經濟環境影響

最近全球經濟籠罩在國際油價居高及原物料價格高漲等變數下，將壓縮廠商利潤，恐影響生產擴張步調。本公司已長久執行成本費用控管，並持續擴展全球通路，將可因應總體經濟發展趨勢。

展望未來，百容經營團隊與全體員工將以積極與樂觀的態度，面對全新一年的挑戰。並將以更寬廣的視野，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，期盼實現成為『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與茁壯的動力』，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。

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

百容電子股份有限公司



董事長：廖本曲 敬上



貳、公司簡介

一、設立日期：民國七十年十二月八日

二、公司沿革

- 民國 70 年 12 月 正式成立『百容電子股份有限公司』於台中市黎明路二段 135 號，資本額為新台幣參佰萬元，初期產品為鈕扣型電池。
- 民國 72 年 09 月 設立台北連絡處，負責內銷事宜。
- 民國 74 年 06 月 增資為新台幣陸佰萬元。
- 民國 75 年 10 月 購入台中市工業區 25 路 20 號廠址之土地。
- 民國 76 年 03 月 購入台中市工業區 23 路 28-1 號廠房。
- 民國 77 年 06 月 增資為新台幣貳仟壹佰萬元。
- 07 月 遷至台中市工業區 23 路 28-1 號。
- 民國 80 年 05 月 增資為新台幣壹億元。
- 10 月 購入台北縣新莊市五權一路六樓之九號，並將台北連絡處遷入。
- 民國 81 年 10 月 台中市工業區 25 路 20 號新廠落成啟用。
- 民國 82 年 12 月 總經理廖本林先生當選中華民國第 16 屆青年創業楷模。
- 民國 83 年 11 月 增資為新台幣壹億伍仟萬元。
- 民國 84 年 11 月 通過 LRQA ISO 9001 : 1994 認證。
- 民國 85 年 04 月 百容(美國)子公司成立。
- 07 月 增設接續子 ECT SERIES 生產線。
- 12 月 公司創立 15 週年。
- 民國 86 年 03 月 固態繼電器(SOLID STATE RELAY)ESR SERIES 研發完成。
- 04 月 自動化生產設備擴充: ETB 自動組立機。
- 06 月 新建宿舍大樓完成。
- 07 月 營業額參仟六佰萬元創歷史新高。
- 08 月 連接器 CONNECTOR (USB CONNECTOR) ESB SERIES 研發完成。
- 磁簧繼電器(LINE SENSE RELAY) EMR 18 SERIES 研發完成。
- 營業額參仟捌佰萬元再創歷史新高。
- 09 月 補辦公開發行送件。
- 端子台(TERMINAL BLOCK) ETB 06、08、09(3.5 PITCH) ETB 30、31、32、36 (3.81 PITCH) ETB 33、34、35(5.08 PITCH) 研發完成。
- 10 月 經證管會核准股票公開發行。
- 11 月 增資為貳億肆仟伍佰萬元。
- 投資百容(新加坡)公司。

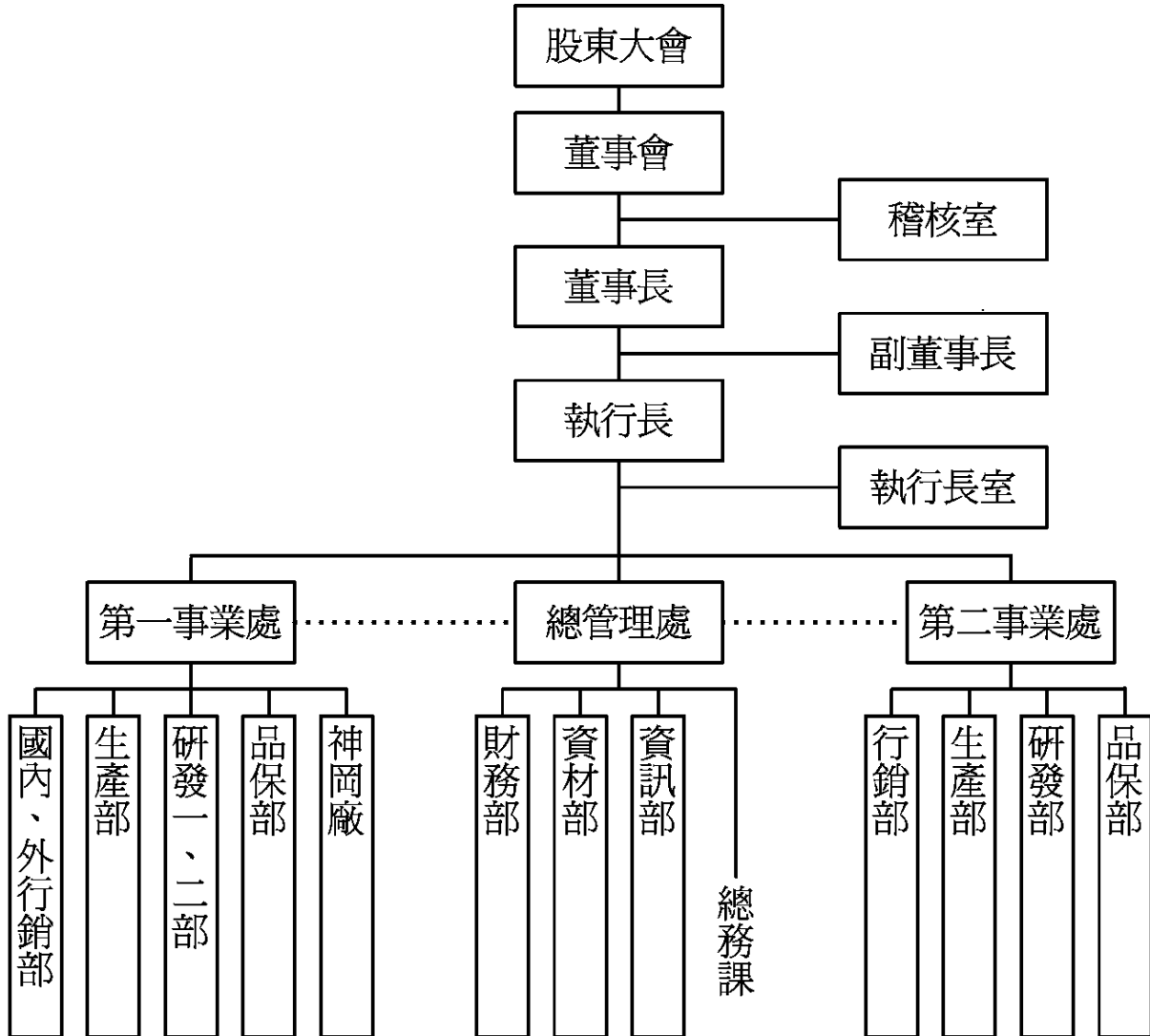
- 12月 營業額肆仟肆佰萬元創歷史新高。
八十六年營業額創歷史新高。
- 民國 87 年 01 月 實施隔週休二日制。
- 03 月 申報上櫃輔導。
投資百容(維京群島)子公司。
- 06 月 增資為參億壹仟捌佰伍拾萬元正。
營業額創歷史新高肆仟伍佰萬元。
- 07 月 月銷售量突破肆佰萬個。
- 08 月 間接投資大陸長安廠。
- 09 月 營業額創歷史新高肆仟玖佰萬元。
- 10 月 三態式程式開關 ETA 2POLE 研發完成。
- 11 月 固態繼電器(HIGH CURRENT TYPE)ESR 研發完成。
- 12 月 滑動開關 SLIDE SWITCH(2.54m/m SINGLE POLE 2 POSITION TYPE)ESP 研發完成。
- 民國 88 年 01 月 月銷售量突破伍佰壹拾萬個。
- 06 月 增資為肆億壹仟肆佰零伍萬元正。
- 10 月 月銷售量突破陸佰壹拾萬個。
- 民國 89 年 03 月 營業額創歷史新高陸仟壹佰貳拾捌萬元。
- 04 月 董事會通過現金增資發行記名式普通股 500 萬股。
- 民國 89 年 05 月 增資後股本伍億捌仟玖佰陸拾柒萬伍仟元。
- 民國 89 年 06 月 通過 ISO 14001 認證。
- 民國 90 年 08 月 增資後股本為柒億捌仟玖佰伍拾參萬捌仟柒佰伍拾元。
- 民國 91 年 10 月 增資後股本為捌億肆仟叁拾肆萬肆仟柒拾元。
通過 LRQA ISO 9000 : 2000 認證。
- 民國 92 年 01 月 百容(日本)子公司成立。
- 03 月 間接投資大陸蘇州廠。
- 10 月 增資後股本為捌億肆仟叁拾肆萬肆仟柒拾元。
- 民國 93 年 06 月 發行新股併購巨貿高強科技股份有限公司。
- 09 月 增資後股本為拾壹億柒仟玖佰肆拾壹萬捌仟柒拾元。
- 11 月 買回庫藏股註銷，減資後股本為拾壹億伍仟肆佰肆拾萬捌仟柒拾元。
- 民國 93 年 12 月 成立國興電工股份有限公司。
- 民國 94 年 03 月 間接投資國興繼電器(深圳)有限公司。
- 民國 94 年 07 月 第二事業處通過 TUV ISO/TS16949 認證。
- 10 月 神岡廠通過 LRQA ISO9000:2000 認證
- 11 月 集團月營收已達美金伍佰肆拾陸萬元
- 民國 95 年 04 月 蘇州廠新廠落成。
- 民國 95 年 08 月 取得企業營運總部認證書。

參、公司治理報告

一、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	主要職掌
第一事業處	為負責經營銷售程式開關、連接器、繼電器、端子台及各類金屬沖壓的零件等業務。
第二事業處	為負責經營 IC、散熱片、LED 導線架等。
總管理處	為財務部、總務課、資材部及資訊部等服務各事業處之服務部門。
行銷部	負責公司業務推展及執行、產品行銷及協助客戶抱怨處理等。
財務部	負責公司財務規劃、資金調度、成本控制、會計處理等相關業務。
研發部	為公司產品及生產設備開發、設計、技術之單位。
品保部	為公司品質管制、品質保證及負責公司文件相關管理業務之單位。
資材部	負責公司產品零件採購、資材管理等相關業務之單位。
生產部	負責公司產品之製造及加工、生產安排、生產規劃、生產設備維護等相關業務之單位。
資訊部	負責公司資訊產品業務推展等相關業務之單位。
總務課	負責公司人事、總務等相關業務之單位。
執行長室	執行長交辦事項及專案之研究督導與企劃，並提供分析資訊作為經營決策之依據。
稽核室	負責各項行政、業務、財務、管理…等之稽核事宜。
神岡廠	為負責生產及銷售各類金屬沖壓等作業。

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

(一) 董事、監察人：

1. 董事、監察人資料：

96年6月11日 單位:股;%;仟元

職稱	姓名	選任日期	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	廖本曲	93.6.25	三年	7,468,027	6.96	8,299,998	7.11	1,490,971	1.28	-	-	西屯國小 本公司董事長	無	董事 副總經理 國興管理部經理	廖本林/廖本 添 廖月香 吳德康	兄弟 兄弟 兄弟 兄弟 兄弟 兄弟	
董事	廖本林	93.6.25	三年	6,618,678	6.17	7,339,548	6.29	3,642,450	3.12	-	-	美國杜蘭大學碩士 本公司執行長	百納塑膠(股)、廣容科 技(股)、國興電工 (股)、百容電子(美國) 公司董事長	董事 董事 副總經理	廖本曲 廖本添 廖月香	兄弟 兄弟 兄弟	
董事	蕭汀堂	93.6.25	三年	5,546,244	5.17	6,703,143	5.75	4,200,001	3.60	-	-	東海大學碩士 本公司第一事業處總經理	廣容科技(股)公司監 察人、國興電工(股) 公司董事	無	無	無	無
董事	廖本添	93.6.25	三年	1,489,941	1.39	1,594,935	1.37	294,763	0.25	-	-	中華技術學院 本公司國內行銷部副總	百納塑膠(股)公司董 事、國興電工(股)公司 董事、森茂科技(股) 公司董事長	董事 董事 副總經理	廖本曲 廖本林 廖月香	兄弟 兄弟 兄弟	
獨立 董事	黃麟明	93.6.25	三年	-	-	10,000	0.01	-	-	-	-	美國堪薩斯大學企業管理碩士 東吳、台科大兼任副教授	精通管理顧問(股)公 司董事長、圓創科技 (股)公司獨立董事	無	無	無	無
董事	劉時立	93.6.25	三年	2,076	-	2,025,735	1.74	519,090	0.44	-	-	中畢業 巨貿高強(股)公司董事長	東浦精密光電(股)公 司監察人	生產部經理	劉時尚	兄弟	
董事	陳安溪	93.6.25	三年	2,000	-	1,802,120	1.54	477,148	0.41	-	-	國中畢業 巨貿高強(股)公司副董事長	無	無	無	無	
董事	梁振祐	93.6.25	三年	10,000	-	339,258	0.29	242,880	0.21	-	-	東海大學企管碩士 本公司第二事業處副總經理	無	無	無	無	
董事	普訊(股)公 司	93.6.25	三年	50,000	0.05	110,000	0.09	-	-	-	-	-	-	無	無	無	

職稱	姓名	選任日期	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	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
普訊(股)公司代表人	何正卿	93.6.25	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學企業管理研究所碩士 普訊創業投資(股)公司總經理	精技電腦(股)公司之獨立董事	無	無	無
監察人	華陽國際開發(股)公司	93.6.25	三年	110,048	0.10	121,052	0.10	-	-	-	-	-	-	無	無	無
監察人	百合投資(股)公司	93.6.25	三年	3,038,240	2.83	3,578,014	3.07	-	-	-	-	-	-	無	無	無
百合投資(股)公司代表人	劉錦進	93.6.25	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	大同大學事業經營研究所碩士 翔英投資總經理	博大科技(股)公司、 晶華石英光電(股)公司之獨立董事	無	無	無
獨立監察人	廖大周	93.6.25	三年	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學 華僑銀行副總經理	無	無	無	無

2. 董事、監察人屬法人股東之股東股權比例達百分之十以上或比例占前十名之股東名稱：

96年6月11日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
普訊(股)公司	柯文昌(99.99%)
華陽國際開發(股)公司	華陽中小企業開發(股)公司(100.00%)
百合投資(股)公司	廖本林(13.54%)、廖本曲(10.86%)、蕭灯堂(10.42%)、白金宜(10.42%) 陳貴香(10.42%)、廖宜賢(7.07%)、廖宜絲(7.07%)、廖本志(5.21%) 廖本添(4.17%)、蕭旭岑(4.17%)

3. 董事、監察人屬法人股東之股東股權比例達百分之十以上或比例占前十名之股東為法人者其主要股東：

96年6月11日

法人名稱	法人之主要股東
華陽中小企業開發(股)公司	中小企業發展基金管理委員會(14.28%)、碩英股份有限公司(11.94%)、百容電子股份有限公司(4.77%)、大眾電腦股份有限公司(4.72%)、台灣中小企業銀行股份有限公司(3.96%)、燦坤實業股份有限公司(3.86%)、中央產物保險股份有限公司(3.49%)、明大企業股份有限公司(3.12%)、鳳欣投資股份有限公司(2.88%)、賴尤秀敏(2.82%)

4. 董事及監察人獨立性資料：

姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註 1)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、財 務、會計或公司業 務所須相關科系 之公私立大專院 校講師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他 與公司業務 所需之國家 考試及格領 有證書之專 門職業及技 術人員	商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所 須之 工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
廖本曲			✓	✓				✓	✓	✓		✓	✓	
廖本林			✓					✓	✓	✓		✓	✓	
蕭灯堂			✓						✓	✓	✓	✓	✓	
廖本添			✓					✓	✓	✓		✓	✓	
黃麟明(獨立 董事)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
劉時立			✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	
陳安溪			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
梁振祐			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
普訊(股)公司			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
華陽國際開發 (股)公司			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
百合投資(股) 公司			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
廖大周(獨立 監察人)			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註 1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

96年6月11日

職稱	姓名	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
執行長	廖本林	93.07	7,339,548	6.29	3,642,450	3.12	-	-	美國杜蘭大學碩士 本公司執行長	百納塑膠(股)、廣容科技(股)、國興電工(股)、百容電子(美國)公司董事長	副總經理 副總經理	廖月香 廖本添	兄妹 兄弟
第一事業處 總經理	蕭汀堂	93.07	6,703,143	5.75	4,200,001	3.60	-	-	東海大學碩士 本公司第一事業處總經理	廣容科技(股)公司監察人、國興電工(股)公司董事	無	無	無
總管理處 副總經理	廖月香	93.07	1,020,389	0.87	1,945,022	1.66	-	-	嶺東技術學院 本公司總管理處副總經理	廣容科技(股)公司董事	執行長 副總經理	廖本林 廖本添	兄妹 兄妹
第二事業處 副總經理	梁振祐	93.07	339,258	0.29	242,880	0.21	-	-	東海大學企管碩士 本公司第二事業處副總經理	無	無	無	無
第二事業處 協理	李東洲	93.07	384,300	0.26	329,615	0.29	-	-	明道中學 本公司第二事業處協理	無	無	無	無
國外行銷部 副總經理	陳瑞奇	93.07	381,810	0.33	157,300	0.14	-	-	國立台灣科技大學電子工程系 本公司國外行銷部副總經理	無	無	無	無
國內行銷部 副總經理	廖本添	95.02	1,594,935	1.37	294,763	0.25	-	-	中華技術學院 本公司國內行銷部副總經理	百納塑膠(股)公司董事、國興電工(股)公司董事、森茂科技(股)公司董事長	執行長 副總經理	廖本林 廖月香	兄弟 兄妹

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

1. 董事之酬金

單位：新台幣仟元；仟股；%；95年12月31日

職稱	姓名 (註1)	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例(註11)	有無領取自子公司以外轉投資事業酬金(註12)					
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)		A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註11)		薪資、獎金及特支費等(D)(註5)		盈餘分配員工紅利(E)(註6)				員工認股權憑證得認購股數(F) (註7)				
		本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)			本公司	合併報表內所有公司(註8)			
董事	劉時立	-	-	2,716	2,716	84	84	1.39%	1.39%	10,024	10,024	732	-	732	-	1,102	1,102	6.70%	6.70%	有
董事	陳安溪																			
董事	梁振祐																			
董事	廖本曲																			
董事	廖本林																			
董事	蕭天堂																			
董事	廖本添																			
獨立董事	黃麟明																			
董事	普訊(股)公司																			
普訊(股)公司代表人	何正卿																			

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司(註9)	所有轉投資公司(註10)G	本公司(註9)	所有轉投資公司(註10)H
低於2,000,000元	10人	10人	8人	7人
2,000,000元(含)~5,000,000元			2人	3人
5,000,000元(含)~10,000,000元				
10,000,000元(含)~15,000,000元				
15,000,000元(含)~30,000,000元				
30,000,000元(含)~50,000,000元				
50,000,000元(含)~100,000,000元				
100,000,000元以上				
總計	10人	10人	10人	10人

- 註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
 註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
 註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
 註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
 註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
 註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。
 註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)。
 註8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

- 註9：本公司給付每位董事各項酬金總額於各級距之人數，若法人董事所領取部分應平均分配至指派代表人後再予以區分各級距人數。另若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「董事人數」欄位名稱修改為「董事姓名」。
- 註10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「董事人數」欄位名稱修改為「董事姓名」。
- 註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註12：a. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表之G及H欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

2. 監察人之酬金

新台幣仟元；%；95年12月31日

職稱	姓名 (註1)	監察人酬金						A、B及C等三項總額 占稅後純益之比例 (註8)		有無領取來自 子公司以外轉 投資事業酬金 (註9)
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)		本公司	合併報表 內所有公 司 (註5)	
		本公司	合併報表 內所有公 司 (註5)	本公司	合併報表 內所有公 司 (註5)	本公司	合併報表 內所有公 司 (註5)			
獨立 監察人	廖大周									
監察人	百合投資 (股)公司									
百合投資(股) 公司代表人	劉錦進		906	906	30	30	0.46%	0.46%	有	
監察人	華陽國際開 發(股)公司									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	所有轉投資公司 (註7) D
低於2,000,000元	4人	4人
2,000,000元(含)~5,000,000元		
5,000,000元(含)~10,000,000元		
10,000,000元(含)~15,000,000元		
15,000,000元(含)~30,000,000元		
30,000,000元(含)~50,000,000元		
50,000,000元(含)~100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	4人	4人

- 註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人人數」欄位名稱修改為「監察人姓名」。
- 註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人人數」欄位名稱修改為「監察人姓名」。
- 註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註9：a. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」
c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；仟股；%；95年12月31日

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		獎金及 特支費等等(B) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(C) (註4)				A、B及C等三項 總額占稅後純益 之比例(%) (註 9)		取得員工認股權 憑證數額(註5)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 酬金 (註10)
		本公司	合併 報表內所有 公司 (註6)	本公司	合併 報表內所有 公司 (註6)	本公司		合併報表內所有公 司 (註5)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	
						現金紅利 金額	股票紅利 金額	現金紅利 金額	股票紅利 金額					
執行長	廖本林													
第一事業處 總經理	蕭灯堂													
總管理處副 總經理	廖月香													
國外行銷部 副總經理	陳瑞奇	6,199	6,199	5,513	5,513	925	925	-	-	6.28%	6.28%	1,098	-	有
國內行銷部 副總經理	廖本添													
第二事業處 總經理	劉時立													
第二事業處 副總經理	梁振祐													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司(註7)	所有轉投資公司(註8)D
低於2,000,000元	5人	4人
2,000,000元(含)~5,000,000元	2人	3人
5,000,000元(含)~10,000,000元		
10,000,000元(含)~15,000,000元		
15,000,000元(含)~30,000,000元		
30,000,000元(含)~50,000,000元		
50,000,000元(含)~100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	7人	7人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)。

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

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「總經理及副總經理人數」欄位名稱修改為「總經理及副總經理姓名」。

註8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「總經理及副總經理人數」欄位名稱修改為「總經理及副總經理姓名」。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

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

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

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

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元；%；95年12月31日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	執行長	廖本林	-	995	995	0.49%
	第一事業處 總經理	蕭灯堂				
	總管理處副 總經理	廖月香				
	國外行銷部 副總經理	陳瑞奇				
	國內行銷部 副總經理	廖本添				
	第二事業處 副總經理	梁振祐				
	第二事業處 協理	李東洲				

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

註1:應揭露個別姓名及職稱,但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2:經理人之適用範圍,依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定,其範圍如下:

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註3:若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者,除填列附表一之二外,另應再填列表。

註4:劉時立先生已於民國九十六年三月三十一日離職。

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

1. 本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

	酬金總額		酬金總額占稅後純益 比例(%)		增(減)金額	增(減)比例 (%)
	95年度	94年度	95年度	94年度		
董事	2,800	2,365	1.39%	1.36	435	18.39
監察人	936	791	0.46%	0.45	145	18.33
總經理及副總經理	12,637	11,415	6.28%	6.56	1,222	10.71
合計	16,373	14,571	8.14%	8.36	1,802	12.37

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

本公司給付薪資之政策，以參考該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度。訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度而給予合理的報酬。

本公司盈餘分配政策，於公司章程中明訂：『每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積直至累積金額達本公司資本總額為止，並依法提列特別公積。其次就其餘額提撥不低於百分之一為員工紅利，得以股票發放之；百分之二為董事、監察人酬勞。再依其分配後餘額連同上一年度累積未分配盈餘提撥百分之九十以下分配股東股利，其中現金股利以不低於總額百分之十至七十為原則，其比率得由董事會視當年實際獲利及資金狀況或基於資本支出、業務擴充需要擬具分配議案，提請股東會決議調整之。』

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會 6(A)次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	廖本曲	6		100	
董事	劉時立	4		67	
董事	廖本林	5		83	
董事	蕭灯堂	6		100	
董事	廖本添	6		100	
董事	陳安溪	5		83	
董事	梁振祐	6		100	
董事	普訊(股)公司代表人 何正卿	4		67	
獨立董事	黃麟明	4		67	
監察人	百合投資(股)公司 代表人劉錦進	5		83	
監察人	華陽國際開發(股)公 司代表人賴尤秀敏	6		100	
獨立監察人	廖大周	5		83	
其他應記載事項：無					

(二) 審計委員會運作情形資訊：本公司尚未成立審計委員會。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一)本公司設有專責人員處理股東建議或糾紛等問題</p> <p>(二)本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單</p> <p>(三)本公司與關係企業間人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，除訂有子公司監理作業外，稽核人員並定期監督執行情形</p>	<p>(一)與上市上櫃公司治理實務守則第13條無重大差異</p> <p>(二)與上市上櫃公司治理實務守則第19條無重大差異</p> <p>(三)與上市上櫃公司治理實務守則第14條無重大差異</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一)本公司董事九人，目前設立一席獨立董事</p> <p>(二)本公司定期評估簽證會計師之獨立性</p>	<p>(一)與上市上櫃公司治理實務守則第24條無重大差異</p> <p>(二)與上市上櫃公司治理實務守則第29條無重大差異</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一)本公司監察人三席，目前設立一席獨立監察人</p> <p>(二)公司之員工及股東如有需求可隨時聯絡</p>	<p>(一)與上市上櫃公司治理實務守則第43條無重大差異</p> <p>(二)與上市上櫃公司治理實務守則第54條無重大差異。</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>利害關係人如有需求可隨時聯絡公司</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則第54條無重大差異。</p>
<p>五、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>(一)本公司已架設網站上，並揭露相關資訊</p> <p>(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則第56條無重大差異。</p>
<p>六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>否。</p>	<p>本公司尚未設立公司治理制度故未執行，正在研議當中。</p>
<p>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：本公司尚未設立公司治理制度故未執行，正在研議當中。</p>		
<p>八、請敘明公司對社會責任(如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等)所採行之制度與措施及履行社會責任情形：詳第42~44頁說明。</p>		

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
九、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、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：本公司董事及監察人已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定進修相關課程並於公開資訊站上揭露董事及監察人進修之情形，並已於九十五年三月份起為董事、監察人購買責任保險。		
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：本公司尚未實行公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告。		

(四) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(五) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(六) 內部控制制度執行情況

1. 內部控制制度聲明書：參見(P121)。

2. 委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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：無。

(八) 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：

本公司股東會及董事會會議記錄可上本公司網站(<http://www.ece.com.tw>)查詢另本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無公司法185條之各項情事。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

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

96年6月11日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
第二事業處總經理	劉時立	93.07.01	96.03.31	個人生涯規劃

四、會計師公費資訊：

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：本公司未在最近二年度及其期後期間有更換會計師之情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

職稱(註 1)	姓名	95 年度		當年度截至 6 月 11 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	廖本曲	-	-	-	-
董事(執行長)	廖本林	-	-	200,000	-
董事	蕭灯堂	-	-	-	-
董事	廖本添	-	-	-	-
董事	劉時立	-	600,000	124,000	-
董事	陳安溪	-	-	-	-
董事	梁振祐	-	-	62,000	-
獨立董事	黃麟明	-	-	10,000	-
董事	普訊(股)公司	-	-	-	-
監察人	華陽國際開發(股)公司	-	-	-	-
監察人	百合投資(股)公司	-	-	-	-
獨立監察人	廖大周	-	-	-	-
總管理處副總經理	廖月香	-	-	200,000	-
國外行銷部副總經理	陳瑞奇	-	-	-	-
第二事業處協理	李東洲	-	-	84,000	-

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
廖本曲	8,299,998	7.11%	1,490,971	1.28%	-	-	廖本林 陳貴香	兄弟 姻親	
廖本林	7,339,548	6.29%	3,642,450	3.12%	-	-	廖本曲 陳貴香	兄弟 夫妻	
蕭灯堂	6,703,143	5.75%	4,200,001	3.60%	-	-	白金宜	夫妻	
吳志遠	6,000,000	5.14%	-	-	-	-	-	-	
白金宜	4,200,001	3.60%	6,703,143	5.75%	-	-	蕭灯堂	夫妻	
陳貴香	3,642,450	3.12%	7,339,548	6.29%	-	-	廖本曲 廖本林	姻親 夫妻	
劉時立	2,025,735	1.74%	519,090	0.44%	-	-	-	-	
廣納投資(股)公司	6,284,682	5.38%	-	-	-	-	-	-	
廣大投資(股)公司	3,768,403	3.23%	-	-	-	-	-	-	
百合投資(股)公司	3,578,014	3.07%	-	-	-	-	-	-	

註1：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

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

單位：股；%；95年12月31日

轉投資公司	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
廣容科技(股)公司	3,831,200	79.82%	156,000	3.25%	3,987,200	83.07%
E. C. E. (USA)	5,500	100.00%	-	-	5,500	100.00%
E. C. E. (BVI)	1,406,000	100.00%	-	-	1,406,000	100.00%
E. C. E. (Singapore)	90,000	45.00%	-	-	90,000	45.00%
U. P. C (Singapore)	333,334	25.00%	-	-	333,334	25.00%
E. C. E (Japan)	470	48.45%	-	-	470	48.45%
富致科技(股)公司	3,771,929	30.84%	637,934	5.22%	4,409,863	36.06%
豐創投資有限公司(薩摩亞)	4,500,000	100.00%	-	-	4,500,000	100.00%
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	1,000,000	100.00%	-	-	1,000,000	100.00%
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	100,000	100.00%	-	-	100,000	100.00%
E-Proconn(薩摩亞)	10,000	100.00%	-	-	10,000	100.00%
國興電工(股)公司	34,000,000	100.00%	-	-	34,000,000	100.00%
華陽中小企業開發(股)公司	3,917,358	4.76%	54,657	0.07%	3,972,015	4.83%
普訊捌創業投資(股)公司	3,000,000	2.00%	-	-	3,000,000	2.00%
博大科技(股)公司	841,398	2.31%	1,707,975	4.69%	2,549,373	7.00%
森茂科技(股)公司	2,391,400	18.11%	3,720,200	28.18%	6,111,600	46.29%
華一創業投資(股)公司	979,200	3.33%	-	-	979,200	3.33%
動能科技(股)公司	4,310,000	6.18%	-	-	4,310,000	6.18%
華中創業投資(股)公司	1,829,573	5.08%	1,136,492	3.16%	2,966,065	8.24%
方微資訊(股)公司	1,248,050	11.35%	265,400	2.41%	1,513,450	13.76%
鈺鎧科技(股)公司	1,872,242	12.14%	-	-	1,872,242	12.14%
鴻華電子(股)公司	826,100	3.54%	-	-	826,100	3.54%
旭宏通訊(股)公司	800,000	18.99%	-	-	800,000	18.99%
晶量半導體(股)公司	932,344	2.66%	-	-	932,344	2.66%
新虹科技(股)公司	271,460	0.23%	2,074,176	1.78%	2,345,636	2.01%
台中市第二信用合作社	1,000	-	-	-	1,000	-
亞鉅電子(股)公司	209,000	1.16%	845,512	4.69%	1,054,512	5.85%
晶英光電(股)公司	150,000	3.70%	-	-	150,000	3.70%
東浦精密光電(股)公司	1,140,853	1.54%	123,167	0.16%	1,264,020	1.70%
富吉特半導體(股)公司	427,047	1.35%	4,725,318	14.98%	5,152,365	16.33%
得群科技(股)公司	816,390	5.09%	-	-	816,390	5.09%
群茂科技(股)公司	22,474	0.05%	-	-	22,474	0.05%
麗太科技(股)公司	300,000	10.00%	-	-	300,000	10.00%

肆、募資情形

一、公司資本與股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過：

96年6月11日

年月	每股面額 (新台幣元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額(新台幣元)	股數	金額(新台幣元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80/05	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資	---	---
83/11	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現增 5,000 萬	---	---
86/10	10	24,500,000	245,000,000	24,500,000	245,000,000	現增 5,000 萬 盈轉 3,000 萬 資轉 1,500 萬	---	86.10.17(86)台財証 第 75514 號函
87/06	10	31,850,000	318,500,000	31,850,000	318,500,000	盈轉 6,125 萬 資轉 1,225 萬	---	87.6.1(87)台財証 第 47492 號函
88/06	10	60,000,000	600,000,000	41,405,000	414,050,000	盈轉 7,962.5 萬 資轉 1,592.5 萬	---	88.6.1(88)台財証 (一)第 49702 號函
89/06	10	60,000,000	600,000,000	58,967,500	589,675,000	現增 5,000 萬 盈轉 9,250.10 萬 資轉 3,312.4 萬	---	89.5.25(89)台財証 (一)第 43095 號函 89.5.18(89)台財証 (一)第 43093 號函
90/08	10	134,000,000	1,340,000,000	78,953,875	789,538,750	現增 5,000 萬 盈轉 12,627.7 萬 資轉 2,358.7 萬	---	90.04.25(90)台財証 (一)第 120015 號函 90.05.17(90)台財証 (一)第 126712 號函
91/10	10	134,000,000	1,340,000,000	84,034,407	840,344,070	盈轉 5,080.5 萬	---	91.07.03 台財証(一) 第 0910136308 號函
93/06	10	134,000,000	1,340,000,000	107,297,766	1,072,977,660	合併增資 23,263 萬	---	93.05.25 台財証(一) 第 0930116546 號函
93/09	10	134,000,000	1,340,000,000	117,941,807	1,179,418,070	盈轉 10,644 萬	---	93.08.20 台証上字 第 0930021708 號函
93/11	10	134,000,000	1,340,000,000	115,440,807	1,154,408,070	庫藏股註銷 2,501 萬	---	93.11.03 金管証三字 第 0930150456 號函
96/3	10	134,000,000	1,340,000,000	116,344,807	1,163,448,070	員工認股憑證轉 增資	---	93.03.29 台証上字 第 09600072691 號函

2. 股份種類：

96年06月11日

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	116,670,807(已上市)	17,329,193	134,000,000	核定股本中 5,100,000 股為 發行員工認股權憑證轉換 之股份

(二) 股東結構

96年6月11日

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	1	-	30	6,333	14	6,378
持有股數	10	-	17,795,308	96,914,236	1,961,253	116,670,807
持股比例	-	-	15.25	83.07	1.68	100.00

(三) 股權分散情形

每股面額十元

96年6月11日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999	2,341	560,251	0.48
1,000 至 5,000	2,720	6,339,828	5.43
5,001 至 10,000	612	5,159,275	4.42
10,001 至 15,000	159	2,035,823	1.75
15,001 至 20,000	141	2,677,031	2.29
20,001 至 30,000	118	3,041,945	2.61
30,001 至 50,000	103	4,226,998	3.62
50,001 至 100,000	87	6,356,776	5.45
100,001 至 200,000	40	5,549,710	4.76
200,001 至 400,000	22	6,028,007	5.17
400,001 至 600,000	9	4,780,055	4.10
600,001 至 800,000	5	3,551,624	3.04
800,001 至 1,000,000	1	910,236	0.78
1,000,001 以上自行 視實際情況分級	20	65,453,248	56.10
合計	6,378	116,670,807	100.00

(四) 主要股東名單

96年6月11日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
廖本曲		8,299,998	7.11
廖本林		7,339,548	6.29
蕭灯堂		6,703,143	5.75
廣納投資(股)公司		6,284,682	5.38
吳志遠		6,000,000	5.14
白金宜		4,200,001	3.60
廣大投資(股)公司		3,768,403	3.23
陳貴香		3,642,450	3.12
百合投資(股)公司		3,578,014	3.07
劉時立		2,025,735	1.74

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項目		年度		當年度截至 96年3月31日 (註8)	
		95年	94年		
每股市價 (註1)	最高	29.20	20.00	28.5	
	最低	17.00	15.30	24.05	
	平均	19.89	17.32	26.35	
每股淨值 (註2)	分配前	20.12	18.88	20.46	
	分配後	尚未分配	18.02	尚未分配	
每股盈餘	加權平均股數		116,233,807	112,204,618	116,660,807
	每股盈餘(註3)	調整前	1.74	1.55	0.29
		調整後	1.74	1.55	0.29
每股股利	現金股利		1.2	0.8	—
	無償配股	盈餘配股	—	—	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利(註4)		—	—	—
投資報酬 分析	本益比調整前(註5)		11.43	11.17	—
	本益比調整後		11.43	11.17	—
	本利比(註6)		16.58	21.65	—
	現金股利殖利率(註7)		6.03%	4.62%	—

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

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

註5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策、執行狀況及預期有重大變動之說明：

(1) 本公司章程規定，本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積直至累積金額達本公司資本總額為止，並依法提列特別公積。其次就其餘額提撥不低於百分之一為員工紅利，得以股票發放之；百分之二為董事、監察人酬勞。再依其分配後餘額連同上一年度累積未分配盈餘提撥百分之九十以下分配股東股利，其中現金股利佔百分之十至七十為原則，其比率得由董事會視當年度實際獲利及資金狀況或基於資本支出、業務擴充需要擬具分派議案，提請股東會決議調整之。

(2) 依證券暨期貨管理委員會之規定，因股東權益減項所提列之特別盈餘公積，當股東權益減項數額有迴轉時，特別盈餘公積可迴轉至累積盈餘分派股利。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本次股東會擬議股利分配，現金股利每股 1.2 元。

3. 預期有重大變動之說明：無。

(七) 本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：無

(八) 員工分紅及董監酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董監酬勞之有關資訊：

按本公司章程第三十條所訂定之股利政策執行，詳見(六)之說明。

2. 本年度董事會通過擬議配發員工分紅及董監酬勞之有關資訊：

(1) 擬發放員工現金紅利\$5,432,842 元及發放董監酬勞\$3,621,894 元。

(2) 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞視為盈餘所屬年度之費用時，設算 95 年度稅後基本每股盈餘為 1.66 元。

3. 上年度盈餘用以配發員工分紅及董監酬勞之情形：

九十五年度原董事會通過之擬議配發員工分紅及董監酬勞金額與股東會決議配發金額相同。九十四年度自累積盈餘中，配發員工現金紅利\$4,639,520 元及董監酬勞\$3,093,013 元。

(九) 公司買回本公司股票情形：本公司最近年度及截至年報刊印日止並未買回本公司股票情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一) 尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形：

員工認股權憑證種類	九十三年第一次員工認股權憑證	九十五年第一次員工認股權憑證
主管機關核准日期	93.10.15	95.08.22
發行(辦理)日期	93.11.05	95.08.28
發行單位數	3,400,000 單位	1,600,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.91%	1.37%
認股存續期間	六年	六年
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	本認股權發行翌日起屆滿二年，可自由行使認股權比例為 50%；滿三年為 75%；滿四年為 100%	本認股權發行翌日起屆滿二年，可自由行使認股權比例為 50%；滿三年為 75%；滿四年為 100%
已執行取得股數	1,230,000 股	0 股
已執行認股金額	17,712,000 元	0 元
未執行認股數量	2,170,000 單位	1,600,000 單位
未執行認股者其每股認購價格	14.4 元	17.4 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.86%	1.37%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權稀釋影響不大	依限制認股期間規定，預估 96 年度截至年報刊印日止尚無法執行該次發行之員工認股憑證，故不適用。

(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達新臺幣三千萬元以上員工之姓名：

1.九十三年第一次員工認股權憑證

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	取得認股數量	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	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格(元)	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率	
經理人	執行長	廖本林	916	0.79%	310	14.4	4,464	0.27%	606	14.4	8,726	0.52%
	第一事業處總經理	蕭灯堂										
	第二事業處總經理(註)	劉時立										
	總管理處副總經理	廖月香										
	第一事業處國內行銷部副總經理	廖本添										
	第一事業處國外行銷部副總經理	陳瑞奇										
	第二事業處副總經理	梁振祐										
	第二事業處協理	李東洲										

註:劉時立先生已於民國九十六年三月三十一日離職

2.九十五年第一次員工認股權憑證

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	取得認股數量	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	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格(元)	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率	
經理人	執行長	廖本林	840	0.72%	-	-	-	-	840	17.4	14,616	0.72%
	第一事業處總經理	蕭灯堂										
	第二事業處總經理(註)	劉時立										
	總管理處副總經理	廖月香										
	第一事業處國內行銷部副總經理	廖本添										
	第二事業處副總經理	梁振祐										

註:劉時立先生已於民國九十六年三月三十一日離職

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無左列情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

- ①各種電子零組件之加工製造及買賣。
- ②各種電池加工製造及買賣。
- ③各種電子鐘錶及其零組件之加工製造及買賣。
- ④各種電腦及其零組件之加工製造及買賣。
- ⑤各種空壓、油壓零組件之加工製造及買賣。
- ⑥前各項之進出口貿易業務。
- ⑦前各項有關業務之經營及投資。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品	94 年度		95 年度		96 年 1-3 月	
	金額(仟元)	百分比	金額(仟元)	百分比	金額(仟元)	百分比
程式開關	388,685	34%	428,155	32%	94,458	30%
繼電器	63,753	6%	75,700	6%	19,101	6%
端子台	83,552	7%	100,251	7%	28,431	9%
連接器	162,292	14%	116,378	9%	18,071	6%
沖壓件	350,865	31%	485,800	35%	117,581	38%
其他	96,619	8%	150,100	11%	33,979	11%
合計	1,145,766	100%	1,356,384	100%	311,621	100%

3. 公司目前之商品及服務項目：

- ①程式開關
- ②繼電器
- ③端子台
- ④連接器
- ⑤沖壓件(包括導線架等)

4. 計劃開發之新產品：

- ①ESW：微動開關，防水型 57 系列。
- ②ESS：微動開關，10A 系列。
- ③EJF：微動開關，0.1A 及 3A 系列。
- ④EHP：半距式指撥開關 6 極及 4 極系列。
- ⑤ERD：微小型 7×7 旋扭開關系列。
- ⑥EPR：光電繼電器，A type 20V 系列。
- ⑦ESR：固態繼電器，12A 60VDC 系列。
- ⑧EDR：磁簧開關，mini type。
- ⑨ETB：端子台，小型化、公母對插型及無螺絲設計系列。

⑩EBB：板對板連接器，Pitch0.5mm，Mating Height 4.5mm 系列及 Center Line 3.25 For Slim CD ROM

⑪ESB：Micro USB，Pitch0.65mm 系列及 Mini USB 5pin 夾板 for mobil phone

⑫繼電器及微動開關自動組立設備。

⑬繼電器成品共用型成測機、繼電器半成品共用型成測機。

⑭EAM SMD type 自動貼膠帶設備。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展趨勢：

(1)程式開關、繼電器及端子台：係屬於電子零組件中的機構元件，主要應用於電子工業通訊、資訊產品等市場。在70年代初期，電子工業快速的成長，由於國內技術的缺乏，程式開關、繼電器及端子台大都仰賴美、日進口；但近年來，由於國內業者不斷投入研發，提升品質，因此所生產的程式開關、繼電器及端子台，除了供應國內業者所需外，由於品質及價格都具競爭力，因此漸以出口為導向。由於其主要應用於電腦及週邊產品、無線通訊產品、有線通訊產品、網路及週邊設備、安全系統產品等產業之電子元件上，而該類產品對可靠度之要求非常高，且電子業在設備的運用與表面著裝技術的大幅提升，新一代的電子產品不僅功能愈強大、穩定，在外型方面，也不斷朝「輕、薄、短、小」的方向邁進，因此相關零組件也應朝此方向加強。故小型化、表面黏著化(SMT)將是今後發展之趨勢。

(2)連接器：電子連接器，係指所有用在電子訊號與電源上之連接元件及其附屬配件。就電子構裝的角度來看，連接器為連接(Interconnection)電子設備元件，乃所有電子訊號間的橋樑，其品質良莠不僅影響電流與訊號輸出的可靠度，亦會牽動電子設備整體運作品質。若以最終產品應用作為區分，則連接器大致可應用在電腦及週邊設備產業(主要應用產品為個人電腦、筆記型電腦等資訊產品)、通訊產業(產品應用以大哥大、光纖通訊為主)、汽車及運輸產業(產品應用於汽機車各種車輛)、航太產業(產品應用於各類飛行器)及其他產業(產品應用於消費性電子產品、儀器設備、OA設備及工業用設備等)等，故其重要性不容輕忽。在終端應用產品走向短小輕薄、高頻化及高傳輸速度之情況下，連接器技術亦走向細腳距化(fine pitch)、SMT化、複合化、低背及輕量化以及採用標準規格等趨勢。

(3)半導體導線架：導線架(Lead-frame)又稱引線架、花架、支架、釘架等，它提供半導體封裝製程中，晶片(Chip die)與外部電路的連接橋樑，同時具有保護晶片與散熱的功用，是封裝業不可或缺的被動式電子材料零組件。以產品應用面來說，它可以分成積體電路元件用導線架(IC LF)、分離式元件用導線架(Discrete LF)及光電元件用(LED LF)導線架三種。依據工研院 IEK-ITIS 計畫的研究，預估 2007 年我國整體 IC 產業產值可達新台幣 1 兆 5,535 億元，較 2006 年成長 11.5%。因此與半導體產業關係密切之導線架生產業者，預計其營業收入將有大幅成長空間。

2007 年台灣 IC 產業產值預測

	2006 年產值 (新台幣億元)	2007 年預估產值 (新台幣億元)	2007 年 產值成長率
IC 設計業	3,234	3,697	14.3%
IC 製造業	7,667	8,350	8.9%
IC 封測業	3,032	3,488	15.0%
合計 IC 產業產值	13,933	15,535	11.5%

資料來源：工研院 IEK-ITIS 計畫(2007/03)

2. 產業上、中、下游之關聯性：

程式開關及繼電器之原物料上游工業方面，主要原料為塑膠業及金屬加工業，其中塑膠零件和銅材零件主要由外包廠商製造，惟磁簧電器之主要零件—磁簧開關係由國外進口；下游產業方面，主要銷售對象有家電產業、精密儀器業、安全及防盜系統產業、通訊產業及電腦週邊產業。

端子台之原物料上游工作方面與程式開關及繼電器相同，而在下游產業方面除與繼電器、程式開關相同的家電產業、安全防盜系統產業、精密儀器業及消費電子產業外，尚應用到交換式電源供應器、馬達控制器及其他電器產業等。

連接器之原物料上游工業方面，主要原料亦為塑膠業及金屬加工業。而在下游產業方面主要為電腦及週邊設備產業、通訊產業、汽車及運輸產業、航太產業及消費電子產業等。

導線架等沖壓件原物料上游工業方面，主要原料為金屬業及金屬加工業。而在下游產業方面主要為由封裝、設計及製造所構成之 IC 產業。

3. 競爭情形：

(1)開關：主要競爭者為日本廠商。本公司以彈性自動化生產模式，取得較日本優越的成本優勢。

(2)繼電器：本公司以佔有利基市場為主，避開低價競爭市場，以品質為考量之。

(3)端子台：本公司以佔有利基市場為主，避開國內低價競爭市場，安全系統業為主。

(4)連接器：持續研究發展最新規格，與客戶維持良好關係，與客戶共同設計開發新規格。

(5)導線架：本公司以客製品為主，避開標準品之導線架。

(三) 技術及研發概況

1. 最近二年度研發費用：

單位：新台幣仟元

	年度	94 年度	95 年度	96 年 3 月 31 日
研發費用		56,449	53,154	14,200
營業收入淨額		1,145,766	1,356,384	311,621
研發費用占營收比例(%)		4.93	3.92	4.56

2. 最近年度研發成果：

- (1)ESW：微動開關，防水型 5 系列。
- (2)EPH：指撥開關，B-L 系列。
- (3)EHP：指撥開關，半距式 8 極系列。
- (4)EPR：光電繼電器，A type 60V 及 30V 系列。
- (5)ELS：液面檢知器，RS 系列。
- (6)ETB：端子台，58/69/67/68/4A/4B/4C/4D 系列。
- (7)EFC：Non ZIF，12 系列。
- (8)EBB：PH23 及 PR24 系列。
- (9)ESB：Mini USB 5 pin plug Connector。
- (10)泛用型繼電器成測機。
- (11)泛用型繼電器成封機。
- (12)繼電器接點 接機。
- (13)微動開關成測機。
- (14)Reed Relay 泛用型成測機。

3. 未來研究發展計劃及年度研發支出預估：

(1) 未來研究發展計劃

- ①對於 ETB 系列、微動開關及連接器等有未來性產品，加強研發及推廣。
- ②程式開關、繼電器及端子台朝向小型化、表面黏著化研發。
- ③連接器研發朝向細腳距化(fine pitch)、SMT 化、複合化、低背及輕量化。
- ④導線架專注客製品研發。
- ⑤配合 project-link 研發專案管理系統之導入，加速研發效率。
- ⑥以配合客戶新產品開發、量產計劃及生產流程改善為主。

(2) 96 年度計劃開發之新產品研發支出預估

單位：新台幣仟元

研發項目	預計年度研發支出投入	預計完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
ESW、ESS、EJF、EHP、ERD 等開關	14,450	96.12.31	本公司將追求產品與技術同步提昇，以提供客戶高附加價值服務
EPR、ESR 等繼電器	11,610		
ETB 等端子台	3,850		
繼電器及微動開關自動組立機、繼電器成品共用型成測機、繼電器半成品共用型成測機、EAM SMD Type 自動貼膠帶等研發設備	13,600		

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 持續擴充大陸各廠區產能及產品線，並積極推展大陸內銷市場。
2. 持續推動新產品開發案。
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、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要產品之銷售地區：

- (1) 程式開關：程式開關屬於開關產業的一種主要生產國家和地區有北美、歐洲以及遠東地區，如日本、台灣、南韓、香港及中國大陸；而我國由於程式開關在國際市場上競爭力強，因此以出口為主，本公司銷售區域主要集中在歐洲及亞洲地區。
- (2) 繼電器：國內在早期大都採用日本進口之產品，而日本產製之繼電器由於品質良好，因此得到世界大廠之信賴採用，但由於國內業者多年來致力於產品品質的提升，因此在品質上也逐漸建立口碑，而能夠達到除了供給國內所需外，亦能出口，本公司銷售區域主要在亞洲地區。
- (3) 端子台：此產業在歐洲、美國、義大利、台灣、香港、中國等國家競爭激烈，其中具高度技術背景之德國產品是屬於高品質、高價位，而中國大陸則挾其低廉的勞工成本，搶攻低價位的市場。本公司之端子台銷售，主要以出口為主，銷售區域主要在亞洲地區。
- (4) 連接器：本公司連接器主要銷售地區以亞洲為主。
- (5) 導線架：本公司導線架主要銷售地區以亞洲為主。

銷售對象之分佈區域及內外銷比例

單位：新台幣仟元

地區		年度	95 年度	
			銷售金額	百分比
內銷			668,481	49%
外銷	歐洲		144,726	10%
	美洲		57,275	5%
	亞洲		465,396	34%
	其他		20,506	2%
小計			687,903	51%
合計			1,356,384	100%

2. 市場占有率：

本公司主要產品程式開關、繼電器、端子台及連接器屬於電子零組件中的機構元件，導線架是封裝業不可或缺的被動式電子材料零組件。由於各類產品於各產業中應

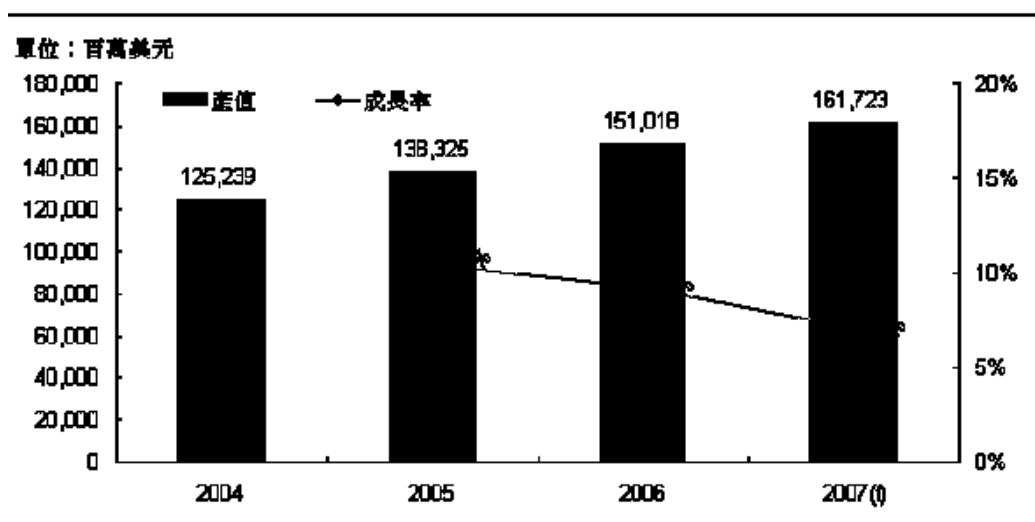
用範圍均相當廣泛，近年來國內除本公司於 87 年申請上櫃時取得中華徵信所之調查報告外，並無專業研究機構發表與本公司產品有關之統計報告。根據 87 年中華徵信所出具「程式開關與磁簧繼電器國內外市場調查報告」顯示，本公司程式開關在國內市場佔有率約有 45.12%，為國內最大供應商。

3. 市場未來之供需狀況及成長性：

本公司主要生產程式開關、繼電器及端子台產品，應用範圍相當廣泛，屬於電子零組件產業中的機構元件。而機構元件係為一種輔助性零組件，因此該產業未來成長性與其下游產業之未來成長性息息相關。

依據工研院 IEK 2007/3 分析資料，2006 年電子零組件下游需求市場中，PC 產品因市場飽和度高，需求成長有限，但在手機及消費性電子產品需求大幅成長帶動下，下游市場對於零組件需求為向上成長趨勢。另外，原物料價格上漲，使得零組件平均銷售價格(ASP)持平。2006 年全球電子零組件市場在下游需求成長、ASP 持平等因素影響下，較 2005 年成長 9%，達 1,510 億美元。展望 2007 年，隨著電子產業已經從少量、高利潤專業市場，轉變為大量、低利潤消費性市場，它與全球經濟形勢已經密不可分。在全球經濟穩定成長、產品平均銷售單價(ASP)不會爆發價格戰，原物料價格上漲的前提下，2007 年全球電子零組件市場規模達 1,617 億美元，較 2006 年微幅成長 7%。值得一提的是，汽車電子化具備高成長潛力，10 年前，汽車中所使用電子零組件數量少，而且小型化要求相對低，這種情況在近年來也產生了很大變化。現在，在任何一輛新型汽車中，你都可以看到大量的電子產品，如 GPS 導航系統、娛樂系統、行車系統等等，而且這一趨勢還在迅速發展中，使得汽車對於電子零組件需求量與需求值大幅度提高。

全球電子零組件產值



資料來源：工研院 IEK(2007)

4. 競爭利基：

(1) 獲得 ISO 9000、ISO 14001、TS 16949 認證及多項專利權

本公司於 84 年通過 ISO 9001 認證，89 年通過 ISO 14001 認證，並於 91 年通過 ISO9000:2000 年版認證，94 年通過 TS 16949 認證，且截至 96 年 3 月 31 日止國內外專利權計取得 122 件。因此，在國際知名品牌上佔一席之地。

(2) 自動化生產設備，有效控管品質

本公司以自動化之生產設備，有效節省生產成本，且購入精密之生產設備來改善生產製程，使得產製過程更具效率，提高產品品質，強化市場競爭力。

(3) 垂直整合系統，發展規模經濟

本公司為有效掌握所有製程及零件品質，對所屬產業採用垂直整合，因此在精密模具、精密射出、精密沖壓等上游製程，已有專業垂直分工之體系，所以在研究速度、降低成本各方面已有良好績效。

(4) 良好之行銷通路，擴大市場佔有率

本公司在全世界各地，已有完整的銷售通路，並且運作多年，成效良好。本公司在台北設立聯絡處，負責內銷事宜，在 85 年成立美國子公司 E.C.E.(USA)，可直接對美國銷售；為擴充營業據點，在 86 年於新加坡轉投資 E.C.E.(SINGAPORE)；為擴充產能、降低營運成本，目前已於大陸地區—深圳及蘇州地區共設置四個生產基地，更能進一步擴充本公司之產能，進而以大陸各廠區為內外銷銷售基地，擴大市場佔有率；在 93 年成立國興電工股份有限公司，擴展本公司繼電器生產線之行銷版圖。

(5) 專業的經營團隊

本公司之經營管理階層均係為電子零組件之資深業者，熟悉產品發展沿革，對市場需求具有高度的敏感度，因此能掌握整體市場變化及趨勢，並能為本公司運作做適時而有利的決策。

5. 發展遠景之有利與不利因素：

(1) 有利因素

A. 產品應用範圍廣，下游市場需求持續擴大

程式開關與繼電器可運用於資訊、電子、通訊及安全系統等產業，而這些產業也在持續擴大中，因此本公司產品產值也將隨著市場擴大而呈持續成長的趨勢，由於本公司之產品應用範圍廣泛，因此不會受單一產業景氣不理想而大幅影響本公司之業績。

B. 亞洲市場需求不斷擴大，增加市場佔有率

以國內生產程式開關之業者而言，外銷地大都以美洲及歐洲佔大宗，因此相較之下，以本公司外銷亞洲地區佔總外銷之 32% 看來，本公司亞洲市場之佔有率較國內其他生產業者為高，而亞洲市場對於程式開關之需求仍持續擴大，因此對於以亞洲為主要外銷地區的本公司而言，勢必將增加其亞洲市場的佔有率，而競爭力也相對提高。

C. 有明確之目標市場，獲利穩定

本公司以生產中、高價位的產品為主，其目標市場以亞洲、歐洲、美洲為主，因此，其獲利亦較其他以低價位競爭者的獲利為高；另外，亦由於產品品質採中、高價位，因此與其他歐美及日本等高價位商品相較下也較具競爭力，所以目標市場明確，相對獲利情況亦較穩定。

D. 技術及設備自主開發，生產效率高

本公司自民國 70 年設立之初即設立研發部門不斷投入新產品開發及專用生產設備之設計組立。至目前為止，國內外專利權計取得 122 件，對符合顧客需求及技術自主優於同業，並且對競爭者之跟進也形成障礙。此外，本公司對生產設備之設計組立更是不遺餘力，近年來陸續完成多項產品之自動組立機、自動熱封機、測試機等，對產品關鍵製程效率提升及品質確保助益頗大。目前本公司之生產效率及成本降低已遠優於同業，此亦為本公司近年來業績大幅提升之主要原因。

(2) 不利因素

A. 主要生產國海外移廠之競爭

除了台商積極進行海外投資以尋求更有利的生產環境之外，其他重要生產國的廠商亦同樣進行海外投資，如日本挾其技術和規模，在品質及技術產品方面，尤其形成對本公司的競爭壓力雖然目前該主要生產國之產品主要係本身組裝之用，但在市場不景氣時，多餘產能勢將釋出而形成競爭。

因應對策：

- a. 招募優秀之研發人才，致力於提昇產品品質，與其他先進之主要生產國產品競爭。
- b. 赴海外投資，尋求有利之生產環境，以降低生產成本。

B. 同業競爭日趨白熱化

由於程式開關及繼電器之生產設備並不需要龐大之資金，且產品應用範圍廣泛，因此自本公司於民國 70 年第一家成立之後，在國內已陸續有園達實業、台灣博士、瑞森、漢伯客、世富等廠商投入生產，國外也不斷有新的競爭者加入，競爭日益激烈。

因應對策：

- a. 致力於研發取得專利權：本公司一向不斷的投入專業人才、機器設備，進行新式產品之研究發展，成效卓著，目前已擁有多項國內外之註冊專利，以提高其他競爭者進入之門檻。
- b. 建立自有品牌：由於程式開關及繼電器之品質優劣將直接影響到下游通訊、電腦、電子產品的品質，因此品牌形象對於銷售非常重要，而本公司以自有技術、自有品牌生產產品，行銷海內外，在產品製程上，從研發、生產、安裝等，皆透過嚴格的品管制度，並以一不斷的測試、檢核，以確保產品品質，本公司於 84 年通過 LRQA ISO 9001 認證，89 年通過 ISO 14001 認證，並於 91 年通過 ISO9000:2000 年版認證，94 年通過 TS 16949 認證。在業界評價良好，因此建立良好的商譽，以擴大與其他競爭者的距離。

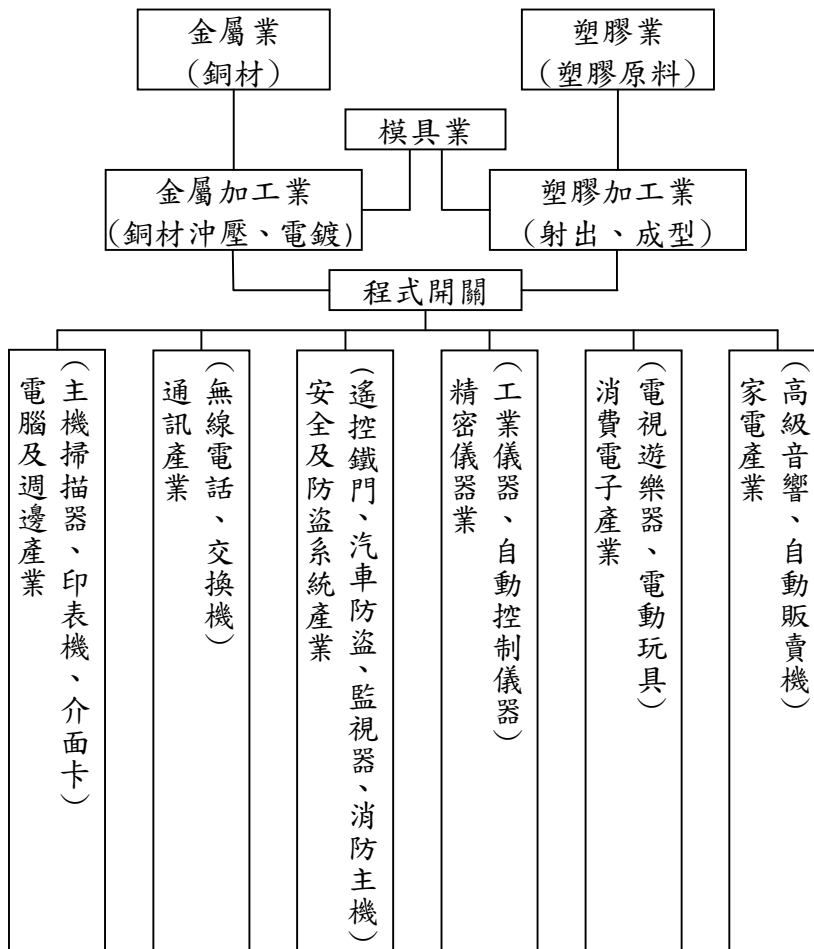
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

程式開關、繼電器及連接器之原物料上游工業方面，主要原料為塑膠業及金屬加工業，其中塑膠零件和銅材零件，除了自行生產製造外，部份由外包廠商製造，惟磁簧繼電器之主要零件—磁簧開關係由國外進口；下游產業方面，主要銷售對象有家電產業、精密儀器業、安全及防盜系統產業、通訊產業及電腦週邊產業。

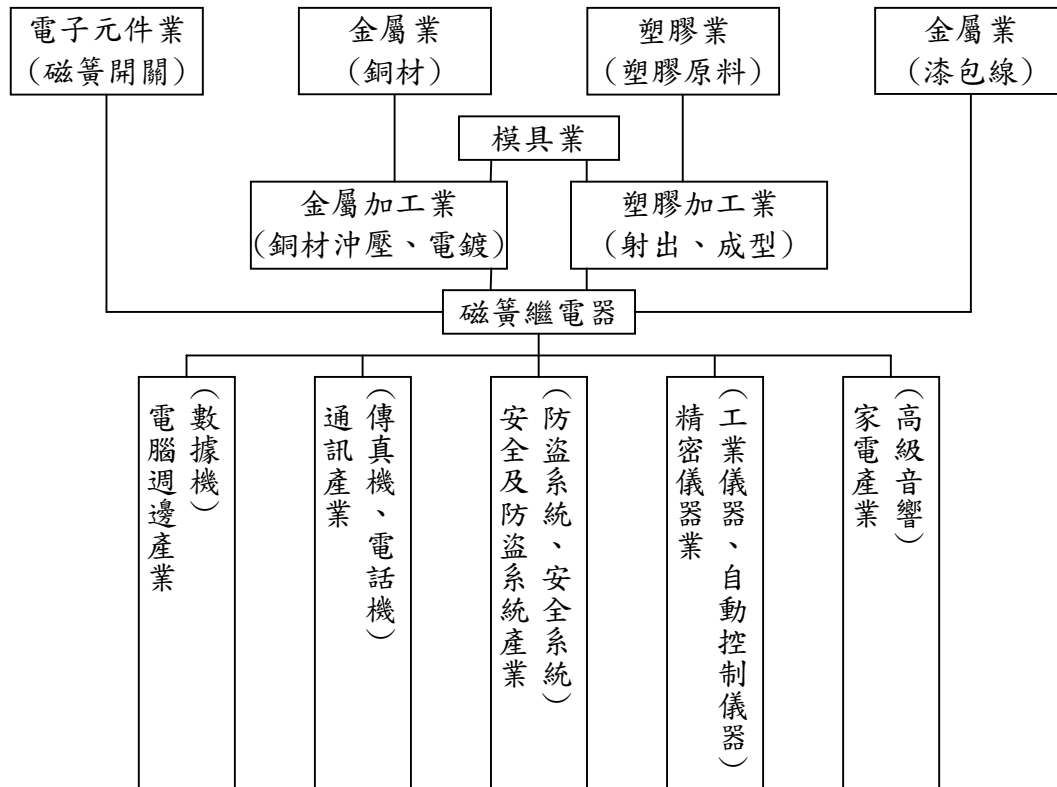
端子台之原物料上游工作方面與程式開關及磁簧繼電器相同，而在下游產業方面除與磁簧繼電器、程式開關相同的家電產業、安全防盜系統產業、精密儀器業及消費電子產業外，尚應用到交換式電源供應器、馬達控制器及其他電器產業等。

導線架：主要材料為銅材，應用於 IC 週邊零件。

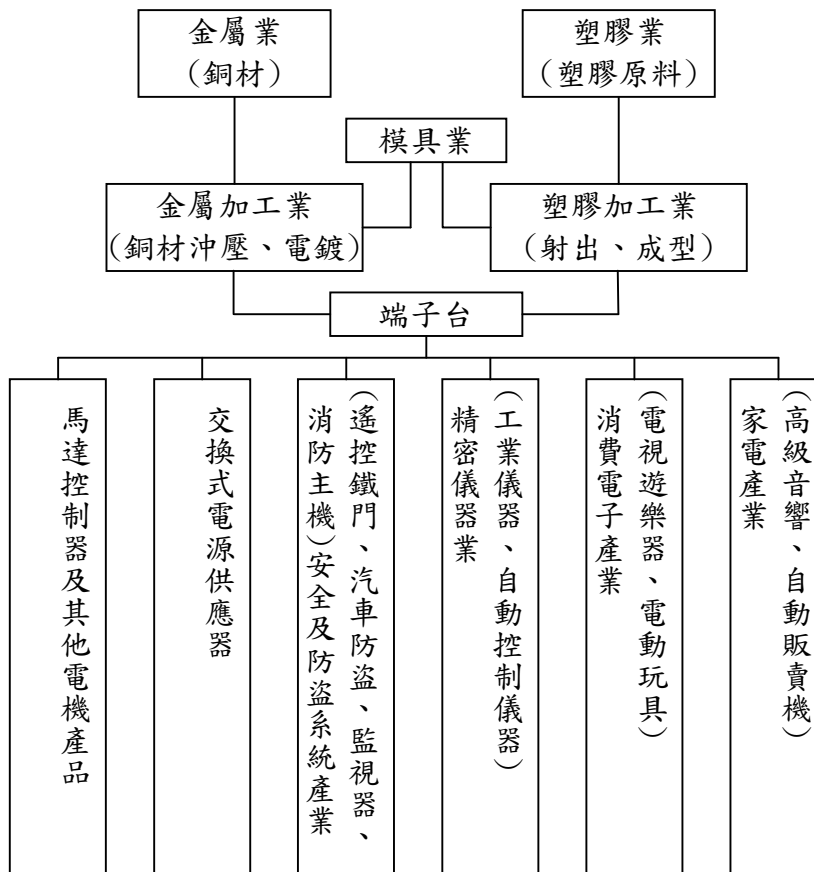
1. 程式開關：



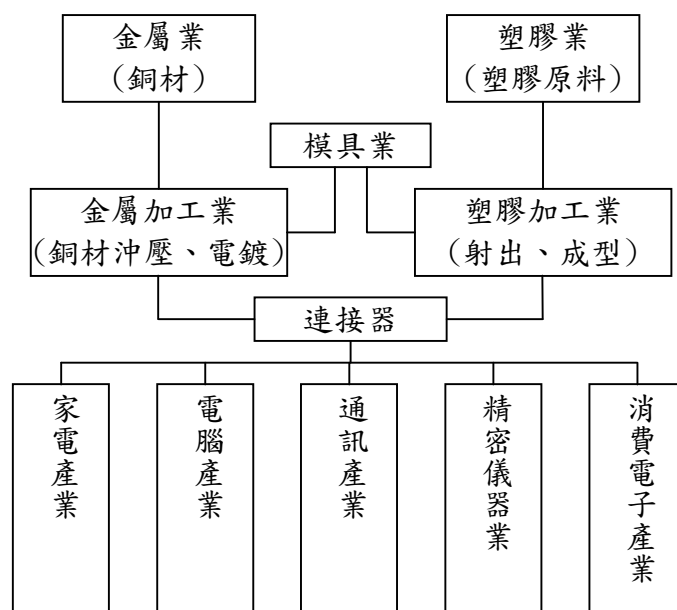
2. 繼電器：



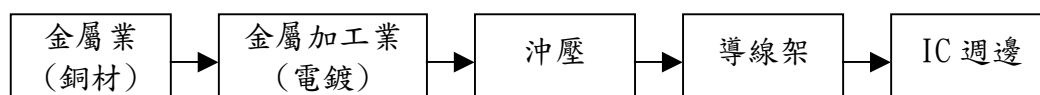
3. 端子台：



4. 連接器：



5. 導線架：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原物料名稱	供應商	來源地(製造地)	市場狀況
銅材	DE036 KA008	台灣 日本	供應商為世界知名製造商，供料本公司均可替換，彼此間有競爭性。
EDG 上蓋、底座	BL001 HS071	台灣	該供應商承製本公司產品多年，對產品特性需求均能完全掌握。
開關	SD061 SD060	日本 英國	供應商為世界知名製造商，供料本公司均可替換，彼此間有競爭性。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之進貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	94 年				95 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	DE036	74,328	16.48%	無	DE036	116,760	25.89%	無
2	-	-	-	-	KA008	64,164	14.23%	無
	其他	376,707	83.52%	無	其他	390,884	59.88%	無
	合計	451,035	100.00%		合計	571,808	100.00%	

說明：因本公司沖壓件類業績成長致其所須原料進貨相對增加，故使 DE036 進貨金額增加、KA008 進貨比例升至 10% 以上。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

項目	94 年				95 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	-	-	-	-	SP010	158,235	11.67%	無
	其他	1,145,766	100.00%	無	其他	1,198,149	88.33%	無
	合計	1,145,766	100.00%		合計	1,356,384	100.00%	

說明：因 SP010 客戶產業業績成長致 95 年度銷貨上升至 10% 以上。

(五) 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	94 年				95 年			
	產能	產量	產能 利用率	產值	產能	產量	產能 利用率	產值
程式開關	-	71,098	-	347,177	-	71,098	-	347,177
繼電器	-	4,065	-	56,071	-	4,065	-	56,071
端子台	-	18,039	-	56,823	-	18,039	-	56,823
連接器	-	31,851	-	82,930	-	31,851	-	82,930
沖壓件	-	4,719,290	-	333,877	-	4,719,290	-	333,877
其他	-	1,689	-	155,539	-	1,689	-	155,539
合計	-	4,846,032	-	1,032,417	-	4,846,032	-	1,032,417

(六) 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 主要產品	94 年				95 年			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
程式開關	24,131	171,092	28,920	217,593	24,506	176,281	38,893	251,874
繼電器	623	14,044	3,427	49,709	816	12,571	4,891	63,129
端子台	3,161	21,755	13,853	61,797	3,390	21,262	16,873	78,989
連接器	49,036	138,772	6,304	23,520	43,780	90,730	8,382	25,648
沖壓件	667,520	172,234	2,305,618	178,631	555,077	246,275	2,460,907	239,525
其他	3,394	71,212	8,022	25,407	3,552	121,362	8,683	28,738
合計	747,865	589,109	2,366,144	556,657	747,865	668,481	2,538,629	687,903

三、從業員工資訊

年度		94 年度	95 年度	當年度截至 96 年 3 月 31 日
員工人數	經理人	7	7	7
	生產線員工	335	354	331
	一般職員	247	240	250
	合計	589	601	588
平均年歲		28	29.5	30.4
平均服務年資		3.3	4.0	4.2
學 歷 分佈比率	博士	0	0	0
	碩士	9	12	11
	大專	239	236	239
	高中	283	284	272
	高中以下	58	69	66

四、環保支出資訊

1. 本公司主要從事程式開關及繼電器等之製造，在產品生產過程中並無污染環境情事，且本公司對於給員工更舒適且安全的工作環境一直是管理當局努力的目標。對於本公司第二事業處電鍍線生產所可能產生之廢水排放，本公司已於九十三年底申請取得台中市環保局第 00512-00 號核發之水污染防治許可證，並陸續購置相關污染防治處理設備，責成由該生產線人員負責操作管理。
2. 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
3. 最近三年度公司改善環境污染之經過：無環境污染。
4. 最近三年度公司因污染環境所受損失，處分之總額、未來因應對策及可能之支出：
 - (1) 最近三年度公司因污染環境所受損失處分：無。
 - (2) 未來因應對策及可能之支出：不適用。
5. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來三年度預計之重大環保資本支出：
 - (1) 目前污染狀況：無。
 - (2) 對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響：無。
 - (3) 未來三年度預計之重大環境資本支出：無。
6. 本公司因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)情形：
 - (1) 公司因應RoHS 之管理措施
 - ① 民國 92 年成立專責部門規劃因應策略及執行架構。
 - ② 完成訂定公司物料之毒性物質管制規格及證明文件管理規定。
 - ③ 採購部門將環保規格通知供應商，並提供相關之教育訓練，以推行綠色採購。
 - ④ 研發人員需使用環保材料並取得相關證明文件。
 - ⑤ 研發階段及材料變更時，任一零部件及材料，供應商均需提供指定之環保證明文件，並由零件工程師完成審核。
 - ⑥ 進料檢驗時，任何材料均需經 XRF 檢驗，以確認不含限制或禁用物質。

- ⑦2005 年成立 GP 小組針對公司產品材料使用情形是否符合環保規範做審核。
- ⑧輔導供應商建立綠色供應鏈，並定期實施稽核，以期發現並降低可能之風險。

(2)公司符合RoHS 之情形

本公司關於RoHS 之製程技術及管理能力，於93年下半年起開始量產符合RoHS 之產品，至94年度已全面量產。94年起已經陸續通過多家世界級大廠的合格認證。

五、勞資關係

1. 員工福利措施：

- (1) 年終獎金及業績獎金：本公司視營業狀況發給年終獎金外，另每季視產銷狀況酌發不等業績獎金。
- (2) 全員參加勞工保險及全民健康保險：各項勞保、健保給付如生育、醫療、傷害、死亡等悉依勞保條例辦理。

2. 退休制度：

本公司自民國七十五年十一月以後依「勞動基準法」之規定，每月按已付薪資總額百分之二點八二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出。自民國九十四年七月一日起勞工退休金條例施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

3. 勞資間之協議情形：

本公司自創立至今，一直相當重視勞資的關係，勞資關係一向相當和諧，有關員工福利及重大措施皆經由管理部門公告、宣導，員工亦可利用各種溝通管道，充分表達心聲及公司相關規定之本意。

4. 最近三年度因勞資糾紛所遭受之損失：

本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，且公司溝通管道暢通，預計將來亦不會發生。

5. 勞資間尚需協調之情事：無。

6. 員工進修及訓練情形：

本公司重視員工在職進修及教育訓練，目前實施之狀況如下：

- (1)實體課程：每年底由總務課彙整各部門提出之未來年度教育訓練需求排定年度教育訓練計劃。除安排內部人員訓練外，亦委請外部訓練機構至公司或人員直接至機構外訓。
- (2)線上學習：本公司目前已建置 e-learning 數位學習平台及 project-link 研發專案管理系統，鼓勵員工上網學習及溝通新資訊。
- (3)人員在職進修：本公司目前有多位高階經理人於國內外知名大學在職進修碩博士學位，並陸續將於今、明年取得畢業證書。

7. 倫理規範：

本公司依勞動基準法等相關法令訂有「工作規則」，放置於內部網站上公告。明確規定勞資雙方權利與義務，促使勞資雙方同心協力，致力建立職業道德以發展公司業務。

8. 社會責任略述：

- (1)本公司贊助『台中市傑人會』舉辦之關懷世人救災及義演相關活動。
- (2)公司與青年高中、僑泰高中及嶺東技術學院等技職校院建教合作，提供在學學生實務歷練。
- (3)關心台灣的休閒活動品質，贊助台中「古典音樂台」系列活動。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售契約	廣容科技(股)公司	86.3.12起 直至雙方提出 換約或廢約。	此契約係廣容向百容購買產品之雙方 議定條款。	無
委託加工 契約	百容電子 (B.V.I.)	87.10.1起 自雙方提出 換約或廢約。	該契約為百容電子委託百容電子 (B.V.I.)代為尋找組裝、加工之廠商， 百容電子則付予百容電子(B.V.I.)3%衍 生之事務費。	無
長期借款	兆豐銀行	88.2.22~98.4.15 年。	該契約為九十三年中因合併巨貿高強 科技股份有限公司承接之負債。	部份資產提 供予金融機 構作擔保
長期借款	兆豐銀行	94.5.17~101.5.17 年。	該契約為本公司購買設備融資。	部份資產提 供予金融機 構作擔保

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 96年3月31日 財務資料(註1)
		95年	94年	93年	92年	91年	
流動資產		956,195	708,534	738,258	669,361	713,527	989,774
基金及投資		1,130,424	1,058,828	889,664	533,654	449,869	1,131,887
固定資產		732,212	782,572	743,897	382,658	387,928	717,729
無形資產		40,027	40,783	41,885	1,670	1,085	40,527
其他資產		55,277	53,529	62,037	56,455	55,776	55,164
資產總額		2,914,135	2,644,246	2,475,741	1,643,798	1,608,185	2,935,081
流動負債	分配前	417,767	384,846	340,354	108,845	97,233	401,711
	分配後	-	484,931	435,726	132,270	182,566	-
長期負債		140,395	57,205	55,195	-	-	135,890
其他負債		16,801	22,105	24,691	186	330	10,134
負債總額	分配前	574,963	464,156	420,240	109,031	97,563	547,735
	分配後	-	564,241	515,612	132,456	182,896	-
股本		1,162,568	1,154,408	1,154,408	840,344	840,344	1,166,723
資本公積		716,468	713,692	710,140	510,879	510,879	718,347
保留盈餘	分配前	425,544	324,412	245,785	234,683	205,873	459,585
	分配後	-	224,327	150,413	211,258	120,540	-
金融商品未實現損益		26,587	(11,132)	-	-	-	23,723
累積換算調整數		10,733	(784)	(10,473)	4,580	4,117	21,190
未認列為退休金成本之淨損失		(2,728)	(506)	-	-	-	(2,222)
股東權益總額	分配前	2,339,172	2,180,090	2,055,501	1,534,767	1,510,622	2,387,346
	分配後	-	2,080,005	1,960,129	1,511,342	1,425,289	-

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：九十五年度盈餘分配尚待股東會決議分配。

(二) 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(註1)					當年度截至 96年3月31日 財務資料(註1)
	95年	94年	93年	92年	91年	
營業收入	1,356,384	1,145,766	850,720	554,639	497,079	311,621
營業毛利	444,832	359,840	315,068	207,570	211,675	82,770
營業損益	248,033	166,950	169,159	118,291	125,428	36,325
營業外收入及利益	53,538	99,850	45,577	28,970	29,235	21,327
營業外費用及損失	57,169	62,764	32,131	5,106	19,283	13,886
繼續營業部門 稅前損益	244,402	204,036	182,605	142,155	135,380	43,766
繼續營業部門 損益	201,217	173,999	140,968	114,143	105,550	34,041
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	201,217	173,999	140,968	114,143	105,550	34,041
每股盈餘(元) (註2)	1.74	1.55	1.39	1.23	1.14	0.29

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係按追溯調整後之流通在外加權平均股數計算。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	簽證會計師	查核意見
91	王日春、黃智敏	修正式無保留意見
92	王日春、黃勝義	修正式無保留意見
93	黃勝義、吳麗容	修正式無保留意見
94	王日春、黃智敏	修正式無保留意見
95	王日春、黃智敏	修正式無保留意見

因會計師事務所內部行政組織調整需要，93年度簽證會計師由王日春與黃勝義會計師更改為黃勝義與吳麗容會計師，94年度簽證會計師更改為王日春與黃智敏會計師。

二、最近五年度財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)										當年度截至 96年3月31 日財務資料 (註2)	
		95年		94年		93年		92年		91年			
		本公司	合併報 表	本公司	合併報 表	本公司	合併報 表	本公司	合併報 表	本公司	合併報 表		
財務 結構 %	負債占資產比率	19.73	26.17	17.55	24.43	16.97	16.95	6.63	8.30	6.07	7.64	18.66	
	長期資金占固定資產 比率	338.64	235.72	285.89	212.99	283.73	274.72	401.08	401.04	389.41	389.43	351.84	
償 債 能 力 %	流動比率	228.88	279.98	184.11	257.11	216.91	333.98	614.97	587.04	733.83	686.69	246.39	
	速動比率	148.62	189.36	111.72	177.75	138.26	242.64	518.32	498.02	629.53	592.05	162.31	
	利息保障倍數	85.13	26.54	62.90	67.79	89.64	99.45	8,885.69	9135.44	39.47	40.85	41.94	
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	4.15	3.76	3.78	4.38	4.28	4.53	5.51	5.62	5.25	5.26	3.83	
	平均收現日數	87.89	97	96	83	85	80	66	65	70	70	95	
	存貨週轉率(次)	3.11	3.18	3.01	3.70	2.98	3.14	3.52	3.74	2.76	2.94	2.81	
	應付款項週轉率(次)	3.91	4.26	4.07	5.18	4.91	5.40	6.31	6.01	6.24	5.84	3.82	
	平均銷貨日數	117	115	121	99	123	116	104	98	132	124	130	
	固定資產週轉率(次)	1.85	1.86	1.46	1.72	1.14	1.27	1.45	1.58	1.28	1.39	1.74	
	總資產週轉率(次)	0.47	0.64	0.43	0.65	0.34	0.39	0.34	0.36	0.31	0.33	0.42	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	7.33	5.69	6.89	6.56	6.92	6.87	7.02	6.90	6.88	6.76	4.77	
	股東權益報酬率(%)	8.90	8.85	8.22	8.18	7.85	7.85	7.49	7.50	7.10	7.10	5.76	
	占實 收資 本比 率 (%)	營業利益	21.33	21.86	14.46	21.72	14.65	17.95	14.38	15.19	25.31	15.88	12.44
		稅前純益	21.02	-	17.67	-	15.82	-	21.10	-	34.06	-	15.00
	純益率(%)	14.84	9.85	15.19	9.17	16.57	14.42	20.58	18.88	21.23	19.57	10.92	
	每股盈餘(元)	1.74	1.74	1.55	1.55	1.39	1.39	1.40	1.40	1.29	1.29	0.29	
現 金 流 量	現金流量比率(%)	68.36	53.56	81.67	94.36	156.83	82.96	214.53	197.04	102.72	96.41	-	
	現金流量允當比率 (%)	106.63	106.47	89.86	97.70	77.69	-	62.10	-	56.51	-	-	
	現金再投資比率(%)	6.52	6.72	8.44	13.86	20.77	9.76	9.25	9.22	3.36	3.66	-	
槓 桿 度	營運槓桿度	256.40	346.50	305.20	329.50	241.02	230.04	229.11	230.74	203.71	206.50	-	
	財務槓桿度	1.01	1.04	1.01	1.01	1.01	1.01	1.00	1.00	1.03	1.03	-	

最近兩年度各項財務比率變動原因：

1. 流動比率：九十五年度流動比率較九十四年度增加 24%，主要係因本年度現金增加 167,146 仟元及存貨增加 60,500 仟元所致。
2. 速動比率：九十五年度速動比率較九十四年度增加 33%，主要係因本年度現金增加 167,146 仟元所致。
3. 利息保障倍數：九十五年利息保障倍數增加 35%，主要係因本公司整體獲利增加及利息支出減少 391 仟元所致。
4. 固定資產週轉率：九十五年度固定資產週轉率較九十四年度增加 27%，主要係因本年度營業收入增加 210,618 仟元，以致固定資產週轉率增加。
5. 營業利益：九十五年度營業利益占實收資本比率較九十四度增加 48%，主要係因營業收入增加，毛利率維持以往水準，致營業利益增加。
6. 現金再投資比率：九十五年度現金再投資比率較九十四年度減少 22.74%，主要係來自營業活動現金流量減少 28,707 仟元及長期投資增加 71,596 仟元所致。

註 1：最近五年度財務分析資料均經會計師查核簽證。

註 2：部份財務分析資料係依據第一季會計師核閱報告數字換算全年求得。

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 / 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力：

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

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書：參見 P50。

四、最近年度財務報表：參見 P51~P103。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：參見 P104~P109。

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

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十五年度營業報告書、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王日春、黃智敏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 致

百容電子股份有限公司九十六年度股東常會

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 六 年 三 月 二 十 七 日

百容電子股份有限公司 會計師查核報告

百容電子股份有限公司民國九十五年十二月三十一日及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及九十四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。如附註四.7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。其民國九十五年度及九十四年度採權益法評價所認列之投資利益淨額分別為 8,478 仟元及 7,135 仟元，佔稅前淨利之 3.47%及 3.50%，截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 48,081 仟元及 42,784 仟元，佔資產總額之 1.65%及 1.62%。

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九十五年十二月三十一日及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及九十四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九十五年一月一日起採用新發佈財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」與第二十五號「企業合併-購買法之會計處理」及第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定。

百容電子股份有限公司已編製民國九十五年度及民國九十四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
(85)台財證(六)第一七四四八號

會計師：



會計師：



中華民國九十六年二月二十六日



單位：新台幣仟元

代碼	附註	94.12.31		95.12.31		附註	94.12.31		95.12.31		
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
11XX	資產										
1100	流動資產										
1310	現金及約當現金	\$ 172,789	5.93	\$ 5,643	0.21			\$ 7,888	0.27	\$ 4,390	0.17
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	80,229	2.75	64,658	2.45			9,666	0.33	7,960	0.30
1120	應收票據-淨額	47,734	1.64	33,342	1.26			43	-	1,596	0.06
1130	應收票據-關係人	133	0.01	311	0.01			153,911	5.28	139,049	5.26
1140	應收帳款-淨額	248,738	8.54	239,820	9.07			79,063	2.71	75,538	2.85
1150	應收帳款-關係人	39,721	1.36	43,431	1.64			35,860	1.23	13,424	0.51
1180	其他應收款-關係人	16,431	0.56	1,923	0.07			84,126	2.89	85,385	3.23
120X	存貨	323,742	11.11	263,242	9.96			18,992	0.65	23,387	0.88
1260	預付款項	11,583	0.40	15,339	0.58			675	0.02	1,508	0.06
1280	其他流動資產	7,174	0.25	32,293	1.22			16,810	0.58	24,060	0.91
1286	遞延所得稅資產-流動	956,195	32.81	8,532	0.33			10,733	0.37	8,549	0.32
	流動資產合計	956,195	32.81	708,534	26.80			417,767	14.33	384,846	14.55
14XX	非流動資產										
1421	採權益法之長期股權投資	878,077	30.13	820,355	31.02			140,395	4.82	57,205	2.16
1425	預付長期投資款	55,876	1.92	5,652	0.21			5,258	0.18	8,771	0.33
1430	備供出售金融資產-非流動	196,471	6.74	23,978	0.91			213	0.01	186	0.01
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	1,130,424	38.79	1,058,828	40.04			11,330	0.39	9,270	0.35
	非流動資產合計	1,130,424	38.79	1,058,828	40.04			16,801	0.58	22,105	0.84
15XX	固定資產										
1501	成本	166,909	5.73	166,909	6.31			230	0.01	1,154,408	43.66
1521	房屋設備	312,838	10.74	312,142	11.81			5,258	0.18	8,771	0.33
1531	機器設備	434,526	14.91	426,045	16.11			213	0.01	186	0.01
1537	運輸設備	229,725	7.88	218,114	8.25			11,330	0.39	9,270	0.35
1551	運輸設備	5,851	0.20	5,851	0.22			16,801	0.58	3,878	0.15
1561	生財器具	32,616	1.12	33,511	1.27			574,963	19.73	464,156	17.55
1681	其他設備	27,206	0.93	26,507	1.00						
15X9	減：累計折舊	1,209,671	41.51	1,189,079	44.97			1,162,338	39.88	1,154,408	43.66
1672	減：預付設備款	(505,609)	(17.35)	(442,762)	(16.74)			230	0.01	-	-
	固定資產淨額	732,212	25.13	782,572	29.60			482,894	16.57	479,405	18.13
17XX	無形資產										
1720	專利權	4,477	0.15	3,202	0.12			8	-	8	-
1760	商標	35,580	1.22	37,581	1.42			7,911	0.27	8,624	0.33
	無形資產合計	40,027	1.37	40,783	1.54			225,655	7.74	225,655	8.53
18XX	其他資產										
1800	出租資產淨額	37,757	1.30	38,338	1.45			716,468	24.58	713,692	26.99
1820	存出保證金	2,814	0.10	2,919	0.11			117,042	4.02	99,642	3.77
1830	遞延費用	10,822	0.37	12,272	0.46			12,467	0.43	10,518	0.40
1860	遞延所得稅資產-非流動	3,884	0.13	-	-			296,035	10.16	214,252	8.10
	其他資產合計	55,277	1.90	53,529	2.02			425,544	14.61	324,412	12.27
	資產總計	\$ 2,914,135	100.00	\$ 2,644,246	100.00			\$ 2,914,135	100.00	\$ 2,644,246	100.00
	負債及股東權益										
	負債										
	長期應付稅項										
	應付利息										
	其他負債										
	負債合計										
	股東權益										
	普通股股本										
	資本公積										
	資本公積-發行股票溢價										
	資本公積-庫藏股票交易										
	資本公積-長期投資										
	資本公積-合併溢價										
	保留盈餘										
	法定盈餘公積										
	特別盈餘公積										
	未分配盈餘										
	小計										
	股東權益其他項目										
	外幣換算調整數										
	未認列為退休基金成本之淨損失										
	備供出售金融資產未實現損失										
	股東權益總計										
	負債及股東權益總計										



會計主管：



經理人：



董事長：

(請參閱後附財報說明書)

百容電子股份有限公司

損益表

民國九十五年一月一日起至十二月三十一日

及九十四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	九十五年 度		九十四年 度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	二及四.15				
4110	銷貨收入		\$1,371,625	101.12	\$1,171,263	102.22
4170	減：銷貨退回		(11,804)	(0.87)	(14,821)	(1.29)
4190	銷貨折讓		(3,437)	(0.25)	(10,676)	(0.93)
	銷貨收入淨額	五	1,356,384	100.00	1,145,766	100.00
5110	銷貨成本	五	(911,552)	(67.20)	(785,926)	(68.59)
	銷貨毛利		444,832	32.80	359,840	31.41
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(58,312)	(4.30)	(51,964)	(4.54)
6200	管理費用		(85,333)	(6.29)	(84,477)	(7.37)
6300	研究及發展費用		(53,154)	(3.92)	(56,449)	(4.93)
6900	營業淨利		248,033	18.29	166,950	14.57
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,463	0.11	98	0.01
7121	採權益法認列之投資收益淨額	四.7	-	-	60,077	5.24
7122	股利收入	四.7	2,513	0.19	1,625	0.14
7130	處分固定資產利益		-	-	124	0.01
7140	處分投資利益淨額		4,213	0.31	3,158	0.28
7160	兌換盈益淨額		901	0.07	9,952	0.87
7210	租金收入	五	2,119	0.16	2,429	0.21
7260	存貨跌價回升利益		5,074	0.37	-	-
7310	金融資產評價利益	二	8,464	0.62	-	-
7480	其他收入	五	28,791	2.12	22,387	1.95
	小 計		53,538	3.95	99,850	8.71
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(2,905)	(0.22)	(3,296)	(0.29)
7521	採權益法認列之投資損失淨額	四.7	(10,916)	(0.80)	-	-
7522	其他投資損失	四.6	(11,224)	(0.83)	(23,827)	(2.08)
7530	處分固定資產損失		(165)	(0.01)	(3,031)	(0.26)
7550	存貨盤損		(264)	(0.02)	(548)	(0.05)
7630	減損損失	四.10	-	-	(7,460)	(0.65)
7880	其他損失		(31,695)	(2.34)	(24,602)	(2.15)
	小 計		(57,169)	(4.22)	(62,764)	(5.48)
7900	本期稅前淨利		244,402	18.02	204,036	17.80
8110	減：所得稅費用	二及四.17	(43,185)	(3.18)	(30,037)	(2.61)
9600	本期淨利		\$ 201,217	14.84	\$ 173,999	15.19
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	二及四.18				
	本期稅前淨利		\$ 2.12		\$ 1.81	
	本期淨利		\$ 1.74		\$ 1.55	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	二及四.18				
	本期稅前淨利		\$ 1.90		\$ 1.66	
	本期淨利		\$ 1.53		\$ 1.39	

(請參閱後附財務報表附註)

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：





百容股份有限公司
董事會

增資及盈餘分配表

民國九十五年一月三十一日
及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	資 本 公 積				保 留 盈 餘		備供出售金融資產未實現損益	外幣換算調整數	未認列為退休基金成本之淨損失	庫 藏 股 票	合 計	
	股 本	預收股本	發行股票溢價	庫藏股交易	長期投資	合併溢額						法定公積
九十四年一月一日餘額	\$ 1,154,408	\$ -	\$ 479,405	\$ -	\$ 5,080	\$ 225,655	\$ 85,545	\$ 44	\$ 160,196	\$ -	\$ (44,359)	\$ 2,055,501
九十四年度盈餘指撥及分配：												
提列法定公積							14,097		(14,097)			-
提列特別盈餘公積								10,474	(10,474)			-
股東紅利									(89,553)			(89,553)
董監酬勞									(2,327)			(2,327)
員工紅利									(3,492)			(3,492)
九十四年度淨利					3,544				173,999			173,999
長期投資採權益法評價之調整												3,544
未認列為退休基金成本之淨損失												(506)
外幣換算調整數											9,689	9,689
買回庫藏股											(14,976)	(14,976)
庫藏股出售											59,335	59,335
備供出售金融資產未實現損益									(11,132)			(11,132)
九十五年一月一日餘額	\$ 1,154,408	\$ -	\$ 479,405	\$ 8	\$ 8,624	\$ 225,655	\$ 99,642	\$ 10,518	\$ 214,252	\$ (506)	\$ -	\$ 2,180,090
九十四年度盈餘指撥及分配：												
提列法定公積									(17,400)			-
提列特別盈餘公積							17,400	1,949	(1,949)			-
股東紅利									(92,353)			(92,353)
董監酬勞									(3,092)			(3,092)
員工紅利									(4,640)			(4,640)
發行新股-員工認股權		230										201,217
九十五年年度淨利									201,217			201,217
採權益法之長期股權投資調整												(713)
未認列為退休基金成本之淨損失												(2,222)
外幣換算調整數											11,517	11,517
備供出售金融資產未實現損益									37,719			37,719
九十五年十二月三十一日餘額	\$ 1,162,338	\$ 230	\$ 482,894	\$ 8	\$ 7,911	\$ 225,655	\$ 117,042	\$ 12,467	\$ 296,035	\$ (2,728)	\$ -	\$ 2,339,172

(請參閱後附財務報表附註)



經理人：



會計主管：



董事長：

百容電
現
民國九十五年一月一日至二月三十一日
及九十四年一月一日至二月三十一日



子股份有
限公
司
表

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 五 年 度	九 十 四 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 201,217	\$ 173,999
調整項目：		
折舊費用	86,374	80,347
各項攤提	6,921	6,353
公平價值變動列入損益之金融資產—流動(增加)減少	(8,464)	74,001
採權益法認列之投資損失(收益)淨額	10,916	(60,077)
處分投資利益淨額	(4,213)	-
處分固定資產利益	-	(124)
處分固定資產損失	165	3,031
存貨盤損	264	548
減損損失	-	7,460
出租資產提列折舊(帳列其他損失)	580	580
存貨報廢損失(帳列其他損失)	26,946	11,889
存貨跌價損失(回升利益)	(5,074)	9,155
其他投資損失	11,224	23,827
股利收入(帳列長期投資減項)	9,747	7,662
應收票據(增加)減少	(14,392)	6,844
應收票據—關係人減少	178	82
應收帳款增加	(8,918)	(56,107)
應收帳款—關係人減少	3,710	16,712
存貨增加	(82,636)	(25,184)
預付款項減少(增加)	3,755	(7,298)
其他流動資產減少(增加)	24,372	(25,249)
淨遞延所得稅資產減少	348	871
應付票據增加(減少)	1,706	(1,165)
應付票據—關係人(減少)增加	(1,553)	530
應付帳款增加	14,863	42,841
應付帳款—關係人增加	3,524	22,698
應付費用(減少)增加	(1,260)	18,922
預收款項減少	(832)	(4,390)
其他流動負債增加	2,184	755
其他應付關係人款項減少	(4,395)	(14,576)
應付所得稅增加	23,978	1,214
應計退休金負債減少	(3,512)	(1,865)
淨遞延所得稅負債減少	(12,144)	-
營業活動之淨現金流入	285,579	314,286

接下一頁

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



百容電子股份有限公司
現金流量表
民國九十五年一月一日至十二月三十一日
及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十五年度	九十四年度
承上一頁		
投資活動之現金流量：		
長期股權投資增加	(76,540)	(139,809)
長期投資減資退回股款	7,022	11,301
出售備供出售金融資產價款	10,037	-
長期投資清算退回股款	7,541	-
其他應收關係人款項增加	(14,507)	(4,375)
處分固定資產價款	29,891	2,220
購置固定資產價款	(68,297)	(124,149)
遞延費用增加	(2,804)	(3,948)
專利權增加	(1,911)	(1,361)
存出保證金減少	106	526
投資活動之淨現金流出	<u>(109,462)</u>	<u>(259,595)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	3,498	(8,969)
長期借款增加(減少)	75,940	(6,190)
存入保證金增加(減少)	27	(100)
發放現金股利	(92,353)	(89,553)
發放董監事酬勞	(3,092)	(2,327)
發放員工紅利	(4,640)	(3,492)
員工認股權發行新股	11,419	-
預收股款	230	
出售庫藏股價款	-	59,343
購買庫藏股票價款	-	(14,976)
融資活動之淨現金流出	<u>(8,971)</u>	<u>(66,264)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	167,146	(11,573)
期初現金及約當現金餘額	5,643	17,216
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 172,789</u>	<u>\$ 5,643</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 3,162</u>	<u>\$ 3,296</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 32,545</u>	<u>\$ 28,253</u>
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	<u>\$ 16,810</u>	<u>\$ 24,060</u>

(請參閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



百容電子股份有限公司
財務報表附註
民國九十五年十二月三十一日
及九十四年十二月三十一日
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於民國七十年十二月，主要經營程式開關、繼電器、端子台等電子零組件之加工製造、買賣及各種電池加工製造、買賣等業務，其產品主要為電腦、通訊等設備之零組件。

本公司於民國九十三年一月十六日經股東臨時會通過與巨貿高強科技股份有限公司合併案件，合併基準日為民國九十三年六月三十日，本公司為存續公司，合併後名稱仍為百容電子股份有限公司。

巨貿高強科技股份有限公司成立於民國七十六年四月，主要經營各種電子零組件、模具、半導體及導線架之加工製造買賣業務。

本公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，員工人數分別為 741 人及 589 人。

二、重要會計政策之彙總說明

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

1. 外幣交易

(1) 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即期匯率折算新台幣金額入帳。

(2) 交易發生日與結清日在同一會計期間時，結清金額與帳載金額間之兌換差額屬當期兌換損益。

(3)交易發生日與結清日分屬不同會計期間時，以外幣為計價基準之資產或負債，於資產負債表日按該日即期匯率重新換算後之金額，與發生日之原帳載金額或上期資產負債表日之帳載金額之兌換差額，列為當期兌換損益。

(4)屬外幣性質且採權益法評價之國外長期投資，期末以資產負債表日之匯率調整而產生之兌換差額，列入「累積換算調整數」科目，作為股東權益之調整項目。

2.現金及約當現金

現金及約當現金包括現金、週轉金、不受限制之銀行存款及自投資日起三個月內到期可兌現之國庫券、可轉讓定存單、商業本票及銀行承兌匯票等。

3.金融資產

本公司依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及證券發行人財務報告編製準則之規定將持有之金融資產分類為公平價值變動列入損益之金融資產、持有至到期日之投資、無活絡市場之債券投資及備供出售之金融資產等類。金融資產於原始認列時以公平價值衡量，但非以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產，尚應加計取得或發行之交易成本。

本公司依慣例交易購買或出售之金融資產，採交易日(即本公司決定購買或出售金融資產的日期)會計處理，慣例交易係指一項金融資產之購買或出售，其資產之交付期間係在市場慣例或法令規定之期間內者。

(1)公平價值變動列入損益之金融資產

屬此類別之金融資產，於續後評價時，概以公平價值衡量且公平價值變動認列於損益表。並分為交易目的之金融資產及指定公平價值變動列入損益之金融資產兩類。

(2)備供出售之金融資產

備供出售之金融資產係指指定為備供出售，或非屬前述三類金融資產之非衍生性金融資產。備供出售之金融資產續後評價係以公平價值衡量，其公平價值變動造成之利益或損失，除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於除列前認列為股東權益調整項目，備供出售之金融資產除列時，將累積之利益或損失列入當期損益。

4. 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估金融資產是否已經減損，依不同衡量方式之金融資產，採用之減損方式如下：

(1) 以攤銷後成本衡量之金融資產

若有客觀證據顯示以攤銷後成本衡量之金融資產業已減損，減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。金融資產之帳面價值係藉由備抵帳戶調降之，減損金額列為當期損益。認列減損損失後，若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則先前認列之金融資產減損金額藉由調整備抵帳戶迴轉，但該迴轉應不使金融資產帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。迴轉之金額認列為當期損益。

(2) 以成本衡量之金融資產

若有客觀證據顯示未有公開市場報價之權益商品投資，或與前述權益商品連動且其清償須交付該等權益商品之衍生性商品，有減損之客觀證據，本公司將認列減損損失，減損金額為估計未來現金流量以類似金融資產當時市場報酬率折現之折現值與帳面價值間之差額，此減損金額不得迴轉。

(3) 備供出售之金融資產

備供出售之金融資產若已減損，本公司將列為股東權益調整項目之累積淨損失金額轉列為當期損益，其減損損失之金額為備供出售金融資產之取得成本(減已回收之本金及調整攤銷額)與當時公平價值或可回收金額間之差額，再減除該金融資產曾列入損益之減損金額後之餘額。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額不得認列為當期損益，而應認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損金額減少若明顯與認列減損後發生之事件有關，則應予迴轉並認列為當期利益。

5. 備抵呆帳

係按照應收票據及帳款期末餘額中，評估收回之可能性，採帳齡分析法評估提列。

6. 存貨

存貨採永續盤存制，以取得成本為入帳基礎，期末並按成本與市價孰低法評價，成本之計算採加權平均法，市價之取決，原料、在製品係指重置成本，而半成品、商品及製成品部份則指淨變現價值，採總額法比較。

7. 採權益法之長期股權投資

(1)本公司具有重大影響力之長期股權投資，係採用權益法評價；惟因認列被投資公司之虧損而致對該被投資公司之長期投資之帳面餘額為負數時，其投資損失之認列以該被投資公司投資帳面餘額降至零元為限；但若擔保被投資公司之債務、或有其他財務之承諾、或被投資公司之虧損係屬短期性質，有充分之證據顯示可於未來短期內回復獲利之營運時，則繼續按持股比例認列投資損失；致對該被投資公司投資之帳面價值發生貸方餘額時，在資產負債表中列為負債。本公司與按權益法評價之被投資公司間順流交易所產生之未實現利益按持股比例予以銷除；若本公司對被投資公司具控制能力者，則全數予以銷除，俟實現時始認列利益。

(2)本公司與採權益法評價之被投資公司之間逆流交易所產生之未實現利益，皆按約當持股比率予以銷除。

(3)股票出售時，其成本係按加權平均法計算。

(4)帳列投資成本與股權淨值間之差額按五年平均分攤。惟自民國九十五年一月一日比照財務會計準則公報第二十五號「企業合併一購買法之會計處理」有關收購成本分攤之步驟予以分析處理，其中屬於商譽部分不得攤銷。

(5)本公司依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，將直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十或有權主導董事會超過半數之投票權，且公司之控制權操控於該董事會之被投資公司均納入編製合併財務報表。

8. 固定資產、出租資產

(1)固定資產按取得成本入帳，折舊採平均法，依固定資產之估計經濟耐用年數提列。

(2)凡可延長資產耐用年數之重大更新或改良，均作為資本支出，列入固定資產及出租資產，修理及維護支出則列為當年度費用。

(3)固定資產購置及建造期間之利息予以資本化，列為固定資產之取得成本。

(4)變賣固定資產之盈益列為營業外收入及利益，變賣或報廢損失則列為營業外費用及損失。

(5)如固定資產已不供營業使用而出租時，則按原固定資產淨額轉列出租資產。

9. 專利權

係採直線法按申請核准年數攤銷。

10. 商譽

係企業合併投入成本與取得股權淨資產公平價值之差額按 20 年攤銷。自民國九十五年一月一日起商譽不再分年攤銷。

11. 遞延費用

係電話裝置費及線路補助費等，按 3~10 年平均攤銷。

12. 資產減損

(1)依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。依該號公報規定，本公司於資產負債日就有減損跡象之資產（商譽以外之個別資產或現金產生單位），估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產，於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

(2)商譽所屬現金產生單位，每年定期進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部份，認列減損損失。

13. 員工退休準備金

(1)本公司於民國七十五年十月以前係依照財政部頒佈「營利事業設置職工退休基金保管、運用及分配辦法」之規定，成立職工退休基金管理委員會，按已付薪

資之百分之六提撥退休基金並專戶儲存，與本公司完全分離。自民國七十五年十一月以後改依「勞動基準法」之規定，每月按已付薪資總額百分之二點八二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出，此項退休準備金亦與本公司完全分離，故未包含於財務報表中。至於以前年度依「營利事業設置職工退休基金保管、運用及分配辦法」所提撥之退休金則亦一併移入退休準備金監督委員會專戶中，截至民國九十五年及九十四年底退休準備金專戶之餘額分別為\$57,755及\$52,245。

- (2)本公司自民國八十五年底起，依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以每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金基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並自民國八十六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係按員工平均剩餘服務年限十五年採直線法攤銷。
- (3)勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

14.庫藏股

本公司依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定，對於公司收回已發行股票作為庫藏股票時採成本法處理。本公司買回之庫藏股票成本在資產負債表作為股東權益減項，而處分或註銷庫藏股票時，其差額調整資本公積或沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積；如有不足，則借記保留盈餘。

15.所得稅

本公司財務報表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，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。

本公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

16. 收入及費用

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

17. 企業合併

本公司與巨貿高強科技股份有限公司合併之會計處理依據財務會計準則公報第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」規定。因合併而取得之可辨認資產與承擔之負債，均按合併基準日之公平價值衡量。因合併而發生之相關費用作為當期費用。

18. 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。流通在外股數若因股票股利及員工紅利等因素而增加時，於計算基本與稀釋每股盈餘時則予追溯調整。

19. 員工認股計劃

員工認股計劃如屬酬勞性質，其酬勞成本依衡量日本公司普通股市價及認購價格之差額衡量之，並認列股本項下之遞延酬勞成本及員工認股權，遞延酬勞成本為員工認股權之減項；衡量日即認購股數及價格均已確定之日。遞延酬勞成本則於員工認股計劃所規定之服務年限內，分年攤銷費用。非屬酬勞性質，僅註記發行員工認股權數及已認購股權。

20. 承諾及或有事項

承諾及或有事項若發生損失之可能性極大，且損失金額可合理估計者，於帳上認列損失金額。若其損失可能發生或無法合理估計損失金額時，則於財務報表中揭露其性質。

三、會計變動之理由及其影響

本公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定，此項變動對本公司民國九十五年度財務報表並無重大影響。

本公司對於投資成本與股權淨值間差異之會計處理，自民國九十五年一月一日起，適用財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」與第二十五號「企業合併—購買法之會計處理」之規定。此項變動對本公司民國九十五年十二月三十一日採權益法評價之長期股權投資並無重大影響。

四、重要會計科目之說明

1. 現金及約當現金

	95. 12. 31	94. 12. 31
現金	\$ 916	\$ 349
零用金	125	135
銀行存款	147,844	5,159
約當現金—短期債券	23,904	-
合計	\$ 172,789	\$ 5,643

2. 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

交易目的金融資產	95. 12. 31	94. 12. 31
上(市)櫃公司股票	\$ -	\$ 693
開放型受益憑證	80,229	63,965
合計	\$ 80,229	\$ 64,658

3. 應收款項淨額

	95. 12. 31	94. 12. 31
應收票據	\$ 47,734	\$ 33,342
減：備抵呆帳	-	-
應收票據淨額	\$ 47,734	\$ 33,342
應收票據—關係人	\$ 133	\$ 311
減：備抵呆帳	-	-
應收票據—關係人淨額	\$ 133	\$ 311
應收帳款	\$ 262,475	\$ 255,986
減：備抵呆帳	(13,737)	(16,166)
應收帳款淨額	\$ 248,738	\$ 239,820
應收帳款—關係人	\$ 39,721	\$ 43,431
減：備抵呆帳	-	-
應收帳款—關係人淨額	\$ 39,721	\$ 43,431

與關係人交易事項，請參閱附註五說明。

4. 存 貨

	95. 12. 31	94. 12. 31
材 料	\$ 83,853	\$ 65,273
在 製 品	37,983	35,178
製 成 品	79,972	73,407
半 成 品	122,464	95,050
商 品	3,494	3,489
在 途 存 貨	57	-
減：備抵跌價損失	(4,081)	(9,155)
合 計	\$ 323,742	\$ 263,242

本公司對上述存貨已投保火險，其保額於民國九十五年底及九十四年底分別為\$307,000及\$278,500，且均未提供質押。

5. 備供出售金融資產—非流動

被 投 資 公 司 名 稱	九 十 五 年 度			
	期 末 原 始 投 資 成 本	期 末 持 股 比 例 %	本 期 認 列 未 實 現 投 資 益 (損)	期 末 帳 面 價 值
博大科技(股)公司	\$ 22,420	2.31%	\$ 25,287	\$ 47,707
東浦精密光電(股)公司	6,869	1.54%	1,300	8,169
合 計			\$ 26,587	\$ 55,876

被 投 資 公 司 名 稱	九 十 四 年 度			
	期 末 原 始 投 資 成 本	期 末 持 股 比 例 %	本 期 認 列 未 實 現 投 資 益 (損)	期 末 帳 面 價 值
博大科技(股)公司	\$ 28,241	2.91%	\$ (13,904)	\$ 14,337
東浦精密光電(股)公司	6,869	1.92%	2,772	9,641
合 計			\$ (11,132)	\$ 23,978

本公司於九十五年度出售博大科技(股)公司股數 216,000 股計\$5,820，並認列處分投資收益\$4,217。

6. 以成本法衡量之金融資產－非流動

被投資公司名稱	九十五年			
	期末原始投資成本	期末持股比例 %	本期認列投資(損)益	期末帳面價值
森茂科技(股)公司	\$ 25,426	18.11%	\$ -	\$ 25,426
鈺鎧科技(股)公司	10,487	12.14%	-	10,487
亞鉅電子(股)公司	2,621	1.16%	-	2,621
華陽中小企業開發(股)公司	25,885	4.76%	-	23,283
晶量半導體(股)公司	9,323	2.66%	-	9,323
鴻華電子(股)公司	8,615	3.54%	-	8,615
旭宏通訊(股)公司	8,000	18.99%	-	8,000
華一創業投資(股)公司	9,792	3.33%	-	1,359
華中創業投資(股)公司	18,296	5.08%	-	18,296
新虹科技(股)公司	6,733	0.23%	(1,854)	-
台中市第二信用合作社	100	-	-	100
普訊捌創業投資(股)公司	30,000	2.00%	-	30,000
動能科技(股)公司	43,104	6.18%	-	43,104
方微資訊(股)公司	12,481	11.35%	(4,568)	-
晶英光電(股)公司	5,000	3.70%	(4,802)	198
富吉特半導體(股)公司	4,270	1.35%	-	4,270
得群科技(股)公司	8,164	5.09%	-	8,164
群茂科技(股)公司	225	0.05%	-	225
麗太科技(股)公司	3,000	10.00%	-	3,000
合 計			\$ (11,224)	\$ 196,471

九 十 四 年 度

被 投 資 公 司 名 稱	期 末 原 始 投 資 成 本	期 末 持 股 比 例 %	本 期 認 列 投 資 (損) 益	期 末 帳 面 價 值
森茂科技(股)公司	\$ 25,426	18.11%	\$ -	\$ 25,426
鈺鎧科技(股)公司	10,486	12.14%	-	10,486
亞鉅電子(股)公司	2,400	1.20%	-	2,400
華陽中小企業開發(股)公司	25,885	4.76%	(2,602)	23,283
晶量半導體(股)公司	9,323	2.66%	-	9,323
鴻華電子(股)公司	8,615	3.54%	-	8,615
旭宏通訊(股)公司	8,000	18.99%	-	8,000
華一創業投資(股)公司	12,240	3.33%	(8,433)	3,807
華中創業投資(股)公司	22,870	5.08%	-	22,870
新虹科技(股)公司	6,733	0.23%	(4,879)	1,854
台中市第二信用合作社	100	-	-	100
普訊捌創業投資(股)公司	30,000	2.00%	-	30,000
動能科技(股)公司	37,452	6.28%	-	37,452
方微資訊(股)公司	12,481	11.35%	(7,913)	4,568
晶英光電(股)公司	5,000	5.88%	-	5,000
富吉特半導體(股)公司	4,270	1.35%	-	4,270
得群科技(股)公司	8,164	5.09%	-	8,164
群茂科技(股)公司	225	0.05%	-	225
麗太科技(股)公司	3,000	10.00%	-	3,000
合 計			\$ (23,827)	\$ 208,843

(1)本公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日以成本法衡量之金融資產因其被投資公司之價值已減損，且回復希望甚小，提列其他投資損失分別為\$11,224及\$23,827。

(2)華中創業投資(股)公司於民國九十五年六月十五日及民國九十四年六月十七日皆經股東常會決議分別銷除股份457.4仟股及254.1仟股，本公司取回款計分別為\$4,574及\$2,541皆已列為長期投資之減項。

(3)華一創業投資(股)公司於民國九十五年六月八日及民國九十四年六月十四日皆經股東常會決議分別銷除股份 244.8 仟股及 306 仟股，本公司取回款項分別為 \$2,448 及 \$3,060，已列為長期投資減項。

(4)晶英光電科技(股)公司於民國九十五年十一月一日經股東臨時會決議，辦理減資，並全數用以彌補虧損，本公司銷除之股份為 350 仟股，計 \$3,500，列為長期投資之減項，並評估減損損失計 \$1,302 計 \$4,802，帳列其他投資損失。

(5)本公司於民國九十五年十月三十一日，未按原持股比例參與認購亞鉅電子(股)公司現金增資款，增加投資款 \$221 仟元，截至民國九十五年十二月三十一日本公司持股比例 1.16%。

(6)本公司所持有之股票投資因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

7.採權益法之長期股權投資

(1)截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，本公司長期投資帳面價值及當期認列投資(損)益如下：

被投資公司名稱	九 十 五 年 度			
	期 末 原 始 投 資 成 本	期 末 持 股 比 例 %	本 期 認 列 投 資 (損) 益	期 末 帳 面 價 值
E.C.E. (USA)	\$ 16,671	100.00%	\$ 1,771	\$ 17,329
E.C.E. (BVI)	47,285	100.00%	(5,914)	34,346
廣容科技(股)公司	28,658	79.82%	6,424	51,584
E.C.E (Singapore)	1,744	45.00%	569	1,791
U.P.C (Singapore)	9,690	25.00%	194	15,852
富致科技(股)公司	32,520	30.84%	8,478	48,081
E.C.E. (Japan)	5,193	48.45%	(447)	-
豐創投資有限公司(薩摩亞)	142,772	100.00%	(17,753)	117,840
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	30,827	100.00%	993	142,710
上貿投資(股)公司	-	-	(189)	-
三貿企業(股)公司(BVI)	-	-	(1,193)	-
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	85,000	100.00%	(6,091)	82,225
E-Proconn International(薩摩亞)	-	100.00%	(1,282)	-
國興電工(股)公司	340,000	100.00%	3,524	366,319
合 計			<u>\$ (10,916)</u>	<u>\$ 878,077</u>

九 十 四 年 度

被 投 資 公 司 名 稱	期 末 原 始 投 資 成 本	期 末 持 股 比 例 %	本 期 認 列 投 資 (損) 益	期 末 帳 面 價 值
E.C.E. (USA)	\$ 16,671	100.00%	\$ 2,290	\$ 15,997
E.C.E. (BVI)	47,285	100.00%	(1,125)	39,614
廣容科技(股)公司	28,658	79.82%	6,497	53,191
E.C.E (Singapore)	1,744	45.00%	(265)	1,028
U.P.C (Singapore)	9,690	25.00%	(4,687)	15,267
富致科技(股)公司	32,520	31.34%	7,135	42,784
E.C.E. (Japan)	5,193	48.45%	(3,794)	433
豐創投資有限公司(薩摩亞)	66,453	100.00%	(4,445)	56,741
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	30,827	100.00%	41,742	139,536
上貿投資(股)公司	7,960	99.63%	(56)	7,740
三貿企業(股)公司(BVI)	3,744	100.00%	61	969
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	85,000	100.00%	2,404	85,958
E-Proconn International(薩摩亞)	-	100.00%	(11,695)	-
國興電工(股)公司	340,000	100.00%	26,015	361,097
合 計			<u>\$ 60,077</u>	<u>\$ 820,355</u>

(2)採權益法認列投資(損)益明細如下：

①民國九十五年

被 投 資 公 司 名 稱	投 資 (損) 益	股 權 淨 值 攤 銷 數	內 部 損 益 沖 銷 數	合 計
E.C.E. (USA)	\$ 2,700	\$ -	\$ (929)	\$ 1,771
E.C.E. (BVI)	(5,898)	-	(16)	(5,914)
廣容科技(股)公司	6,515	-	(91)	6,424
E.C.E (Singapore)	469	-	100	569
U.P.C (Singapore)	194	-	-	194
富致科技(股)公司	9,276	-	(798)	8,478
E.C.E (Japan)	(441)	-	(6)	(447)
豐創投資有限公司(薩摩亞)	(16,668)	-	(1,085)	(17,753)
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	(1,487)	419	2,061	993
上貿投資(股)公司	(189)	-	-	(189)
三貿企業(股)公司(BVI)	(1,193)	-	-	(1,193)
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	(6,636)	-	545	(6,091)
E-Proconn International(薩摩亞)	(1,865)	-	583	(1,282)
國興電工(股)公司	3,660	-	(136)	3,524
合 計				<u>\$ (10,916)</u>

②民國九十四年度

被投資公司名稱	投資(損)益	股權淨值 攤銷數	內部損益 沖銷數	合計
E.C.E. (USA)	\$ 2,685	\$ -	\$ (395)	\$ 2,290
E.C.E. (BVI)	(1,109)	-	(16)	(1,125)
廣容科技(股)公司	6,535	-	(38)	6,497
E.C.E (Singapore)	4	-	(269)	(265)
U.P.C (Singapore)	(4,687)	-	-	(4,687)
富致科技(股)公司	7,116	-	19	7,135
E.C.E (Japan)	(3,766)	-	(28)	(3,794)
豐創投資有限公司(薩摩亞)	(4,423)	-	(22)	(4,445)
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	43,510	419	(2,187)	41,742
上貿投資(股)公司	(254)	-	198	(56)
三貿企業(股)公司(BVI)	61	-	-	61
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	1,859	-	545	2,404
E-Proconn International(薩摩亞)	(10,379)	-	(1,316)	(11,695)
國興電工(股)公司	25,843	-	172	26,015
合計				\$ 60,077

(3)本公司九十五年度及九十四年度對被投資公司廣容科技公司(股)公司、E.C.E.

(BVI)、豐創投資有限公司(薩摩亞)、巨貿精密(股)(薩摩亞)、巨貿國際(股)公司(模里西斯)、E-PROCONN Inrternational(薩摩亞)、國興電工(股)公司依權益法認列之投資損益係依據經會計師查核之同期財務報表認列。對採權益法評價之被投資公司 UPC(Singapore)、ECE(Japan)及富致科技(股)公司之約當持股未達50%以外，餘已列入合併財務報表。

(4)本公司對於持有表決權股份45%之E.C.E(Singapore)因透過對U.P.C(Singapore)間接持有該公司之約當持股比例已超過50%，故已依上述之規定編製年度合併財務報表。

(5)本公司對外投資上貿投資(股)公司及三貿企業(股)公司(BVI)分別於民國九十四年十二月二十七日及民國九十五年三月二十二日解散，故本公司收回其投資資金，已認列之投資損失分別為\$189及\$1,193。

(6)本公司之被投資公司富致科技(股)公司於民國九十五年間辦理盈餘轉增資，致使投資比由31.14%降為30.84%。因上述投資比率變動減少資本公積金額為\$713。

- (7)本公司之被投資公司富致科技(股)公司於民國九十四年間辦理現金增資，本公司未參與認購，致使投資比率由 33.18%降為 31.34%，因上述投資比率變動減少之資本公積金額為\$712。
- (8)本公司對富致科技(股)公司民國九十五年度及九十四年度依權益法認列之投資損益係依據上述被投資公司經其他會計師查核之同期財務報表所認列。
- (9)本公司於民國九十四年八月二十六日董事會通過增加對國興電工(股)公司之投資款 90,000 仟元，截至民國九十四年十二月三十一日本公司持股 100%，投入資金 340,000 仟元。國興電工(股)公司於民國九十四年三月十六日經經濟部投審會二字第 0940005154 號函核准以新台幣 187,000 仟元投資 Good Sky Electric (BVI) LTD. 55%股權，間接持有國興繼電器(深圳)有限公司 55%股權，另民國九十四年八月二十四日業經經濟部投審會經審二字第 094019020 號函核准以新台幣 153,000 仟元投資 Good Sky Electric (BVI) LTD. 45%股權並間接持有國興繼電器(深圳)有限公司 45%股權。於民國九十五年五月二十六日經經濟部投審會經審二字第 09500158130 號核准對外投資 Good Sky Electric (BVI) Ltd. 間接對國興繼電器(深圳)有限公司增資 USD1,000,000 元。截至民國九十五年十二月三十一日止，國興電工(股)公司 100%持有 Good Sky Electric (BVI) LTD. 股權，投入資金 340,000 仟元，間接 100%持有國興繼電器(深圳)有限公司。
- (10)本公司於九十四年三月十一日經經濟部投審會經審二字第 094005952 號核准增加豐創投資有限公司(薩摩亞)投資額 USD800 仟元，民國九十五年四月十七日經經濟部投審會經審二字第 09500094860 號核准增加對豐創投資有限公司(薩摩亞)投資額 USD2,345 仟元，截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司持股 100%，投入資金 USD4,500 仟元。
- (11)本公司民國九十四年十月五日未按原持股比例參與認購 E.C.E.(Japan)現金增資款，僅增加投資款 1,610 仟元，截至民國九十四年十二月三十一日本公司持股 48.45%，投入資金 JPY23,500 仟元。因上述投資比率變動增加資本公積金額為 \$4,256。

(12)本公司於民國九十五年度及九十四年度取得被投資公司發放之現金股利明細如下：

	九十五年度		九十四年度	
	現金股利	股票股利	現金股利	股票股利
台中市第二信用合作社	\$ 5	\$ -	\$ 4	\$ -
東浦精密光電(股)公司	-	-	860	430
博大科技(股)公司	767	575	761	476
富致科技(股)公司 (帳列長期之減項)	2,468	2,468	-	2,732
森茂科技(股)公司	1,087	2,174	-	-
得群科技(股)公司	654	-	-	-
鈺鎧科技(股)公司	-	1,225	-	276
廣容科技(股)公司 (帳列長投減項)	7,279	-	7,662	-
合 計	\$ 12,260	\$ 6,442	\$ 9,287	\$ 3,914

富致科技(股)公司於民國九十五年辦理盈餘轉增資本公司獲配 246,761 股，計\$2,468。森茂科技(股)公司九十五年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 217,400 股，計\$2,174。博大科技(股)公司於民國九十五年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 57,588 股，計\$575。鈺鎧科技(股)公司於民國九十五年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 122,483 股，計\$1,225。

東浦精密光電(股)公司於民國九十四年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 42,988 股，計\$430。博大科技(股)公司於民國九十四年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 47,610 股，計\$476。富致科技(股)公司於民國九十四年辦理盈餘轉增資本公司獲配 273,168 股，計\$2,732。鈺鎧科技(股)公司於民國九十四年間辦理盈餘轉增資本公司獲配 27,555 股，計\$276。

(13)本公司對被投資公司因認列被投資公司之虧損而致對被投資公司長期股權投資之帳面價值餘額為負數，因本公司仍意圖繼續支持被投資公司，故仍按持股比例繼續認列投資損失。並將其產生貸餘之帳面價值列為其他負債，其明細如下：

	95. 12.31	94. 12.31
E-Proconn International(薩摩亞)	\$ 11,330	\$ 3,878

(14)本公司對國外轉投資公司之評價，依財務會計準則公報第十四號「外幣換算之會計處理準則」，按資產負債表日相關科目匯率換算，承認長期投資外幣換算調整數，列為股東權益之調整項目，其明細如下：

被 投 資 公 司 名 稱	95. 12. 31	94. 12. 31
廣容科技(股)公司	\$ 511	\$ 626
E.C.E (USA)	(48)	392
U.P.C (Singapore)	462	71
E.C.E (BVI)	3,418	2,772
E.C.E (Singapore)	248	53
E.C.E (Japan)	-	(14)
豐創投資有限公司(薩摩亞)	3,602	1,069
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	2,637	456
三貿企業(股)公司(BVI)	-	(229)
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	1,379	(979)
E-Proconn International(薩摩亞)	73	(169)
國興電工(股)公司	(1,549)	(4,832)
合 計	\$ 10,733	\$ (784)

(15)本公司民國九十五年度及民國九十四年度依權益法認列被投資公司廣容科技(股)公司股東權益其他項目-未認列為退休金成本之淨損失金額分別為\$1,143 及 \$506。

(16)本公司民國九十五年度依權益法認列被投資公司國興電工(股)有限公司股東權益其他項目-未認列為退休金成本之淨損失金額為\$1,585。

8. 固定資產

各項固定資產原始成本、累計折舊及帳面價值明細如下：

項 目	95. 12. 31			94. 12. 31
	原始成本	累計折舊	帳面價值	帳面價值
土地	\$ 166,909	\$ -	\$ 166,909	\$ 166,909
房屋設備	312,838	67,805	245,033	252,528
機器設備	434,526	221,499	213,027	236,388
模具設備	229,725	169,164	60,561	69,267
運輸設備	5,851	5,126	725	929
生財器具	32,616	27,902	4,714	6,218
其他設備	27,206	14,113	13,093	14,078
預付設備款	28,150	-	28,150	36,255
合 計	<u>\$1,237,821</u>	<u>\$ 505,609</u>	<u>\$ 732,212</u>	<u>\$ 782,572</u>

- (1) 本公司固定資產業已投保，其保額於民國九十五年底及九十四年底分別為 \$543,400 及 \$561,400。
- (2) 本公司民國九十五年度及九十四年度利息資本化金額均為 \$0。
- (3) 部分固定資產業已提供予金融機構作為借款之擔保品，請參閱附註六。
- (4) 與關係人交易事項，請參閱附註五說明。

9. 出租資產淨額

項 目	95. 12. 31	94. 12. 31
土地	\$ 28,091	\$ 28,091
房屋設備	26,265	26,265
減：累計折舊	(9,139)	(8,558)
小 計	45,217	45,798
減：累計減損	(7,460)	(7,460)
合 計	<u>\$ 37,757</u>	<u>\$ 38,338</u>

- (1) 本公司出租資產係座落於台中市黎明路二段 133、135 號、大連路二段 63、65 號、台中市工業區 23 路 28-1 號及台北市承德路 29 號 7 樓。
- (2) 本公司出租資產業已投保，其保額於民國九十五年底及九十四年底分別為 \$17,900 及 \$18,100。
- (3) 出租資產出租及抵押情形請參閱附註五及六。

(4)本公司已依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」提列累計減損\$7,460。

10.資產減損

本公司適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。截至民國九十四年十二月三十一日止認列出租資產之減損損失\$7,460，帳列損益表之營業外費用及損失項下。民國九十五年度無此情形。

11.長短期借款

借款種類	利率	起訖日	95. 12. 31			質擔	押保	及情形
			短期借款	長期借款	借款額度			
L/C購料借款	1.87%	95.12.29 ~96.01.22	\$ 7,888	\$ -	\$ 100,000	詳	附註	六
抵押借款	2.82%	88.02.22 ~98.02.22	-	13,635	50,000			"
"	2.84%	88.06.15 ~98.04.15	-	17,500	56,000			"
"	2.82%	94.05.17 ~101.05.17	-	26,070	87,500			"
信用借款	2.7336%	95.08.29 ~99.08.29	-	100,000	100,000			"
減：一年內到期長期借款				(16,810)				
合 計			\$ 7,888	\$ 140,395				

借款種類	利率	起訖日	94. 12. 31			質擔	押保	及情形
			短期借款	長期借款	借款額度			
L/C購料借款	1.396%	94.12.30 ~95.01.25	\$ 4,390	\$ -	\$ 100,000	詳	附註	六
抵押借款	3.22%	88.02.22 ~98.02.22	-	19,695	50,000			"
"	3.245%	88.06.15 ~98.04.15	-	24,500	56,000			"
"	"	88.06.07 ~95.06.07	-	8,200	104,720			"
"	3.26%	88.11.23 ~95.11.23	-	2,800	35,840			"
"	3.005%	94.05.17 ~101.05.17	-	26,070	87,500			"
減：一年內到期長期借款				(24,060)				
合 計			\$ 4,390	\$ 57,205				

12. 應計退休金負債

(1) 勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得自行選擇「勞動基準法」有關退休金之規定，或該條例之退休金制度並保留選用該條例前之工作年資。對選用該條例之員工，本公司每月提撥之退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

(2) 本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以民國九十五年及九十四年十二月三十一日為衡量日完成精算，茲將民國九十五年及九十四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：

給付義務：	95. 12. 31	94. 12. 31
既得給付義務	\$ 1,252	\$ 1,135
非既得給付義務	31,872	30,043
累積給付義務	33,124	31,178
未來薪資增加之影響數	11,944	12,075
預計給付義務	45,068	43,253
退休基金資產公平價值	(57,755)	(52,244)
提撥狀況	(12,687)	(8,991)
未認列過渡性淨資產	(1,202)	(1,442)
未認列退休金損(益)	19,147	19,204
退休金成本多估數	-	-
補列之應計退休金負債	-	-
應計退休金負債	\$ 5,258	\$ 8,771

(2) 淨退休金成本構成項目：

	九十五年度	九十四年度
服務成本	\$ 888	\$ 2,730
利息成本	1,513	1,389
基金資產之預期報酬	(1,368)	(1,230)
攤銷：		
過渡性淨給付義務(淨資產)	240	240
退休金損(益)	(635)	(639)
淨退休金成本	\$ 638	\$ 2,490

(3)主要精算假設如下：

	九十五年度	九十四年度
折 現 率	3.50%	3.50%
未 來 薪 資 水 準 增 加 率	2.00%	2.00%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.50%	2.50%

13.股東權益

(1)股 本

截至民國九十四年十二月三十一日止，額定股本為\$1,340,000(其中\$35,000係預留員工認股權憑證轉換使用)，實收資本額為\$1,154,408，每股面額 10 元，分為 115,440,807 股。

截至民國九十五年十二月三十一日止，額定股本為\$1,340,000(其中預留員工認股權憑證轉換使用股本為\$50,000)，實收資本額為\$1,162,338，每股面額 10 元，分為 116,233,807 股，其中本公司員工認股權已執行認購並轉換為普通股 793,000 股，惟尚未辦妥法定登記程序，另預收員工認股權轉換股款\$230(每股面額 10 元，分為 16,000 股)，惟尚未辦妥認股程序，列入預收股本項下。

(2)資本公積

項 目	95. 12. 31	94. 12. 31
發 行 股 票 溢 價	\$ 482,894	\$ 479,405
庫 藏 股 交 易	8	8
長 期 投 資	7,911	8,624
合 併 溢 價	225,655	225,655
合 計	\$ 716,468	\$ 713,692

資本公積僅供彌補虧損或註銷庫藏股之股本溢價或依法轉作股本之用。

(3) 盈餘分配、特別盈餘公積及股利政策

①本公司所處產業競爭多變，企業正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積直至累積金額達本公司資本總額為止，並依法提列特別公積。其次就其餘額提撥不低於百分之一為員工紅利，得以股票發放之；百分之二為董事、監察人酬勞。再依其分配後餘額連同上一年度累積未分配盈餘提撥百分之九十以下分配股東股利，其中現金股利以不低於總額百分之十至七十為原則，其比率得由董事會視當年實際獲利及資金狀況或基於資本支出、業務擴充需要擬具分配議案，提請股東會決議調整之。

②依行政院金融監督管理委員會之規定，因股東權益減項所提列之特別盈餘公積，當股東權益減項數額有迴轉時，特別盈餘公積可迴轉至累積盈餘分派股利。

③本公司於民國九十五年六月十二日之股東會決議分派九十四年度可分配盈餘，其原董事會通過與股東會配發情形相同，相關資訊如下：

現金股利	\$ 92,353
董監事酬勞	3,092
員工現金紅利	4,640
合計	<u>\$ 100,085</u>

④若上述配發之員工紅利及董監事酬勞視為盈餘所屬年度之費用時，該年度設算之每股盈餘為 1.48 元。（民國九十四年度每股盈餘為 1.55 元）。

⑤本公司民國九十五年度之員工紅利及董監事酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後至公開資訊觀測站等管道查詢之。

(4) 庫藏股票

①民國九十五年十二月三十一日無此情事。

九十四年十二月三十一日情形如下：

買回原因	期初股數 (94. 1. 1)	本期增加	本期減少	期末股數 (94. 12. 31)
轉讓股份予員工	2,633,000	866,000	3,499,000	-

②證券交易法規定公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，買回股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現資本公積之金額，以民國九十四年十二月三十一日為計算基準，則可買回股數最高上限為 11,544,081 股，買回股份金額最高限額為 \$1,029,472，本公司民國九十四年度買回之庫藏股票股數為 866,000 股，金額為 \$14,976，符合證券交易法之規定。

③本公司截至民國九十四年一月十八日買回庫藏股 3,499,000 股已於民國九十四年十二月七日全數出售予員工，售價 \$59,343，產生資本公積金額為 \$8。

④本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權及優先認股權利。

14. 酬勞性員工認股選擇權計劃

截至民國九十五年十二月三十一日止，本公司歷次發行員工認股權憑證形彙列如下：

種類	證期會 核准日期	發行日期	發行 單位數 (千單位)	認股權 存續期間	限制認股 期間	每股認 購價格 (元)
93 年第一次員工認股權憑證	93.10.15	93.11.05	3,400	93.11.05 ~99.11.04	95.11.05 ~99.11.04	14.40
95 年第一次員工認股權憑證	95.08.22	95.08.28	1,600	95.08.28 ~101.08.27	97.08.28 ~101.08.27	17.40

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

①民國九十三年十一月五日

認 股 選 擇 權	九十五年度		九十四年度	
	數 量 (仟單位)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	數 量 (仟單位)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
期初流通在外	3,400	\$ 14.4	3,400	\$ 16
本期給與	-	-	-	-
本期行使	793	-	-	-
本期沒收	-	-	-	-
本期失效	-	-	-	-
期末流通在外	2,607	\$ 14.4	3,400	\$ 16
期末可行使之認股選擇權	\$ 2,607		\$ 3,400	
本期給與之認股選擇權加 權平均公平價值 (元)	\$ 14.4		\$ 16	

②民國九十五年八月二十二日

認 股 選 擇 權	九十五年度		九十四年度	
	數 量 (仟單位)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)	數 量 (仟單位)	加 權 平 均 行 使 價 格 (元)
期初流通在外	-	\$ -	-	\$ -
本期給與	1,600	18.2	-	-
本期行使	-	-	-	-
本期沒收	-	-	-	-
本期失效	-	-	-	-
期末流通在外	1,600	\$ 18.2	-	\$ -
期末可行使之認股選擇權	\$ 1,600		\$ -	
本期給與之認股選擇權加 權平均公平價值 (元)	\$ 17.4		\$ -	

(2)本公司自民國九十五年八月二十二日及九十三年十一月五日所發行之酬勞性員工認股選擇權計劃，皆依內含價值法認列所給與之酬勞成本，民國九十五年及九十四年度認列之酬勞成本為\$0。若採公平價值認列酬勞性員工認股權計劃，財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

	九十五年 度		九十四年 度	
	基本每股盈餘	稀釋每股盈餘	基本每股盈餘	稀釋每股盈餘
本期淨利	\$ 201,217	\$ 201,217	\$ 173,999	\$ 173,999
每股盈餘(元)	\$ 1.74	\$ 1.71	\$ 1.55	\$ 1.39
擬制淨利	\$ 179,937	\$ 179,937	\$ 156,301	\$ 156,301
擬制每股盈餘(元)	\$ 1.55	\$ 1.53	\$ 1.39	\$ 1.39

上述酬勞性員工認股選擇權計劃依本公司評估之公平價值法估計酬勞成本，民國九十五年度及九十四年度係依據本公司未來之可能發生之酬勞成本共計\$21,280及\$17,698。

15. 主要類別之收入

	九十五年 度	九十四年 度
商 品 銷 貨 收 入	\$ 1,371,625	\$ 1,171,263
利 息 收 入	1,463	98
股 利 收 入	18,702 (註 1)	13,201 (註 2)

(註 1)其中股票股利\$6,442及現金股利\$9,747帳列長期投資減項。

(註 2)其中股票股利\$3,914及現金股利\$7,662帳列長期投資減項。

16. 本期發生之用人、折舊及攤銷等費用依其功能別彙總如下：

性 質 別	九 十 五 年 度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用 人 費 用			
薪 資 費 用	\$ 174,830	\$ 83,941	\$ 258,771
勞 健 保 費 用	11,613	5,548	17,161
退 休 金 費 用	6,986	3,329	10,315
其 他 用 人 費 用	7,119	4,941	12,060
合 計	\$ 200,548	\$ 97,759	\$ 298,307
折 舊 費 用	\$ 72,858	\$ 13,516	\$ 86,374
攤 銷 費 用	\$ 145	\$ 6,776	\$ 6,921

性 質 別	九 十 四 年 度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 163,226	\$ 87,891	\$ 251,117
勞健保費用	10,971	5,397	16,368
退休金費用	6,308	936	7,244
其他用人費用	7,247	5,288	12,535
合 計	\$ 187,752	\$ 99,512	\$ 287,264
折舊費用	\$ 68,633	\$ 11,714	\$ 80,347
攤銷費用	\$ 125	\$ 6,228	\$ 6,353

17. 所得稅

(1) 本公司有關所得稅之會計處理，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」之規定處理，所適用之所得稅率為 25%，並自民國九十五年一月一日開始適用「所得基本稅額條例」計算基本稅額，其應揭露之相關事宜如下：

	95. 12. 31	94. 12. 31
① 遞延所得稅負債與資產：		
A. 遞延所得稅負債總額	\$ (8,262)	\$ (20,406)
B. 遞延所得稅資產總額	42,070	34,932
C. 遞延所得稅資產之備抵評價金額	22,750	15,264
D. 產生遞延所得稅負債或資產之暫時性差異：		
a. 未實現投資利益	(82,618)	(81,625)
b. 未實現投資損失	127,949	90,871
c. 未實現兌換損益	3,034	1,727
d. 折舊—資本化分年提列數	176	351
e. 未實現呆帳損失	12,188	13,274
f. 未實現資產減損損失	7,460	7,460
g. 未實現閒置資產跌價損失	5,185	5,185
h. 未實現存貨跌價損失	4,081	9,155
i. 未實現退休金	4,387	7,898
j. 去料加工調整數	3,820	3,807

②遞延所得稅資產－流動	\$ 7,174	\$ 8,532
遞延所得稅負債－流動	-	-
流動遞延所得稅資產淨額	\$ 7,174	\$ 8,532
③遞延所得稅資產－非流動	\$ 34,896	\$ 26,400
備抵評價－遞延所得稅資產－非流動	(22,750)	(15,264)
遞延所得稅負債－非流動	(8,262)	(20,406)
非流動遞延所得稅資產(負債)淨額	\$ 3,884	\$ (9,270)
	九十五年度	九十四年度
④所得稅費用：		
當期所得稅費用	\$ 45,622	\$ 23,202
加：未分配盈餘加徵 10%所得稅	5,457	2,737
期初遞延所得稅資產	19,669	9,894
期末遞延所得稅負債	8,262	20,406
補繳九十一年營所稅	-	1,326
補繳九十二年營所稅	-	2,034
補繳九十三年營所稅(合併巨貿)	3,791	-
分離課稅	110	-
減：期末遞延所得稅資產	(19,320)	(19,668)
期初遞延所得稅負債	(20,406)	(9,761)
九十一年度未分配盈餘加徵 10%核定退稅	-	(133)
所得稅費用	\$ 43,185	\$ 30,037

(2)本公司民國九十二年度(含)以前之營利事業所得稅結算申報案件業經稽徵機關核定在案。

(3)本公司所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額、尚未抵減餘額及最後抵減年度：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	機器設備	\$ 1,118	\$ -	99 年度
促進產業升級條例	研究發展	11,305	-	99 年度

(4)截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日有關股東可扣抵稅額帳戶之資訊內容如下：

	95. 12. 31	94. 12. 31
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 40,286	\$ 25,353
八十六年度以前未分配盈餘	\$ 6,052	\$ 6,052
八十七年度以後未分配盈餘	\$ 289,983	\$ 208,200
預計(實際)稅額扣抵比率	24.95%	(18.56%)

18.每股盈餘

(1)本公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚有員工認股權憑證流通在外，故屬複雜資本結構之公司。民國九十五年度及九十四年度每股盈餘之計算，經考慮該潛在普通股如全數轉換成普通股，具有稀釋作用，故揭露基本及稀釋每股盈餘：

	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘				
本期淨利	\$ 244,402	\$ 201,217	\$ 204,036	\$ 173,999
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
員工認股權	(21,280)	(21,280)	(17,698)	(17,698)
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ 223,122	\$ 179,937	\$ 186,338	\$ 156,301
全年流通在外股數(股)	115,547,493	115,547,493	112,204,618	112,204,618
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
員工認股權	1,807,339	1,807,339	367,670	367,670
計算稀釋每股盈餘之全年流通在外股數(股)	117,354,832	117,354,832	112,572,288	112,572,288
基本每股盈餘	\$ 2.12	\$ 1.74	\$ 1.81	\$ 1.55
稀釋每股盈餘	\$ 1.90	\$ 1.53	\$ 1.66	\$ 1.39

五、關係人交易

1. 關係人之名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
百 納 塑 膠 (股) 公 司	本公司執行長為該公司董事長
百 納 (B V I) 公 司	〃
博 大 科 技 (股) 公 司	本公司董事長與該公司董事長具有二親等以內之親屬關係。
森 茂 科 技 (股) 公 司	〃
上 築 電 子 (股) 公 司	〃
廣 容 科 技 (股) 公 司	採權益法評價之被投資公司
E.C.E. (USA)	〃
E.C.E. (Singapore)	〃
E.C.E. (BVI)	〃
E.C.E. (Japan)	〃
富 致 科 技 (股) 公 司	〃
國 興 電 工 (股) 公 司	〃
豐創投資有限公司(薩摩亞)	〃
巨貿精密(股)有限公司(薩摩亞)	〃
E-Proconn International (薩摩亞)	〃
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	〃
三 貿 企 業 (股) 公 司 (B V I)	〃
上 貿 投 資 (股) 公 司	〃
Good Sky Electric(Malaysia)Ltd.	子公司採權益法評價之被投資公司
Good Sky Electric (BVI) LTD.	〃
百 容 電 子 (蘇 州) 有 限 公 司	〃
巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	〃
巨貿(東莞)電子金屬有限公司	〃

2.與關係人之重大交易事項

(1)進 貨

本公司民國九十五年度及九十四年度向關係人購買原料金額明細如下：

關 係 人 名 稱	九十五年度		九十四年度	
	金 額	佔進貨淨額 百分比 %	金 額	佔進貨淨額 百分比 %
百納塑膠(股)公司	\$ 23,215	4.06	\$ 23,557	5.22
百 納 (BVI)	7,844	1.37	6,099	1.35
廣容科技(股)公司	2,078	0.36	1,993	0.44
富致科技(股)公司	5,877	1.03	4,029	0.89
森茂科技(股)公司	169	0.03	125	0.03
豐創投資有限公司 (薩 摩 亞)	44,200	7.73	36,987	8.20
E - P R C O N N International(薩摩亞)	28,345	4.96	33,372	7.40
巨貿精密(股)公司 (薩 摩 亞)	20,611	3.60	13,747	3.05
國興電工(股)公司	1,524	0.27	221	0.05
巨貿(東莞)電子金屬 有 限 公 司	-	-	8,296	1.84
合 計	\$ 133,863	23.41	\$ 128,426	28.47

本公司向上開公司進貨，係屬特殊規格產品，其價格無法與一般價格比較。貨款如以美金報價之交易均開具 45 天期票支付（新台幣），如以台幣報價之交易，開具 90 天期票支付，一般客戶則均為 3 個月內付款。

(2)銷貨收入

本公司民國九十五年及九十四年售與關係人產品金額明細如下：

關係人名稱	九十五年度		九十四年度	
	金額	佔銷貨淨額百分比 %	金額	佔銷貨淨額百分比 %
廣容科技(股)公司	\$ 54,881	4.05	\$ 56,460	4.93
E.C.E. (Singapore)	25,848	1.91	15,485	1.35
E.C.E. (U S A)	17,862	1.32	18,323	1.60
國興電工(股)公司	52	-	159	0.01
博大科技(股)公司	568	0.04	437	0.04
E.C.E. (J a p a n)	89	0.01	2,625	0.23
百納塑膠(股)公司	4	-	35	-
森茂科技(股)公司	56	-	21	-
Good Sky Electric (M a l a y s i a)	14	-	-	-
合 計	\$ 99,374	7.33	\$ 93,545	8.16

上開銷貨售價除售與 E.C.E. (USA)、E.C.E. (Singapore)及廣容科技(股)公司較一般客戶約低 5%~8%，另為積極拓展日本市場售予 E.C.E.(Japan)之價格皆低於成本價約 1~5%，餘均按一般價格處理。另帳款收回期限，除廣容科技(股)公司如以美金報價之交易係開立 45 天期票，以台幣報價之交易則開 90 天期票，E.C.E. (USA)係開 60 天期美金期票，E.C.E. (Singapore)係 60 天後 T/T 匯款，餘係開具 90 天期票支付，一般客戶均為 3 個月收回。

(3)應收(付)票據及應收(付)帳款

本公司與關係人之債權債務(均未計息)情形如下：

① 應收票據

關係人名稱	95. 12. 31		94. 12. 31	
	金額	佔期末應收票據淨額%	金額	佔期末應收票據淨額%
廣容科技(股)公司	\$ 129	0.27	\$ 261	0.78
國興電工(股)公司	-	-	8	0.02
森茂科技(股)公司	-	-	42	0.12
百納塑膠(股)公司	4	0.01	-	-
合計	\$ 133	0.28	\$ 311	0.92

② 應收帳款

關係人名稱	95. 12. 31		94. 12. 31	
	金額	佔期末應收帳款淨額%	金額	佔期末應收帳款淨額%
廣容科技(股)公司	\$ 11,086	3.84	\$ 16,617	5.87
E.C.E. (Singapore)	15,724	5.45	6,247	2.20
博大科技(股)公司	158	0.06	222	0.08
E.C.E. (U S A)	6,237	2.16	4,856	1.71
E.C.E. (J a p a n)	-	-	103	0.04
豐創投資有限公司 (薩 摩 亞)	6,470	2.24	15,386	5.43
國興電工(股)公司	14	-	-	-
森茂科技(股)公司	32	0.01	-	-
合計	\$ 39,721	13.76	\$ 43,431	15.33

③應付票據

關 係 人 名 稱	95. 12. 31		94. 12. 31	
	金 額	佔期末應付 票據淨額%	金 額	佔期末應付 票據淨額%
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	\$ 43	0.44	\$ -	-
百納塑膠(股)公司	-	-	1,596	16.70
合 計	\$ 43	0.44	\$ 1,596	16.70

④應付帳款

關 係 人 名 稱	95. 12. 31		94. 12. 31	
	金 額	佔期末應付 帳款淨額%	金 額	佔期末應付 帳款淨額%
百納塑膠(股)公司	\$ 12,955	5.56	\$ 15,594	7.27
富致科技(股)公司	2,178	0.94	1,488	0.69
廣容科技(股)公司	436	0.19	504	0.24
百 納 (B V I)	588	0.25	839	0.39
E.C.E. (BVI)	892	0.38	2,812	1.31
森茂科技(股)公司	4,040	1.73	5,860	2.73
E-PROCONN International (薩摩亞)	-	-	9,748	4.54
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	38,212	16.40	20,727	9.66
豐創投資有限公司(薩摩亞)	5,952	2.56	7,644	3.56
上 桀 電 子 (股) 公 司	1,437	0.62	195	0.09
巨貿(東莞)電子金屬有限公司	11,257	4.83	10,127	4.72
國興電工(股)公司	1,116	0.48	-	-
合 計	\$ 79,063	33.94	\$ 75,538	35.20

(4)財產出租

①本公司資產出租與關係人之情形如下：

關係人名稱	出租資產標的	九十五年度		九十四年度	
		租金收入	押金	租金收入	押金
百納塑膠(股)公司	台中市工業區23路28之1號	\$ 882	\$ 30	\$ 882	\$ 30
廣容科技(股)公司	台北縣新莊市五權一街一號6樓之9	180	-	180	-
"	台中市工業區25路20號2樓	76	-	76	-
國興電工(股)公司	台中市工業區23路28-1號2樓	57	-	57	-
合計		\$ 1,195	\$ 30	\$ 1,195	\$ 30

②台中市工業區本公司收取之租金一坪每月約\$350~\$450元，新莊建物一坪每月約\$500元，與當地租金行情無重大差異。

(5)佣金支出

本公司支付佣金與關係人之情形如下：

關係人名稱	九十五年度	九十四年度
E.C.E.(BVI)	\$ 868	\$ 1,039
E.C.E.(USA)	777	1,499
豐創投資有限公司(薩摩亞)	2,485	-
E-PROCONN International(薩摩亞)	1,451	-
合計	\$ 5,581	\$ 2,538

①本公司透過E.C.E.(BVI)委託百容電子(東莞)有限公司代為組裝加工，依貨物總金額3%支付其佣金。

②本公司透過豐創投資有限公司(薩摩亞)委託百容電子(蘇州)有限公司代為組裝加工，依貨物總金額3%支付其佣金。

③本公司透過E-Proconn International(薩摩亞)委託巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司代為組裝加工，依貨物總金額3%支付其佣金。

④本公司委託E.C.E.(USA)就近服務當地客戶，依其售價5%~8%支付其佣金。

(6)加工費

本公司支付加工費與關係人之情形如下：

關 係 人 名 稱	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	金	額	金	額
豐創投資有限公司(薩摩亞)	\$	6,954	\$	1,741
E . C . E . (B V I)		15,674		18,104
E-PROCONN International(薩摩亞)		3,388		5,117
百納塑膠(股)公司		17,392		17,469
上築電子(股)公司		4,189		3,130
百納(BVI)		979		1,430
森茂科技(股)公司		14,215		13,765
合 計	\$	62,791	\$	60,756

(7)其他應收(付)款

本公司與關係人間於民國九十五年度及九十四年度因代收代付而產生之其他應收(付)款項，截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止之情形如下：

關係人名稱	九十五年度		九十四年度	
	其他應收款	其他應付款	其他應收款	其他應付款
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	\$ 9,172	\$ -	\$ -	\$ 2,005
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	-	15,604	-	15,604
E.C.E.(Singapore)	90	-	-	-
E-PROCONN(薩摩亞)	-	-	-	-
三貿企業(股)公司(BVI)	-	-	48	-
國興電工(股)公司	-	60	-	-
E.C.E.(USA)	2,410	-	-	-
E.C.E.(BVI)	-	3,328	-	5,778
E.C.E.(Japan)	2,132	-	1,974	-
豐創投資(有)公司(薩摩亞)	4,595	-	-	-
上築電子(股)公司	6	-	-	-
小 計	18,405	18,992	2,022	23,387
減：備抵呆帳	(1,974)	-	(99)	-
合 計	\$ 16,431	\$ 18,992	\$ 1,923	\$ 23,387

(8)其他收入

- ①本公司於民國九十五年度及九十四年度接受廣容科技股份有限公司委託代為接單，依該訂單銷售額之5%作為本公司之業務佣金，及提供廣容科技(股)公司諮詢服務發生顧問收入分別為\$810及\$1,081。
- ②本公司於民國九十五年度與關係人 E.C.E.(BVI)、巨貿精密(股)公司(薩摩亞)、豐創投資(有)公司(薩摩亞)、E-PROCONN(薩摩亞)簽立技術服務合約書，此合約書係為確保維持產品品質之穩定及各項管理與諮詢服務之收入，與關係人 E.C.E.(BVI)、巨貿精密(股)公司(薩摩亞)、豐創投資(有)公司(薩摩亞)、E-PROCONN(薩摩亞)所發生之諮詢服務收入分別為\$2,447、\$4,777、\$2,808、\$3,334。(帳列其他收入)
- ③民國九十四年度無此事項。

(9)財產交易

關係人名稱	項 目	九十五年度		九十四年度	
		本公司購買 (出售價款)	出售利益 (損失)	本公司購買 (出售價款)	出售利益 (損失)
百納塑膠 (股)公司	模具耗材	\$ 1,795	\$ -	\$ 1,128	\$ -
GoodSky Electric (BVI) Ltd.	儀器設備	(7,657)	35	(2,041)	(185)
豐創投資有限 公司(薩摩亞)	機器設備	(22,252)	1,187	-	-
上貿投資 (股)公司	有價證券	-	-	14,589	-
合 計		<u>\$ (28,114)</u>	<u>\$ 1,222</u>	<u>\$ 13,676</u>	<u>\$ (185)</u>

- ①本公司於民國九十五年度及九十四年度向百納塑膠(股)公司購買塑膠模具及耗材分別為\$1,795及\$1,128。
- ②本公司於民國九十五年度及九十四年度售予 Good Sky Electric (BVI) LTD.儀器設備分別為\$7,657及\$2,041，出售利益及損失分別為\$35及\$185。
- ③本公司於民國九十五年度售予豐創投資公司(薩摩亞)機器設備為\$22,252，出售利益為\$1,187。
- ④本公司於民國九十四年度向上貿投資(股)公司購買有價證券為\$14,589。

六、質押之資產

下列資產已提供金融機構作借款擔保之用：

項	目	擔保標的	95. 12. 31	94. 12. 31
固	定	資	產	
土	地	長期借款	\$ 46,304	\$ 57,523
建	築	物	110,401	120,595
機	器	設備	71,946	83,874
合	計		\$ 228,651	\$ 261,992

七、重大承諾事項及或有事項

(1)本公司截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日已開立未使用信用狀之明細如下：

銀行別	九十五年		九十四年	
	原幣金額	台幣金額	原幣金額	台幣金額
兆豐國際商銀	JPY 35,719	\$ 9,862	JPY 25,123	\$ 4,390

(2)本公司於民國九十四年三月十八日董事會通過對百容電子(蘇州)有限公司及巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司之背書保證金額分別為美金 2,100 仟元及美金 900 仟元。

(3)本公司民國九十五年度及九十四年度，為融資而開立保證票據金額分別為 \$57,205 及 \$222,695。

八、重大之災害損失

無此情事。

九、重大之期後事項

無此情事。

十、合併相關事項

本公司以民國九十三年六月三十日為合併基準日，發行新股併購被合併公司巨貿高強科技股份有限公司，概括承受其一切債權及債務，以公平市價併入取得之淨資產為\$528,962 仟元，其取得溢額 40,628 仟元，列為商譽。截至民國九十五年十二月三十一日認列資產減損後之未攤銷餘額為 35,550 仟元。本公司發行之成本大於併入淨資產之部份列為商譽，發行股東溢額部份則列為資本公積-合併溢額。

十一、其 他

民國九十四年度財務報表，為配合民國九十五年適用依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之表達方式已作適當之重分類，該重分類對財務報表表達之影響並不重大。

十二、附註揭露事項

1. 重大交易事項相關資訊

(1) 對他人資金融通者：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期 末 餘 額	利 率 區 間	資 金 貸 與 性 質	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔 保 品		對個別對象資金貸與限額(淨值×40%)	資金貸與總限額(淨值×100%)
										名 稱	價 值		
0	百容電子股份有限公司	E.C.E. (Japan)	其他應收款		2,132	-	1	-	1,969	-	-	935,669	2,339,172

註：上述其他應收關係人款係依會計研究發展基金會(93)基祕字第 167 號規定，公司若與轉投資事業或關係人之授信期限超過一般非關係人之正常授信期限時，應將該部分帳款轉列其他應收款，視為資金融通。

(2) 為他人背書保證者：詳附註七(2)。

(3)期末持有有價證券情形：

單位：新台幣仟元

有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末			
				股數/單位數	帳面金額	比 率	市 價
股 票	E.C.E. (USA)	採權益法評價之被投資公司	採權益法長期股權投資	5,500	\$ 17,329	100%	(註)
"	E.C.E. (BVI)	"	"	1,406,000	34,346	100%	"
"	廣容科技(股)公司	"	"	3,831,200	51,584	79.82%	"
"	E.C.E (Singapore)	"	"	90,000	1,791	45%	"
"	U.P.C(Singapore)	"	"	333,334	15,852	25%	"
"	富致科技(股)公司	"	"	3,771,929	48,081	30.84%	"
"	E.C.E. (Japan)	"	"	470	-	48.45%	"
"	豐創投資有限公司(薩摩亞)	"	"	4,500,000	117,840	100%	"
"	巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	"	"	1,000,000	142,710	100%	"
"	巨貿國際(股)公司(模里西斯)	"	"	100,000	82,225	100%	"
"	E - Proconn International (薩摩亞)	"	"	-	-	100%	"
"	國興電工(股)公司	"	"	34,000,000	366,319	100%	"
"	森茂科技(股)公司	本公司董事長與該公司董事長具有二親等以內之親屬關係	以成本衡量之金融資產-非流動	2,391,400	25,426	18.11%	"
"	鈺鎧科技(股)公司	-	"	1,872,242	10,487	12.14%	"
"	亞鉅電子(股)公司	-	"	209,000	2,621	1.16%	"
"	華陽中小企業開發(股)公司	-	"	3,917,358	23,283	4.76%	"
"	晶量半導體(股)公司	-	"	932,344	9,323	2.66%	"
"	鴻華電子(股)公司	-	"	826,100	8,615	3.54%	"
"	旭宏通訊(股)公司	-	"	800,000	8,000	18.99%	"
"	華一創業投資(股)公司	-	"	979,200	1,359	3.33%	"
"	華中創業投資(股)公司	-	"	1,829,573	18,296	5.08%	"
"	新虹科技(股)公司	-	"	271,460	-	0.23%	"
"	台中市第二信用合作社	-	"	1,000	100	-	"

"	普訊捌創業投資(股)公司	-	"	3,000,000	30,000	2.00%	"
"	動能科技(股)公司	-	"	4,310,000	43,104	6.18%	"
"	方微資訊(股)公司	-	"	1,248,050	-	11.35%	"
"	晶英光電(股)公司	-	"	150,000	198	3.70%	"
"	富吉特半導體(股)公司	-	"	427,047	4,270	1.35%	"
"	得群科技(股)公司	-	"	816,390	8,164	5.09%	"
"	群茂科技(股)公司	-	"	22,474	225	0.05%	"
"	麗太科技(股)公司	-	"	300,000	3,000	10.00%	"
"	博大科技(股)公司	-	備供出售 金融資產 -非流動	841,398	47,707	2.31%	47,707
"	東浦精密光電(股)公司	-	"	1,140,853	8,169	1.54%	8,169
開放型 受益憑證	寶來全球不動產證券化基金	-	交易目的 金融資產	2,477,291.5	34,311	-	34,311
"	復華全球債券基金	-	"	462,350.8	4,997	-	4,997
"	復華全球債券組合基金	-	"	700,000	7,203	-	7,203
"	金鼎亞太地產基金	-	"	1,893,939.4	23,390	-	23,390
"	寶來全球ETF成長組合基金	-	"	500,000	5,285	-	5,285
"	統一全球債券組合基金	-	"	500,000	5,043	-	5,043

註：被投資公司為非上市上櫃公司故無市場價格。

- (4)本期累積買進賣出或期末持有單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：無。
- (5)取得長期股權投資，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)處分長期股權投資，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：無。
- (8)應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- (9)從事衍生性商品交易者：無。

2.轉投資事業相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期之 投資損益
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面價值		
百容電子(股)公司	E.C.E.(BVI)	BVI	控股公司	47,285	47,285	1,406,000	100%	34,346	(5,898)	(5,914)
"	E.C.E.(USA)	USA	各類電子產品買賣	16,671	16,671	5,500	100%	17,329	2,700	1,771
"	廣容科技(股)公司	台中市	各類電子產品買賣	28,658	28,658	3,831,200	79.82%	51,584	6,515	6,424
"	E.C.E.(Singapore)	Singapore	各類電子產品買賣	1,744	1,744	90,000	45%	1,791	1,042	569
"	U.P.C.(Singapore)	Singapore	控股公司	9,690	9,690	333,334	25%	15,852	776	194
"	E.C.E.(Japan)	Japan	各類電子產品買賣	5,193	5,193	470	48.45%	-	(5,446)	(447)
"	富致科技(股)公司	台北縣	電子零件製造	32,520	32,520	3,771,929	30.84%	48,081	29,803	8,478
"	豐創投資有限公司(薩摩亞)	薩摩亞	控股公司	142,772	66,453	4,500,000	100%	117,840	(16,668)	(17,753)
"	巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	薩摩亞	"	30,827	30,827	1,000,000	100%	142,710	1,487	993
"	上貿投資(股)公司	台灣	"	-	7,960	-	-	-	(189)	(189)
"	三貿企業股公司(BVI)	BVI	"	-	3,744	-	-	-	(1,193)	(1,193)
"	巨貿國際(股)公司(模里西斯)	模里西斯	"	85,000	85,000	100,000	100%	82,225	(6,636)	(6,091)
"	E-Proconn Internatioal	薩摩亞	"	-	-	-	100%	-	(1,865)	(1,282)
"	國興電工(股)公司	台灣	各類電子產品買賣	340,000	340,000	34,000,000	100%	366,319	3,660	3,524
E.C.E(BVI)	百容電子(東莞)有限公司	大陸東莞	各類電子產品、加工、製造、買賣	47,285	47,285	-	100%	32,722	(4,735)	(4,256)
豐創投資有限公司(薩摩亞)	百容電子(蘇州)有限公司	蘇州市	各類電子產品、加工、製造、買賣	142,772	66,453	-	100%	123,536	(15,873)	16,332
廣容科技(股)公司	廣容實業(香港)有限公司	香港	控股公司	5,632	5,632	-	100%	(7,241)	(809)	(937)
廣容實業(香港)有限公司	廣容電子(上海)有限公司	上海市	各類電子產品、加工、製造、買賣	5,632	5,632	-	100%	-	(724)	(724)
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	巨貿(東莞)電子金屬有限公司	東莞	各類電子產品、製造、加工買賣	43,852	39,908	-	100%	64,805	(35,543)	(35,543)
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	蘇州市	"	85,000	85,000	-	100%	84,533	(7,786)	(7,093)
國興電工(股)公司	GOODSKY(BVI)	BVI	各類電子產品買賣	340,000	340,000	-	100%	364,325	9,025	7,961
GOOD SKY(BVI)	國興繼電器有限公司(深圳)	深圳市	各類電子產品、加工、製造、買賣	74,346	63,921	-	100%	149,767	(57,931)	(58,023)
"	GOODSKY(MALAYSIA)	馬來西亞	"	3,144	3,144	-	100%	2,798	(626)	(576)
"	GOODSKY(POLSKA)	波蘭	"	988	988	-	50%	978	747	462

上列被投資公司直接或間具有控制能力者，應揭露事項如下：

(1)對他人資金融通者：無。

(2)為他人背書保證者：無。

(3)期末持有有價證券情形：

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類	有價證券名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
					股數/單位數	帳面金額	比 率	市 價	
廣容科技(股)公司	開放受益憑證	金鼎亞太地產基金	-	交易目的金融資產	500,000	5,845	-	6,175	-
"	"	景順日本基金	-	"	500,000	4,560	-	4,595	-
"	股 票	華中創業投資(股)公司	-	以成本法衡量之金融資產	599,849	5,998	1.67%	註	-
"	"	普訊捌創業投資(股)公司	-	"	1,000,000	10,000	0.67%	"	-
"	"	碧茂科技(股)公司	-	"	554,250	7,434	3.08%	"	-
"	"	德陽生物科技創業投資(股)公司	-	"	200,000	2,000	0.74%	"	-
"	"	鴻景科技(股)公司	-	"	400,000	10,300	0.29%	"	-
國興電工(股)公司	開放受益憑證	台壽保中華經貿 25 平衡基金	-	交易目的金融資產	500,000	5,000	-	5,020	-

註：被投資公司並非上市、上櫃公司故無市場價格。

(4)本期累積買進賣出或期末持有單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：無。

(5)取得長期股權投資及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)處分長期股權投資及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：

進(銷)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及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)	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	
GOOD SKY ELECTRIC (BVI) LTD.	國興繼電器(深圳)有限公司	母子公司	進貨	\$232,237	78.38%	次月結60天	單一產品無法比較		\$15,064	68.78%	
"	"	"	銷貨	47,551	12.33%	"	成本價加價5%		2,784	2.32%	

(8)應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

(9)從事衍生性商品交易者：無。

3.大陸投資資訊

(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	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)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
百容電子(東莞)有限公司	生產程式開關、繼電器、連接器等機電電子元件。本公司部份產品委託大陸廠加工,對公司之經營無重大影響	47,285 (美金1,406仟元)	(註一)	47,285 (美金1,406仟元)		-	47,285 (美金1,406仟元)	100%	(4,256) (註三)	32,722	無
百容電子(蘇州)有限公司	電子零組件	142,772 (美金4,500仟元)	(註一)	66,453 (美金2,155仟元)	76,319 (美金2,345仟元)	-	142,772 (美金4,500仟元)	100%	16,332 (註三)	123,536	無
巨貿(東莞)電子金屬有限公司	電子零組件 (註四)	43,852 (美金1,473仟元)	(註一)	39,908 (美金1,350仟元)	3,944 (美金123仟元)	-	43,852 (美金1,473仟元)	100%	(35,543) (註三)	64,805	無
北京天瑞高強科技發展有限公司	" (註四)	25,669 (美金300仟元)	(註一)	3,744 (美金90仟元)	-	-	3,744 (美金90仟元)	30%	- (註二)	-	無
巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	" (註四)	85,000 (美金2,500仟元)	(註一)	85,000 (美金2,500仟元)		-	85,000 (美金2,500仟元)	100%	(7,093) (註三)	84,533	無
國興繼電器(深圳)有限公司	各類電子產品買賣 (註五)	76,422 (美金2,329仟元)	(註一)	63,921 (美金1,937仟元)	12,501 (美金392仟元)	-	76,422 (美金2,329仟元)	100%	(58,023) (註三)	149,767	無

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
美金\$12,266 仟元	美金\$13,728 仟元	\$935,669

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：投資損益認列基礎為公司自行編製之財務報表評價估列。

註三：投資損益認列基礎為經會計師查核之同期財務報表認列。

註四：係合併巨貿高強科技(股)公司所併入之大陸公司。

註五：係子公司國興電工(股)公司取得 Good Sky Electric (BVI) Ltd. 100%股權併入之大陸公司。

(2)與大陸投資公司間之重大交易事項：

民國九十五年度及九十四年度本公司經由第三地區豐創投資有限公司（薩摩亞）、巨貿精密（股）公司（薩摩亞）、E.C.E.(BVI)及巨貿國際(股)公司（模里西斯）與大陸百容電子（蘇州）有限公司、巨貿（東莞）電子金屬有限公司、百容電子（東莞）有限公司及巨貿高強精密組件（蘇州）有限公司之交易明細表如下：

- 1.進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額：請詳附註五 2.(1)及(3)。
- 2.銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額：請詳附註五 2.(2)及(3)。
- 3.財產交易金額及其所產生損益：請詳附註五 2.(4)及(9)。
- 4.票據背書及保證或提供擔保之期末餘額及目的：請詳附註七.(2)。
- 5.資金融通之最高餘額、期末餘額利率區間及當期利息總額：請詳附註十二.1(1)。
- 6.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：請詳附註五 2.(5)、(6)及(8)。

十三、部門別財務資訊

1.產業別

本公司屬單一產業，無其他產業別可以揭露。

2.地區別

本公司無重要國外營運部門資訊可以揭露。

3.外銷資訊

年 度 項 目	九 十 五 年 度		九 十 四 年 度	
	小 計	合 計	小 計	合 計
國內地區(即台灣)內銷之營業收入		\$ 668,481		\$ 589,109
國外地區外銷之營業收入				
歐 洲	\$ 144,726		\$ 114,855	
美 洲	57,275		57,127	
亞 洲	465,396		370,471	
其他地區	20,506		14,204	
外銷之營業收入		687,903		556,657
營業收入淨額		\$ 1,356,384		\$ 1,145,766

4.重要客戶資訊：未達揭露標準。

十四、金融商品之相關資訊

1.衍生性金融商品：無

2. 非衍生性金融商品：

	95. 12. 31		94. 12. 31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產：				
現金及約當現金	\$ 172,789	\$ 172,789	\$ 5,643	\$ 5,643
交易目的金融資產	80,229	80,229	64,658	64,658
應收款項	336,326	336,326	316,904	316,904
備供出售金融資產-非流動	55,876	55,876	23,978	23,978
以成本衡量之金融資產-非流動	196,471	196,471	208,843	208,843
採權益法之長期股權投資	878,077	878,077	820,355	820,355
負債：				
銀行借款	165,093	165,093	85,655	85,655
應付款項	242,683	242,683	224,143	224,143
長期股權投資貸項	11,330	11,330	3,878	3,878

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1)短期金融商品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、應收款項、銀行借款、應付款項。
- (2)有價證券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。此方法應用於短期投資及長期股權投資。

百容電子股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

百容電子股份有限公司及其子公司民國九十五年十二月三十一日及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及九十四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。如附註四.7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。其民國九十五年度及九十四年度採權益法評價所認列之投資利益淨額分別為 8,478 仟元及 7,135 仟元，佔稅前綜合淨利之 3.33%及 3.15%，截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 48,081 仟元及 42,784 仟元，佔合併資產總額之 1.51%及 1.48%。

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九十五年十二月三十一日及九十四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十五年一月一日至十二月三十一日及九十四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。

如合併財務報表附註三所述，百容電子股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起採用新發佈財務會計準則公報第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」與第二十五號「企業合併-購買法之會計處理」及第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定。

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
(85)台財證(六)第一七四四八號

會計師：



會計師：



中華民國九十六年二月二十六日

百容電子股份有限公司及其子公司



中華民國九十四年十一月十一日

代碼	資產	95.12.31		94.12.31		附註	負債及股東權益		95.12.31		94.12.31	
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
11XX	流動資產											
1100	現金及約當現金	\$ 421,555	13.22	\$ 217,809	7.50	21XX	銀行借款	\$ 7,888	0.25	\$ 4,446	0.15	
1120	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	96,019	3.01	110,157	3.79	2102	應付短期票券	-	-	7,993	0.28	
1130	應收票據-淨額	55,312	1.74	43,214	1.49	2111	應付票據-關係人	17,973	0.56	45,838	1.58	
1131	應收票據-關係人	51	-	97	-	2130	應付票據-關係人	-	-	1,596	0.05	
1140	應收帳款-淨額	475,558	14.92	506,549	17.43	2143	應付帳款-關係人	303,378	9.52	255,122	8.78	
1150	應收帳款-關係人	4,162	0.13	1,958	0.07	2153	應付所得稅	21,307	0.67	24,227	0.83	
1180	存貨	497,719	15.62	398,527	13.72	2160	應付費用	37,992	1.19	20,287	0.70	
120X	預付款項	32,354	1.02	18,227	0.63	2170	其他應付款	140,763	4.42	112,841	3.88	
1260	其他流動資產	46,806	1.47	42,795	1.45	2210	預收款項	18,166	0.57	-	-	
1286	遞延所得稅資產	7,962	0.25	8,977	0.31	2260	一年內到期長期借款	3,504	0.11	3,211	0.11	
	流動資產合計	1,637,662	51.39	1,350,185	46.48	2272	其他流動負債	17,141	0.54	25,520	0.88	
14XX	基金及長期投資					2280	流動負債合計	584,922	18.36	525,141	18.07	
1421	採權益法之長期投資	64,911	2.04	58,915	2.03	24XX	長期付息負債	239,076	7.50	155,238	5.34	
1480	以成本法衡量之金融資產-非流動	232,203	7.29	246,273	8.48	2420	長期借款	-	-	-	-	
1425	預付長期投資款	55,876	1.75	23,978	0.82	28XX	其他負債	9,787	0.30	11,544	0.40	
1450	備供出售金融資產-非流動	352,290	11.08	334,818	11.52	2810	應計退休金負債	213	0.01	186	0.01	
15-16	固定資產					2820	遞延所得稅負債-非流動	-	-	10,820	0.37	
1501	地	171,058	5.37	176,959	6.09	2861	其他負債-合併資產	-	-	520	-	
1521	房屋設備	464,290	14.57	352,375	12.13	2888	其他負債合計	10,000	0.31	29,511	1.02	
1531	機器設備	730,663	22.93	681,877	23.47		負債總計	833,998	26.17	709,890	24.43	
1551	傢具設備	261,885	8.22	248,713	8.56							
1561	運輸設備	11,978	0.37	11,847	0.41							
1561	生財器具	38,313	1.20	45,300	1.56							
1681	其他設備	72,123	2.26	50,921	1.75							
15X9	成本合計	1,750,310	54.92	1,567,992	53.97	3XXX	股東權益	1,162,338	36.47	1,154,408	39.73	
1671	未完工程	(683,695)	(21.45)	(575,013)	(19.79)	3110	普通股股本	230	0.01	-	-	
1672	預付設備款	380	0.01	67,251	2.31	3210	資本公積	482,894	15.15	479,405	16.50	
17XX	固定資產淨額	1,099,618	34.50	1,103,833	37.99	3220	資本公積-發行股票溢價	8	-	8	-	
1710	商標權	155	-	3,229	0.11	3260	資本公積-長期投資	7,911	0.25	8,624	0.30	
1720	專利權	4,515	0.14	37,581	1.29	3350	資本公積-合併溢價	225,655	7.08	225,655	7.77	
1760	商譽	22,247	0.70	298	0.01		小計	716,468	22.48	713,692	24.57	
1770	遞延退休金成本	334	0.01	-	-		股東盈餘	117,042	3.67	99,642	3.43	
1782	土地使用權	13,042	0.41	-	-		法定盈餘公積	12,467	0.39	10,518	0.36	
18XX	無形資產	40,293	1.26	41,108	1.41		特別盈餘公積	12,467	0.39	10,518	0.36	
1801	其他無形資產	155	-	3,229	0.11		未分配盈餘	296,035	9.29	214,252	7.37	
1820	出租賃淨額	37,757	1.19	38,338	1.32		小計	425,544	13.35	324,412	11.16	
1830	存出保證金	4,914	0.15	6,256	0.21		股東權益-其他調整項目	10,733	0.34	(784)	(0.03)	
1860	遞延費用	13,447	0.42	31,231	1.07		累積盈餘調整數	(2,728)	(0.08)	(506)	(0.02)	
1860	遞延所得稅資產-非流動	299	0.01	-	-		未認列為退休金成本之淨損失	26,587	0.83	(11,132)	(0.38)	
	其他資產合計	56,417	1.77	75,805	2.60		備供出售金融資產未實現損失	34,592	1.09	(12,422)	(0.43)	
	資產總計	\$ 3,186,980	100.00	\$ 2,905,749	100.00		小計	2,339,172	73.40	2,180,090	75.03	
	負債及股東權益總計	\$ 3,186,980	100.00	\$ 2,905,749	100.00		每股	13,810	0.43	15,769	0.54	
							股東權益總計	2,332,982	73.83	2,195,859	75.57	
							承諾及或有事項	-	-	-	-	
							負債及股東權益總計	\$ 3,186,980	100.00	\$ 2,905,749	100.00	



會計主管：



經理人：

(請參閱後附合併財務報表附註)



董事長：

百容電子股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十五年一月一日起至十二月三十一日

及九十四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	九十五年 度		九十四年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	二				
4110	銷貨收入		\$ 2,090,484	102.29	\$ 1,952,367	103.02
4170	減：銷貨退回		(38,312)	(1.87)	(41,212)	(2.17)
4190	銷貨折讓		(8,508)	(0.42)	(16,107)	(0.85)
	銷貨收入淨額	五	2,043,664	100.00	1,895,048	100.00
5110	銷貨成本	五	(1,427,259)	(69.84)	(1,264,988)	(66.75)
	銷貨毛利		616,405	30.16	630,060	33.25
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(148,524)	(7.27)	(192,990)	(10.18)
6200	管理費用		(150,531)	(7.37)	(125,047)	(6.60)
6300	研究及發展費用		(63,211)	(3.09)	(61,262)	(3.23)
6900	營業淨利		254,139	12.43	250,761	13.24
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		4,126	0.20	1,585	0.08
7121	採權益法認列之投資收益淨額	二及四.7	7,306	0.36	-	-
7122	股利收入	四.7	2,576	0.13	1,669	0.09
7130	處分固定資產利益		-	-	593	0.03
7140	處分投資利益		4,213	0.20	6,425	0.34
7150	存貨盤盈		1,574	0.07	-	-
7160	兌換利益淨額		5,639	0.28	11,467	0.61
7210	租金收入	五	2,068	0.10	2,429	0.13
7260	存貨回升利益		5,074	0.25	-	-
7310	金融資產評價利益	二	10,595	0.52	-	-
7480	其他收入	五	34,500	1.69	41,684	2.20
	小 計		77,671	3.80	65,852	3.48
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		(9,954)	(0.49)	(3,394)	(0.18)
7521	採權益法認列之投資損失淨額	二及四.7	-	-	(3,692)	(0.19)
7522	其他投資損失	二及四.6	(11,224)	(0.55)	(23,827)	(1.26)
7530	處分固定資產損失		(3,540)	(0.17)	(2,999)	(0.16)
7550	商品盤損		-	-	(822)	(0.05)
7630	減損損失	二及四.10	-	-	(7,460)	(0.39)
7880	其他損失		(52,823)	(2.58)	(47,727)	(2.52)
	小 計		(77,541)	(3.79)	(89,921)	(4.75)
7900	稅前淨利合併總淨利		254,269	12.44	226,692	11.97
8110	減：所得稅費用	二及四.18	(50,832)	(2.49)	(42,300)	(2.23)
8900	本期稅後合併總淨利		203,437	9.95	184,392	9.74
	歸屬予					
9601	本期合併淨利		\$ 201,217	9.84	\$ 173,999	9.19
9602	少數股權淨利		2,220	0.11	1,766	0.09
9603	取得前淨利		-	-	8,627	0.46
			\$ 203,437	9.95	\$ 184,392	9.74
9750	基本每股盈餘(單位:新台幣元)	二及四.19				
	本期稅前合併總淨利		\$ 2.20		\$ 2.02	
	本期合併淨利		\$ 1.74		\$ 1.55	
9850	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	二及四.19				
	本期稅前合併總淨利		\$ 1.99		\$ 1.86	
	本期合併淨利		\$ 1.53		\$ 1.39	

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：




經理人：



會計主管：




 百容電子股份有限公司及其子公司
 合併財務報表
 民國九十四年十二月三十一日
 及九十四年十一月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	資 本 公 積		盈 餘		外幣換算調整數	庫藏股票	合 計	少數股權	股東權益合計
	本 公 積	公 積	留 盈	餘					
九十四年一月一日餘額	\$ 1,154,408	\$ -	\$ 479,405	\$ -	\$ (10,473)	\$ (44,359)	\$ 2,055,501	\$ 13,458	\$ 2,068,959
九十三年度盈餘指撥及分配：									
提列法定公積				14,097					
提列特別盈餘公積				10,474					
股東紅利				(89,553)			(89,553)		(89,553)
董事酬勞				(2,327)			(2,327)		(2,327)
員工紅利				(3,492)			(3,492)		(3,492)
九十四年度合併淨利				173,999			173,999	1,766	175,765
長期投資採權益法評價之調整				3,544			3,038		3,038
外幣換算調整數							9,689		9,689
買回庫藏股							(14,976)		(14,976)
庫藏股出售							59,343		59,343
提列備抵長期股權投資跌價損失		8					(11,132)		(11,132)
少數股權變動數								545	545
九十五年一月一日餘額	\$ 1,154,408	\$ 8	\$ 479,405	\$ 99,642	\$ (784)	\$ -	\$ 2,180,090	\$ 15,769	\$ 2,195,859
九十四年度盈餘指撥及分配：									
提列法定公積				17,400			(17,400)		
提列特別盈餘公積				1,949			(1,949)		
股東紅利				(92,353)			(92,353)		(92,353)
董事酬勞				(3,092)			(3,092)		(3,092)
員工紅利				(4,640)			(4,640)		(4,640)
新行新股-員工認股權			3,489				11,649		11,649
九十五年合併淨利							201,217	2,220	203,437
採權益法之長期股權投資調整				(713)			(713)		(713)
外幣換算調整數							11,517		11,517
未認列為退休金成本之淨損失							(2,222)		(2,222)
備供出售金融資產未實現損益									
少數股權變動數									
九十五年十二月三十一日餘額	\$ 1,162,338	\$ 230	\$ 482,894	\$ 117,042	\$ 10,733	\$ -	\$ 2,339,172	\$ 13,810	\$ 2,352,982

(請參閱後附合併財務報表附註)



會計主管：



經理人：



董事長：

百容電子股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日
 及九十四年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

項 目	九十五年度	九十四年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨利	\$ 201,217	\$ 173,999
調整項目：		
折舊費用	126,319	98,651
各項攤提	11,567	7,616
出售固定資產利益淨額	-	(593)
採權益法認列之投資損失(利益)淨額	(7,306)	15,450
處分投資利益淨額	(4,213)	-
其他投資損失	11,224	23,827
處分固定資產損失	3,540	2,999
存貨盤(盈)損	(1,574)	552
減損損失	-	7,460
出租資產提列折舊(帳列其他損失)	580	580
存貨報廢損失(帳列其他損失)	30,579	13,723
存貨跌價損失(存貨回升利益)	(5,074)	9,155
取得前淨利	-	8,627
少數股權淨利	2,220	1,766
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	14,138	300,561
應收票據(增加)減少	(12,098)	731
應收票據-關係人減少(增加)	46	(105)
應收帳款減少(增加)	30,991	(244,560)
應收帳款-關係人(增加)減少	(2,204)	26,893
存貨增加	(128,197)	(110,414)
預付款項增加	(14,127)	(9,519)
其他流動資產增加	(4,011)	(43,720)
淨遞延所得稅(資產)負債變動數	(10,104)	(5,279)
遞延退休金成本增加	(36)	-
應付票據(減少)增加	(27,865)	36,280
應付票據-關係人(減少)增加	(1,596)	538
應付帳款增加	48,256	114,645
應付帳款-關係人(減少)增加	(2,920)	3,396
應付所得稅增加	17,705	6,677
應付費用增加	27,922	40,726
其他應付關係人款項增加	-	4,620
其他應付款項增加	18,166	-
預收款項增加(減少)	293	(3,381)
其他流動負債(減少)增加	(8,379)	15,276
應計退休金負債減少	(1,757)	(1,541)
應付短期票券折價減少(增加)	7	(7)
其他負債-其他減少	-	(130)
營業活動之淨現金流入	313,309	495,499

接下一頁

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



百容電子股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國九十五年一月一日起至十二月三十一日
 及九十四年一月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

項 目	九十五年	九十四年
承上一頁		
投資活動之現金流量：		
長期股權投資增加	(221)	(47,838)
長期投資退回股款	7,022	13,114
出售備供出售金融資產價款	10,037	-
長期投資清算退回股款	7,541	-
其他應收關係人款項(增加)減少	1,711	(15,051)
購置固定資產	(122,568)	(270,010)
處分固定資產價款	12,147	5,298
遞延費用增加	(2,804)	(7,448)
商標權增加	(205)	-
專利權增加	(1,944)	(2,192)
存出保證金(增加)減少	1,322	(609)
投資活動之淨現金流出	(87,962)	(324,736)
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	3,442	(8,969)
應付短期票券增加(減少)	(8,000)	8,000
長期借款增加(減少)	76,588	(6,190)
存入保證金(增加)減少	27	(100)
未認列為退休金成本之淨損失	(2,222)	-
員工認股權發行新股	11,419	-
預收股款	230	-
購買庫藏股票	-	(14,976)
出售庫藏股票	-	59,343
發放現金股利	(95,353)	(91,491)
發放員工紅利	(4,640)	(2,327)
發放董監事酬勞	(3,092)	(3,601)
融資活動之淨現金流出	(21,601)	(60,311)
子公司首次併入影響數	-	69,650
本期現金及約當現金增加數	203,746	180,102
期初現金及約當現金餘額	217,809	37,707
期末現金及約當現金餘額	\$ 421,555	\$ 217,809
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,211	\$ 3,308
本期支付所得稅	\$ 36,199	\$ 30,646
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	\$ 16,810	\$ 24,060

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	95 年度	94 年度	差異	
				金額	%
流動資產		956,195	708,534	247,661	34.95
長期投資		1,130,424	1,058,828	71,596	6.76
固定資產		732,212	782,572	(50,360)	(6.44)
無形資產		40,027	40,783	(756)	(1.85)
其他資產		55,277	53,529	1,748	3.27
資產總額		2,914,135	2,644,246	269,889	6.81
流動負債		417,767	384,846	32,921	8.55
長期負債		140,395	57,205	83,190	145.42
其他負債		16,801	22,105	(5,304)	(23.99)
負債總額		574,963	464,156	110,807	23.87
股本		1,162,338	1,154,408	7,930	0.69
預收股本		23	-	23	-
資本公積		716,468	713,692	2,776	0.39
保留盈餘		425,544	324,412	101,132	31.17
股東權益					
其他項目		34,592	(12,422)	47,014	378.47
股東權益總額		2,339,172	2,180,090	159,082	7.3
增減比例變動分析說明：					
1. 流動資產：主要係因營業收入較去年同期增加 210,618 仟元，以致現金及銀行存款增加 167,146 仟元及存貨增加 83,922 仟元所致。					
2. 長期負債：為因應長期資金運用增加長期借款 83,190 仟元。					
3. 其他負債：主要係遞延所得稅負債減少 19,270 仟元所致					
4. 股東權益-其他項目：主要係因本年度股市熱絡股價回升致備供出售金融資產未實現損益增加 37,719 仟元。					

二、經營結果分析

(一) 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項 目	95 年度		94 年度		增減金額	變動比例 %
	小 計	合 計	小 計	合 計		
營業收入總額	\$1,371,625		\$1,171,263		\$ 200,362	17.11
減：銷貨退回	(11,804)		(14,821)		3,017	20.36
銷貨折讓	(3,437)		(10,676)		(7,239)	(67.81)
營業收入淨額		1,356,384		1,145,766	210,618	18.38
營業成本		(911,552)		(785,926)	125,626	15.98
營業毛利		444,832		359,840	84,992	23.62
營業費用		(196,799)		(192,890)	3,909	2.03
營業淨利		248,033		166,950	81,083	48.57
營業外收入及利益		53,538		99,850	(46,312)	(46.38)
利息收入	1,463		98		1,365	1392.86
採權益法認列之投資收益淨額	-		60,077		(60,077)	(100.00)
股利收入	2,513		1,625		888	54.65
處份固定資產利益	-		124		(124)	(100.00)
處分投資利益淨額	4,213		3,158		(1,055)	(33.41)
兌換盈益淨額	901		9,952		(9,051)	(90.95)
租金收入	2,119		2,429		(310)	(12.76)
存貨跌價回升利益	5,074		-		5,074	-
金融資產評價利益	8,464		-		8,464	-
其他收入	28,791		22,387		6,404	28.61
營業外費用及損失		(57,169)		(62,764)	5,595	8.91
利息支出	(2,905)		(3,296)		(391)	(11.86)
採權益法認列之投資損失淨額	(10,916)		(3,296)		7,620	231.19
其他投資損失	(11,224)		(23,827)		(12,603)	(52.89)
處份固定資產損失	(165)		(3,031)		(2,866)	(94.56)
存貨盤損	(264)		(548)		(284)	(51.82)
減損損失	-		(7,460)		(7,460)	(10.00)
其他損失	(31,695)		(24,602)		7,093	28.83

項 目	95 年度		94 年度		增減金額	變動比例 %
	小 計	合 計	小 計	合 計		
繼續營業部門稅前純益		244,402		204,036	40,366	19.78
所得稅費用		(43,185)		(30,037)	13,148	43.77
繼續營業部門稅後純益		\$ 201,217		\$ 173,999	\$ 27,218	15.64

增減比例變動分析說明：

1. 銷貨折讓：本年度銷貨折讓較上年度減少主要係上年度主要銷貨折讓客戶，本年度已減少交易。
2. 營業淨利：本年度營業淨利較上年度增加主要係因本年度銷貨收入增加及營業成本維持去年同期一樣水準故營業毛利增加 84,992 仟元所致。
3. 營業外收入及利益：本年度營業外收入及利益較上年度減少主要係因採權益法認列之投資收入減少 60,077 仟元所致。

(二) 公司主要營業內容改變之原因：無。

(三) 預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：請參閱本年報第 2 頁九十六年營業計劃概要內容說明。

(四) 營業毛利變動分析：無。

三、現金流量分析

(一) 最近二年度流動性分析

項 目	年 度		增（減）比率
	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日	
現金流量比率	68.36%	81.67%	(16.30%)
現金流量允當比率	106.63%	89.86%	18.66%
現金再投資比率	6.52%	8.44%	(22.75%)

增減比例變動分析說明：

① 現金再投資比率減少 22.75% 主要係來自營業活動現金流量較去年減少 28,707 仟元，長期投資增加 71,596 仟元所致。

(二)流動性不足之改善計劃：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全年來自營業 活動淨現金流量	全 年 現 金 流 出 量	現 金 剩 餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投 資 計 劃	理 財 計 劃
\$172,789	\$408,000	\$275,000	\$305,789	-	-

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、改善計劃及未來一年投資計劃：本公司最近年度無新增投資。

六、風險管理分析

就最近年度及截至年報刊印日止風險管理分析如下：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)利率：利率受歐、美持續調高利率之影響，台灣95年度比去年調高1-2碼，本公司因自有資金充裕，舉債經營之比率極低，故利率變動對本公司之影響不大。

(2)匯率：本公司銷售地區分佈美洲、歐洲及亞洲，為規避匯率波動之風險，有關銷售之報價採美金、歐元、日幣等不同幣別報價，以減少匯率之風險，95年度兌換利益為901仟元。

(3)通貨膨脹：影響較大為石油及貴重金屬持續飆漲，本公司對於進銷貨價格係參考市場價格浮動報價。

(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

95年度本公司並未從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品交易。背書保證政策依董事會決議執行。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：請參閱本年報第33頁說明。

(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

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致對公司財務產生重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

近年科技進步伴隨產業發展日新月異，舉凡電腦產品、通訊產品以及消費性電子產品等3C電子產品均朝外觀新穎、功能強大、價格下跌等趨勢演進，因此客戶對代工廠商在新產品開發能力、新產品量產速度、產品品質認證、大量生產能力以及成本控制等要求與日俱增，本公司配合客戶需求，積極加強人才培訓、品質研發、生產管理能力、健全財務管理，降低管理成本以提升效率，創造利潤。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司近年來由於業務規模持續擴充，公司的企業形象建立於對客戶提供良好之產品品質、量產能力、產品開發能力、準確交期與完善系統整合能力，並為股東創造最大利潤為依歸，本公司對企業危機管理均制定完善危機處理機制，面對重大危機發生時，均能妥善處理。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：不適用。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：不適用。

(十三) 其他重要風險及因應措施：不適用。

七、其他重要事項:無

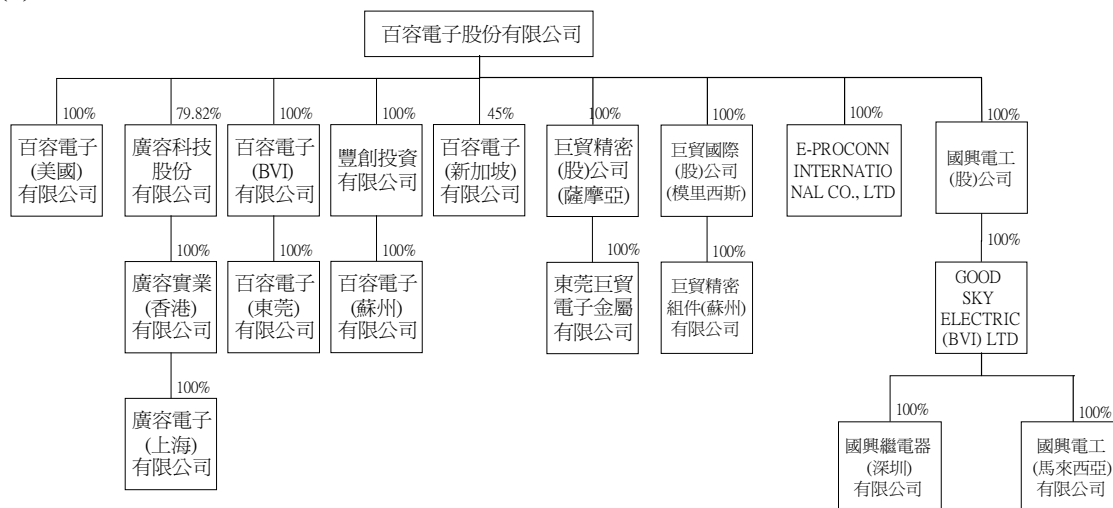
捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 合併營業報告書：

1. 關係企業概況：

(1) 關係企業組織圖：



(2) 關係企業基本資料：

單位：元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
廣容科技(股)公司	78.12.08	台中市西屯區大恩街 10 號 1F	NTD 48,000,000	各種電子產品及零組件買賣業務
百容電子(美國)有限公司	85.07.18	628 Route 10, Unit 12, Whippany, NJ07981 USA	USD550,000	各類電子產品買賣
百容電子(新加坡)有限公司	86.11	Blk 1003 Bukit Merah Central#07-10/11 Redhill Industrial Estate Singapore 159836	SGD200,000	各類電子產品買賣
百容電子(BVI)有限公司	87.03.25	Simmonds Building, Wickhams Cay 1, P.O.BOX 961, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 1,406,000	控股公司
百容電子(東莞)有限公司	87.06.09	中國廣東省東莞市長安鎮街口管理區新崗路	USD 1,406,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
豐創投資有限公司	92.01.03	Offshore Chambers, P.O.Box 217, Apia Samoa	USD 4,500,000	控股公司
百容電子(蘇州)有限公司	92.01.27	中國江蘇省蘇州市相城經濟開發區	USD 4,500,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
廣容實業(香港)有限公司	81.12.10	FLAT/RM B8 SHATIN IND CTR SIU LEK YUEN RD SHATIN	HKD 1,800,000	控股公司
廣容電子(上海)有限公司	83.09.02	上海市浦東路 747 號	USD200,000	各類電子產品、加工、製造、買賣

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	87.06.30	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	USD 1,000,000	控股公司
東莞巨貿電子金屬有限公司	88.01.21	東莞市長安鎮街口村	USD 1,350,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	90.01.17	Suite 802, St Jame Court St Denis Street, Port Louis, Mauritius	USD 1,000,000	控股公司
巨貿精密組件(蘇州)有限公司	90.06.21	蘇州新區橫山路南側	USD 2,500,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
E-PROCONN INTERNATIONAL CO., LTD	90.04.18	TrustNet Chambers, Lotemau Centre P.O.Box 1225 Apia SAMOA	USD10,000	控股公司
國興電工(股)公司	93.12.20	台中市工業區 23 路 28-1 號	NTD 340,000,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
GOOD SKY ELECTRIC(BVI) LTD	85.01.18	P.O.BOX438,Road Town,Tortola,British Virgin Islands	USD 7,000,000	各類電子產品買賣
國興繼電器(深圳)有限公司	87.03.06	深圳市龍崗區坪地中心草胡工業區	USD 2,329,000	各類電子產品、加工、製造、買賣
國興電工(馬來西亞)有限公司	88.12.08	5,Jalan Lampam,13700 Seberang Jaya,Pulau Pinang	RM375,163	各類電子產品買賣

(3) 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者：無

(4) 關係企業經營業務所涵蓋之行業及所經營業務互有關聯者，其往來分工情形：

企業名稱	行業別	分工情形
廣容科技(股)公司	買賣業	業務擴展
百容電子(美國)有限公司	買賣業	業務擴展
百容電子(新加坡)有限公司	買賣業	業務擴展
百容電子(BVI)有限公司	投資業	無
百容電子(東莞)有限公司	製造業	委託加工
豐創投資有限公司	投資業	無
百容電子(蘇州)有限公司	製造業	委託加工及業務擴展
廣容實業(香港)有限公司	投資業	無
廣容電子(上海)有限公司	買賣業	業務擴展
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	投資業	無
東莞巨貿電子金屬有限公司	製造業	委託加工及業務擴展
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	投資業	無
巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	製造業	委託加工及業務擴展
E-PROCONN INTERNATIONAL CO., LTD	買賣業	業務擴展
國興電工(股)公司	製造業	業務擴展
GOOD SKY ELECTRIC(BVI) LTD	買賣業	業務擴展
國興繼電器(深圳)有限公司	製造業	委外加工及業務擴展
國興電工(馬來西亞)有限公司	買賣業	業務擴展

(5) 關係企業營業概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
廣容科技(股)公司	48,000	93,573	28,866	64,707	92,508	9,290	8,163	1.70
百容電子(美國)有限公司	16,671	30,885	6,219	24,666	38,340	4,515	2,692	註
百容電子(新加坡)有限公司	3,876	18,575	12,793	5,782	32,312	1,001	1,042	註
百容電子(BVI)	47,563	62,815	21,103	41,712	29,699	(6,284)	(5,898)	註
百容電子(東莞)有限公司	39,220	56,991	32,555	24,436	29,699	(5,126)	(4,735)	註
豐創投資有限公司	142,772	140,576	16,989	123,587	72,840	(2,855)	(16,668)	註
百容電子(蘇州)有限公司	147,214	239,308	111,484	127,824	82,195	(11,327)	(15,873)	註
廣容實業(香港)有限公司	6,230	7,557	13,921	(6,364)	3,640	213	(809)	註
廣容電子(上海)有限公司	7,110	7,465	13,822	(6,357)	3,634	297	(722)	註
巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	30,827	310,735	163,738	146,997	121,839	660	(1,488)	註
東莞巨貿電子金屬有限公司	44,274	155,171	90,301	64,870	75,895	(40,028)	(35,543)	註
巨貿國際(股)公司(模里西斯)	85,657	126,840	43,276	83,564	67,468	(3,335)	(6,636)	註
巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	86,244	133,442	44,404	89,018	67,468	(4,000)	(7,817)	註
E-PROCONN INTERNATIONAL CO., LTD	339	17,373	49,231	(31,857)	48,371	(3,333)	(1,865)	註
國興電工(股)公司	340,000	484,628	118,346	366,282	499,147	(5,377)	3,660	0.11
GOOD SKY ELECTRIC (BVI) LTD	224,000	444,251	85,696	358,555	472,254	4,323	9,025	註
國興繼電器(深圳)有限公司	80,001	235,680	85,624	150,056	352,571	(58,436)	(57,931)	註
國興電工(馬來西亞)有限公司	3,604	8,460	5,816	2,644	22,960	(477)	(626)	註

註：因關係企業為有限公司，故不適用。

(6) 關係企業董監事、總經理資料：

單位：仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或 出資額	持股比例
控制公司： 百容電子股份有限公司	董事長	廖本曲	8,299,998 股	7.11%
	董事(兼總經理)	廖本林	7,339,548 股	6.29%
	董事	蕭灯堂	6,703,143 股	5.75%
	董事	廖本添	1,594,935 股	1.37%
	獨立董事	黃麟明	10,000 股	0.01%
	董事	劉時立	2,025,735 股	1.74%
	董事	陳安溪	1,802,120 股	1.54%
	董事	梁振祐	339,258 股	0.29%
	董事	普訊(股)公司	110,000 股	0.09%
	監察人	百合投資(股)公司	3,578,014 股	3.07%
	獨立監察人	廖大周	-	-
監察人	華陽國際開發(股)公司	121,052 股	0.10%	
從屬公司： 廣容科技股份有限公司	董事長	百容電子(股)公司代表人：廖本林	3,831,200 股	79.82%
	董事(兼副總經理)	張芳瑞	812,800 股	16.93%
	董事	廖月香	148,000 股	3.08%
	監察人	蕭灯堂	2,000 股	0.04%
從屬公司： 百容電子(美國)有限公司	董事	百容電子(股)公司代表人：廖本林	出資額 USD550 仟元	100%
	董事	百容電子(股)公司代表人：蕭灯堂		
	董事	百容電子(股)公司代表人：林 盡		
從屬公司： 百容電子(新加坡)有限公司	董事	百容電子(股)公司代表人：廖本林	出資額 SGD90 仟元	45%
	董事	U.P.C.Holdings 有限公司代表人： Kwan Farm Shoon	出資額 SGD110 仟元	55%
	董事	U.P.C. Holdings 有限公司代表人： Pek Choon Lee		
從屬公司： 百容電子(BVI)有限公司	董事	百容電子(股)公司代表人：廖本曲	出資額 USD1,406 仟元	100%
從屬公司： 百容電子(東莞)有限公司	董事長兼總經理	百容電子(BVI)有限公司代表人：蕭灯堂	出資額 USD1,406 仟元	100%
	董事	百容電子(BVI)有限公司代表人：廖月香		
	董事	百容電子(BVI)有限公司代表人：蔡槐仁		
從屬公司： 豐創投資有限公司	董事	百容電子(股)公司代表人：廖本曲	出資額 USD4,500 仟元	100%
從屬公司： 百容電子(蘇州)有限公司	董事	豐創投資有限公司代表人：蕭灯堂	出資額 USD4,500 仟元	100%
	董事	豐創投資有限公司代表人：廖月香		
	董事	豐創投資有限公司代表人：蔡槐仁		
從屬公司： 廣容實業(香港)有限公司	董事	廣容科技(股)公司代表人：張芳瑞	出資額 HKD1,800 仟元	100%
	董事	廣容科技(股)公司代表人：廖本林		
從屬公司： 廣容電子(上海)有限公司	董事長兼總經理	廣容實業(香港)有限公司代表人：張芳瑞	出資額 USD200 仟元	100%
	董事	廣容實業(香港)有限公司代表人：廖本林		
	董事	廣容實業(香港)有限公司代表人：蕭灯堂		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或 出資額	持股比例
從屬公司： 巨貿精密(股)公司(薩摩亞)	董事 董事 董事	百容電子(股)公司代表人：廖本林 百容電子(股)公司代表人：蕭灯堂 百容電子(股)公司代表人：劉時立	出資額 USD1,350 仟元	100%
從屬公司： 東莞巨貿電子金屬有限公司	董事 董事 董事	巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：劉時南 巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：劉時立 巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：陳安溪	出資額 USD1,473 仟元	100%
從屬公司： 巨貿國際(股)公司(模里西斯)	董事 董事 董事	百容電子(股)公司代表人：廖本林 百容電子(股)公司代表人：蕭灯堂 百容電子(股)公司代表人：劉時立	出資額 USD2,500 仟元	100%
從屬公司： 巨貿高強精密組件(蘇州)有限公司	董事 董事 董事	巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：劉時立 巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：陳安溪 巨貿精密(股)公司(薩摩亞)代表人：梁振祐	出資額 USD2,500 仟元	100%
從屬公司： E-PROCONN INTERNATIONAL CO., LTD	董事 董事 董事	百容電子(股)公司代表人：廖本林 百容電子(股)公司代表人：蕭灯堂 百容電子(股)公司代表人：劉時立	出資額 USD10 仟元	100%
從屬公司： 國興電工(股)公司	董事長 董事 董事 董事 董事 監察人	百容電子(股)公司代表人：廖本林 百容電子(股)公司代表人：吳志遠 百容電子(股)公司代表人：蕭灯堂 百容電子(股)公司代表人：廖本添 百容電子(股)公司代表人：許敏成 百容電子(股)公司代表人：劉錦進	34,000,000 股	100%
從屬公司： 國興電工(BVI)有限公司	董事 董事 董事	國興電工(股)有限公司代表人：吳志遠 國興電工(股)有限公司代表人：廖本林 國興電工(股)有限公司代表人：蕭灯堂	出資額 USD7,000 仟元	100%
從屬公司： 國興繼電器(深圳)有限公司	董事	國興電工(BVI)有限公司代表人：吳志遠	出資額 USD2,329 仟元	100%
從屬公司： 國興電工(馬來西亞)有限公司	董事 董事 董事	國興電工(BVI)有限公司代表人：吳志遠 國興電工(BVI)有限公司代表人：戴昌琪 國興電工(BVI)有限公司代表人： Tan Chee Kiang	出資額 RM375 仟元	100%

(二) 關係企業合併財務報表：請參閱(P104~P109)。

(三) 關係報告書：本公司非其他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

聲 明 書

本公司九十五年度（自 95 年 1 月 1 日至 95 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：百容電子股份有限公司



董事長：廖 本 曲



中華民國九十六年 二 月 二十六 日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

百容電子股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：96年03月14日

本公司民國 95 年 01 月 01 日至 95 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有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，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制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國96年03月14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。

百容電子股份有限公司



董事長：廖本曲

簽章



總經理：廖本林

簽章



百容電子股份有限公司



董 事 長：廖本曲

