



# 98<sub>年度</sub> 建準電機工業股份有限公司 公司年報

刊印日期：中華民國 99年5月20日

年報查詢網址：

公司網址：<http://www.sunon.com.tw>

台灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<http://newmops.twse.com.tw/>

**SUNON**®

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：李為仁  
職 稱：財管處處長  
電 話：(07)8135888  
電子郵件信箱：weijenli@email.sunon.com.tw

代理發言人：黃玲玟  
職 稱：董事會秘書室特別助理  
電 話：(07)8135888  
電子郵件信箱：candy@email.sunon.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

營 運 總 部：高雄市前鎮區新衙路 296 巷 30 號  
電 話：(07)8135888

台北辦事處：台北市內湖區內湖路一段 356 號 4 樓  
電 話：(02)27992383

昆 山 廠：江蘇省昆山經濟技術開發區南濱路 168 號  
電 話：+86-512-57700108

佛 山 廠：廣東省佛山市南海區平洲夏南二大道 5 號  
電 話：+86-757-88390388

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

金鼎綜合證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市敦化南路二段 97 號地下二樓  
電 話：(02)23262899  
網 址：www.tisc.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、網址及電話

簽證會計師：蔡淑滿、李青霖  
事務所名稱：建興聯合會計師事務所  
地 址：高雄市林森二路 21 號 12 樓  
電 話：(07)3312133

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.sunon.com.tw>

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	3
一、設立日期	3
二、公司沿革	3
參、公司治理報告	6
一、組織系統	6
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	8
三、公司治理運作情形	26
四、會計師公費資訊	34
五、更換會計師資訊	34
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	34
七、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	35
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	36
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	38
肆、募資情形	39
一、資本及股份	39
二、公司債辦理情形	46
三、特別股辦理情形	47
四、海外存託憑證辦理情形	47
五、員工認股權憑證辦理情形	47
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	47
七、資金運用計劃執行情形	48
伍、營運概況	49
一、業務內容	49
二、市場及產銷概況	52
三、從業員工資訊	59
四、環保支出資訊	59
五、勞資關係	59
六、重要契約	61
陸、財務概況	62
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	62
二、最近五年度財務分析	65
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	67
四、最近年度財務報表	68
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	135
六、公司及關係企業財務週轉狀況，及對本公司財務狀況之影響	144
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	145
一、財務狀況	145
二、經營結果	146
三、現金流量	147
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	148
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	148
六、風險事項分析評估	149
七、其他重要事項	152
捌、特別記載事項	153
一、關係企業相關資料	153
二、私募有價證券辦理情形	160
三、子公司持有或處分本公司股票情形	160
四、其他必要補充說明事項	160
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	161

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們大家好，

回顧 98 年，可以說是充滿驚險挑戰，也是充滿豐收喜悅的一年。98 年初，全球正經歷一場前所未見的金融海嘯，舉目所及都充斥著悲觀的氣氛，市場衰退深不見底，彷彿再也見不到復甦的曙光。但在第二季末至第三季初時，市場產生急遽變化，尤其是筆記型電腦市場，更出現逆勢成長的契機。公司緊緊的抓住了這個難得的機遇，成功的切入筆記型電腦散熱模組供應鏈；同時，公司的各項成本精減以及精實生產活動也發揮了效應，不僅提高了生產效率，也降低了生產成本，使得公司在下半年度取得了豐碩的經營成果。感謝這段前所未有的挑戰，他同時也為公司帶來調整體質的機會與新的成長契機，公司全員已經做了各項調整，正準備在新的一年爭創更好的成績。

## 前一年度營業結果

98 年度公司業務聚焦於資訊產業、消費電子、網路通信、汽車電子、工業設備、經銷通路等六大應用領域，資訊產業應用領域出貨數量成長了 1.57%、消費電子應用領域出貨數量成長了 5.08%，是兩個較具有成長效益的應用領域。其中又以筆記型電腦應用領域成長較為凸出，出貨數量成長了 25.21%。整體營收方面，公司 98 年度營收金額達 50.49 億元，較前一年度 57.02 億元減少 6.53 億元，成長率為-11.45%；合併營收為 65.68 億元，較前一年度 73.75 億元減少 8.07 億元，成長率為-10.95%。出貨台數方面，合併出貨台數為 1.04 億台，與預算出貨 1.23 億台相較，出貨數量達成率為 84.55%。獲利方面，公司 98 年度獲利金額達 2.77 億元，較前一年度 1.57 億元增加了 1.20 億元，成長率為 76.35%；稅後每股盈餘為 1.07 元，較前一年度 0.61 元增加 0.46 元，成長率為 75.41%。分析出貨數量未達預算目標之原因，主要係受到金融海嘯影響，除了資訊產業受筆記型電腦產業成長帶動成長以外，其他應用領域都出現不同程度的衰退。但獲利大幅成長的原因，則需歸功於切入筆記型電腦散熱模組供應鏈的效應，以及公司內部推動各項成本精簡以及精實生產帶來的效益。在財務收支方面，年度淨流入現金 1.38 億元，期末現金及約當現金 5.49 億元；合併報表之現金流量為淨流出現金 0.88 億元，期末現金及約當現金 11.72 億元，資金充沛無虞。在研究發展方面，全年度投入研發經費達 2.85 億元，除了準時完成客戶委託設計專案外，也推出 LED 燈泡散熱風扇、散熱模組，達文西系列產品以及 e 架構系列產品更多元化的尺寸，以面向客戶需求。

## 本年度營業計劃概要

公司在 98 年度成功的切入了筆記型電腦的散熱模組供應鏈，使公司在筆記型電腦的零件供應鏈上，從散熱風扇供應商變成全方位的散熱模組供應商。為了追求在筆記型電腦散熱模組市場的領導地位，以及抓住筆記型電腦市場的成長機會，公司在昆山廠進行擴建，新建廠房建築面積達 23,550 平方公尺。新廠建成後，將可新增散熱風扇 938 萬台月產能，散熱模組 400 萬台月產能，足供應付未來數年的市場成長需求。另外，為了強化散熱模組的競爭力，公司亦在研擬多項散熱模組重要零件的自製計畫，透過合作、策略投資關鍵零組件以深化縱向整合並強化零組件供應鏈自主能力。在持續提高獲利能力方面，今年將著重在自動化設備的開發以及投資，以降低對人工的依賴，更進一步提高生產效率、降低生產費用。綜觀今年度各應用領域市場的成長契機，公司預計以年度出貨數量 1.39 億台為目標，除了筆記型電腦市場以外，網路通訊設備市場、伺服器市場等雲端運算概念市場更是不容忽視的成長機會。為了達成 1.39 億台出貨目標，佛山廠以及昆山廠兩個生產基地都必須再擴充生產能量，佛山廠必須擴充到月產 850 萬台產能，昆山廠必須擴充到月產 650 萬

台產能。

## 未來公司發展策略

創新發明向來是公司的核心價值，公司一直致力於「馬達發明、馬達應用、整體散熱解決方案」等三大研發方向。未來的產品發展，將首重於各個領域新興的散熱模組需求，除了筆記型電腦以外，散熱模組的應用將更進一步普及到網路通訊、LED 照明、伺服器、高階繪圖卡、移動裝置等各項領域。其次，微型、薄型、毫米風扇的市場開發是另一個重點，新的移動裝置不斷在增加影像處理以及聯網的功能，這些薄型化的移動裝置，正是微型、薄型、毫米風扇擅長的領域。在內部的調整方面，公司已經逐步走向事業部的運作體制，各個事業部有其專攻的產品以及市場，各自擁有完整的研發、設計、業務、生產、運籌能力。透過建置完善的 ERP 系統以及內部流程管理體系，可以確保經營資源的有效利用，消弭各項浪費，以發揮合理化的效用。公司更計畫於今年度完成商業智慧系統的建置，通過商業智慧系統，可以使公司以及事業部更快、更好的掌握到問題以及其根本原因，並且可使決策更加快速與有效。結合以上各項努力，以提升整體獲利能力。

## 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

電子資訊產業的環境是瞬息萬變的，競爭是殘酷現實的，雖然公司在全球競爭中已經居於領導地位，但是公司仍須領先於市場不斷求新、求變才能確保領導地位。為提高台灣的國際競爭力，政府已將企業的所得稅率大幅調降，可使公司的稅負減輕；但是研發費用抵稅比例的縮減，將使公司的研發費用抵稅優惠有所折扣。公司主要的生產基地中國大陸，正隨著經濟快速發展不斷提高工資，這將是近年度外部環境重要的挑戰之一。公司也擬具了各項經營方針以及策略以因應外部環境的挑戰，以確保經營成果不受環境變化侵蝕。

最後，僅代表公司全體同仁感謝各位股東女士、先生們多年來持續的關心以及鞭策。我們相信公司的各項體質都已經調整到較佳的狀態，比以往更有能力也更有機會去創造更好的經營成果。在公司上下一心齊同努力之下，我們正以周全的準備作不懈的奮鬥，同時也期盼各位股東女士、先生們能一秉過去支持的熱誠，不吝給予指正及鼓勵，以使建準在今年度創造更好的成績。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長 洪銀樹



中華民國九十九年六月九日

## 貳、公司簡介

### 一、設立日期

設立登記日期：中華民國六十九年十月二十五日。

### 二、公司沿革

- 1.民國六十九年  
公司成立，資本額新台幣 1,000,000 元，專注於高精密小馬達、散熱風扇之研發及製造銷售。
- 2.民國七十年  
取得中央標準局核發 SUNON 商標證書，台北廠成立。
- 3.民國七十二年  
獲美國 UL 標誌，資本額新台幣 5,000,000 元，變更組織為股份有限公司。
- 4.民國七十三年  
成立高雄廠。
- 5.民國七十五年  
資本額增至新台幣 10,000,000 元整。
- 6.民國七十六年  
取得第一張專利許可證書。
- 7.民國七十七年  
資本額增至新台幣 21,000,000 元整。
- 8.民國七十八年  
購置高雄市中正辦公大樓，資本額新台幣 149,530,000 元整。
- 9.民國七十九年  
岡山廠建廠完成。
- 10.民國八十年  
研發成功直流無刷散熱風扇，資本額新台幣 171,959,500 元整。
- 11.民國八十二年  
九月盈餘轉增資至資本額新台幣 201,200,000 元整。
- 12.民國八十三年  
六月購置運通廠，十二月增資至資本額新台幣 300,000,000 元整。
- 13.民國八十四年  
七月通過 ISO 9002 認證、成立香港辦事處，八月份盈餘轉增資至資本額新台幣 360,000,000 元整，十一月增購臺北辦公大樓。
- 14.民國八十五年  
一月正式成立新加坡辦事處，二月通過 ISO 9001 認證，八月於荷蘭成立歐洲辦事處，九月盈餘轉增資至資本額新台幣 470,300,000 元整。
- 15.民國八十六年  
三月研發成功十二倍數及十六倍數光碟機主軸馬達；四月榮獲國家產品形象金質獎；五月盈餘轉增資至實收資本額新臺幣 565,559,000 元整；六月成立台南廠；十

一月成立美國辦事處。

16.民國八十七年

六月盈餘轉增資至實收資本額新台幣 699,700,000 元整；九月股票掛牌上櫃；公司產品並再次榮獲第六屆國家產品形象獎並通過 ISO 14001 認證；十二月辦理現金增資至實收資本額新台幣 800,000,000 元整。

17.民國八十八年

一月新產品 Green motor 系列正式問世；二月運通二廠完成，研發大樓正式啟用；三月成立美國子公司；轉投資又中科技，專責 DVD 主軸馬達的研發製造；公司再次獲磁性技術協會之產業貢獻獎及研究成果獎；七月盈餘轉增資至實收資本額新台幣 964,000,000 元整。

18.民國八十九年

公司榮獲第九屆國家發明獎法人組銅牌獎、第一屆企業金獎傑出企業類與產品設計類雙重殊榮；成立法國及日本子公司；九月公司股票轉上市掛牌，發行國內第一次無擔保轉換公司債金額新台幣肆億元。資本額新台幣 1,209,820,000 元整。

19.民國九十年

榮獲經濟部主辦第十屆國家發明獎法人組銅牌獎；推出全球首顆無刷直流震動馬達。資本額增為 1,611,187,190 元整。

20.民國九十一年

開始擴建昆山廣興電子二期廠房；推出 Power motor 系列產品；榮獲第十屆國家產品形象銀質獎以及產業科技發展優等獎。資本額增為 1,809,005,170 元整。

21.民國九十二年

昆山廣興電子二期廠房擴建完成；榮獲第一屆金根獎「根留台灣，全球佈局」企業楷模首獎殊榮；獲頒 Sony Certificate of SONY Green Partner 綠色環保夥伴；榮獲中華民國磁性技術協會第十六屆「磁性技術產業貢獻獎」；榮獲經濟部第四屆工業永續精銳獎（機械、運輸工業類）；全球營運總部申請案獲經濟部核准；發明創新中心申請案獲經濟部核准；發行海外第一次無擔保轉換公司債金額美金 1000 萬元。資本額增為 1,960,000,610 元整，並改選第十屆董事、監察人。

22.民國九十三年

營運總部與昆山廣興廠二期廠房落成啟用典禮；董事長洪銀樹先生獲頒國立中山大學榮譽管理學博士學位；榮獲經濟部第一屆國家發明創作獎銀牌獎；榮獲中華民國科技管理學會 93 年科技管理獎章(企業團體類)；美國麻省理工「科技評論」雜誌 (MIT Technology Review) 專利排行，全球第 48 名、台灣第 4 名；推出磁浮馬達 AC 風扇產品。資本額維持新台幣 1,960,000,610 元整。

23.民國九十四年

公司通過 OHSAS18001 認證並全面提供符合 RoHS 指令規範產品；新開發完成之 PMD 4028 高風量風扇及磁浮馬達風扇 7020 系列；榮獲經濟部第十三屆台灣精品獎及「2005 台灣優良品牌」；SAMSUNG Eco-Partner 綠色環保認證、英業達 2005 鑽石供應商等獎項；商業周刊 2005 年台灣專利 100 強零組件類第 4 名。資本額增為新台幣 1,998,600,620 元整。

24.民國九十五年

通過 ISO/TS 16949 品質系統認證；獲頒經濟部第十四屆台灣精品獎及「2006 台灣優良品牌」；獲中國時報第三屆台灣企業獎之最佳創新經營獎；獲 Canon Green Activity 綠色環保認證；渦流水冷式散熱模組產品發表；發行國內第二次無擔保轉

換公司債金額新台幣肆億元。資本額增為新台幣資本額增為新台幣 2,057,658,640 元整，改選第十一屆董事、監察人。在大陸地區投資設立「佛山市建準電子有限公司」。

25.民國九十六年

推出全球最小/最薄毫米科技風扇、鼓風扇；榮獲經濟部第十五屆台灣精品銀質獎與台灣精品獎；「經濟部示範性資訊應用開發計劃—建準智慧型專利增值系統計劃」通過經濟部審核，並獲推薦為『特優示範性廠商』；獲 Emerson 2007 年度最佳供應商；商業週刊 2007 年台灣專利 100 強動力/運輸設備類第一名。佛山市建準電子有限公司遷廠及生產線擴線完成；資本額增為新台幣 2,313,064,460 元整。合併本公司 100% 持有之「建亨精密股份有限公司」，董事會決議清算大陸地區轉投資之「平南建準電器製品廠」。

26.民國九十七年

公司獨家創新發明的毫米科技風扇以全球最小的體積，為國史館台灣文獻館『台灣第一特展』收藏展出；毫米科技風扇創新技術獲頒經濟部技術處「產業創新成果表揚」並榮獲第十七屆台灣精品獎；推出新產品極靜音風扇、新一代磁浮馬達風扇 ME Series、LED 室內照明燈泡散熱模組；通過 IECQ QC080000 認證；切入新崛起之 Netbook 產品供應鏈；對大陸兩廠增增資；昆山廣興電子有限公司註冊資本增為 USD 28,500,000 元，佛山市建準電子有限公司註冊資本增為 USD 19,420,000 元；公司資本額增為新台幣 2,457,986,300 元整。

27.民國九十八年

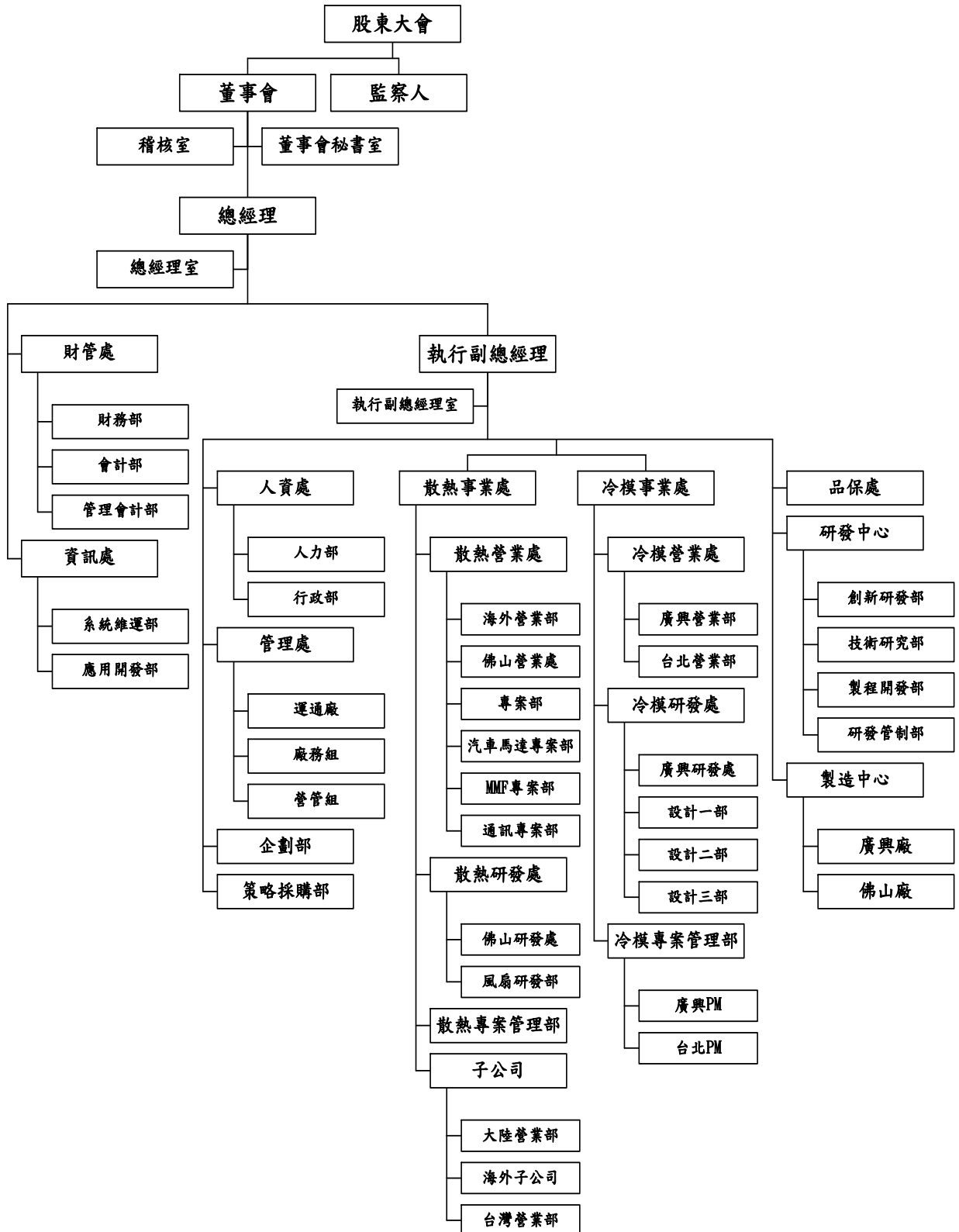
全球最薄毫米科技風扇與鼓風扇 1 公分系列，榮獲經濟部第十八屆台灣精品銀質獎與台灣精品獎；公司獲 98 年國家發明創作獎-貢獻獎；「薄型風扇」發明專利獲頒 98 年國家發明創作獎-發明獎銀牌；智慧財產局 2008 年「本國法人專利領証總件數百大排行」第 75 名與「本國法人發明專利領証件數百大排行」第 73 名；日本富士經濟精密小型馬達市場研調報告，全球 AC/DC 軸流風扇 SUNON 市佔率均排名第一。改選第 12 屆董事、監察人；佛山市建準電子有限公司合併佛山市南海廣原電子有限公司，註冊資本增為 USD 20,620,000 元；合併本公司 100% 持有之「又中科技股份有限公司」；公司資本額增為新台幣 2,579,297,320 元整。

# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### (一)組織結構

建準電機工業股份有限公司 組織圖  
99年5月1日生效



(二)各主要部門所營業務

部門名稱	所營業務
總經理	綜理公司業務之執行，訂定營業策略目標並指揮、管理部屬執行業務。
總經理室	協助總經理執行業務，規劃公司中長期目標策略並評估、提昇執行部門績效；並負責轉投資事業之管理、輔導以及稽核，以增強關係企業經營綜效；並管理法務及智慧財產事務。
執行副總經理	綜理公司散熱事業處及冷卻模組事業處之研發、製造以及營業；並管理研發中心、品保、人力資源、行銷企劃、策略採購及管理處等部門。
執行副總經理室	協助執行副總經理執行業務，理順跨部門之溝通，並追蹤專案工作執行進度。
研發中心	負責風扇以及馬達產品、材料、製程技術、生產設備之研究發展，以技術及創意提高公司價值及競爭力。
製造中心	負責生產製造產品，提昇製程能力，並調度安排生產所須之人力、材料及其他資源，轄海外生產工廠。
冷模事業處	負責冷卻模組產品之設計研究開發以及銷售，並負責筆記型電腦客戶之顧客關係管理，提供客戶滿意的解決方案。
散熱事業處	負責散熱風扇產品之設計研究開發以及銷售，並負責筆記型電腦應用領域以外客戶之顧客關係管理，提供客戶滿意的解決方案，並管轄銷售型之海外子公司。
品保處	負責建立、執行全公司品質管理體系，提供客戶產品品質保證及售後服務。
人資處	負責人力資源發展及行政總務事務，以提高員工滿意為宗旨。
管理處	負責制定集團各部門之 KPI 及其評核、改善追蹤；並負責系統流程面之協調、改善及工具發展，並管轄台灣生產工廠及營業管理部門。
企劃部	負責公司全系列產品之行銷企劃活動，分析產業前景，準確定位公司、產品之競爭力，以提高銷售滲透力。
策略採購部	負責統購材料之集中開發供應商及採購價格管制，並推動執行合格供應商制度以及優先供應商制度。
財管處	負責記載公司經營活動、編製財務以及管理報告並提供經營決策分析數據以及改善建議，並控制預算之達成。
資訊處	負責建立企業資訊系統，並維持系統及資訊通訊之穩定運作以及即時性。

## 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

#### 董事及監察人資料(一)

99年4月11日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		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(註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	優源投資(股)公司 代表人: 洪銀樹	98.5.27	3	98.5.27	1,169,000	0.48%	-	-	-	-	中山大學名譽管理學博士	建華電機工業(股)公司 總經理 昆山廣興電子有限公司 董事長 BVI Successful Century Co.,Ltd 董事長 美國 Sunon Inc. 董事長 法國 Sunon SAS 董事長 日本 Sunon 株式會社 董事長 Sunonwealth Electric Machine Industry(H.K.)Ltd 董事長 利源科技(股)公司 董事長 昆山市利茂電子有限公司 董事長 佛山市利茂電子有限公司 董事法人代表 佛山市建淮電子有限公司 董事法人代表 建技精密(股)公司 董事法人代表 建鼎精密股份有限公司 董事法人代表 佛山市南鴻建技精密五金有限公司 董事法人代表 中山創業投資(股)公司 董事法人代表	董事	洪陳富英	配偶
董事	優源投資(股)公司 代表人: 洪陳富英	98.5.27	3	98.5.27	1,169,000	0.48%	-	-	-	-	燕巢國民小學畢業	建華電機工業(股)公司 高級專員 美國 Sunon Inc. 董事法人代表 利源科技(股)公司 董事法人代表 佛山市利茂電子有限公司 董事法人代表 日本 Sunon 株式會社 監察人法人代表 廣昇投資開發(股)公司 董事長	董事長	洪銀樹	配偶

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		現持有股數		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 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
					股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名
董事	優源投資(股)公司 代表人:洪慶昇	98.5.27	3	98.5.27	1,169,000	0.48%	6,642,827	2.58%	-	-	-	-	崑山科技大學 電機系 溫哥華職業進出口 校商業進出口 管理科畢	佛山市建准電子有限公司董事長 薩摩亞 Successful Century Co.,Ltd 董事長 昆山廣興電子有限公司 董事法人代表 日本 Sunon 株式會社 董事法人代表 利源科技(股)公司監察人法人代表 捷投精密(股)公司 董事法人代表 美國 Sunon Inc. 董事法人代表 Sunonwealth Electric Machine Industry(H.K.)Ltd 董事法人代表	-	-
董事	耐斯企業(股)公司 代表人:楊雯娜	98.5.27	3	86.4.3	4,293,012	1.75%	4,506,813	-	4,506,813	1.75%	-	-	銘傳商專畢	耐斯企業(股)公司海外部高級專員	-	-
董事	蘇美智	98.5.27	3	95.6.16	138,670	0.06%	2,006,429	0.73%	-	-	-	-	高雄商職畢 明泰航業股份有限公司會計	-	-	-
董事	古正輝	98.5.27	3	95.6.16	24,243,000	9.88%	24,710,246	9.58%	-	-	-	-	文化大學建築系	JULCO, LTD. 總經理 天旌投資有限公司負責人	-	-
董事	鄭慧英	98.5.27	3	98.5.27	5,856,460	2.39%	5,987,505	2.32%	-	-	-	-	實踐大學會統	美國 JULCO, INC 經理	-	-
監察人	楊永村	98.5.27	3	95.6.16	1,821,000	0.74%	2,013,690	0.78%	260,866	0.10%	-	-	高商畢 彰化銀行稽核	-	-	-
監察人	張壽生	98.5.27	3	98.5.27	0	-	0	-	248,491	0.10%	-	-	逢甲大學化工系	電腦工作室負責人	-	-
監察人	王毓傑	98.5.27	3	98.5.27	0	-	0	-	-	-	-	-	國立中興大學法律系 上海復旦大學工商管理經營研究所	上海伊縱德國際貿易有限公司董事長	-	-

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：董事洪銀樹、洪陳富英 98.5.27 改為優源投資股份有限公司法人代表；董事洪金英、楊正傑、楊永村 98.5.27 卸任；監察人蔡清根、鄭慧英 98.5.27 卸任

**表一：法人股東之主要股東**

99年3月31日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	持股比例(%)
耐斯企業(股)公司	愛之味股份有限公司	27.98
	和園投資股份有限公司	26.30
	劍湖山世界(股)公司	5.49
	台灣第一生化科技(股)公司	4.45
	和鼎國際開發股份有限公司	4.21
	洪玉英	3.06
	樂山投資開發股份有限公司	3.03
	英吉利國際諮詢顧問(股)公司	2.32
	台灣新日化股份有限公司	2.01
	台富食品工業股份有限公司	1.75

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱 (其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

**表二：表一主要股東為法人者其主要股東**

99年3月31日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	持股比例 (%)
愛之味股份有限公司	和園投資股份有限公司	8.04
	劍湖山世界股份有限公司	2.91
	古正輝	1.23
	耐斯企業(股)公司	3.89
	國寶投資開發股份有限公司	1.72
	國本投資開發股份有限公司	1.86
	陳鏡村	1.00
	陳哲芳	0.82
	和鼎國際開發股份有限公司	0.87
	美商花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶	0.81
和園投資股份有限公司	英吉利國際諮詢顧問(股)公司	22.43
	陳鏡村	19.36
	陳鏡仁	10.73
	陳志鴻	8.45
	陳燦珠	4.90
	洪玉英	4.90
	袁素梅	4.90
	陳鏡堯	3.50
	陳鏡亮	3.50
	陳鏡譚	2.10
台灣第一生化科技(股)公司	愛之味股份有限公司	66.44
	景岳生物科技股份有限公司	14.85
	蔡嫦容	0.66
	劉彥良	0.66
	呂嘉訓	0.68

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	持股比例(%)
	王長發 賴明發 何志強 陳東熙 和園投資股份有限公司	0.49 0.44 0.44 0.33 1.01
和鼎國際開發股份有限公司	愛之味股份有限公司 耐斯企業股份有限公司 國本投資開發股份有限公司 胡長姣 陳志鴻 洪玉英 袁素梅 和田國際開發有限公司	48.98 49.51 0.26 0.29 0.29 0.29 0.29 0.53
台富食品工業股份有限公司	台富國際(股)公司	100.00
樂山投資開發股份有限公司	袁素梅 陳鏡仁 陳冠豪 陳冠華 陳宣慧 陳睦雄 黃袁惠美	30.00 30.00 12.00 12.00 12.00 2.00 2.00
英吉利國際諮詢顧問(股)公司	洪玉英 賴宏明 陳冠舟 陳冠如 陳冠翰 洪玉女 李秋雯	31.60 31.60 12.00 12.00 12.00 0.40 0.40
台灣新日化股份有限公司	新日本理化株式會社 愛之味股份有限公司 耐斯企業股份有限公司 台富國際股份有限公司 陳一彥 和園投資股份有限公司 樂山投資開發股份有限公司 村園和業股份有限公司 陳哲芳 張嘉恩	43.72 19.57 15.66 8.66 3.45 0.58 0.40 0.40 0.36 0.37

法人名稱(註 1)	法人之主要股東 (註 2)	持股比例 (%)
劍湖山世界股份有限公司	愛之味股份有限公司	4.51
	和園投資股份有限公司	0.98
	耐斯國際開發股份有限公司	1.40
	耐斯企業股份有限公司	1.23
	德產汽車貿易股份有限公司	2.86
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	1.97
	愛寶諾國際開發股份有限公司	0.70
	陳鏡村	0.69
	陳哲芳	0.67
	村園和業股份有限公司	0.61

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

### 表一：法人股東之主要股東

99 年 3 月 31 日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	持股比例(%)
優源投資股份有限公司	洪陳富英	30.00
	洪銀樹	30.00
	洪慶昇	20.00
	洪聖泰	10.00
	陳麗如	10.00

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱 (其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

## 董事及監察人資料 (二)

99 年 4 月 30 日

姓名 (註 1)	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 2)										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	
優源投資(股)公司 代表人:洪銀樹			✓									✓	✓	
優源投資(股)公司 代表人:洪陳富英			✓									✓	✓	
優源投資(股)公司 代表人:洪慶昇			✓									✓	✓	
耐斯企業(股)公司 代表人:楊雯娜			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
蘇美智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
古正輝			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
鄭慧英			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
楊永村			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
張壽生			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
王毓傑			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

備註：董事洪銀樹、洪陳富英 98.5.27 改為優源投資股份有限公司法人代表；董事洪金英、楊正傑、楊永村 98.5.27 卸任；監察人蔡清根、鄭慧英 98.5.27 卸任

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：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

99年4月11日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	持有股份		配、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
總經理	洪慶昇	69.10.25	10,783,224	4.18%	17,801,915	6.9%	-	-	中山大學名譽管理學博士	建準電機工業(股)公司 總經理 昆山廣興電子有限公司 董事長 BVI Successful Century Co., Ltd 董事長 BVI Sunon International Ltd 董事長 美國 Sunon Inc. 董事長 法國 Sunon SAS 董事長 日本 Sunon 株式會社 董事長 Sumonwealth Electric Machine Industry(H.K.)Ltd 董事長 利源科技(股)公司 董事長 昆山市裕英電子有限公司 董事長 佛山市利茂電子有限公司 董事法人代表 佛山市建準電子有限公司 董事法人代表 建技精密(股)公司 董事法人代表 佛山市南海建技精密五金有限公司 董事法人代表 中山創業投資(股)公司 董事法人代表	副總經理	洪慶昇	二親等
執行副總經理	洪慶昇	94.11.11	2,771,740	1.07%	4,926,852	2.01%	-	-	崑山科技大學電機系溫哥華職業進修學校商業進出口管理畢	佛山市建準電子有限公司 董事長 昆山廣興電子有限公司 董事法人代表 日本 Sunon 株式會社 董事法人代表 利源科技(股)公司 監察人法人代表 建技精密(股)公司 董事法人代表 美國 Sunon Inc. 董事法人代表 Sumonwealth Electric Machine Industry(H.K.)Ltd 董事法人代表	總經理	洪慶昇	二親等
副總經理	陳民祥	97.10.3	86,503	0.03%	49,580	0.02%	-	-	成功大學管理系畢業	佛山市建準電子有限公司 董事法人代表	-	-	-
財管處處長	李為仁	95.01.01	0	-	-	-	-	-	台灣科技大學工管所碩士	-	-	-	-

職稱 (註1)	姓名	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學)歷 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		
			股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
研發處處長	賴進龍	95.11.01	36,254	0.01%	-	-	-	-	成功大學工 管所碩士	-	-	-	
品保處處長	廖啟勳	96.03.01	14,385	0.01%	-	-	-	-	聯合工專電 子工程科畢	-	-	-	
資深特別助理	黃石發	96.10.1	0	-	-	-	-	-	成大EMBA	-	-	-	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

(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

董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1-1) 董事(含獨立董事)之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註11)	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)							
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)						
		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)			
董事長	復源投資(股)公司 代表人: 洪銀樹	40	100	-	-	-	-	10	10	0.02	0.04	707	8	8	-	-	0.28	0.28
董事	復源投資(股)公司 代表人: 洪陳富英	40	100	-	-	-	-	10	10	0.02	0.04	236	15	15	-	-	0.11	0.12
董事	復源投資(股)公司 代表人: 洪慶昇	40	80	-	-	-	-	60	60	0.04	0.05	480	18	18	-	-	0.22	0.22
董事	古正輝	160	160	-	-	-	-	60	60	0.08	0.08	-	-	-	-	-	0.08	0.08
董事	鄭慧英	160	160	-	-	-	-	70	70	0.08	0.08	-	-	-	-	-	0.08	0.08

備註: 98年5~12月董事平均設質比率大於百分之五十, 故揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事之酬金, 古正輝、鄭慧英揭露98年5~12月酬金, 優源投資(股)公司揭露98年11~12月酬金。



酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	合併報表內所有公司 (註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司 (註 10) J
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司 (註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司 (註 10) J
低於 2,000,000 元	洪銀樹、洪陳富英、耐斯企業、蘇美智、洪慶昇、古正輝、鄭慧英	洪銀樹、洪陳富英、耐斯企業、蘇美智、洪慶昇、古正輝、鄭慧英	耐斯企業、蘇美智、古正輝、鄭慧英	耐斯企業、蘇美智、古正輝、鄭慧英
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			洪陳富英、洪慶昇	洪陳富英、洪慶昇
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			洪銀樹	洪銀樹
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	7 人	7 人	7 人	7 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。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)或(3-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、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、實際或按公平市價計算之租金、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、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、實際或按公平市價計算之租金、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，並另應填列表一之三。

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），除填列本表外，尚應填列附表十五。

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，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 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

(2-2) 監察人之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	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)		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)					
監察人	楊永村 張壽生 王毓傑	480	480	620	620	150	150	0.45	0.43	-

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名
低於 2,000,000 元	楊永村、張壽生、王毓傑
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	
100,000,000 元以上	
總計	3 人
	前三項酬金總額(A+B+C)
	合併報表內所有公司(註 7) D 楊永村、張壽生、王毓傑

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、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，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 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，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 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

(3-2)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四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6)	本公司	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	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)		
總經理	洪銀樹																
副總經理	洪慶昇	9,652	11,332	262	262	4,000	4,000	1,400	1,400	-	1,400	-	5.52	-	-	-	-
副總經理	陳民祥																

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。  
備註：退職退休金為提列金額。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司 (註 7)	合併報表內所有公司 (註 8) E
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	洪慶昇、陳民祥	洪慶昇
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	洪銀樹	洪銀樹、陳民祥
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 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。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、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、實際或按公平市價計算之租金、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發金額，並另應填列附表一之三。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)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

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，於所歸屬級距中揭露總級距中揭露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，於所歸屬級距中揭露總級距中揭露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別所領取之酬金，併入酬金級距表E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

**配發員工紅利之經理人姓名及配發情形**

99年3月31日

單位：新台幣仟元

	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	總經理(董事)	洪銀樹	-	2,430	2,430	0.88%
	副總經理	洪慶昇				
	副總經理	陳民祥				
	處長	李為仁				
	處長	賴進龍				
	處長	廖啟勳				
	資深特助	黃石發				

\*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金額比例計算今年擬議配發金額。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92年3月27日台財證三字第0920001301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，另應再填列本表。

(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佔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及未來風險之關聯性

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及佔稅後純益比例分析如下表：

年度	支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額（仟元）		總額佔稅後純益比例（%）	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
97	29,465	29,855	18.73	18.14
98	32,163	34,653	11.60	11.88

董事、監察人、總經理及副總經理酬金，屬經常性給與部分悉參酌業界薪酬水準制定，不具未來風險；屬盈餘分配部份其分配順序及政策悉載明於公司章程中，並經股東會決議後辦理，此部分與經營績效呈正相關關係，亦不具未來風險。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

#### 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 9 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	洪銀樹	3	-	100%	98/5/27 改選舊任
董事	洪陳富英	3	-	100%	98/5/27 改選舊任
董事	洪金英	3	-	100%	98/5/27 改選舊任
董事	楊正傑	0	3	0%	98/5/27 改選舊任
董事	耐斯企業(股) 公司代表人： 楊雯娜	8	1	89%	98/5/27 改選連任
董事	蘇美智	9	-	100%	98/5/27 改選連任
董事長	優源投資(股) 公司代表人： 洪銀樹	6	-	100%	98/5/27 改選新任
董事	優源投資(股) 公司代表人： 洪陳富英	6	-	100%	98/5/27 改選新任
董事	優源投資(股) 公司代表人： 洪慶昇	4	2	67%	98/5/27 改選新任
董事	古正輝	3	3	50%	98/5/27 改選新任
董事	鄭慧英	4	2	67%	98/5/27 改選新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：最近年度董事會，無董事對董事會議案持反對或保留意見之情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

最近年度董事會，無董事因利害關係應迴避之情事。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

監察人制度運作良好，尚無成立審計委員會之計畫。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)監察人參與董事會運作情形

**監察人參與董事會運作情形**

最近年度董事會開會 9 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席 次數 (B)	實際列席率(% (B/A) (註)	備註
監察人	蔡清根	3	100%	98/5/27 改選舊任
監察人	鄭慧英	3	100%	98/5/27 改選舊任
監察人	楊永村	6	100%	98/5/27 改選新任
監察人	張壽生	6	100%	98/5/27 改選新任
監察人	王毓傑	2	33%	98/5/27 改選新任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)：

監察人每月審視自結報表後皆垂詢財務業務狀況並提出建議。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

監察人常就內部控制事項與稽核主管討論並和會計師溝通內控之查核。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：

最近年度董事會，無監察人對董事會議案持反對或保留意見之情事。

註：

- \* 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。
- \* 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(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 (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>公司已設專責單位處理股東各項建議，對股東所提良性建議，提報公司納入營運考量。遇有股東糾紛時，以理性平和態度因應，有必要時，委請法務部門協助處理之。</p> <p>依股務代理單位提供股東名冊以為掌握，並留意市場訊息以及內部人股權異動情形，並定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單。</p> <p>訂立「對子公司監理作業辦法」做風險控管，對關係企業之業務以及財務往來，訂定書面作業規範，比照一般交易對象辦理。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p> <p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p> <p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p>
<p>二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形</p>	<p>無</p>	<p>本公司目前仍進行評估、規劃建置公司治理相關事宜，將依公司治理制度規劃進行。</p>
<p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>本公司簽證會計師由董事會決議聘任之。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司與利害關係人包括往來銀行、員工、顧客、供應商、社區等均保持暢通之溝通管道。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p>
<p>四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</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>公司網站已揭露財務業務及部份已完成之公司治理制度相關資訊，並隨時維護更新資訊內容。「公開資訊觀測站」公司設專責單位收集公司資訊，並於「公開資訊觀測站」公司設專責區揭露相關資訊。</p> <p>本公司已建立發言人制度並依相關規定辦理。</p> <p>本公司已將法人說明會資料放置公司網站。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p> <p>與上市上櫃公司治理實務守則相符。</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>無</p>	<p>本公司目前仍進行評估、規劃建置公司治理相關事宜，將依公司治理制度規劃進行。</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
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形本公司尚未訂定公司治理實務守則。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、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、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）： 公司訂有各項福利制度，部分福利措施甚至優於勞基法之規定，相對重視並照顧員工之福利與權益，未曾發生勞資糾紛情事。 公司設有專職之發言人以及投資人意見反映及回應窗口，並隨時注意公司以及重要子公司之重大訊息公告，做好與投資人溝通以及訊息揭露。 公司之供應商皆經過固定程序之評選以及認證，並施以輔導制度，對所有供應商公平對待；部分資金調度緊湊之供應商，公司並提供貨款貼現之協助，以利其營運週轉。 公司董事及監察人之進修情形，已經按規定於公開資訊觀測站公告。 公司訂有嚴謹之客戶信用管理辦法，並輔以應收帳款保險措施，可降低營業之收款風險；資訊系統設有權限分級及風險控制措施，可降低營業秘密外洩之風險。 公司已投保董事、監察人及重要職員保險。		
八、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：無。		
註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。 註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨業者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。 註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。		

(四)公司未設置薪酬委員會。

(五)履行社會責任情形

公司產品產製過程中無製造污染之虞，亦未因污染環境遭受處罰。公司董事長設立「聖淵啟仁中心」照護重度障礙兒童，以及「建準慈善基金會」從事各類慈善活動，對推行公益不遺餘力，近期並大力推廣「了凡四訓」以淨化人心，員工亦熱中參與公益慈善活動。公司董事長積極參與公共事務，對區域甚至國家之工業發展多有建言。

(六)公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：無。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

建準電機工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：99年03月22日

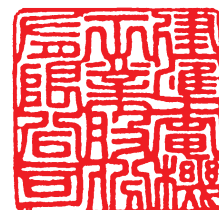
本公司民國98年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 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.風險評估及回應，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，認為本公司於民國98年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，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99年3月22日董事會通過，出席董事5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。

建準電機工業股份有限公司

董事長：  簽章

總經理：  簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)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：

台灣證券交易所股份有限公司於98年依「對上市公司內部控制制度查核作業程序」對公司內部控制制度查核，以98年2月4日臺證治字第0981800271號函舉列缺失及改善情形。

所列缺失	改善情形
資金貸與他人作業程序規定「每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期為原則，惟經董事會決議通過者，得延期一次（一年）」，核有未依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第3條第2項公訂辦理之情事。	已重新修訂「資金貸與他人作業程序」，並經98年1月17日董事會決議通過，另將該修訂案提最近一次股東會決議。
公司訂有「對子公司監理準則」，惟該準則並未經董事會通過，納入內部控制制度中，且未督促子公司建立內部控制制度，核有未依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第38條規定辦理之情事。	「對子公司監理準則」已經於92年3月14日董事會決議通過。惟依實際需要，公司將重新修定該準則部分條文，並於98年3月11日董事會決議通過。未督促子公司建立內部控制制度之情事，公司稽核室將嚴格督促各子公司，於98年底前完成建置書面內控制度。
公司於採購作業流程中均未經採購單位主管簽章核准，核有未依公司核決權限表規定辦理之情事。	公司於98年2月13日完成系統流程修改，增加採購階段採購主管簽核欄位。

(十)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

1.九十八年股東常會決議

會議時間	決議事項
98年5月27日 上午9時	一、承認97年度營業報告書及各項財務決算表冊。 二、承認97年度盈餘分配案。 三、通過盈餘轉增資發行新股案。 四、通過修訂本公司「公司章程」案。 五、通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 六、通過修訂本公司「背書保證作業程序」案。 七、改選本公司董事及監察人。 八、通過解除董事競業禁止案。

2.九十八年度及截至九十九年年報刊印日截止，董事會之重要決議彙總

屆次	會議時間	決議事項
第 11 屆 第 19 次	98 年 1 月 17 日 上午 10 時	<p>一、通過註銷買回股票股數及辦理減資登記事宜。</p> <p>二、訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換基準日。</p> <p>一、通過九十八年度營運計劃。</p> <p>二、通過修改「資金貸與他人作業程序」案。</p> <p>三、通過本公司董事、監察人之薪資及車馬費案。</p> <p>四、通過變更背書保證對象自香港上海匯豐銀行有限公司變更為匯豐銀行(中國)有限公司案。</p> <p>五、通過「背書保證作業程序」修訂案。</p>
第 11 屆 第 20 次	98 年 3 月 11 日 下午 3 時	<p>一、訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換基準日。</p> <p>二、承認本公司九十七年度各項財務決算表冊。</p> <p>三、通過本公司九十七年度盈餘分配案。</p> <p>四、通過盈餘轉增資發行新股案。</p> <p>五、通過本公司「公司章程」修訂案。</p> <p>六、擬定九十八年股東常會召開時間及地點。</p> <p>七、通過九十七年度內部控制制度聲明書。</p> <p>八、通過「對子公司監理準則」修改案。</p> <p>九、通過為孫公司佛山市建準電子有限公司 SUNON ELECTRONICS (FOSHAN) CO., LTD.在第一商業銀行借款背書保證案。</p> <p>十、通過為孫公司佛山市建準電子有限公司 SUNON ELECTRONICS (FOSHAN) CO., LTD.在玉山銀行借款背書保證案。</p> <p>十一、通過改選本公司董事及監察人案。</p> <p>十二、通過擬解除董事競業禁止案。</p> <p>十三、通過本公司「董事會議事規範」修訂案。</p>
第 11 屆 第 21 次	98 年 5 月 4 日 下午 3 時	<p>一、核備本公司之孫公司佛山市建準電子有限公司，吸收合併本公司之子公司又中科技(股)公司轉投資之孫公司佛山市南海廣原電子有限公司案。</p> <p>二、通過本公司經由第三地區子公司建準國際有限公司(SUNON INTERNATIONAL LIMITED)對大陸佛山市南海廣原電子有限公司投資案。投資金額 USD 1,200,000 元。</p> <p>三、通過子公司建準國際有限公司(SUNON INTERNATIONAL LIMITED)增資 USD 1,200,000 元案。</p>
第 12 屆 第 1 次	98 年 5 月 27 日 上午 11 時	<p>一、選舉洪銀樹為本公司董事長。</p> <p>二、通過對本屆全體董事及監察人購買責任保險案。</p>
第 12 屆 第 2 次	98 年 6 月 22 日 下午 4 時	<p>一、通過本公司 98 年增資發行新股，業經主管機關核准，依法應公告有關事項說明。</p> <p>二、訂定本公司九十五年國內第二次無擔保轉換公司債停止轉換期間。</p>

屆次	會議時間	決議事項
第 12 屆 第 3 次	98 年 5 月 27 日 上午 11 時	一、報告因應於 2013 年導入國際財務報告準則(IFRS)規定，成立專案工作小組。 二、訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換基準日。 三、通過調整 95 年度發行國內第二次無擔保轉換公司債轉換價格案。
第 12 屆 第 4 次	98 年 8 月 25 日 下午 4 時	一、承認本公司九十八年上半年各項決算表冊。 二、通過全數贖回本公司九十五年度發行國內第二次無擔保轉換公司債流通在外餘額並中止上櫃買賣。 三、通過本公司與 100%持有之子公司又中科技股份有限公司合併案。 四、通過營業地址遷移案。
第 12 屆 第 5 次	98 年 10 月 13 日 上午 11 時	一、訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換基準日。 二、通過修訂本公司「內部控制制度」案。 三、通過九十九年度稽核計劃案。 四、同意會計師事務所內部調整簽證會計師案。
第 12 屆 第 6 次	98 年 12 月 28 日 上午 11 時	一、報告配合主管機關推動採用 XBRL 申報財務報告案。 二、報告本公司採用國際會計準則(IFRS)因應計畫暨執行進度。 三、訂定本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換基準日。 四、通過本公司股票全面換發為無實體案。 五、通過本公司九十九年度營運計劃。 六、通過處分子公司榮錦國際開發股份有限公司股份，併同處分間接持有對大陸投資昆山恆準技術服務有限公司案。 七、通過日本子公司減資案。 八、通過調整本公司董事、監察人車馬費案。
第 12 屆 第 7 次	99 年 3 月 22 日 上午 10 時	一、報告本公司採用國際會計準則(IFRS)因應計畫暨執行進度。 二、訂定本公司股票全面換發為無實體訂定基準日案。 三、承認本公司九十八年度營業報告書及各項財務決算表冊。 四、通過本公司九十八年度盈餘分配案。 五、通過修改本公司「公司章程」案。 六、擬定九十九年股東常會召開時間及地點。 七、通過對大陸投資孫公司昆山廣興電子有限公司增資 USD 4,500,000 元案。 八、通過修改本公司「背書保證作業程序」案。 九、通過修改本公司「資金貸與他人作業程序」案。 十、通過九十八年度內部控制制度聲明書。 十一、通過修正本公司「董事會議事規範」案。

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

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形：無。

#### 四、會計師公費資訊

##### 會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
建興聯合會計師事務所	黃鈴雯	蔡淑滿	98.01.01-98.06.30	因會計師事務所內部工作輪調，更換會計師
	蔡淑滿	李青霖	98.07.01-98.12.31	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			✓	✓
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元		✓		✓
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

- (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金額及非審計服務內容：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：

因建興聯合會計師事務所內部工作輪調，本公司自 98 年第三季財務報表起更換簽證會計師，由黃鈴雯會計師與蔡淑滿會計師更換為蔡淑滿會計師與李青霖會計師。

### 更換會計師資訊

#### (一) 關於前任會計師

更換日期	自 98 年第三季財務報表起更換簽證會計師		
更換原因及說明	會計師事務所內部工作輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	-	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	採權益法評價之部份長期股權投資未經建興聯合會計師事務所查核，故出具修正式無保留意見之查核報告		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	建興聯合會計師事務所
會計師姓名	李青霖會計師
委任之日	自 98 年第三季財務報表起更換簽證會計師
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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、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

### (一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱(註1)	姓名	98 年度		99 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	優源投資(股)公司 法人代表：洪銀樹、 洪陳富英、洪慶昇	5,997,046	5,370,000	60,000	-
董事	耐斯企業(股)公司 法人代表：楊雯娜	213,801	-	-	-
董事	蘇美智	1,841,889	-	-	-
董事	古正輝	1,804,134	1,172,000	-	-
董事	鄭慧英	(4,552)	1,703,000	-	300
監察人	楊永村	191,539	-	2,000	-
監察人	張壽生	-	-	-	-
監察人	王毓傑	-	-	-	-
總經理	洪銀樹	7,416,673	5,000,000	-	-
副總經理	洪慶昇	1,075,938	-	180,000	-
副總經理	陳民祥	4,103	-	-	-
研發處長	賴進龍	(22,281)	-	-	-
品保處長	廖啟勳	8,936	-	-	-
財管處理	李為仁	(30,000)	-	-	-
資深特助	黃石發	20	-	-	-

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。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

### (二) 股權移轉資訊：不適用

## (三) 股權質押資訊：

## 股權質押資訊

日期：99年3月31日；單位：股；元

姓名 (註1)	質押變動 原因(註2)	變動日期	交易 相對人	交易相對人與公 司、董事、監察人 及持股比例超過百 分之十股東之關係	股數	持 股 比 率	質 押 比 率	質 借 (贖回)金額
優源投資股份有 限公司	質押	98.01.04	-	無	5,370,000	2.58%	81.26%	53,700,000
優源投資之法人 代表：洪銀樹	質押	98.09.03	-	無	5,000,000	4.18%	46.36%	50,000,000
優源投資之法人 代表：洪陳富英	質押	98.07.27	-	無	8,000,000	6.90%	44.93%	80,000,000
耐斯企業股份有 限公司	質押	91.10.01	-	無	1,000,000	1.75%	22.18%	10,000,000
古正輝	質押	98.09.01	-	無	22,803,000	9.58%	92.28%	228,030,000
鄭慧英	質押	98.12.11	-	無	5,853,000	2.32%	97.75%	58,530,000

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

## 八、持股比例占前十名之股東間，其相互間之關係資料

日期：99年4月11日

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 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率	名稱	關係	
古正輝	24,710,246	9.58%	-	-	-	-	天旗投資有限公司 代表人	本人	-
							昊元有限公司代表 人	配偶	-
廣昇投資開發(股) 公司 董事長：洪陳富英	21,992,120	9.30%	-	-	-	-	洪陳富英	本人	-
							洪銀樹	配偶	-
林永成	20,454,000	7.93%	-	-	-	-	-	-	-
洪陳富英	17,801,915	6.90%	10,783,224	4.18%	-	-	洪銀樹	配偶	-
							廣昇投資開發(股)公 司董事長	本人	-
							優源投資(股)公司法 人代表人	二等親	-
王豐彥	11,695,000	4.53%	-	-	-	-	-	-	-
洪銀樹	10,783,224	4.18%	17,801,915	6.90%	-	-	洪陳富英	配偶	-
							優源投資(股)公司法 人代表人	二等親	-
天旗投資有限公司 代表人：古正輝	7,830,000	3.04%	-	-	-	-	昊元有限公司代表 人	配偶	-
優源投資(股)公司 代表人：陳麗如	6,642,827	2.58%	-	-	-	-	洪陳富英	二等親	-
							洪銀樹	二等親	-

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 (股)	持股比 率(%)	股數 (股)	持股比 率(%)	股 數	持股 比率	名稱	關係	
鄭慧英	5,987,505	2.32%	-	-	-	-	-	-	-
昊元有限公司 代表人：林幸珠	5,202,000	2.02%	-	-	-	-	古正輝	配偶	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

99年3月31日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	持股比例(%)
廣昇投資開發股份有限公司	洪陳富英 洪銀樹 洪安岑 洪慶昇 洪兆妘 洪聖泰 陳麗如 洪嘉駿 洪嘉偉 加昇投資有限公司	35.61 35.71 2.53 11.29 2.64 1.86 2.86 1.43 1.43 4.64
加昇投資有限公司	SHINNING GOLD ENTERPRISE LIMITED	100.00
優源投資(股)公司	洪陳富英 洪銀樹 洪慶昇 洪聖泰 陳麗如	30.00 30.00 20.00 10.00 10.00
天旗投資有限公司	古正輝	100.00
昊元有限公司	林幸珠	100.00

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

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

綜合持股比例

98年12月31日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
美國 SUNON INC	150,000	100.00	—	—	150,000	100.00
法國 SUNON SAS	49,996	99.99	4	0.01	50,000	100.00
日本 SUNON 株式會社	4,000	100.00	—	—	4,000	100.00
香港 SUNONWEALTH	799,999	99.99	1	0.00	800,000	100.00
SUCCESSFUL CENTURY	28,500,000	100.00	—	—	28,500,000	100.00
建準國際有限公司	20,620,000	100.00	—	—	20,620,000	100.00
利源科技(股)公司	9,023,042	85.00	—	—	9,023,042	85.00
建技精密(股)公司	6,753,600	48.25	—	—	6,753,600	48.25
中山創業投資(股)公司	355,400	3.95	—	—	355,400	3.95

註：係公司之長期投資。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過

單位：股、新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.03	10	200,000,000	2,000,000,000	180,909,906	1,809,099,060	公司債轉換	無	註 1
92.08	10	240,000,000	2,400,000,000	197,443,061	1,974,430,610	盈餘轉增資	無	註 2
92.08	10	240,000,000	2,400,000,000	196,000,061	1,960,000,610	註銷庫藏股	無	註 3
94.10	10	240,000,000	2,400,000,000	199,860,062	1,998,600,620	盈餘轉增資	無	註 4
95.08	10	300,000,000	3,000,000,000	205,765,864	2,057,658,640	盈餘轉增資	無	註 5
96.04	10	300,000,000	3,000,000,000	206,990,989	2,069,909,890	公司債轉換	無	註 6
96.07	10	300,000,000	3,000,000,000	210,011,908	2,100,119,080	公司債轉換	無	註 7
96.09	10	300,000,000	3,000,000,000	223,006,342	2,230,063,420	盈餘轉增資	無	註 8
96.10	10	300,000,000	3,000,000,000	228,854,472	2,288,544,720	公司債轉換	無	註 9
97.01	10	300,000,000	3,000,000,000	231,306,446	2,313,064,460	公司債轉換	無	註 10
97.04	10	300,000,000	3,000,000,000	230,283,446	2,302,834,460	註銷庫藏股	無	註 11
97.09	10	300,000,000	3,000,000,000	245,123,935	2,451,239,350	盈餘轉增資	無	註 12
97.10	10	300,000,000	3,000,000,000	245,798,630	2,457,986,300	公司債轉換	無	註 13
98.02	10	300,000,000	3,000,000,000	241,265,630	2,412,656,300	註銷庫藏股	無	註 14
98.02	10	300,000,000	3,000,000,000	244,337,901	2,443,379,010	公司債轉換	無	註 15
98.03	10	300,000,000	3,000,000,000	245,006,573	2,450,065,730	公司債轉換	無	註 16
98.07	10	300,000,000	3,000,000,000	245,307,776	2,453,077,760	公司債轉換	無	註 17
98.08	10	300,000,000	3,000,000,000	257,524,671	2,575,246,710	盈餘轉增資	無	註 18
98.10	10	300,000,000	3,000,000,000	257,847,455	2,578,474,455	公司債轉換	無	註 19
99.01	10	300,000,000	3,000,000,000	257,929,732	2,579,297,320	公司債轉換	無	註 20

註 1：業經經濟部 92 年 3 月 28 日經授商字第 09201090890 號函核准。

註 2：業經經濟部 92 年 8 月 29 日經授商字第 09201259550 號函核准。

註 3：業經經濟部 92 年 8 月 29 日經授商字第 09201259550 號函核准。

註 4：業經經濟部 94 年 10 月 26 日經授商字第 09401206610 號函核准。

註 5：業經經濟部 95 年 8 月 28 日經授商字第 09501191390 號函核准。

註 6：業經經濟部 96 年 4 月 24 日經授商字第 09601086420 號函核准。

註 7：業經經濟部 96 年 7 月 4 日經授商字第 09601151490 號函核准。

註 8：業經經濟部 96 年 9 月 19 日經授商字第 09601230910 號函核准。

註 9：業經經濟部 96 年 10 月 16 日經授商字第 09601251720 號函核准。

註 10：業經經濟部 97 年 1 月 4 日經授商字第 09601321820 號函核准。

註 11：業經經濟部 97 年 4 月 11 日經授商字第 09701084940 號函核准。

註 12：業經經濟部 97 年 9 月 5 日經授商字第 09701226650 號函核准。

註 13：業經經濟部 97 年 10 月 17 日經授商字第 09701262270 號函核准。

註 14：業經經濟部 98 年 2 月 4 日經授商字第 09801016130 號函核准。

註 15：業經經濟部 98 年 2 月 4 日經授商字第 09801016130 號函核准。

- 註 16：業經經濟部 98 年 3 月 18 日經授商字第 09801052300 號函核准。  
 註 17：業經經濟部 98 年 7 月 24 日經授商字第 09801161450 號函核准。  
 註 18：業經經濟部 98 年 8 月 13 日經授商字第 09801183550 號函核准。  
 註 19：業經經濟部 98 年 10 月 21 日經授商字第 09801244400 號函核准。  
 註 20：業經經濟部 99 年 1 月 8 日經授商字第 09901001160 號函核准。

## 2. 已發行股份之種類

99 年 4 月 11 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
記名式普通股	257,929,732	42,070,268	300,000,000	

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

## 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二)股東結構

99 年 4 月 11 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外國人	個人	合計
人數(人)	2	6	40	38	20,522	20,608
持有股數(股)	2,092	2,255,023	58,379,002	2,158,817	195,134,798	257,929,732
持股比例(%)	-	0.87	22.63	0.85	75.65	100.00

## (三)股權分散情形

每股面額十元

99年4月11日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數(股)	持 股 比 例
1 至 999	10,645	2,443,963	0.96 %
1,000 至 5,000	7,051	16,509,783	6.40 %
5,001 至 10,000	1,529	12,200,373	4.73 %
10,001 至 15,000	461	5,782,078	2.24 %
15,001 至 20,000	280	5,187,587	2.01 %
20,001 至 30,000	241	6,172,881	2.39 %
30,001 至 40,000	88	3,145,112	1.22 %
40,001 至 50,000	83	3,876,796	1.50 %
50,001 至 100,000	103	7,294,840	2.83 %
100,001 至 200,000	54	7,609,317	2.95 %
200,001 至 400,000	32	8,544,939	3.31 %
400,001 至 600,000	9	4,144,122	1.61 %
600,001 至 800,000	6	4,065,077	1.58 %
800,001 至 1,000,000	2	1,868,424	0.72 %
1,000,001 以上自行視實際情況分級	24	169,084,440	65.55 %
合 計	20,608	257,929,732	100.00%

特別股：無。

## (四)主要股東名單

99年4月11日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數(股)	持 股 比 例
古正輝		24,710,246	9.58%
廣昇投資開發股份有限公司		23,992,120	9.30%
林永成		20,454,000	7.93%
洪陳富英		17,801,915	6.90%
王豐彥		11,695,000	4.53%
洪銀樹		10,783,224	4.18%
天旗投資有限公司		7,830,000	3.04%
優源投資股份有限公司		6,642,827	2.58%
鄭慧英		5,987,505	2.32%
昊元有限公司		5,202,000	2.02%

## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項	年		97 年度	98 年度	截至 99 年 3 月 31 日 (註 8)
	目				
每股 市價 (註1)	最 高		21.00	31.40	30.00
	最 低		14.00	16.90	24.40
	平 均		17.55	20.44	27.32
每股 淨值 (註2)	分 配 前		13.72	14.03	-
	分 配 後		13.08	13.08	-
每股 盈餘	加權平均股數		238,269,223	251,446,857	257,930,000
	每 股 盈 餘 (註3)		0.62	1.07	0.59
每股 股利 (元)	現 金 股 利		0.199454	0.95	-
	無償配股	盈餘分配	0.498635	-	-
		資本公積分配	-	-	-
	累積未付股利 (註 4)		-	-	-
投資 報酬 分析	本益比 (註 5)		28.31	19.10	-
	本利比 (註 6)		87.99	21.52	-
	現金股利殖利率 (註 7)		1.14%	4.65%	-

\*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公司自結數，未經會計師核閱之資料；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.公司章程所訂之股利政策

本公司股利發放，係依據公司章程第二十九條，由董事會參考營運及資本支出需求，擬定合適之現金與股票股利搭配比例，提案報請股東會同意，惟現金股利發放以不低於當年分配數 20% 為限。

2.本次股東會擬議股利分配情形

本公司 98 年度盈餘分配案業經 99 年 3 月 22 日董事會通過，現金股利每股配發新台幣 0.95 元，惟尚待股東會決議通過後，授權董事會另定配股配息基準日。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明。

本公司股利政策並無重大變動。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司尚無須編制 99 年度財務預測，故無相關預估損益、預估每股盈餘或擬制性資料，無以評估對公司營業績效及每股盈餘之影響。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

依據公司章程第十七條，董事、監察人酬勞為：「本公司董事及監察人每月支領之薪資及車馬費，由董事會依同業通常水準支給議定。」。

另依據本公司公司章程第二十九條，董事、監察人酬勞擬議修訂為：「本公司每屆決算所得盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積金及其它依規定應提撥之特別盈餘公積，如尚有盈餘，作百分比分派如下：(1) 員工紅利不低於百分之二、(2) 董事監察人酬勞最高百分之五，扣除前各項餘額後由董事會就該餘額併同加計以前年度累計未分配盈擬具分派議案提請股東會決議分配之。」

2.本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

因公司獲利率尚穩定，故以營業收入淨額之一定比率估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額。因員工紅利及董事、監察人酬勞皆以現金方式發放，故無股數計算問題，亦無實際配發金額與估列數差異情事。

3.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1)本公司於 99 年 3 月 22 日經董事會決議通過擬議配發之員工分紅及董事、監察人酬勞金額如下：(與估列金額無差異)

員工現金紅利	7,800,000 元
員工股票紅利	0 元
董事、監察人酬勞	4,200,000 元

(2)擬議配發員工股票紅利股數及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：0。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘(稅後):不適用。

4.前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形

前一年度實際配發員工紅利現金 4,068,364 元與原董事會通過之擬配發情形相同，與認列數無差異；董事、監察人酬勞實際配發現金 4,068,365 元與原董事會通過之擬配發情形相同，與認列數無差異。

(九)公司買回本公司股份情形

99年5月20日

買回期次	第一次(期)	第二次(期)
買回目的	轉讓予員工	銷除股份
買回期間	89.10.30-89.12.29	92.5.6-92.7.4
買回區間價格	11.97元-26.40元	10.99元-22.58元
已買回股份種類及數量	普通股 2,385,000 股	普通股 1,443,000 股
已買回股份金額	37,728,500 元	23,842,505 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,385,000 股	1,443,000 股
累積持有本公司股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率(%)	0	0

買回期次	第三次(期)	第四次(期)
買回目的	轉讓予員工	銷除股份
買回期間	93.3.30-93.5.28	96.12.26-97.2.25
買回區間價格	11.41元-26.52元	11.06元-26.27元
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 1,023,000 股
已買回股份金額	50,796,070 元	17,334,837 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	3,000,000 股	1,023,000 股
累積持有本公司股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率(%)	0	0

買回期次	第五次(期)
買回目的	銷除股份
買回期間	97.10.21-97.12.20
買回區間價格	10.64 元-26.85 元
已買回股份種類及數量	普通股 4,533,000 股
已買回股份金額	80,012,915 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	4,533,000 股
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率(%)	0

## 二、公司債辦理情形

公 司 債 種 類 (註 2)		第二次國內無擔保轉換公司債 (註 5)
發行 (辦理) 日期		95 年 10 月 25 日
面 額		新台幣 100,000 元
發行及交易地點 (註 3)		不適用
發 行 價 格		依票面金額 100%發行
總 額		新台幣 400,000,000 元
利 率		0%
期 限		期限：5 年期 到期日：100 年 10 月 25 日
保 證 機 構		不適用
受 託 人		不適用
承 銷 機 構		台証綜合證券(股)公司
簽 證 律 師		宋金比律師
簽 證 會 計 師		建興聯合會計師事務所 劉吉雄、黃鈴雯
償 還 方 法		到期一次還本
未 償 還 本 金		新台幣 0 元
贖回或提前清償之條款		詳公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款 (註 4)		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果		不適用
附其他 權利	截至年報刊印日止已轉 換 (交換或認股) 普 通股、海外存託憑證或其 他有價證券之金額	本次國內第二次無擔保轉換公司債業於 98 年 10 月 21 日全數轉換完畢，終止上櫃，並於 99 年 1 月 8 日完成變更登記。
	發行及轉換(交換或認股)辦 法	詳公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行 條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響		本次國內第二次無擔保轉換公司債業於 98 年 10 月 21 日全數轉換完畢，終止上櫃，並於 99 年 1 月 8 日完成變更登記，對現有股東權益應無重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

本次國內第二次無擔保轉換公司債於 97 年 10 月 23 日贖回 791 張，面額新台幣 79,100,000 元，截至 98 年 10 月 21 日換發 3,209 張，轉換為普通股為 17,668,050 股，已於 98 年 10 月 21 日執行完畢，終止上櫃。

註 1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效 (核准) 者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

## 轉換公司債資料

單位：新台幣元

公司債種類 (註1)		第二次(期)無擔保轉換公司債	
項	年	98年度	截至99年3月31日 (註4)
轉債(註 換市註 公價2 司)	最 高	132.00	-
	最 低	107.00	-
	平 均	117.38	-
轉 換 價 格		15.80	-
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		發行日期 95年10月25日 發行時轉換價格 19.10元 自96年8月24日調整轉換價格為17.70元 自97年8月22日調整轉換價格為16.60元 自98年7月31日調整轉換價格為15.80元	
履行轉換義務方式 (註3)		發行新股	

本次國內第二次無擔保轉換公司債已於98年10月21日執行完畢，終止上櫃。

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

交換公司債資料：無。

總括申報發行公司債情形：無。

附認股權公司債資料：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：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

## 七、資金運用計劃執行情形

本公司截至九十九年第一季止，前各次發行計劃皆已完成；又最近三年內已完成之計劃為九十五年度發行之國內第二次無擔保轉換公司債，其資金運用計畫償還銀行借款業於九十五年第四季執行完畢，執行進度達成率為 100%，且償還銀行借款後，確已達節省利息支出之目的，符合預計效益，本次計劃並已依相關規定完成資訊申報作業。

### (一)計畫內容

1. 計劃所需資金總額：新台幣400,000仟元整。
2. 資金來源：辦理國內第二次無擔保轉換公司債4,000張，每張面額新台幣100,000元，總金額計新台幣400,000仟元。
3. 計畫項目及預計運用進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預計資金運用進度
			95年第4季
償還銀行借款	95年第4季	400,000	400,000
合計		400,000	400,000

### 4. 預計可能產生效益

本次發行之公司債票面利率為 0%，預計 95 年 10 月取得資金後，95 年可節省利息支出 1,368 仟元，未來每年可節省利息支出 8,205 仟元，不僅有利於本公司取得較低成本之長期資金，降低公司財務負擔，改善資金結構，亦提昇流動比率與速動比率，對短期償債能力具正面貢獻。

### (二)執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情形		95年第4季
	支用金額	預定	
償還銀行借款		預定	400,000
		實際	400,000

本次資金運用計畫償還銀行借款已如期於九十五年第四季前執行完畢，執行進度達成率為 100%；又執行償還銀行借款計劃後，確已達節省利息支出之目的，符合預計效益。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.公司所營業務主要內容

- (1)直流無刷散熱風扇(DC Brushless Fan) (含散熱模組)、鼓風扇(Blower)
- (2)交流工業用扇(AC Fan)
- (3)風扇相關零組件製造

##### 2.業務主要內容營業比重

業務項目	98年度營業比重
直流無刷散熱風扇、散熱模組、鼓風扇	82.46%
交流工業用扇	9.24%
材料零件	8.30%
合 計	100.00%

##### 3.公司目前產品項目

- (1)直流無刷散熱風扇、鼓風扇商品
  - A.直流無刷風扇尺寸8mm~170mm
  - B.直流無刷風扇厚度3mm~76mm
  - C.直流無刷鼓風扇尺寸9mm~140mm
  - D.直流無刷鼓風扇厚度3mm~38mm
- (2)交流工業用扇商品
  - A.交流工業用扇尺寸60mm~254mm
  - B.交流工業用扇厚度25mm~89mm
- (3)熱導管(板)式散熱模組
- (4)毫米風扇
- (5)Fan Tray產品

##### 4.計劃開發之新產品

- (1)低噪音振動量之DC風扇產品開發
- (2)長壽命省電型符合NB領域之風扇與散熱模組產品開發
- (3)高性能大機型DC風扇產品開發
- (4)省電環保型DC風扇產品開發
- (5)車用DC風扇產品開發
- (6)LED散熱DC風扇與散熱模組產品
- (7)低耗能EC馬達風扇產品
- (8) Fan Tray產品

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

隨著電子產品運算以及聯網功能不斷增強，電子產品消耗功率以及發熱量不斷增加；且在時尚風潮引導下，電子產品外形日趨輕薄短小。電子產品高耗能以及薄型化的趨勢，形成散熱產業最大的發展契機。散熱解決方案之硬體元件主要包含散熱風扇、散熱鰭片及熱導管、導熱板，各散熱元件應用層面相當廣泛，包括電腦、通信、消費性電子、汽車電子、工業設備及光電等產業，其中又以電腦產業對散熱解決方案之需求量最大。台灣廠商因掌握了全球多數的電腦代工訂單，故擁有散熱產業發展優勢，已成為散熱元件最大需求者及供應者。

電子產品持續推陳出新，使得散熱產品成長動能除持續來自電腦、通信與消費性電子等3C產業外，亦擴及其他如車用電子及手持式電子產品等新的應用。因此促使各散熱元件廠商積極提高生產規模，以擴大市場佔有率；此外，電子產品在速度及性能上不斷提昇所衍生之散熱需求，亦使得各家廠商不斷加強研發能力推出高階散熱產品，以滿足新應用產品之功能需求，並致力發展利基產品，提昇獲利能力。

### 2.產業上、中、下游之關聯性

散熱風扇及散熱模組之零組件構成複雜，上游關聯產業及於塑膠原料、培林、鋼鐵、銅材、五金沖壓、鋁壓鑄、模具(沖壓成型、壓鑄成型、塑膠射出成型模具)、銅線材、半導體、IC、印刷電路板、被動元件等；下游應用產業亦相當廣泛，舉凡空氣對流之處皆需散熱風扇之應用，領域含括資訊產業、網路通訊設備、光電產業、家電影音設備、工業與商用設備及汽車電子等產業。

散熱風扇之上下游產業涵蓋範圍相當廣泛，且散熱風扇與上述單一產業關聯性不強。

### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### (1)產品之各種發展趨勢

##### A.應用領域持續延伸

散熱市場初期以個人電腦及網路通訊設備之應用為主，隨著科技日新月異，電子產品推陳出新，應用面擴及消費性電子如UMPC、手持投影機、LED燈泡等產品，近期散熱應用更跨入汽車電子應用市場，從車用影音娛樂系統的散熱需求，滲透到汽車駕駛室、動力系統以及控制系統的散熱需求。

##### B.功能強大化、高解熱效率

隨著CPU世代交替速度不斷加快，散熱元件廠商必須持續透過設計的改良與材料的研發，開發解熱瓦數高、解熱速度快、高效率、長壽命、低噪音、低震動、低耗能、低啟動電壓、高扭力及耐高溫之散熱方案，以解決應用產品散熱問題。

### C. 外形薄型化

散熱元件各個應用領域之產品設計不斷追求「輕、薄、短、小」，主流規格的厚度不斷在往薄型化發展。比如NB散熱風扇的厚度，已經從10mm發展到7mm，新機型甚至已經要求作到4mm，不斷推出外型更為輕薄的散熱元件。

### D. 環保節能

逐漸升高的環保議題，也是產品發展的重要趨勢。除了所使用的材料必須普遍符合RoHS規範以外，部分客戶已經要求產品不得含氟、含鹵素。另外產品消耗功率以及效能也是未來設計的重點，在環保前提之下，產品必須符合高效、節能、減炭的趨勢

### (2) 產品之競爭情形

散熱元件在各個應用產業的競爭，區分為標準產品以及專案產品兩種競爭態勢。標準產品的競爭，以「信賴性」、「價格」及「通路滲透率」為最高指導原則。標準品在性能上無重大差異，客戶視產品的價格及信賴性需求選擇適合的產品，公司擁有良好的品牌形象以及產品信賴度，通常為客戶指名度最高的產品。在通路經營上，公司擁有全球超過一千個業務代表及經銷據點，對市場的滲透率最高。在專案產品方面，「協同設計能力」、「技術深化程度」及「客戶滿意度」是最高的指導原則，公司必須在客戶產品設計初期即與客戶協同設計解決方案，通常在當下面臨的散熱需求是前所未見的規格以及技術要求，所以設計能力以及技術深化程度是最佳的競爭利器。在產品通過客戶認證後，競爭的決勝關鍵，取決於公司生產運籌能力、量產規模、降低成本能力以及客戶服務的能力。

### (三) 技術及研發概況

項目 \ 年度	98年度	99年1月1日~3月31日
投入研發費用金額 (仟元)	284,748	75,037
研發費用佔營業收入比例 (%)	5.64%	5.61%
開發成功之技術及產品	E架構系列產品 導熱板式散熱模組 通訊設備用Fan Tray LED燈泡散熱風扇	高溫LED燈泡散熱風扇 雲端運算設備用風扇 E架構極靜音風扇 微型投影機用毫米風扇

### (四) 長短期業務發展計劃

#### 1. 短期業務發展計劃

自98年下半年開始，以筆記型電腦應用市場成長最為顯著，公司亦在此同時切入散熱模組供應鏈。短期業務發展策略以擴大散熱模組銷售量為主，致力於散熱模組產品開發，相關材料搜尋降價，改善生產效能，擴大生產能量以獲

取更大的市場佔有率。在其他應用領域，注重高毛利的應用領域以及客戶，深化客戶關係，提高在客戶端的供應比例，以獲取最佳的利潤。

## 2.長期業務發展計劃

- (1)與各主要系統廠商形成夥伴結盟關係，就近並及時提供協同設計服務，以取得規格主導優勢，維持散熱技術領導地位，逐年擴大營運版圖。
- (2)持續開發散熱模組以及毫米風扇新的應用，開發新市場、新應用、新客戶，以提昇公司價值，成為散熱解決全方案之最佳提供者。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品銷售地區

年度 地區	98年度	97年度
台灣	15.94%	18.87%
亞洲	60.88%	47.31%
歐洲	16.14%	19.43%
美洲	6.60%	13.97%
其他	0.44%	0.42%
合計	100.00%	100.00%

#### 2.市場佔有率及未來供需與成長性

##### (1)市場佔有率

依據日本富士經濟 2008 年初發表之「富士經濟年度精密小型馬達市場實態總調查」，報告中提及建準的生產實績佔全球 21.7%，已超越 Nidec (15.4%)、NMB，躍居為全球第一大的領導品牌，估計在 2009 年公司仍能繼續保持領導地位不變。在筆記型電腦應用市場，公司自行估計達 30% 市場佔有率，居於領先廠商之一。其他幾個重要的應用，如伺服器電源供應器、可錄式機上盒 (STB)、投影機等的市佔率也是名列前茅。

##### (2)市場未來供需與成長性

根據研究機構 Gartner 的統計，2010 年第 1 季的全球 PC 出貨數量為 8434.4 萬台，成長率 27.4%；另一個重量級研究機構 IDC 的統計資料指出，2010 年第 1 季的全球 PC 出貨數量為 7913.4 萬台，成長率 24.2%，都可以看出公司所在的市場正處於快速成長的階段。IDC 的研究資料也預測 2010 年度的 NB 出貨數量將成長 18.1%，成長的動能充沛無虞。

從供給面觀察，由於電子產品的高熱以及薄型化趨勢，對散熱元件的規格以及效能需求較以往提高許多，散熱元件產業的進入門檻以及技術障礙提高，預估在散熱市場的供給面將不致有大幅超額供給出現。

### 3. 競爭利基

- (1) 自有品牌「SUNON」，具市場領導地位及優良的品牌形象
- (2) 擁有同業中最多的專利以及智慧財產，提高產業進入障礙。
- (3) 與系統廠商協同設計能力佳，反應速度快，客製化能力強。
- (4) 產品多樣化，可以滿足不同客戶之不同需求。
- (5) 產品架構簡單，組裝容易，生產效率較高，生產成本較低。

### 4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素	
1. 公司成功切入散熱模組市場，將可發揮風扇以及模組之產業綜效 2. 完成e架構系列產品之設計開發，可以有效的降低成本 3. 完成馬達設計以及材料運用之模組化設計，可降低材料成本以及庫存金額 4. 導入生產線之精益生產活動，提高生產效率並降低生產成本 5. 較強的協同設計能力以及研究開發資源，可以領先競爭者推出新產品	
不利因素	因應對策
1. 部分重要零件(熱導管、鋁壓鑄件)尚未自製，影響供應鏈自主能力	1-1. 增加導熱管供應家數，提高議價能力 1-2. 研擬轉投資以及策略結盟方案以達成自製目的 1-3. 擴大鋁壓鑄件供應基礎並策略投資
2. 人工成本上揚，推昇生產成本	2-1. 加速自動化設備、夾治工具導入，降低人力需求 2-2. 生產線編組以及佈置再求精簡，降低人力運用 2-3. 導入動作、時間、方法研究，提高生產線平衡效率以及生產力
3. 原物料價格上漲	3-1. 縮減供應商家數並導入優先供應商名單制度，提高供應商交貨數量，以量制價 3-2. 增長供應商備料週期 3-3. 減少採購下單次數以提高採購單量
4. 部分原物料出現短缺現象	4-1. 提早下單，增長供應商備料時間 4-2. 提供較佳的付款條件 4-3. 彈性應用替代料件 4-4. 以系統工具協助靈活調度材料

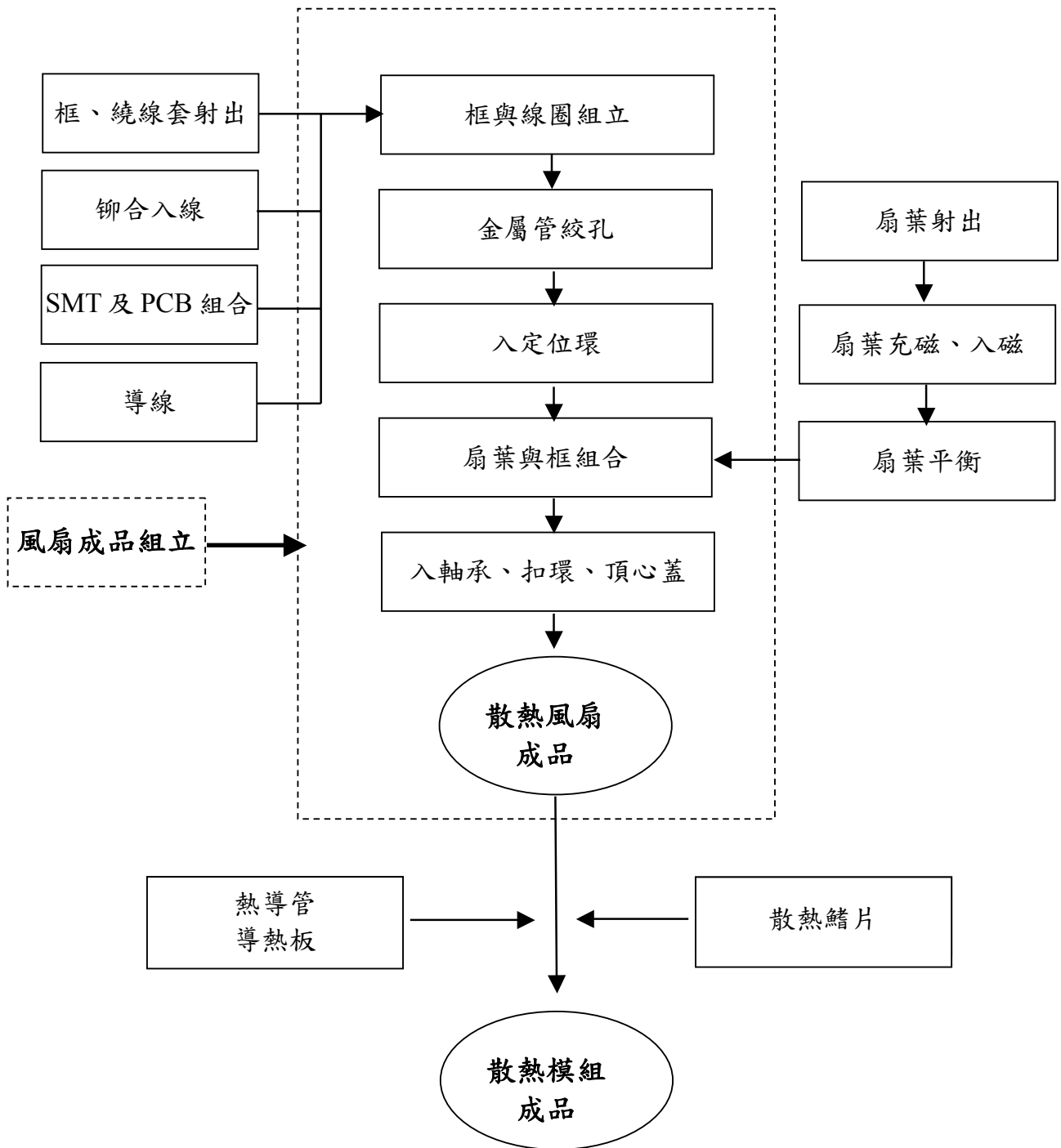
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

應用領域	應用產品
電腦產業	CPU 散熱器、顯示卡/晶片散熱器、伺服器/伺服器機殼/伺服器電源供應器、桌上型電腦散熱器、筆記型電腦散熱器、個人電腦機殼、光碟機、硬碟盒、不斷電系統、投影機、工作站、影印機、迷你電腦、工業電腦
消費電子產業	DVD 播放機、遊戲機、STB視訊轉換器、數位錄影機、LCOS/DLP TV、PDP TV、音響設備、廚房設備、冷氣空調、冰箱、微波爐、電磁爐
網路通訊產業	交換器、集線器、路由器、ADSL/Cable Modem
汽車電子產業	汽車通訊系統、汽車座椅、汽車音響/功率放大器、衛星定位系統、汽車儀表板、汽車冰箱
工商業設備產業	工業設備、冷凍設備、量測儀器、醫療設備、自動販賣機、自動提款機、公共資訊站、收銀機

## 2. 主要產品之產製過程

### 散熱風扇及散熱模組製造流程圖



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
塑膠原料	來源穩定，但受石油價格影響供應價格
IC	結合 IC 設計廠商同步開發，來源穩定
培林軸承	來源穩定
漆包線	來源穩定，但受銅價波動影響供應價格
熱導管	來源穩定
鋁壓鑄片	來源穩定

(四)最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶

1.最近二年度任一一年度佔進貨總額百分之十以上供應商

最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

項目	97年			98年			99年3月31日					
	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	名稱	金額	占當年度截至前季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	佛山市建準電子有限公司	517,356	12.03	關係人	佛山市建準電子有限公司	777,112	19.63	關係人	佛山市建準電子有限公司	222,595	21.21	關係人
2	其他	3,784,315	87.97	-	其他	3,181,381	80.36	-	其他	831,303	78.88	-
	進貨淨額	4,301,671	100.00		進貨淨額	3,958,493	100.00		進貨淨額	1,053,898	100.00	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2.最近二年度任一一年度佔銷貨總額百分之十以上客戶

本公司98及97年度皆無佔銷貨總額百分之十以上之客戶。

## (五)最近二年度生產量值

最近二年度生產量值表

單位：千台/仟元

生 產 量 值 主要 商品(或部門別)	年度	97 年度			98 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
AC 風扇		7,500	6,839	756,294	3,700	3,455	337,606
DC 風扇		85,000	81,776	4,040,936	87,000	70,942	3,281,757
合 計		92,500	88,615	4,797,230	90,700	74,397	3,619,363

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

## (六)最近二年度銷售量值

最近二年度銷售量值表

單位：千台/仟元

銷 售 量 值 主要 商品	年度	97 年度				98 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
AC 風扇		896	95,921	5,008	655,008	408	41,466	2,969	424,758
DC 風扇		24,471	1,387,966	48,416	2,916,790	27,710	1,693,445	42,628	2,419,610
讓售材料		-	342	-	645,474	-	3,305	-	466,096
合 計		25,367	1,484,229	53,424	4,217,272	28,118	1,738,216	45,597	3,310,464

### 三、從業員工資訊

#### 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		97 年度	98 年度	截至99年3月31日 (註)
員 工 人 數	直接員工	17	13	12
	間接員工	454	413	419
	其他職員	6	5	5
	合 計	477	431	436
平 均 年 歲		36	35	36
平 均 服 務 年 資		5.8	5.9	6.1
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.4%	1%	0.5%
	碩 士	11.3%	12%	13.3%
	大 專	73.5%	74%	73.4%
	高 中	12.0%	11%	10.4%
	高 中 以 下	2.8%	2%	2.4%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

### 四、環保支出資訊

本公司未曾因污染環境遭受損失、賠償或處分。本公司產品之產製過程中，無產生污染環境之虞；另本公司已於87年通過ISO 14001認證，92年成為SONY「綠色夥伴」之一員，94年榮獲 SAMSUNG「Eco-Partner」綠色環保認證，同年亦通過 OHSAS 18001，導入符合RoHS標準之材料及製程，95年取得 ISO/TS 16949 品質系統認證並獲 Canon Green Activity 綠色環保認證，足見本公司對於環境保護之重視。

### 五、勞資關係

本公司之勞動條件，均依照勞基法及相關規定辦理，並成立「職工福利委員會」辦理員工福利事宜，部分福利措施甚至優於勞基法，各項員工權益維護情形良好，未曾因勞資糾紛遭受損失。

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

1.本公司之員工福利措施完善，薪資方面計有三節獎金、績效獎金及年終獎金等，

又提供團體保險、定期健康檢查、員工餐廳、員工旅遊、社團活動等。

2.進修及訓練實施情形，本公司除對新進人員進行完整訓練，加強其對公司產品與相關規章之了解，提高對企業文化之認同；另依據公司年度計劃，安排各項專業訓練課程及主管訓練等，達到適時激勵的目的並提高員工向心力，使員工與公司共同成長，協力達成目標。

3.退休制度與實施情形，本公司乃根據勞動基準法之相關規定，訂有職工退休辦法，對於選擇勞退舊制之員工，並按實付薪資2%範圍內提撥退休準備金，存於中央信託局專戶，支付退休金時，由此專戶撥款支付，不足時由公司補足之；選擇勞退新制之員工，本公司依法提撥薪資6%之退休金，勞工自提部分，亦依照勞工個人意願在法定範圍內提存。

4.勞資間協議情形：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失及因應措施：無。

## 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
佣金合約	美國SUNON INC.	98.01.01~ 98.12.31.	支付銷售佣金	無
佣金合約	法國SUNON SAS.	98.01.01~ 98.12.31.	支付銷售佣金	無
佣金合約	日本SUNON 株式會社	98.01.01~ 98.12.31.	支付銷售佣金	無
佣金合約	SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE INDUSTRY H.K. LTD.	98.01.01~ 98.12.31.	支付銷售佣金	無
商標及專利授權	昆山廣興電子有限公司	92.01.01~ 101.12.31.	商標及專利授權	不得轉讓第三人
長期借款契約	中國信託商業銀行	97.12.16~ 99.12.16	營運週轉	負債比率<120% 流動比率>130% EBITDA/I>5倍
長期借款契約	兆豐國際商業銀行	98.03.27~ 101.03.26	營運週轉	無
長期借款契約	台灣銀行	98.04.09~ 101.04.09	營運週轉	以高雄市苓雅區 中正一路120號 12樓建物、土地 質押
長期借款契約	高雄銀行	98.08.10~ 100.08.09	營運週轉	無

## 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)					截 至 99年3月31日 財務資料(註3)
		94年	95年	96年	97年	98年	
流動資產		2,770,692	2,674,650	2,749,368	2,480,581	2,512,078	2,520,052
基金及投資		968,072	1,186,563	1,599,096	1,817,422	2,019,935	2,091,360
固定資產(註2)		984,599	1,007,398	793,592	717,405	680,569	673,343
無形資產		6,657	22,820	22,386	18,965	11,855	12,266
其他資產		46,523	24,124	33,929	37,529	69,764	60,404
資產總額		4,776,543	4,915,555	5,198,371	5,071,902	5,294,201	5,357,425
流動負債	分配前	1,908,110	1,463,534	1,517,392	1,393,507	1,427,592	1,377,602
	分配後	1,927,796	1,567,029	1,562,449	1,344,639	1,182,559	1,377,602
長期負債		232,273	420,040	248,810	128,981	127,400	99,350
其他負債		128,781	171,726	155,776	134,434	120,190	119,051
負債總額	分配前	2,269,164	2,055,300	1,921,978	1,656,922	1,675,182	1,596,003
	分配後	2,288,850	2,165,791	1,978,270	1,608,054	1,430,149	1,596,003
股本		1,998,601	2,057,659	2,313,064	2,488,709	2,579,297	2,579,297
資本公積		299,229	331,545	424,640	440,088	457,336	457,336
保留盈餘	分配前	285,128	485,983	500,229	445,709	517,424	669,283
	分配後	206,384	356,039	351,824	323,540	517,424	669,283
金融商品未實現損益		-	(15,328)	-	-	-	-
累積換算調整數		2,263	15,133	58,849	129,619	75,148	65,692
未認列為退休金成本之淨損失		(27,046)	(30,065)	(14,140)	(9,246)	(10,186)	(10,186)
股東權益總額	分配前	2,507,379	2,860,255	3,276,393	3,414,980	3,619,019	3,761,422
	分配後	2,487,693	2,749,764	3,220,101	3,292,811	3,619,019	3,761,422

註1：94~98年財務資料係經會計師查核簽證，99年第一季係經會計師核閱簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應列示截至年報刊印日之前一季止，另財務資料是否經會計師簽證、核閱或兩者皆否，應予註明。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

## (二)簡明損益表

單位：新台幣千元

年度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					截 至 99年3月31日 財務資料(註2)
	94年	95年	96年	97年	98年	
營業收入	4,554,673	5,362,773	5,638,073	5,701,501	5,048,680	1,337,641
營業毛利	868,870	1,043,324	1,065,287	942,314	821,157	279,878
營業損益	55,881	74,479	102,252	132,345	72,908	79,214
營業外收入及利益	165,717	289,854	170,916	160,817	269,563	106,710
營業外費用及損失	101,559	105,089	70,450	113,146	29,486	15,549
繼續營業部門 稅前損益	120,039	259,244	202,718	180,016	312,985	170,375
繼續營業部門 損益	-	-	-	-	-	-
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	31,429	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	100,316	282,210	254,681	157,256	277,321	151,858
每股盈餘(元)(註3)	0.48	1.29	1.05	0.62	1.07	0.59

註1：94-98年財務資料係經會計師查核簽證，99年第一季係經會計師核閱簽證。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應列示截至年報刊印日之前一季止，另財務資料是否經會計師簽證、核閱或兩者皆否，應予註明。

註3：停業部門損益、非常損益及會計原則變動之累積影響數以減除所得稅後之淨額列示。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

(三)會計師姓名及其查核意見

會計師意見 年度	簽證會計師	查核意見
94 年度	建興聯合會計師事務所 劉吉雄會計師 黃鈴雯會計師	修正式無保留意見
95 年度	建興聯合會計師事務所 黃鈴雯會計師 蔡淑滿會計師	修正式無保留意見
96 年度	建興聯合會計師事務所 黃鈴雯會計師 蔡淑滿會計師	修正式無保留意見
97 年度	建興聯合會計師事務所 黃鈴雯會計師 蔡淑滿會計師	修正式無保留意見
98 年度	建興聯合會計師事務所 蔡淑滿會計師 李青霖會計師	修正式無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

分析項目(註2)	最近五年度財務分析					截至 99年3月31日 (註3)		
	94年	95年	96年	97年	98年			
財務結構 %	負債占資產比率	47.51	41.81	36.97	32.67	31.64	29.79	
	長期資金占固定資產比率	278.25	325.62	444.21	494.00	550.48	573.37	
償債能力 %	流動比率	145.21	182.75	181.19	178.01	175.97	182.93	
	速動比率	88.55	114.02	116.91	120.62	134.59	176.72	
	利息保障倍數	6.47	14.00	21.91	26.96	67.03	200.98	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.70	3.92	4.03	4.20	4.03	4.27	
	平均收現日數	98.65	93.11	90.57	86.86	90.57	85.48	
	存貨週轉率(次)	3.82	4.83	5.77	6.48	7.02	8.27	
	應付款項週轉率(次)	4.11	4.48	4.36	4.59	4.02	3.85	
	平均銷貨日數	95.54	75.56	63.25	56.32	51.99	44.14	
	固定資產週轉率(次)	4.63	5.32	7.10	7.95	7.42	7.95	
	總資產週轉率(次)	0.95	1.09	1.08	1.12	0.95	1.00	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.58	6.13	5.18	3.16	5.42	11.46	
	股東權益報酬率(%)	4.03	10.52	8.30	4.70	7.89	16.46	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	2.80	3.62	4.42	5.32	2.83	3.07
		稅前純益	6.01	12.60	8.76	7.23	12.13	6.61
	純益率(%)	2.20	5.26	4.52	2.76	5.49	11.35	
每股盈餘(元)	0.50	1.37	1.14	0.62	1.07	0.59		
現金流量	現金流量比率(%)	9.59	43.19	21.68	46.18	33.82	-	
	現金流量允當比率(%)	50.57	72.82	111.33	138.64	258.38	-	
	現金再投資比率(%)	3.63	17.77	5.29	14.03	9.67	-	
槓桿度	營運槓桿度	12.49	11.66	7.84	5.32	8.19	2.94	
	財務槓桿度	1.65	1.37	1.10	1.06	1.07	1.01	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

### 1. 償債能力

利息保障倍數上升，利息支出大幅降低。

### 2. 獲利能力

資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益佔實收資本比率、純益率及每股盈餘等財務指標上升，係利息支出減少及認列轉投資利益增加，致整體獲利增加。

營業利益佔實收資本比率下降，營業利益減少。

### 3. 現金流量

現金流量比率、現金再投資比率下降，係因營業活動產生現金流量減少及借款增加。

現金流量允當比率上升，係因營業活動產生現金流量減少，以及資本支出減少。

### 4. 營運槓桿度

營運槓桿度上升，係因97年度金融海嘯造成需求衰退及競爭因素，造成98年第一、二季營收衰退，致營業利益減少所致。

註1：94~98年財務資料係經會計師查核簽證，

99年第一季財務資料係經會計師核閱簽證。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

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。(註4)

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) 淨現金流量允當比率 = 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)。(註5)

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(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

### 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

#### 監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報表(含子公司合併查核報告)，業經建興聯合會計師事務所蔡淑滿會計師及李青霖會計師查核簽證竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，連同營業報告書及盈餘分配表，復經本監察人等審查，認為符合公司法等相關規定，爰依公司法第 219 條之規定，報告如上。

此 致

建準電機工業股份有限公司九十九年股東常會

建準電機工業股份有限公司

監察人：楊永村



監察人：張壽生



監察人：王毓傑



中華民國九十九年三月二十五日

#### 四、最近年度財務報表



### 建興聯合會計師事務所

HORWATH CHIEN HSING

Certified Public Accountants

A member of Horwath International

高雄市林森二路21號12樓  
12F, 21 Linshen 2nd Road,  
Kaohsiung, Taiwan R.O.C.  
電話:(07)3312133 代表號  
傳真機:(07)3331710

#### 建準電機工業股份有限公司

#### 會計師查核報告

建準電機工業股份有限公司公鑒：

建準電機工業股份有限公司民國98年12月31日及民國97年12月31日之資產負債表，暨民國98年1月1日至12月31日及民國97年1月1日至12月31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。建準電機工業股份有限公司採權益法評價之部分長期股權投資未經本會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其民國98年12月31日及民國97年12月31日之長期股權投資金額分別為291,683仟元及366,097仟元，民國98年度及97年度所認列之投資收益分別為30,874仟元及83,936仟元，暨其於附註34.之相關資訊，係根據其他會計師之查核報告。

本會計師係依照一般公認審計準則及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取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告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」、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建準電機工業股份有限公司民國98年12月31日及民國97年12月31日之財務狀況，暨民國98年1月1日至12月31日及民國97年1月1日至12月31日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註3.(1)所述，建準電機工業股份有限公司自民國98年1月1日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。因此項會計原則變動，使民國98年度之稅後淨利減少35,671仟元，每股盈餘減少0.13元。

建準電機工業股份有限公司已編製民國 98 年度及 97 年度之合併報表，並經會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

建興聯合會計師事務所

會計師：蔡 淑 滿

蔡淑滿



會計師：李 青 霖

李青霖



民國 99 年 3 月 9 日

核准文號：(91)台財證(六)第 168354 號

(96)金管證(六)第 0960043735 號



單位：新台幣仟元

代碼	資產	98年12月31日		97年12月31日		附註	負債及股東權益		98年12月31日		97年12月31日	
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1100	流動資產											
1110	現金及約當現金	\$548,686	10.36	\$410,293	8.09	2100	流動負債					
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	65,100	1.23	-	-	2180	短期借款					\$150,000
1120	應收票據淨額	56,520	1.07	74,683	1.47	2120	應付票據	\$20	0.01	\$20	0.01	241
1140	應收帳款淨額	825,803	15.60	846,984	16.70	2140	應付帳款	882,331	16.67	814,092	16.05	814,092
1150	應收帳款-關係人淨額	402,020	7.59	300,253	5.92	2150	應付帳款-關係人	224,941	4.25	180,289	3.55	180,289
1160	其他應收款	5,088	0.10	4,602	0.09	2160	應付所得稅	11,546	0.21	25,360	0.50	25,360
1180	其他應收款-關係人	18,124	0.34	44,019	0.87	2170	應付費用	166,276	3.14	154,046	3.04	154,046
1210	存貨	505,020	9.54	698,714	13.78	2210	其他應付款項	27,545	0.52	13,225	0.26	13,225
1260	預付款項	8,056	0.15	9,033	0.17	2224	應付設備款	2,733	0.06	2,973	0.06	2,973
1286	遞延所得稅資產-流動	49,561	0.94	53,900	1.07	2270	一年內到期長借	112,200	2.11	52,000	1.02	52,000
1291	受限制資產	28,100	0.53	38,100	0.75	21XX	流動負債合計	\$1,427,592	26.97	\$1,393,507	27.48	\$1,393,507
11XX	流動資產合計	\$2,512,078	47.45	\$2,480,581	48.91		長期利息負債					\$20,981
1421	基金及長期投資					2410	應付公司債					108,000
1480	球權益法之長期股權投資	\$2,016,891	38.10	\$1,816,278	35.81	2420	長期借款	\$127,400	2.40	\$127,400	2.40	\$128,981
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	3,044	0.05	1,144	0.02	24XX	長期利息負債合計					
14XX	基金及長期投資合計	\$2,019,935	38.15	\$1,817,422	35.83		其他負債					
1501	固定資產					2810	應計退休金負債	\$53,173	1.00	\$48,811	0.96	\$48,811
1521	土地	\$396,907	7.51	\$388,157	7.66	2820	存入保證金	2,514	0.05	2,538	0.05	2,538
1531	房屋及建築	240,231	4.53	236,818	4.67	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	64,503	1.22	83,085	1.64	83,085
1531	機器設備	270,130	5.11	289,806	5.72		其他負債合計	\$120,190	2.27	\$134,434	2.65	\$134,434
1551	運輸設備	2,829	0.05	2,855	0.05	28XX	負債總計	\$1,675,182	31.64	\$1,656,922	32.67	\$1,656,922
1631	租賃改良	51,590	0.97	51,590	1.01	2XXX	股本					
1681	其他設備	351,833	6.65	347,656	6.86		普通股股本	\$2,579,297	48.72	\$2,457,986	48.45	\$2,457,986
15X1	本合計	\$1,313,520	24.82	\$1,316,882	25.97	3110	債券換股權利證書					30,723
15X9	減：累計折舊	-633,930	-11.98	-600,136	-11.84	3130	股本合計	\$2,579,297	48.72	\$2,488,709	49.06	\$2,488,709
1672	預付設備款	979	0.02	659	0.02	31XX	資本公積					
15XX	固定資產淨額	\$680,569	12.86	\$717,405	14.15		發行溢價	\$438,280	8.28	\$428,147	8.44	\$428,147
1710	無形資產					3210	資本公積-認股權					1,815
1750	商標權	\$3,126	0.06	\$15,637	0.31	3272	其他	19,056	0.36	10,126	0.20	10,126
1770	電腦軟體成本	6,510	0.12	3,328	0.06	3280	資本公積合計	\$457,336	8.64	\$440,088	8.68	\$440,088
1770	遞延退休金成本	2,219	0.04				保留盈餘					
17XX	無形資產合計	\$11,855	0.22	\$18,965	0.37	32XX	法定盈餘公積	\$243,228	4.59	\$227,502	4.49	\$227,502
1820	其他資產					3310	累積盈虧	274,196	5.18	218,207	4.30	218,207
1830	存出保證金	\$2,634	0.05	\$1,847	0.04	3350	保留盈餘合計	\$517,424	9.77	\$445,709	8.79	\$445,709
1860	遞延費用	3,689	0.07	10,268	0.20							
1860	遞延所得稅資產-非流動	63,441	1.20	25,414	0.50	33XX						

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資 產	98年12月31日		97年12月31日		附註	負債及股東權益		98年12月31日		97年12月31日	
		金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%		
18XX	其他資產合計	\$69,764	1.32	\$37,529	0.74							
							股東權益其他項目					
							累積換算調整數	2	\$75,148	1.42	\$129,619	2.56
							未認列退休基金成本淨損失	2	-10,186	-0.19	-9,246	-0.19
							庫藏股票		-	-	-79,899	-1.57
							股東權益其他項目合計		\$64,962	1.23	\$40,474	0.80
							股東權益總計		\$3,619,019	68.36	\$3,414,980	67.33
1XXX	資產總計	\$5,294,201	100.00	\$5,071,902	100.00		負債及股東權益總計		\$5,294,201	100.00	\$5,071,902	100.00

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年3月9日查核報告書及財務報表附註)



董事長：洪銀樹



經理人：洪銀樹



會計主管：李為仁

建準電機工業股份有限公司  
 損益表  
 民國98年1月1日至98年12月31日及  
 民國97年1月1日至97年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入		\$5,115,569	101.33	\$5,744,839	100.76
4199	減：銷貨退回及折讓		66,889	1.33	43,338	0.76
4000	營業收入淨額	2	\$5,048,680	100.00	\$5,701,501	100.00
5000	營業成本	2.8	4,227,523	83.74	4,759,187	83.47
5910	營業毛利(毛損)		\$821,157	16.27	\$942,314	16.54
5920	聯屬公司間未實現利益	2	19,669	0.39	22,177	0.39
5930	聯屬公司間已實現利益	2	22,177	0.44	30,280	0.53
	營業費用					
6300	研究費用		284,748	5.64	319,122	5.60
6100	推銷費用		254,021	5.03	309,690	5.43
6200	管理費用		211,988	4.20	189,260	3.32
6000	營業費用合計		\$750,757	14.87	\$818,072	14.35
6900	營業淨利(淨損)		\$72,908	1.45	\$132,345	2.33
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$8,869	0.18	\$14,938	0.26
7121	權益法認列之投資收益	9	169,445	3.35	-	-
7160	兌換利益	2	-	-	12,315	0.22
7310	金融資產評價利益		103	-	-	-
7320	金融負債評價利益		219	0.01	-	-
7480	什項收入	23	90,927	1.80	133,564	2.34
7100	營業外收入及利益合計		\$269,563	5.34	\$160,817	2.82
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	2	\$4,740	0.10	\$6,934	0.13
7521	採權益法認列之投資損失	9	-	-	74,167	1.30
7560	兌換損失	2	16,124	0.32	-	-
7650	金融負債評價損失		-	-	943	0.02
7880	什項支出	24	8,622	0.17	31,102	0.54
7500	營業外費用及損失合計		\$29,486	0.59	\$113,146	1.99
7900	稅前淨利(淨損)		\$312,985	6.20	\$180,016	3.16
8110	所得稅費用(利益)	2.26	35,664	0.71	54,179	0.95
9190	純益—未加計非常損益前		\$277,321	5.49	\$125,837	2.21
9200	非常損益 (減除所得稅0元及10,473仟元後之 淨額)	32	-	-	31,419	0.55
9600	本期淨利(淨損)		\$277,321	5.49	\$157,256	2.76

(續下頁)

(承上頁)

代碼	項 目	附 註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	基本每股盈餘		稅前	稅後	稅前	稅後
			-----	-----	-----	-----
9710	列計非常損益前稅後淨利(淨損)		\$1.21	\$1.07	\$0.58	\$0.49
9730	非常損益稅後淨額		-	-	\$0.12	\$0.12
			-----	-----	-----	-----
9750	本期淨利(淨損)	28	\$1.21	\$1.07	\$0.70	\$0.61
			=====	=====	=====	=====
	稀釋每股盈餘		稅前	稅後	稅前	稅後
			-----	-----	-----	-----
9810	列計非常損益前稅後淨利(淨損)		\$1.21	\$1.07	\$0.59	\$0.50
9830	非常損益稅後淨額		-	-	\$0.12	\$0.12
			-----	-----	-----	-----
9850	本期淨利(淨損)	28	\$1.21	\$1.07	\$0.71	\$0.62
			=====	=====	=====	=====

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 3月 9日查核報告書及財務報表附註)

董 事 長：洪銀樹



經 理 人：洪銀樹



會 計 主 管：李為仁





建樹銀股份有限公司  
股東權益變動表  
民國98年1月1日至97年12月31日及  
民國97年1月1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	本 股				保 留 盈 餘			股東權益其他項目		
	普 通 股	特 別 股	預 收 股 本	資 本 公 積	法 定 公 積	特 別 公 積	累 積 盈 虧	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	累 積 換 算 調 整 數	庫 藏 股 票
97. 1. 1 餘額	\$2,313,064	-	-	\$424,640	\$202,034	\$14,932	\$283,263	\$-14,140	\$58,849	\$-6,249
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	25,468	-	-25,468	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-14,932	14,932	-	-	-
特別盈餘公積金轉回	-	-	-	-	-	-	-46,057	-	-	-
現金股利	138,170	-	-	-	-	-	-138,170	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	-	-10,235	-	-	-
董監事酬勞	10,235	-	-	-	-	-	-10,235	-	-	-
員工紅利	6,747	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	-	\$30,723	-	19,782	-	-	-	-	-	-
公司債轉換溢價	-	-	-	-4,334	-	-	-	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-	157,256	-	70,770	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-90,959
庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,309
註銷庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未認列退休基金成本淨損失	-10,230	-	-	-	-	-	-7,079	4,894	-	-
97. 12. 31 餘額	\$2,457,986	\$30,723	-	\$440,088	\$227,502	-	\$218,207	\$-9,246	\$129,619	\$-79,899
(註)										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	15,726	-	-15,726	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-48,868	-	-	-
股票股利	122,169	-	-	-	-	-	-122,169	-	-	-
債券換股權利證書	30,723	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	13,749	-80,723	-	8,319	-	-	-	-	-	-
長期投資資本公積	-	-	-	8,929	-	-	-	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-	277,321	-	-	-
未認列退休基金成本淨損之變動	-	-	-	-	-	-	-	-940	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股	-45,330	-	-	-	-	-	-34,569	-	-54,471	79,899
98. 12. 31 餘額	\$2,579,297	-	-	\$457,336	\$243,228	-	\$274,196	\$-10,186	\$75,148	-

註：董監事酬勞 4,068仟元及員工紅利 4,068仟元已於損益表中扣除。

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 3月 9日 查核報告書及財務報表附註)



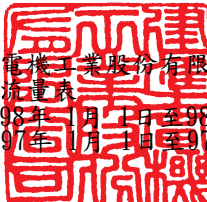
董事長：洪樹銀



經理人：洪樹銀



會計主管：李為仁


  
 建準電機工業股份有限公司  
 現金流量表  
 民國98年1月1日至98年12月31日及  
 民國97年1月1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	98 年 度	97 年 度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$277,321	\$157,256
調整項目：		
呆帳損失	-	6,160
折舊費用	50,380	73,440
存貨報廢損失	75,480	-
各項攤提	23,290	24,464
贖回應付公司債損失	-	326
提列退休金準備	4,215	5,635
採權益法之現金股利	107,994	42,336
權益法列記投資損失(利益)	-169,445	74,167
公平價值變動列入損益之金融資產增(減)	-64,997	-
處分長期投資損失(利益)	255	-
出售固定資產損失(利益)	170	-
報廢固定資產損失	-	1,770
未實現銷貨利益(損失)	19,669	22,177
未實現其他收入	3,734	399
已實現銷貨損失(利益)	-22,177	-30,280
已實現其他收入	-21,368	-21,338
金融資產評價損失(利益)	-103	-
金融負債評價損失(利益)	-219	943
存貨跌價損失提列(轉回)	32,370	1,813
應收票據減少(增加)	18,163	50,373
應收帳款減少(增加)	21,181	174,824
應收帳款-關係人減少(增加)	-101,767	38,347
其他應收款-關係人減少(增加)	25,895	51,231
其他應收款減少(增加)	-36	2,958
存貨減少(增加)	85,844	69,466
預付款項減少(增加)	977	47,221
遞延所得稅資產減少(增加)	-9,269	20,620
應付票據增加(減少)	-221	-3,367
應付帳款增加(減少)	68,239	-168,767
應付帳款-關係人增加(減少)	44,652	86,560
其他應付款增加(減少)	14,309	-34,287
應付所得稅增加(減少)	-13,814	6,551
應付費用增加(減少)	11,902	-60,766
應付利息補償金增加(減少)	187	3,335
營業活動之淨現金流入(流出)	\$482,811	\$643,567
投資活動之現金流量：		
受限制資產減少(增加)	\$10,000	\$4,089
出售長期投資價款	26,506	-
收回以成本衡量之金融資產投資價款	-	2,554
出售固定資產價款	12,513	49,372
收回採權益法之長期投資價款	6,586	24,779
採權益法之長期股權投資增加	-352,635	-267,989
增購固定資產	-12,744	-62,502
存出保證金減少(增加)	-787	2,420
遞延費用增加	-1,214	-5,197
商標權減少(增加)	-3,126	-
電腦軟體成本增加	-6,532	-13,585
合併現金流入	96,307	-
投資活動之淨現金流入(流出)	\$-225,126	\$-266,059
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借(償還)	\$-150,000	\$20,000
長期借款舉借(償還)	79,600	60,080
買回可轉換公司債價款	-	-81,975
存入保證金增加(減少)	-24	2,433

(續下頁)

(承上頁)

項 目	98 年 度	97 年 度
支付現金股利	-48,868	-46,057
支付董監酬勞	-	-10,235
庫藏股票(增加)減少	-	-90,959
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-119,292	\$-146,713
本期現金及約當現金增加(減少)	\$138,393	\$230,795
期初現金及約當現金餘額	410,293	179,498
期末現金及約當現金餘額	\$548,686	\$410,293
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$4,635	\$3,832
減:資本化利息	-	-152
不含資本化利息之本期支付利息	\$4,635	\$3,680
本期支付所得稅	\$58,747	\$37,482
不影響現金流量之投資及融資活動:		
一年內到期之長期負債	\$112,200	\$52,000
固定資產轉列遞延費用	-	\$1,727
累積換算調整數	\$-54,471	\$70,770
支付現金及舉借負債交換固定資產:		
增購固定資產	\$12,503	\$44,296
應付設備款	241	18,206
支付現金	\$12,744	\$62,502
收取現金及應收款出售長期投資:		
收回長期投資減資價款	-	\$4,779
期末應收款	-	-4,779
收取現金	-	-
公司債轉普通股:		
可轉換公司債增加(減少)	\$22,500	\$62,200
股本	-13,749	-6,747
應付利息補償金	-1,332	-4,410
債券換股權利證書	-	-30,723
資本公積	-7,257	-19,782
遞延費用	-162	-538
支付現金	-	-
合併又中公司現金淨流入:		
流動資產增加	\$-450	-
長期投資減少	110,482	-
固定資產增加	-12,163	-
以成本衡量之金融資產增加	-1,900	-
流動負債增加	338	-
現金流入	\$96,307	-

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 3月 9日查核報告書及財務報表附註)

董事長：洪銀樹



經理人：洪銀樹



會計主管：李為仁



建 準 電 機 工 業 股 份 有 限 公 司  
財 務 報 表 附 註

民國 98 年 12 月 31 日 及  
民國 97 年 12 月 31 日

( 金額除特別註明外，均以新台幣仟元為單位 )

1. 公司沿革

- (1) 本公司設立於民國69年10月，主要營業項目為交直流工業用扇、電扇、馬達及零件之加工製造及吹排風機(散熱風扇)之裝配進出口及代理國內外廠商產品經銷報價投標之業務等。
- (2) 本公司經96年 3月30日董事會(因屬簡易合併)決議以96年 5月31日為合併基準日，吸收合併建亨精密(股)公司，本公司為存續公司。本公司合併建亨精密(股)公司因係屬組織調整，係以建亨精密(股)公司於合併基準日淨資產帳面價值併入本公司，本公司並未因合併而發行新股。
- (3) 建亨精密(股)公司成立於民國89年 3月，主要營業項目為模具製造，批發、航太零件製造、企業經營管理顧問。
- (4) 本公司於民國98年 8月25日經董事會決議與又中科技(股)公司進行合併，吸收又中科技(股)公司，本公司為存續公司。本公司合併又中科技(股)公司因係屬組織調整，係以又中科技(股)公司於合併基準日淨資產帳面價值併入本公司，本公司並未因合併而發行新股。上開合併案以民國98年12月31日為合併基準日。
- (5) 又中科技(股)公司成立於民國88年 3月，主要營業項目為其他機械製造、批發(主要馬達及零件)、國際貿易、資料儲存及處理設備製造。
- (6) 本公司於民國98年12月31日及97年12月31日，員工人數分別為 444人及 477人。

2. 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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(1) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產為預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(2) 約當現金

約當現金係自投資日起 3 個月內到期或清償之國庫券、可轉讓定期存單、商業本票、銀行承兌匯票等，其帳面價值近似公平價值。

(3) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品，包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

指定公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債係混合商品，以及為消除或重大減少會計不一致時，將各項具會計不一致之金融資產或金融負債於原始認列時指定公平價值變動列入損益。另依據本公司風險管理政策及投資策略共同管理之一組金融資產、金融負債或其組成，亦指定以公平價值衡量。

(4) 備抵呆帳

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

(5) 存 貨

存貨包括原料、物料、在製品及製成品。98年1月1日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以全體項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而製成品及在製品則以淨變現價值為市價。如附註3. 所述，98年 1 月 1 日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

(6) 採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。惟自95年1月1日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自95年1月1日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。與被投資公司間相互持股，係採用庫藏股票法認列損益，認列對各子公司之投資損益時，就子公司間相互持股所認列之投資損益部分，採用慣例法。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益尚未實現者，予以遞延，於實現年度再予認列。交易損益如屬折舊或攤銷性資產所產生者，依其效益年限逐年承認。

本公司對採用權益法評價之被投資公司，因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除本公司意圖繼續支持，或該被投資公司之虧損係屬短期性質，有充分證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運外，其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。

94年度起，本公司對於已達控制能力之被投資公司，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

本公司對具有控制力之被投資公司，除依權益評價外，並分別於每會計年度之半年度及年終了時，編製合併財務報表，另依金管證六字第0960034217號令規範各上市(櫃)公司應自97年度起加編第1、3季合併財務報表。

(7) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市(櫃)股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。取得股票股利時僅註記增加之股數，重新計算每股成本。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(8) 固定資產

以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。

折舊按固定資產耐用年數表規定之耐用年數，以直線法提列。對折舊性資產使用年限屆滿時，若有殘值且仍繼續使用者，則依估計可再使用年限，以直線法續提折舊。主要固定資產耐用年限為房屋及建築3-55年；機器設備3-10年；運輸設備5年；其餘設備2-10年。

固定資產出售或報廢時，其成本及累計折舊均自帳上沖銷，處分固定資產損益列為當年度之損益。

(9) 無形資產

本公司自96年1月1日起，適用新發布財務會計準則公報第37號「無形資產之會計處理準則」之規定。無形資產以取得成本為入帳基礎，採用直線法依其耐用年限分期攤銷。電腦軟體成本等主要按3年，以直線法攤銷。

本公司於民國98年2月購入商標權，該商標權預期持續產生淨現金流入，故將其視為非確定耐用年限。非確定耐用年限之無形資產每年於資產負債表日評估是否有事件及情況，繼續證明非確定耐用年限無形資產之耐用年限已屬確定，耐用年限由非確定改為有限時，視為估計變動。

(10) 遞延費用

包括：

- (1) 線路補助費、修護工程款及廠房裝潢款等支出，按 3 至 5 年平均攤銷。
- (2) 95 年 1 月 1 日以後發行之可轉換公司債之交易成本，依新修訂財務會計準則公報之規定，按原始認列金額比例分攤至其負債及權益組成要素，屬於權益組成要素部分則以扣除相關所得稅利益後之淨額自權益項目減除。

(11) 遞延貸項－聯屬公司間利益

係出售貨品及資產予子公司或權益法評價之被投資公司，按一般公認會計原則規定，所沖銷之未實現內部損益。其會計處理及依財務會計準則公報第 5 號有關長期投資會計處理之規定，凡投資公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益，於當年度尚未實現者，應加以銷除，俟實現年度始行認列。若投資公司對投資公司具有控制能力則投資公司與被投資公司之順流交易，其公司間未實現損益應全部銷除，若投資公司對被投資公司只具重大影響力，未具控制能力，則投資公司與被投資公司間之順流交易，其未實現損益應按期末持股比例銷除。

(12) 收益認列方法

收益於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。若銷貨未符合上述認列條件時，則俟條件符合時方認列為收入。

銷貨收入按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

(13) 資本支出與收益支出之劃分

凡支出效益及於以後各期且金額重大者列為資產，其餘列為費用或損失。

(14) 以外幣為準之交易事項

本公司交易事項係以新台幣為記帳單位，有關外幣交易事項係按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣債權、債務收取或償付時，因匯率變動所發生之兌換損益，列為當期損益；其於資產負債表日未結清者，並按結算日之匯率換算，產生之兌換損益，亦列為當年度損益。

## (15) 所得稅

依財務會計準則公報第22號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債；與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，估列其備抵評價金額，遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債表科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。

以前年度溢估、低估之所得稅，列為當年度所得稅費用之調整項目。

未分配盈餘應加徵 10%之所得稅，列為股東會決議年度費用。

本公司所得稅抵減之會計處理係依財務會計準則公報第12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。

「所得基本稅額條例」自95年 1月 1日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率(百分之十)計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

當稅法修正時，應於公布日按新規定將遞延所得稅資產或負債重新計算，差額列為當期所得稅費用。

## (16) 應付公司債

自民國95年 1月 1日起，本公司發行之可轉換公司債同時產生金融負債及給予持有人轉換為權益商品之選擇權，依財務會計準則第36號「金融商品之表達與揭露」規定認列為複合金融商品。發行時之交易成本按原始認列金額比例分攤至可轉換公司債負債及權益組成要素。可轉換公司債之負債組成要素之計算係參考與權益組成要素無關之類似負債之公司價值後，再將可轉換公司債總金額及負債組成要素公平價值間之差異認列為權益組成要素。可轉換公司債之利息係採有效利率計算，並依合約期限分攤認列為當期損益。

民國95年 1月 1日前所發行之轉換公司債因轉換權利與公司債不可分割，以全數發行價格作為負債入帳。

轉換公司債發行價格與面額間之折溢價，按利息法於發行日至到期日間攤銷。轉換公司債附有賣回權者，其折溢價則於發行日至賣回權屆滿日之期間內攤銷之。其約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權屆滿日之期間，按利息法認列為負債。

債券持有人行使轉換權利時，該轉換公司債於轉換日之未攤銷折溢價與發行成本、應付利息、債券持有人應繳回之債息、已認列之利息補償金負債與轉換公司債面額則予以一併轉銷，並以該轉銷淨額超過債券換股權利證書面額部份，列為資本公積。

附賣回權之轉換公司債，若持有人逾期未行使賣回權，致賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日之次日起至到期日之期間內，攤銷已認列之利息補償金。於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價高於約定賣回價格，則將認列之利息補償金全數轉列資本公積。

在轉換公司債到期日之前，發行公司可藉行使贖回權或強制轉換權，或從公開市場買回而發生期前清償，其所支付之金額與清償日帳面價值之差額，列入當期損益。

#### (17) 退休金

本公司訂有員工退休辦法，依照勞基法規定，以薪資總額2%提撥退休金並專戶儲存於台灣銀行，實際支付退休金時，先自退休金專戶支應。

本公司自86年度起，對於職工退休辦法改按財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」之規定辦理，並依該公報之規定認列淨退休金成本及應計退休金負債。

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當期費用。

#### (18) 員工紅利及董監酬勞

本公司民國97年1月1日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

#### (19) 利息資本化

購建固定資產期間，正在進行使該資產達可用或完工狀態前所發生之利息支出均予資本化。

## (20) 庫藏股票

本公司收回已發行之股票且尚未註銷者，依其收回成本列為股東權益之減項，處分庫藏股票時，若處分價格高於帳面價值，其差額應貸記「資本公積—庫藏股票交易」科目；若處分價格低於帳面價值，其差額應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。

## (21) 資產減損

當環境變更或某些事件發生而顯示公司所擁有的資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失。可回收金額是指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易下的情況下可收到的淨處分金額，而使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內可產生的預計現金流量予以折現計算。

當以前年度認列資產減損的情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額的範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

非確定耐用年限之無形資產，每年定期進行減損測試，並就可收回金額低於帳面價值之部分，認列減損損失。

## 3. 會計原則變動之理由及其影響

(1) 本公司自98年1月1日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括：

A. 存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之。

B. 未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本。

C. 異常製造成本及存貨跌價損失(或回升利益)應分類為銷貨成本。

此項會計原則變動，使民國98年度稅後淨利減少35,671仟元，每股盈餘減少0.13元。

另為更允當表達與產品攸關之成本，本公司銷貨成本包括已出售存貨之成本、未分攤固定製造費用、異常製造成本、跌價損失(或回升利益)等。

(2) 本公司自97年1月1日起，首次適用財務會計準則公報第39號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，使97年度應付費用增加8,136仟元、應付所得稅減少2,034仟元、稅後純益減少6,102仟元，稅後每股盈餘減少0.02元。

#### 4. 現金及約當現金

項 目	98年12月31日	97年12月31日
庫 存 現 金	\$160	\$100
支 票 存 款	96	88
活 期 存 款	236,138	240,424
外 幣 存 款	312,292	70,110
約 當 現 金		
三個月內到期之商 業本票	-	99,571
合 計	\$548,686	\$410,293

#### 5. 公平價值變動列入損益之金融資產－流動

項 目	98年12月31日	97年12月31日
流動項目：		
受 益 憑 證	\$64,997	\$ -
減：金融資產評價調整	(980)	
淨 額	\$64,017	\$ -
交易目的之金融資產－遠期外匯合約	1,083	-
合 計	\$65,100	\$ -

(1) 本公司98年度及97年度從事遠期外匯合約衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司持有之遠期外匯合約因不符財務會計準則公報第三十四號規定之有效避險條件，故不適用避險會計，截至98年12月31日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

98年12月31日	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額(仟元)
買入遠期外匯	美元兌新台幣	98.10-99.02	USD 5,000
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	98.10-99.02	USD 5,000

(2) 本公司於98年度及97年度，公平價值變動列入損益之金融資產產生之淨利(損)分別為 1,338仟元及 0仟元。

#### 6. 應收票據淨額

項 目	98年12月31日	97年12月31日
應收票據—一般	\$57,123	\$74,768
減：備抵呆帳	(603)	(603)
小 計	\$56,520	\$74,165
應收票據—關係人	\$ -	\$518
減：備抵呆帳	-	-
小 計	\$ -	\$518
合 計	\$56,520	\$74,683

與關係人間之應收票據，請參閱附註29。關係人交易事項說明。

#### 7. 應收帳款淨額

項 目	98年12月31日	97年12月31日
應收帳款—一般	\$853,523	\$874,704
減：備抵呆帳	(27,720)	(27,720)
小 計	\$825,803	\$846,984
應收帳款—關係人	\$402,020	\$300,253
減：備抵呆帳	-	-
小 計	\$402,020	\$300,253
合 計	\$1,227,823	\$1,147,237

與關係人間之應收帳款，請參閱附註29。關係人交易事項說明。

#### 8. 存貨及銷貨成本

項 目	98年12月31日	97年12月31日
原 料	\$321,540	\$380,174
物 料	3,225	6,856
在 製 品	128,035	203,901
製 成 品	129,353	152,546
合 計	\$582,153	\$743,477
減：備抵存貨跌價及 呆滯損失	(77,133)	(44,763)
淨 額	\$505,020	\$698,714

(1) 98年及97年度當期認列為營業成本之存貨相關(損)益如下:

項 目	98 年 度	97 年 度
出售存貨成本	\$4,032,393	\$4,762,325
存貨跌價及呆滯損失	32,370	1,813
未分攤固定製造費用	89,289	-
存貨報廢損失	75,480	-
存貨盤損(盈)	(6,119)	(4,951)
其 他	4,110	-
合 計	\$4,227,523	\$4,759,187

(2) 截至98年12月31日及97年12月31日止，存貨投保總額分別為 200,000 仟元及 210,000仟元。

#### 9. 採權益法之長期股權投資

被投資公司	98 年 12 月 31 日		
	股數(仟股)	金 額	股 權 比 率
採權益法評價			
建準國際有限公司	20,620	\$608,732	100.00%
建技精密(股)公司	6,754	70,278	48.25%
SUNON INC	150	184,740	100.00%
SUNON SAS	50	93,875	99.99%
SUNON 株式會社	4	12,238	100.00%
利源科技(股)公司	9,023	127,278	85.00%
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	28,500	906,682	100.00%
SUNONWEALTH	800	13,068	99.99%
ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.			
合 計		\$2,016,891	

97 年 12 月 31 日

被投資公司	股 數(仟股)	金 額	股 權 比 率
採權益法評價			
建準國際有限公司	17,220	\$396,603	100.00%
建技精密(股)公司	7,082	80,197	51.00%
榮錦國際開發(股)公司	5,500	20,587	100.00%
又中科技(股)公司	15,218	140,662	100.00%
SUNON INC	150	214,487	100.00%
SUNON SAS	50	109,045	99.99%
SUNON 株式會社	4	16,309	100.00%
利源科技(股)公司	8,981	124,560	84.60%
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	21,700	687,572	100.00%
SUNONWEALTH	800	26,256	99.99%
ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.			
合 計		<u>\$1,816,278</u>	

- (1) 由於法令限制，本公司投資大陸南海建準電器製品廠，係以英屬維京群島建準國際有限公司於大陸以原料加工方式設廠，並經經濟部投資審議委員會核准。有關其大陸投資資訊，詳附註34. 說明。南海建準電器製品廠已於98年 2月16日辦理註銷完成，並於98年 7月10日退回投資款USD 20萬元，本公司已於98年 8月12日業經經濟部投資審議委員會核准。
- (2) 本公司業經經濟部投資審議委員會核准經由第三地區英屬維京群島建準國際有限公司之轉投資事業－佛山建準電子有限公司，註冊資本額為美金 1,942萬元，截至98年12月31日止已匯出美金 1,440萬元及設備作價美金 502萬元，有關其大陸投資資訊，詳附註34. 說明。
- (3) 本公司業經經濟部投資審議委員會核准經由第三地區英屬維京群島 SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD 之轉投資事業－昆山廣興電子有限公司，註冊資本額為美金 2,850萬元，截至98年12月31日止已匯出美金 2,850 萬元，有關其大陸投資資訊，詳附註34. 說明。

- (4) 依各被投資公司之同期間財務報表按權益法認列之長期股權投資及投資損益如下：

98年度：

項 目	長期股權投資	投資(損)益
經本會計師簽證	\$1,712,970	\$142,009
經其他會計師簽證	291,683	30,874
未經會計師簽證	12,238	(3,438)
合 計	<u>\$2,016,891</u>	<u>\$169,445</u>

97年度：

項 目	長期股權投資	投資(損)益
經本會計師簽證	\$1,450,181	(\$158,103)
經其他會計師簽證	366,097	83,936
合 計	<u>\$1,816,278</u>	<u>(\$74,167)</u>

- (5) 本公司業經經濟部投資審議委員會98年6月30日及7月23日核准，將經由第三地區投資事業英屬維京群島BVI SUNON INTERNATIONAL LIMITED 以美金1,200仟元，受讓又中科技股份有限公司經由英屬維京群島E.F.C INNOVATION CO., LTD.所持有大陸地區投資事業佛山市南海廣原電子有限公司100%股權(總實收股本美金2,020仟元)並由本公司先行以自有外匯美金1,200仟元增資第三地區投資事業英屬維京群島SUNON INTERNATIONAL LIMITED, 再受讓英屬維京群島E.F.C INNOVATION CO., LTD.所持有大陸地區投資事業佛山市南海廣原電子有限公司股權，該轉讓係屬組織調整。
- (6) 本公司間接投資大陸地區投資事業佛山市建準電子有限公司於98年4月10日經董事會決議與佛山市南海廣原電子有限公司進行合併，吸收佛山市南海廣原電子有限公司，佛山市建準有限公司為存續公司，合併基準日為98年12月16日。
- (7) 本公司於98年度出售全部榮錦國際開發(股)公司之持股，使得持股比例為0%，已喪失重大影響力，依規定依權益法認列損益至喪失重大影響力時點，98年度計認列投資損益1,646仟元。
- (8) 本公司為整合資源、節省集團成本及提昇競爭力等，與又中科技(股)公司以「簡易合併」之方式進行合併，由本公司為存續公司，已於98年8月25日經董事會決議通過，合併基準日為98年12月31日。
- (9) 依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」及行政院金融監督管理委員會函規定，本公司自94年度起將具有控制能力之被投資公司納入編製合併報表。

10. 以成本衡量之金融資產

項 目	98年12月31日	97年12月31日
中山創業投資(股)公司	\$3,044	\$1,144
合 計	\$3,044	\$1,144

- (1) 本公司所持有之上述股票投資，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。
- (2) 被投資公司—中山創業投資(股)公司因其每股股權淨值低於面值，故本公司98年底及97年底已依其股權淨值認列減損損失分別為 2,610仟元(包括合併又中科技(股)公司之 100仟元)及 2,510仟元。

11. 固定資產

- (1) 民國98年12月31日固定資產明細如下：

項 目	成 本	累 計 折 舊	未折減餘額
土 地	\$396,907	\$ -	\$396,907
房屋及建築	240,231	96,604	143,627
機 器 設 備	270,130	212,725	57,405
運 輸 設 備	2,829	2,672	157
租 賃 改 良	51,590	25,061	26,529
其 他 設 備	351,833	296,868	54,965
預付設備款	979	-	979
合 計	\$1,314,499	\$633,930	\$680,569

- (2) 民國97年12月31日固定資產明細如下：

項 目	成 本	累 計 折 舊	未折減餘額
土 地	\$388,157	\$ -	\$388,157
房屋及建築	236,818	90,429	146,389
機 器 設 備	289,806	210,130	79,676
運 輸 設 備	2,855	2,689	166
租 賃 改 良	51,590	21,859	29,731
其 他 設 備	347,656	275,029	72,627
預付設備款	659	-	659
合 計	\$1,317,541	\$600,136	\$717,405

- (3) 本公司截至民國98年12月31日止並未辦理資產重估價。
- (4) 98年度及97年度因購置設備之資本化利息分別為 0仟元及 152仟元；  
另資本化利率列示如下：

項 目	98 年 度	97 年 度
資本化利率	-	2.40%

- (5) 98年12月31日及97年12月31日固定資產投保金額分別為 310,372仟元及 297,430仟元。
- (6) 部份固定資產已提供作為借款之擔保，請參閱附註30. 說明。

## 12. 遞延費用

項 目	98 年 度	97 年 度
期 初 餘 額	\$10,268	\$13,139
本 期 增 加	1,214	6,924
本 期 攤 提	(7,631)	(8,568)
本 期 減 少	(162)	(1,227)
期 末 餘 額	\$3,689	\$10,268

## 13. 短期借款

98年12月31日：無。

借 款 性 質	97 年 12 月 31 日	
	金 額	利 率
週 轉 借 款	\$150,000	1.6%-1.88%
合 計	\$150,000	

對於短期借款之擔保品，請參閱附註30. 之說明。

## 14. 公平價值變動列入損益之金融負債—流動

項 目	98年12月31日	97年12月31日
流動項目：		
嵌入式衍生性金融商品(可轉債贖回權、賣回權及價格)	\$ -	\$1,281

對於公平價值變動列入損益之金融負債，請參閱附註17.(2)之說明。

15. 遞延貸項－聯屬公司間利益

項 目	98年12月31日	97年12月31日
未實現銷貨利益	\$19,669	\$22,177
技術讓與金	1,044	1,392
未實現其他收入	43,790	59,516
合 計	<u>\$64,503</u>	<u>\$83,085</u>

16. 長期借款及一年內到期長期負債

貸款機構	到 期 日	98年12月31日	97年12月31日	還 款 方 式
中國信託	100.12.16	\$108,000	\$160,000	分期償還。
兆豐銀行－新興	101.03.26	37,850	-	分期償還。
高雄銀行－草衙	100.08.09	43,750	-	分期償還。
臺灣銀行－前鎮	101.04.09	50,000	-	分期償還。
合 計		\$239,600	\$160,000	
減：一年內到期長期負債		(112,200)	(52,000)	
預付利息		-	-	
長 期 借 款		<u>\$127,400</u>	<u>\$108,000</u>	
期末借款利率區間		<u>1.50%</u>	<u>1.86%-1.91%</u>	

- (1) 本公司與中國信託銀行簽訂貸款合約規定，依最近期年報或半年報之合併財簽檢視，於借款期間內負債比率(負債總額 / 淨值)不得高於於120%，流動比率不得低於130%，且EBITDA/I不得低於 5倍，本公司均符合貸款合約規定。
- (2) 本公司與台新銀行簽訂貸款合約規定，於借款期間內負債比率(負債總額/淨值)不得高於100%，流動比率不得低於130%，本公司均符合貸款合約規定。
- (3) 對於長期借款，本公司提供部份固定資產作為擔保，請參閱附註30.之說明。

17. 應付公司債及利息補償金

項 目	98年12月31日	97年12月31日
第二次可轉換公司債	\$ -	\$22,500
減：應付公司債折價	-	(1,519)
合 計	\$ -	\$20,981

(1) 本公司發行第二次國內無擔保可轉換公司債條件說明如下：

發行總額	400,000 仟元								
每張面額	100 仟元								
發行日	95年10月25日								
債券期限	5 年								
票面利率	0%								
債券贖回收益率	1.80%								
轉換期間	95.11.25-100.10.15 (依法暫停過戶期間除外)								
轉換標的	本公司普通股								
轉換價格	發行時之轉換價格為19.1元。隨著96年 8月24日、97年 8月22日及98年 7月31日之除權除息，調整轉換價格分別為17.7元、16.6元及15.8元。								
償還辦法	自發行滿一個月之次日起，至到期日前十日止，除依轉換條款提前轉換為本公司普通股，依贖回條款由本公司提前收回及依賣回條款提前贖回外，到期時以現金 1次還本。								
已申請轉換及贖回之金額	<table> <tbody> <tr> <td>發行總額</td> <td>\$400,000</td> </tr> <tr> <td>減：贖回金額</td> <td>(79,100)</td> </tr> <tr> <td>    轉換金額</td> <td>(320,900)</td> </tr> <tr> <td>尚未申請轉換金額</td> <td>\$ -</td> </tr> </tbody> </table>	發行總額	\$400,000	減：贖回金額	(79,100)	轉換金額	(320,900)	尚未申請轉換金額	\$ -
發行總額	\$400,000								
減：贖回金額	(79,100)								
轉換金額	(320,900)								
尚未申請轉換金額	\$ -								

A. 本公司截至98年12月31日止，於97年10月28日以 103.6%之價款贖回發行在外之可轉換公司債79,100仟元，公司債贖回產生之損失計 326仟元，帳列其他損失項下。

B. 本公司截至98年12月31日止，已有 320,900仟元申請轉換為普通股17,668,050股，截至98年12月31日已全數換發。

(2) 本公司國內第二次可轉換無擔保公司債於發行時依據財務會計準則公報第36號規定，將該轉換權與負債分離，表列「資本公積－認股權」，另所嵌入之贖回權、賣回權與價格重設權，經依據財務會計準則公報第34號之規定，其與主契約債務商品之經濟特性及風險非緊密關聯，故予以分離處理，並以其淨值帳列「公平價值變動列入損益之金融負債」。

## 18. 股本

項 目	98年12月31日	97年12月31日
額 定 股 本	\$3,000,000	\$3,000,000
實 收 股 本	2,579,297	2,457,986
已發行普通股股數 (仟股)	257,930	245,799
每股面額(元)	10	10

## 19. 債券換股權利證書

截至98年底及97年底止，本公司發行之可轉換公司債已申請轉換分別為320,900仟元及298,400仟元，換發之債券換股權利證書分別為17,668,050股及16,293,114股，其中換發普通股分別為17,668,050股及13,220,843股，尚未換發普通股分別為0股及3,072,271股，帳列債券換股權利證書分別為0仟元及30,723仟元；有關可轉換公司債之發行條件請參閱附註17.之說明。

## 20. 資本公積

依公司法規定，資本公積需優先彌補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。依證券交易法施行細則規定，資本公積撥充資本者，每年撥充之合計金額，不得超過實收資本額百分之十。其中以發行股票溢價轉入資本公積撥充資本者，應俟增資或其他事由所產生該次資本公積經公司登記主管機關核准登記後之次一年度，始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

## 21. 盈餘分配

(1) 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及其他依規定應提撥之特別盈餘公積後，再按下列方式分配：

A. 員工紅利不低於百分之二。

B. 董事及監察人酬勞最高百分之五。

C. 扣除前各項餘額後由董事會就該餘額併同加計以前年度累計未分配盈餘擬具分派議案提請股東會決議分配之。

分配股利時係考量公司營運及資本支出需求，擬定合適之現金及股票股利搭配比例，提案報請股東會同意，惟現金股利發放以不低於當年度分配數 20%為限。

(2) 本公司股東會分別於98年 5月及97年 6月宣佈之97年度及96年度盈餘分配案及每股股利如下：

項 目	盈餘分配案		每股股利(元)	
	97 年 度	96 年 度	97 年 度	96 年 度
法 定 公 積	\$15,726	\$25,468		
普通股現金股息	48,868	46,057	0.199454	0.2
普通股股票股息	122,169	138,170	0.498635	0.6
董監事酬勞	(註)	10,235		
員 工 紅 利	(註)	10,235		
合 計	<u>\$186,763</u>	<u>\$230,165</u>		

註：配發員工紅利 4,068仟元及董監酬勞 4,068仟元。

A. 本公司98年 7月 7日經董事會決議通過，截至除權除息前可轉換公司債最後轉換日(98年7月2日)止，按除權除息基準日股東名冊所載持股數，每股配發現金股利由0.199454元調整為0.199209元。

B. 有關員工紅利及董監酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站等管道查詢。

C. 本公司截至98年及97年12月底止，員工紅利之估列金額分別為 7,800 仟元及 4,068仟元，董監酬勞之估列金額分別為 4,200仟元及 4,068仟元，其估列基礎係依過去經驗就員工紅利及董監酬勞可能發放之金額為最適當之估計，並認列為費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動。

D. 本公司97年度盈餘決議配發員工紅利 4,068仟元及董監酬勞 4,068仟元，與97年度財務報告認列之員工紅利 4,068仟元及董監酬勞 4,068 仟元並無差異。

22. 庫藏股票

(1) 98年度:

		單位：仟股
收回原因	項 目	股 數
維護公司信用及股東 權益並銷除股份	期 初 股 數	4,533
	本 期 增 加	-
	本 期 減 少	(4,533)
	期 末 股 數	-

97年度:

		單位：仟股
收回原因	項 目	股 數
維護公司信用及股東 權益並銷除股份	期 初 股 數	370
	本 期 增 加	5,186
	本 期 減 少	(1,023)
	期 末 股 數	4,533

- (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總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。本公司96年12月25日董事會決議通過購買庫藏股票 5,000仟股，執行期間為96年12月26日至97年2月25日，執行期間屆滿時共計買回 1,023仟股，已於97年3月28日經董事會決議訂定97年4月1日為減資基準日，並於97年4月11日完成減資登記手續。
- (3) 本公司97年10月20日董事會決議通過買回庫藏股票 6,000仟股，執行期間為97年10月21日至97年12月20日，執行期間屆滿時共計買回 4,533 仟股，已於98年1月17日經董事會決議訂定98年1月17日為減資基準日，並於98年3月18日完成減資登記手續。
- (4) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，不得享有股利之分派、表決權…等權利。

## 23. 什項收入

項 目	98 年 度	97 年 度
出售樣品收入等	\$19,862	\$21,638
專利權收入	28,659	53,088
已實現處分設備利益 等	21,368	21,338
賠償收入	-	19,175
其 他	21,038	18,325
合 計	<u>\$90,927</u>	<u>\$133,564</u>

(1) 有關專利權收入之說明，請參閱附註29.G.(2)。

(2) 有關賠償收入之說明，請參閱附註31.4.(b)。

## 24. 什項支出

項 目	98 年 度	97 年 度
資遣費支出	\$7,880	\$28,056
出售及報廢固定資產 損失	214	1,770
處分投資損失	527	-
其 他	1	1,276
合 計	<u>\$8,622</u>	<u>\$31,102</u>

## 25. 用人、折舊、折耗及攤銷費用

項 目	98 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	\$17,320	\$310,190	\$327,510
勞健保費用	1,534	20,927	22,461
退休金費用	1,027	17,977	19,004
其他用人費用	1,082	11,004	12,086
折舊費用	22,848	27,532	50,380
攤銷費用	4,583	18,683	23,266
合 計	<u>\$48,394</u>	<u>\$406,313</u>	<u>\$454,707</u>

項 目	97 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	\$58,319	\$283,719	\$342,038
勞健保費用	4,627	17,836	22,463
退休金費用	4,650	17,265	21,915
其他用人費用	2,758	15,449	18,207
折舊費用	44,290	29,150	73,440
攤銷費用	6,616	17,436	24,052
合 計	<u>\$121,260</u>	<u>\$380,855</u>	<u>\$502,115</u>

## 26. 所得稅

### (1) 遞延所得稅資產(負債)淨額

#### A. 流動：

項 目	98年12月31日	97年12月31日
未實現存貨呆滯損失	\$15,427	\$11,191
未實現銷貨折讓	347	875
未實現兌換損失(利益)	1,816	(1,497)
未實現銷貨利益	3,934	5,544
投資抵減	21,529	38,000
其 他	6,508	9,287
小 計	<u>\$49,561</u>	<u>\$63,400</u>
減：備抵評價	-	(9,500)
合 計	<u>\$49,561</u>	<u>\$53,900</u>

## B. 非流動：

項 目	98年12月31日	97年12月31日
依權益法認列投資損失	\$48,670	\$102,832
依權益法認列投資利益	(42,157)	(66,111)
未實現之退休金費用	8,154	9,139
未實現其他收入	5,277	9,799
投資抵減	142,182	103,678
其 他	502	3,184
小 計	\$162,628	\$162,521
減：備抵評價	(80,400)	(93,901)
合 計	\$82,228	\$68,620
長期投資累積換算調整數所得稅 影響數	(18,787)	(43,206)
淨 額	\$63,441	\$25,414

## (2) 所得稅費用(利益)

項 目	98 年 度	97 年 度
當期所得稅費用	\$64,440	\$80,848
未分配盈餘加徵 10%稅款	-	2,452
以前年度所得稅(高)低估	8,100	1,881
境外股利稅款數不得抵減	4,613	500
減：投資抵減節省所得稅	(32,220)	(41,649)
小 計	\$44,933	\$44,032
遞延所得稅費用(利益)		
暫時性差異	(\$10,177)	\$20,620
因所得稅法改變產生之變動影響 數	908	-
小 計	(\$9,269)	\$20,620
所得稅費用(利益)	\$35,664	\$64,652

立法院於98年 5月修正所得稅法第 5條條文，將營利事業所得稅稅率由 25%調降為 20%，並自99年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產。

## (3) 應付所得稅

項 目	98年12月31日	97年12月31日
當期所得稅費用	\$64,440	\$80,848
未分配盈餘加徵10% 稅款	-	2,452
研發抵減應付所得稅	(32,220)	(41,649)
減：暫繳及利息扣繳	(16)	(239)
國外股利收入得扣抵之扣繳稅額	(22,508)	(16,155)
以前年度應付所得稅	1,850	103
期末應付(退)所得稅	<u>\$11,546</u>	<u>\$25,360</u>

## (4) 損益表所列稅前淨利依規定稅率應計之所得稅與依稅法規定計算之課稅所得其當期所得稅費用，其差異說明如下：

項 目	98 年 度	97 年 度
稅前淨利應計所得稅	\$78,236	\$55,467
未實現權益法投資損(益)	(42,361)	18,542
未(已)實現利息補償金	47	277
未(已)實現兌換利益(損失)	3,313	254
減 損 損 失	-	(811)
採權益法之現金股利	27,133	8,401
未(已)實現存貨跌價損失	8,093	453
未(已)實現出售資產利益	(4,019)	(3,692)
未(已)實現銷貨折讓	(523)	359
呆 帳 超 限	-	2,305
未實現之退休金費用	1,054	1,409
處分投資利益(損失)	(7,420)	-
其 他	887	(2,116)
當期所得稅費用	<u>\$64,440</u>	<u>\$80,848</u>

(5) 截至民國98年12月31日止，本公司所得稅結算申報已核定至94年度。

(6) 截至民國98年12月31日止，本公司依促進產業升級條例第六條規定所得稅抵減之明細如下：

抵 減 項 目	可抵減餘額	尚未抵減餘額	尚未抵減年度
機 器 設 備	\$3,220	\$1,342	101
研發人才培訓抵減	184,726	162,369	102

## (7) 兩稅合一相關資訊：

項 目	98 年 底	97 年 底
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$36,728	\$5,759
86年度以前未分配盈餘	241	241
87年度以後未分配盈餘	273,955	217,966

項 目	98 年 度	97 年 度
盈餘分配之稅額扣抵比率	17.62%	14.22%
	(預 計)	(實 際)

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。因是98年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

## 27. 退休金政策

- (1) 本公司訂有職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工，職工退休辦法規定員工每服務滿1年，可獲得兩個基數之退休金。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前6個月之平均薪資計算。
- (2) 本公司目前每月按給付薪資之2%提撥退休準備金。依財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」規定，員工退休金費用應依精算法認列，茲依該公報規定，揭露相關資訊如下：

## A. 淨退休金成本組成項目如下：

項 目	98 年 度	97 年 度
服 務 成 本	\$1,684	\$1,968
利 息 成 本	2,273	3,637
退休基金資產預期報酬	(947)	(1,664)
過渡性淨給付義務(淨資產)攤銷數	1,109	1,109
退休金損(益)攤銷	596	883
淨退休金成本	\$4,715	\$5,933

B. 精算假設如下：

項 目	98 年 度	97 年 度
折 現 率	2.25%	2.25%
未來薪資水準增加率	1.00%	1.00%
退休基金資產預期投資報酬率	2.25%	2.25%

C. 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

項 目	98年12月31日	97年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$20,962)	(\$20,818)
非既得給付義務	(64,550)	(70,087)
累積給付義務	(\$85,512)	(\$90,905)
未來薪資增加之影響數	(9,098)	(10,111)
預計給付義務	(\$94,610)	(\$101,016)
退休基金資產公平價值	32,339	42,094
提撥狀況	(\$62,271)	(\$58,922)
未認列過渡性淨給付義務	2,219	3,328
未認列退休金損益	19,283	19,040
補列應計退休金負債	(12,404)	(12,257)
應計退休金負債	(\$53,173)	(\$48,811)
既得給付	\$21,660	\$21,528

98年12月31日及97年12月31日之應計退休金負債分別為53,173仟元及48,811仟元，帳列應計退休金負債項下。

「勞工退休金條例」自94年7月1日起施行，本項新制係屬確定提撥退休辦法。勞工得選擇繼續適用原「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該新制之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。依新制規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資6%。本公司98年度及97年度按勞工退休金條例提撥之退休金分別為14,289仟元及15,982仟元。

## 28. 每股盈餘

項 目	98 年 度	97 年 度
A. 基本每股盈餘:		
稅前淨利	\$312,985	\$180,016
列計非常損益前稅後淨利(淨損)	\$277,321	\$125,837
非常利益稅後淨額	-	31,419
本期淨利(淨損)	\$277,321	\$157,256
本期流通在外加權平均股數(仟股)	251,466	238,269
追溯調整後加權平均股數(仟股)	258,664	257,286
基本每股盈餘		
稅前淨利	\$1.21	\$0.70
列計非常損益前稅後淨利(淨損)	\$1.07	\$0.49
非常利益稅後淨額	-	0.12
本期淨利(淨損)	\$1.07	\$0.61
B. 稀釋每股盈餘:		
稅前淨利 (A)	\$312,985	\$180,016
列計非常損益前稅後淨利(淨損)	\$277,321	\$125,837
非常利益稅後淨額	-	31,419
本期淨利(淨損) (B)	\$277,321	\$157,256
可轉換公司債影響數 (D)	187	3,335
計算稀釋每股盈餘之稅前淨利 (E)=(A)+(D)	313,172	183,351
計算稀釋每股盈餘之本期淨利 (F)=(B)+(D)*0.75	277,461	159,757
追溯調整後加權平均股數(仟股) (C)	258,664	257,286
可轉換公司債影響數(仟股)	-	1,355
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股 數(仟股) (G)	258,664	258,641
稀釋每股盈餘:		
稅前每股盈餘(E)/(G)	\$1.21	\$0.71
稅後每股盈餘(F)/(G)	\$1.07	\$0.62

97年追溯調整後加權平均股數=245,066\*1.0498635=257,286

## 29. 關係人交易事項

### (1) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
洪 銀 樹	本公司董事長
洪 陳 富 英	本公司董事長之配偶
建準國際有限公司	本公司之子公司
建技精密(股)公司	採權益法評價之被投資公司
榮錦國際開發(股)公司	本公司之子公司 (已於98年12月31日全部出售)
又中科技(股)公司	本公司之子公司 (已於98年12月31日與本公司合併後為消滅公司)
SUNON SAS	本公司之子公司
SUNON 株式會社	本公司之子公司
SUNON INC	本公司之子公司
廣昇投資開發(股)公司	該公司董事長為本公司董事長之配偶
優源投資(股)公司	該公司董事長為本公司董事長二親等親屬
利源科技(股)公司	本公司之子公司
昆山廣興電子有限公司	本公司之孫公司
SUNON TECHNOLOGIES PTE LTD.	本公司之子公司(已於97年 6月30日解散)
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	本公司之子公司
建鼎精密(股)公司	採權益法評價之被投資公司之子公司
BROAD BAND CO., LTD.	採權益法評價之被投資公司之子公司
佛山市南海建技精密五金有限公司	採權益法評價之被投資公司之孫公司
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	採權益法評價之被投資公司之子公司
創新電子有限公司	本公司之孫公司(已於98年12月30日解散)
佛山市南海廣原電子有限公司	本公司之孫公司(已於98年12月16日與佛山建準合併)
高準科技(股)公司	本公司之孫公司(已於97年 6月30日解散)
佛山市建準電子有限公司	本公司之孫公司
啟原智財科技(股)公司	本公司之孫公司(已於97年 6月30日解散)
豪紳科技(股)公司	本公司之孫公司(已於97年 5月31日解散)
薩摩亞共和國 SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	本公司之孫公司

(接下頁)

(續上頁)

GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	本公司之孫公司
昆山廣英電子有限公司	本公司之孫公司
LIYUAN INVESTMENT CO., LTD.	本公司之孫公司
佛山市利茂電子有限公司	本公司之孫公司
財團法人建準慈善基金會	與本公司董事長相同
財團法人高雄市私立聖淵啟仁中心	與本公司董事長相同
其 他	實質關係人

(2) 與關係人間之重大交易事項：

A. 託外加工費(全年度)

關係人名稱	98 年 度	
	金 額	佔託外加工淨額%
南海廣原電子有限公司	\$6,400	0.49%
佛山市建準電子有限公司	777,112	59.35%
佛山市利茂電子有限公司	48,866	3.74%
昆山廣英電子有限公司	53,882	4.12%
昆山廣興電子有限公司	249,758	19.07%
創新電子有限公司	24,574	1.88%
利源科技(股)公司	24,134	1.84%

關係人名稱	97 年 度	
	金 額	佔託外加工淨額%
佛山市建準電子有限公司	\$517,356	44.76%
利源科技(股)公司	6,708	0.58%
建準國際有限公司	35,597	3.08%
創新電子有限公司	55,500	4.80%
昆山廣興電子有限公司	304,584	26.35%
昆山廣英電子有限公司	25,445	2.20%
佛山市利茂電子有限公司	14,817	1.28%
LIYUAN INVESTMENT CO., LTD.	5,826	0.50%
其 他	1	-

上開交易與其他代加工廠商價格計價相當，付款期間為 2-3 個月。惟經雙方同意得提前付款，並加計提前給付貨款之利息。

B. 進 貨

關係人名稱	98 年 度	
	金 額	佔進貨淨額%
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	\$214,164	8.08%
又中科技(股)公司	7,331	0.28%
創新電子有限公司	13,174	0.50%
其 他	582	0.02%

關係人名稱	97 年 度	
	金 額	佔進貨淨額%
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	\$281,960	8.96%
創新電子有限公司	103,496	3.29%
又中科技(股)公司	4,275	0.14%
昆山廣興電子有限公司	46,740	1.49%
其 他	1,524	0.05%

上開交易與其他廠商價格相當，付款期間為 3-4 個月。惟經雙方同意得提前付款，並加計提前給付貨款之利息。

C. 銷 貨：

關係人名稱	98 年 度	
	金 額	佔銷貨淨額%
SUNON INC	\$266,126	5.27%
昆山廣興電子有限公司	425,727	8.43%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	137,199	2.72%
SUNON SAS	130,437	2.58%
SUNON 株式會社	11,641	0.23%
佛山市建準電子有限公司	119,035	2.36%
其 他	779	0.02%

關 係 人 名 稱	97 年 度	
	金 額	佔銷貨淨額%
SUNON 株式會社	\$25,260	0.44%
SUNON INC	393,768	6.91%
昆山廣興電子有限公司	400,872	7.03%
SUNON SAS	159,812	2.80%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	153,631	2.69%
又中科技(股)公司	3,685	0.06%
佛山市建準電子有限公司	4,002	0.07%

本公司售予關係人銷貨收入之交易價格，係依公司訂定之各區域銷售價格表為之，與一般客戶之交易價格依據相同，收款期間為3-4個月。惟經雙方同意得延後收款。

#### D. 財產交易

(A) 本公司向關係人購入財產交易明細如下：

98年度：無。

關 係 人 名 稱	97 年 度	
	摘 要	金 額
啟原智財科技(股)公司	其 他 設 備	\$131
又中科技(股)公司	機 器 設 備	588
豪紳科技(股)公司	機 器 設 備	2,594
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	其 他 設 備	200

上列購入價格，模具設備係依各產品機型報價，機器設備則依成本加計必要之毛利及經雙方協議決定。

(B) 本公司出售設備予關係人明細如下：

關係人名稱	摘 要	98 年 度	
		售 價	出售(損)益
昆山廣興電子有限公司	機 器 設 備	\$3,349	\$420
	其 他 設 備	4	2
佛山市建準電子有限公司	機 器 設 備	7,690	951
	模 具 設 備	821	180
	其 他 設 備	46	8
		97 年 度	
關係人名稱	摘 要	售 價	出售(損)益
昆山廣興電子有限公司	模 具 設 備	\$1,803	\$96
	機 器 設 備	14,442	1,302
	什 項 設 備	78	4
	預付設備款	113	(3)
佛山市建準電子有限公司	機 器 設 備	8,828	1,908
	模 具 設 備	20,225	2,341
	預付設備款	230	10
又中科技(股)公司	機 器 設 備	2,082	174
	什 項 設 備	16	-
利源科技(股)公司	機 器 設 備	1,860	-

上列出售價格係依據帳面價值加計必要之支出及經雙方協議決定交易價格。

(C) 長期股權投資交易：

98年12月31日：無。

97年12月31日：

關係人名稱	摘 要	交 易 價 格	備 註
其 他	購入又中科技(股)公司 股票 175,104股	\$1,751	每股10元

上開購入又中科技(股)公司之股票，係參考該公司每股淨值後，經雙方議價以每股10元為成交價格。

## E. 應(收)付票據及帳款

關係人名稱	98年12月31日	
	金額	佔本科目百分比
應收帳款		
SUNON SAS	\$24,566	1.96%
SUNON INC	62,371	4.97%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	33,237	2.65%
昆山廣興電子有限公司	225,409	17.95%
佛山市建準電子有限公司	52,680	4.20%
其他	3,757	0.30%
合計	<u>\$402,020</u>	
其他應收款		
昆山廣興電子有限公司(註)	\$14,632	63.04%
佛山市建準電子有限公司(註)	1,284	5.53%
SUNON SAS	1,297	5.59%
其他	911	3.92%
合計	<u>\$18,124</u>	
應付帳款		
昆山廣興電子有限公司	\$20,080	1.81%
昆山廣英電子有限公司	6,668	0.60%
利源科技(股)公司	20,314	1.83%
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	21,269	1.92%
佛山市建準電子有限公司	156,601	14.14%
其他	9	-
合計	<u>\$224,941</u>	
應付費用		
SUNON SAS	\$10,233	6.15%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	4,916	2.96%
SUNON INC	4,158	2.50%
其他	971	0.58%
合計	<u>\$20,278</u>	
其他應付款		
其他	<u>\$247</u>	0.90%

97 年 12 月 31 日

關係人名稱	金 額	佔本科目百分比
應收票據		
其    他	\$518	0.69%
應收帳款		
SUNON SAS	\$42,586	3.62%
SUNON INC	67,758	5.77%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	32,685	2.78%
昆山廣興電子有限公司	153,007	13.02%
佛山市建準電子有限公司	2,462	0.21%
其    他	1,755	0.15%
合    計	\$300,253	
其他應收款		
昆山廣興電子有限公司(註)	\$35,666	73.36%
佛山市建準電子有限公司(註)	6,745	13.87%
其    他	1,608	3.31%
合    計	\$44,019	
應付帳款		
昆山廣英電子有限公司	\$8,849	0.89%
佛山市建準電子有限公司	75,925	7.64%
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	15,400	1.55%
創新電子有限公司	35,793	3.60%
佛山市利茂電子有限公司	4,022	0.40%
昆山廣興電子有限公司	40,031	4.03%
其    他	269	0.02%
合    計	\$180,289	
應付費用		
創新電子有限公司	\$3,461	2.25%
SUNON SAS	10,049	6.52%
SUNON INC	2,658	1.73%
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	3,991	2.59%
其    他	1,219	0.79%
合    計	\$21,378	

應付設備款			
其    他		\$200	6.73%
其他應付款			
SUNON INC		\$6,150	46.50%
其    他		99	0.75%
合    計		\$6,249	

註：包括應收代付設備款，出售資產價款及技術權利金收入等。

#### F. 租賃契約

##### (1) 租金支出

關係人名稱	承租標的物	98 年 度	97 年 度
廣昇投資開發(股)公 司	建    物	\$2,400	\$3,248
又中科技(股)公司	建    物	733	969
合    計		\$3,133	\$4,217

上列租金價格係參考各大樓管理委員會之出租行情及經雙方議價結果決定，並按月支付租金價款。

##### (2) 租金收入

關係人名稱	承租標的物	98 年 度	97 年 度
豪紳科技(股)公司	建    物	\$ -	\$241
利源科技(股)公司	建    物	229	-
財團法人高雄市私立 聖淵啟仁中心	建    物	171	171
其    他	建    物	117	363
合    計		\$517	\$775

上開租賃價格係依合約約定，並按月收取租金價款。

G. 其 他

- (1) 截至98年12月31日及97年12月31日止，本公司與下列子公司支付銷售商品佣金支出彙總如下：

支 付 對 象	98 年 度	97 年 度	支 付 原 則
SUNON INC	\$23,859	\$17,539	依銷售額之5-6%為限
SUNON SAS	44,633	67,147	依銷售額之7%為限
SUNON株式會社	895	1,682	依銷售額之7%為限
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK), LTD.	27,589	33,328	依銷售額之5%為限

上述子公司分別負責所屬區域拓展本公司之產品，於取得廠商訂單後向本公司下單，由本公司出貨予各國外廠商，故本公司支付佣金支出予子公司。佣金支出支付原則係參考市場行情及各銷售地區之差異性訂定，於符合佣金合約之佣金比率範圍內支付佣金，倘若銷售毛利太低，或需另行支付第三人佣金時，則佣金比率另行協議訂定之，付款期間為月結60天。

- (2) 本公司於91年度與昆山廣興電子有限公司訂定商標、專利授權合約，期間為92年至101年共10年，商標授權部分，每年依照銷售淨額之1.5%計收技術權利金，專利授權部分；其技術讓與金為美元10萬元整(新台幣3,480仟元)，帳列遞延貸項按10年攤銷，另每年依照銷售成品及半成品銷貨淨額之3%計收技術權利金，惟至98年5月1日起雙方修改合約，若銷售產品為瑕疵品或滯銷品且其售價明細顯低於正常售價時，其銷售淨額(銷售金額減去銷貨退回及折讓，亦不合銷售稅金)之3%提成可免於計提。截至98年12月31日及97年12月31日止，已累積攤提專利權分別為2,436仟元及2,088仟元，惟至98年4月1日起雙方修改合約，收取之技術權利金每月以美元75仟元為上限。98年12月31日及97年12月31日分別收取專利權等技術權利計28,659仟元及53,088仟元。

## (3) 費用:

關係人名稱	98 年 度	97 年 度	帳列會計科目
昆山廣興電子有限公司	\$98	\$24,006	出口費用
又中科技(股)公司	22	1,751	研發費等
豪紳科技(股)公司	-	2,403	勞務費等
SUNON INC	291	7,876	廣告費、消耗品等
高準科技(股)公司	-	3,677	加工費等
啟原智財科技(股)公司	-	9,270	勞務費等
創新電子有限公司	4,355	8,082	消耗品、加工費等
其 他	2,714	10,886	消耗品、什項購置等

## (4) 收入

	98 年 度	97 年 度	帳列會計科目
利源科技(股)公司	\$46	\$1,996	其他收入
昆山廣興電子有限公司	372	3,847	其他收入
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK), LTD.	6,882	-	
SUNON INC	4,104	5,686	其他收入
佛山建準(股)公司	581	1,081	其他收入及利息收入
SUNON SAS	8,811	-	其他收入
ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	2,211	-	利息收入
其 他	235	9,005	其他收入及利息收入

(5) 本公司代昆山廣興電子有限公司、佛山市建準電子有限公司及又中科技(股)公司購買設備以供生產使用，帳列其他應收款—關係人項下，收款條件一般為交貨或驗收後 4個月，惟經雙方同意得延後收款。民國98年度及97年度代購設備價款及代購利益彙總如下：

98年度：

關係人名稱	代購設備價款	代購設備利益(損失)
昆山廣興電子有限公司	\$324	\$32
佛山市建準電子有限公司	18,992	3,702

97年度：

關係人名稱	代購設備價款	代購設備利益(損失)
昆山廣興電子有限公司	\$9,252	\$326
佛山市建準電子有限公司	3,932	170
又中科技(股)公司	104	-

(6) 對關係人之背書保證，請參閱附註34. 之說明。

(7) 重大契約之締結：

本公司為提供員工教育訓練場所向洪陳富英承租高雄縣大社鄉牛食坑段第123-7 號等 5筆土地暨地上建物，租賃期間自 90. 1. 1至109.12.31 止共計20年，租期屆滿本公司有五年優先承租權。租金原每月 120仟元，惟自民國94年 6月 1日起無償供本公司使用。

H. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

項 目	98 年 度	97 年 度
薪 獎	\$20,232	\$14,545
紅 利	3,900	1,350
業務執行費	830	5,868
合 計	\$24,962	\$21,763

上述薪酬詳細資訊可參閱股東會年報內容。

### 30. 質押之資產

下列資產已提供為外勞保證、各項借款及履約保證之擔保品：

項 目	98年12月31日	97年12月31日
土 地	\$85,384	\$ -
房屋及建築—淨額	10,776	-
定期存款	28,100	38,100
合 計	<u>\$124,260</u>	<u>\$38,100</u>

定期存款帳列受限制資產項下。

### 31. 重大承諾事項及或有事項

(1) 截至民國98年12月31日及97年12月31日止，本公司已開發未使用之信用狀如下：

項 目	單位：仟元	
	98年12月31日	97年12月31日
信用狀金額	US\$ 648	US\$ 154
	NT 21,068	NT 7,550

(2) 截至民國98年12月31日及97年12月31日止，本公司因購買材料而經由銀行承兌匯票如下：

幣 別	98年12月31日	97年12月31日
USD	\$1,253	\$727
NTD	9,516	31,672

(3) 對他人背書保證，請參閱附註34. 之說明。

(4) 訴訟案說明：

- (a) 本公司因被台達電子工業(股)公司懷疑使用其向智慧財產局申請已/或未核准之三件專利，而遭到該公司提出假處分及50,000仟元之民事賠償告訴。惟本公司亦向法院針對該公司提出撤銷假處分，並提供定存28,100仟元作為聲請撤銷假處分之擔保，帳列受限制資產科目。該案法院已於93. 1.13裁定該公司所提出之處分應予撤銷。其中二件專利權業經最高行政法院判決台達電公司敗訴確定，台達電子工業(股)公司於97年12月24日已向法院撤回起訴。剩另一專利權案件，仍在行政訴訟中，雖台達電子工業(股)公司並未減縮請求賠償金額，然該另一專利權曾經智財局審定專利不成立，目前該項專利權行政訴訟程序尚未判決確定，倘若判決專利不存在即無賠償問題，故本民事賠償訴訟目前尚在高雄地方法院審判中，況且該專利僅涉及極少部份產品，經律師表示影響範圍極為有限。
- (b) 本公司之子公司－美國SUNON INC 銷售本公司所生產之產品予 Trueposition INC，對方公司以產品資料有瑕疵導致影響該公司所生產產品而對本公司及美國SUNON INC提起連帶給付美金9,600仟元之賠償訴訟。案件已於97年 2月與 Trueposition INC 達成和解，同意撤銷告訴，依和解協議美國SUNON INC需支付 Trueposition INC美金150萬元之賠償，由本公司與子公司平均分攤賠償損失，本公司已於96年度估列賠償款24,323仟元(美金750仟元)。另因銷售產品受有保險賠償部分，經與保險公司協商後，實際理賠之金額為USD1,261仟元，由美國SUNON INC 及本公司平均負擔，已於97年度估列理賠收入19,175仟元(USD630仟元)，雙方協議以應付賠償款與應收取之保險理賠款互抵之後支付，截至98年12月31日止已全數支付。

32. 非常損益

本公司因被告協禧電機(股)公司在其公司網站對本公司所有相關第316733號及第95615號專利散佈不實消息，致本公司遭受莫大之商譽損失，本公司請求賠償3,000萬元之損害賠償，並要求自起訴狀繕本送達之翌日起至清償日止，按年息百分之五計算之法定利息，嗣經多年纏訟，最後由最高法院於97年6月12日裁定駁回該公司上訴，本公司獲得勝訴確定。已於97年度收回該筆賠償收入30,000仟元、執行費收入240仟元及利息收入11,652仟元，共41,892仟元，稅後純益計31,419仟元。

### 33. 合併

(1) 本公司合併又中科技(股)公司之會計處理係依照財團法人中華民國研究發展基金會(91)基祕字第243號及244號之聯屬公司間辦理合併(簡易合併)之會計處理,並自合併基準日民國98年12月31日起將其損益科目併入本公司。

(2) 民國98年12月31日又中科技(股)公司之資產負債金額:

項 目	又中科技(股)公司
流動資產	\$96,757
基金及長期投資	1,900
其他資產	12,163
流動負債	(338)
淨資產	<u><u>\$110,482</u></u>

### 34. 附註揭露事項

#### 1. 重大交易事項相關資訊

- (1) 資金貸與他人: 附表一。
- (2) 為他人背書保證: 附表二。
- (3) 期末持有有價證券情形: 附表三。
- (4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上: 附表四。
- (5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上: 無。
- (6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上: 無。
- (7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上: 附表五。
- (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: 附表六。
- (9) 從事衍生性商品交易: 請參閱附註35. 金融商品揭露事項。

2. 轉投資事業相關資訊: 附表七。

3. 大陸投資資訊: 附表八。

建準電機工業股份有限公司  
資金貸與他人明細表  
民國 98 年 12 月 31 日

單位：仟元

編號	資金貸與他人者公司名稱	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	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註2)
											名稱	價值		
3	昆山廣英電子有限公司	南海利茂電子有限公司	其他應收款	8,666	—	—	2	—	孫公司營運週轉	—	—	—	23,970	31,961

註 1. 對個別對象資金貸與限額：

- (1) 與公司有業務往來者：個別貸與金額以不超過最近一年度業務往來金額為限；貸與總額以不超過本公司淨值 20% 為限。  
 (2) 與公司有短期融通資金之必要者：個別貸與金額以不超過公司當期淨值 30% 為限；貸與總金額以不超過本公司淨額 40% 為限。

註 2. 資金貸與最高限額：以不超過公司當期淨值 40% 為限。

註 3. 資金貸與性質之填寫方法如下：

- 有業務往來者請填 1。
- 有短期融通資金之必要者請填 2。

附表二

建準電機工業股份有限公司

為他人背書保證明細表

民國 98 年 12 月 31 日

單位：外幣仟元；新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						
0	建準電機工業(股)公司	昆山廣興電子有限公司	本公司之孫公司	1,085,706 仟元(不超過本公司淨值之 20%, 惟海外單一聯屬公司則以不超過淨值 30%為限)	NT735,770 (US23,000)	NT639,800 (US20,000)	無	17.68%	1,809,510 仟元(不超過本公司當期淨值 50%)
0	建準電機工業(股)公司	佛山市建準電子有限公司	本公司之孫公司	1,085,706 仟元(不超過本公司淨值之 20%, 惟海外單一聯屬公司則以不超過淨值 30%為限)	NT479,850 (US15,000)	NT479,850 (US15,000)	無	13.26%	1,809,510 仟元(不超過本公司當期淨值 50%)
1	建技精密(股)公司	ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	本公司之子公司	50,353 仟元(不超過建技公司淨值之 20%, 惟海外單一聯屬公司則以不超過淨值 30%為限)	NT30,000	NT30,000	無	17.87%	74,443 仟元(不超過建技公司當期淨值 50%)

註：本公司對建技精密(股)公司於 1 月時出售部分持股，使得持股降至 48.25%，已非屬本公司之子公司，故有關子孫公司間背書保證情形，僅揭露至 1 月底止。

建準電機工業股份有限公司

期末持有有價證券

民國 98 年 12 月 31 日

單位：仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數 (仟股)	帳面金額	持股比例	市 價	
建準電機工業(股)公司	受益憑證	無	公平價值變動列入損益之金融資產	14	64,017	—	64,017	
	遠期外匯	無	公平價值變動列入損益之金融資產	—	1,083	—	1,083	
		合 計		14	65,100	—	65,100	
	股權－建準國際有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	20,620	608,732	100%	643,791	
	股票－建技精密(股)公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	6,754	70,278	48.25%	71,834	
	股權－SUNON INC	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	150	184,740	100%	184,740	
	股權－SUNON SAS	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	50	93,875	99.99%	93,875	
	股權－SUNON 株式會社	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	4	12,238	100%	12,238	
	股票－利源科技(股)公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	9,023	127,278	85%	134,638	
	股權－SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	28,500	906,682	100%	910,825	
	股權－SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND (H. K.)LTD.	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	800	13,068	99.99%	13,068	
		合 計		65,901	2,016,891		2,065,009	
	股票－中山創業投資(股)公司	採成本法認列之被投資公司	以成本衡量之金融資產	356	3,044	3.95	—	
		合 計						

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數 (仟股)	帳面金額	持股比例	市 價	
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	股權－昆山廣興電子有限公司	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	28,500	US28,477	100%	US28,477	
建技精密(股)公司	股權－BROAD BAND CO., LTD.	建技公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	24	77,981	60.60%	77,981	
	股權－ACE UNIVERSE CO., LTD.	建技公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	1	51,181	100%	51,181	
	股權－建鼎精密(股)公司	建技公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	5,300	51,244	100%	51,244	
		合 計		5,325	177,056		177,056	
BROAD BAND CO., LTD.	股權－佛山市南海建技精密五金有限公司	建技精密公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	4,000	US3,978	100%	US3,978	
建鼎精密(股)公司	股權－BROAD BAND CO., LTD.	建技公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	16	50,700	39.4%	50,700	註 1
SUNON SAS	股權－SUNON GMBH	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	25	1,153	100%	1,153	
利源科技(股)公司	股權－GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	704	64,026	80%	64,026	
	股權－LIYUAN INVESTMENTS LTD.	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	2,220	90,223	100%	90,223	

註 1：與建技公司之綜合持股為 100%，故依權益法認列投資(損)益。

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				股數 (仟股)	帳面金額	持股比例	市價	
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	股權－昆山廣英電子有限公司	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	1,000	US 2,498	100%	US 2,498	
LIYUAN INVESTMENTS LTD.	股權－佛山市利茂電子有限公司	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	2,220	US 2,824	100%	US 2,824	
建準國際有限公司	股權－佛山市建準電子有限公司	本公司之孫公司	採權益法之長期股權投資	21,440	RMB138,484	100%	RMB138,484	註 1

註 1: 原又中公司之子公司－創新公司持有之廣原公司於 98 年 7 月以美金 120 萬元轉讓予建準國際有限公司, 其轉讓視為組織調整; 98 年 12 月 16 日佛山建準又與佛山廣原公司合併, 佛山廣原公司為消滅公司。

附表四

建準電機工業股份有限公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

外幣仟元

單位：新台幣仟元；股數仟股

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		買入		賣出			期		未金額
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	
建準電機工業(股)有限公司	建準國際有限公司	採權益法之長期股權投資	增資認購	-	17,220	396,603	3,400	212,129 (註1)	-	-	-	20,620	608,732	
	SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	採權益法之長期股權投資	增資認購	-	21,700	687,572	6,800	219,110 (註2)	-	-	-	28,500	906,682	
建準國際有限公司	佛山市建準電子有限公司	採權益法之長期股權投資	增資認購	-	17,020	RMB80,433	4,420	RMB58,051 (註3)	-	-	-	21,440	RMB138,484	
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	昆山廣興電子有限公司	採權益法之長期股權投資	增資認購	-	21,700	US 21,165	6,800	US 7,312 (註4)	-	-	-	28,500	US 28,477	

註1:係包括本期購入118,621仟元、收回建準電器廠投資款(6,586)仟元、依權益法認列投資利益114,561仟元及累積換算調整數(20,956)仟元及資本公積6,490仟元。

註2:係包括本期購入233,378仟元、依權益法認列投資利益27,993仟元及累積換算調整數(42,261)仟元。

註3:係包括本期購入RMB16,415仟元、依權益法認列投資利益RMB34,475仟元及合併廣原轉入7,161仟元(包括本期認列之投資損失2,508仟元。)

註4:係包括本期購入US6,800仟元、依權益法認列投資利益US792仟元及累積換算調整數(280)仟元。

## 建準電機工業股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率		
建準電機工業(股)公司	SUNON INC	本公司之子公司	銷貨	266,126	5.27%	3-4月	—	—	應收帳款 62,371	4.97%	
	SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK)LTD.	本公司之子公司	銷貨	137,199	2.72%	3-4月	—	—	應收帳款 33,237	2.65%	
	SUNON SAS	本公司之子公司	銷貨	130,437	2.58%	3-4月	—	—	應收帳款 24,566	1.96%	
	昆山廣興電子有限公司	本公司之孫公司	銷貨	425,727	8.43%	3-4月	—	—	應收帳款 225,409	17.95%	
			託外加工費	249,758	19.07%	2-4月	—	—	應付帳款 20,080	1.81%	
			進貨	436	0.02%						
	ACE UNIVERSE ENTERPRISES LTD.	本公司之孫公司	進貨	214,164	8.08%	3-4月	—	—	應付帳款 21,269	1.92%	
	佛山市建準電子有限公司	本公司之子公司	託外加工費	777,112	59.35%	2-3月	—	—	應付帳款 156,601	14.14	
	司		銷貨	119,035	2.36%	3-4月	—	—	應收帳款 52,680	4.20%	

附表六

建準電機工業股份有限公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額(註)	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
建準電機工業(股)公司	昆山廣興電子有限公司	本公司之孫公司	應收帳款 225,409 其他應收款 14,632	2.25			129,789	—

註：截至 99 年 3 月 5 日收回之款項。

建準電機工業股份有限公司  
轉投資事業相關資訊

民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有 股數(仟股)	比 率	帳面金額	被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末						
建準電機工業(股)公司	建準國際有限公司	英屬維京群島	交直流馬達風扇之製造、銷售	670,296	558,261	20,620	100%	608,732	144,285	114,561	—
	建技精密(股)公司	台灣	金屬製品、製造、銷售	25,789	27,260	6,754	48.25%	70,278	(8,221)	(3,985)	—
	SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (HK) LTD.	香港	風扇之製造、銷售	3,428	3,428	800	99.99%	13,068	(12,687)	(12,687)	—
	榮錦國際開發(股)公司	台灣	一般投資業	—	54,970	—	100%	—	1,646	1,646	註1
又中科技(股)公司	又中科技(股)公司	台灣	生產主軸馬達	—	240,891	—	100%	—	(28,399)	(27,153)	註2
	SUNON INC	美國	風扇之製造、銷售	49,140	49,140	150	100%	184,740	40,030	40,030	—
	SUNON SAS	法國	風扇之製造、銷售	16,119	16,119	50	99.99%	93,875	3,531	3,531	—

註1：已於98年底出售全數持有之股權。

註2：已於98年12月31日與建準公司合併，又中公司為消滅公司。

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	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	上期末	股數(仟股)	比率	帳面金額			
建準電機工業(股)公司	SUNON 株式會社	日本	風扇之製造、銷售	58,054	58,054	4	100%	12,238	(3,438)	—	
	利源科技(股)公司	台灣	電子零組件製造批發等	26,017	25,380	9,023	85%	127,278	34,582	—	
	SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	英屬維京群島	一般投資業	961,110	727,732	28,500	100%	906,682	25,659	—	
建技精密(股)公司	ACE UNIVERSE ENTERPRISES., LTD.	英屬維京群島	一般投資業	49	49	1	100%	51,181	(13,280)	—	
	BROAD BAND CO., LTD.	英屬維京群島	一般投資業	82,044	82,044	24	80.8%	77,981	4,798	—	
	建鼎精密(股)公司	台灣	金屬製品製造、銷售	53,000	20,000	5,300	100%	51,244	1,198	—	
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD.	昆山廣興電子有限公司	大陸	風扇之製造、銷售	US 28,500	USD21,700	28,500	100%	US28,477	US 792	—	

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		股數(仟股)	期末持有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期末	上期末		比率	帳面金額			
又中科技(股)公司	創新電子有限公司	英屬維京群島	一般投資業	—	45,648	—	100%	—	(16,434)	註1	
SUNON SAS	SUNON GMBH	德國	風扇之製造、銷售	EUR 25	EUR 25	25	100%	1,153	—	—	
建鼎精密(股)公司	BROAD BAND CO., LTD.	英屬維京群島	一般投資業	50,510	18,126	16	39.4%	50,700	50,700	2,540	
BROAD BAND CO., LTD.	佛山市南海建技精密五金有限公司	大陸	軸心、馬達殼之製造、銷售	US 4,000	US 3,000	4,000	100%	US 3,978	US 156	US 156	
創新電子有限公司	佛山市南海廣原電子有限公司	大陸	風扇之製造、銷售	—	US 1,320	—	100%	—	(US 1,012)	註2	
利源科技(股)公司	GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	英屬維京群島	一般投資業	22,908	22,908	704	80%	64,026	25,621	20,497	
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	LIYUAN INVESTMENTS LTD.	薩摩亞共和國	一般投資業	72,266	55,436	2,220	100%	90,223	17,834	17,834	
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD.	昆山廣英電子有限公司	大陸	電子零組件製造批發等	US 1,000	US 1,000	1,000	100%	US 2,498	US 761	US 761	
LIYUAN INVESTMENTS LTD.	佛山市利茂電子有限公司	大陸	電子零組件製造批發等	US 2,220	US 1,720	US 2,220	100%	US 2,824	US 552	US 552	
建準國際有限公司	佛山市建準電子有限公司	大陸	散熱風扇之產銷業務	RMB150,443	RMB125,828	21,440	100%	RMB138,484	RMB34,475	RMB34,475	
	佛山市南海廣原電子有限公司	大陸	風扇之製造、銷售	—	—	—	100%	—	(RMB6,940)	(RMB2,508)	

註1: 創新公司已於98年7月30日辦理解散。

註2: 已於98年7月轉讓與建準國際有限公司, 且98年12月與佛山建準公司合併, 廣原公司為消滅公司。

建準電機工業股份有限公司

大陸投資相關資訊彙總表

民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(1) 大陸投資資訊：

單位：仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註一)	本期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收回投資金 額		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 (註二)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回					
昆山廣興電 子有限公司	項目：無碳刷直流風扇 之製造、銷售。	NT 961,110 (USD28,500)	(二)	NT 727,732	NT233,378 (USD6,800)	—	NT 961,110 (USD28,500)	100%	NT27,993 (二).2	NT906,682	—
建準電器製 品廠	項目：交直流馬達風扇 之製造、銷售。	—	(五)	NT 5,484	—	NT6,586	—	—	—	—	NT 1,102
佛山建準電 子有限公司 (註五)	項目：散熱風扇之產銷 業務。	NT 692,941 (USD21,440) (註六)	(二)	NT552,777 (US17,020)	NT118,620 (USD3,600)	—	NT671,397 (USD20,620)	100%	NT114,561 (二).2	NT608,732	—
佛山市南海廣 原電子有限公 司(註五)	項目：風扇之製造銷售	—	(二)	—	NT39,324NT (USD1,200)	(39,324) (USD1,200)	—	—	(20,908) (二).2	—	—

本 出 本	期 赴 期	末 大 陸	累 計 自 台 灣	匯 出 投 資 金 額	經 濟 部 投 資 准 核	審 查 會 額	依 經 濟 部 投 資 審 查 會 規 定 赴 大 陸 地 區 投 資 限 額	本 期 末 已 處 分 ( 含 出 售 、 破 產 等 ) 之 大 陸 子 公 司 自 自 己 之 持 股 金 額	解 散 、 被 併 購 、 破 產 等 ) 之 大 陸 子 公 司 已 匯 回 投 資 收 益
NT 961,110(USD28,500)				USD28,500			(註四)	NT 34,284	NT 15,583
NT 671,397(USD20,620)				USD20,620					

註：係依匯出之歷史成本列示。

註一：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一) 經由第三地區匯款投資大陸公司
- (二) 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
- (三) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
- (四) 直接投資大陸公司。
- (五) 其他方式。

註二：本期認列投資損益欄中：

- (一) 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明
- (二) 投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明

1. 經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表
2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表
3. 其他。

註三：本表相關數字應以新台幣列示。

(3) 本公司 98 年度經由第三地與大陸被投資公司之重大交易事項列示如下：

大陸投資公司名稱	交易類型 進(銷)貨	進、銷貨		交易條件			應收(付)票據、帳款	
		金額	百分比	價格	付款條件	與一般交易之比較	餘額	百分比
昆山廣興電子有限公司	銷貨	425,727	8.43%	依公司訂定之各區域銷售價格表為之	3-4 月	與一般客戶之交易價格依據相同	225,409	17.95%
	進貨	436	0.02%	以成本為基礎加計一定毛利	3-4 月	與其他廠商價格相當	—	—
佛山市建準電子有限公司	託外加工費	249,758	19.07%	以成本為基礎加計一定毛利	2-3 月	與其他代加工廠商價格相當	(20,080)	1.81%
	銷貨	777,112	59.35%	以成本為基礎加計一定毛利	2-3 月	與其他代加工廠商價格相當	(156,601)	14.14%
		119,035	2.36%	依公司訂定之各區域銷售價格表為之	3-4 月	與一般客戶之交易價格依據相同	52,680	4.20%

註四：經經濟部核准營運總部之企業不受金額或比例之限制。

註五：原又中公司之子公司一創新公司持有之廣原公司於 98 年 7 月以美金 1,200 仟元(參考股權淨值)轉讓予建準國際有限公司，其轉讓視為組織調整；98 年 12 月 16 日佛山建準又與佛山廣原公司合併，佛山廣原公司為消滅公司。

註六：係包括佛山建準公司原資本額美金 19,420 仟元及併入廣原公司美金 2,020 仟元(以美金 1,200 仟元購入)，並以合併基準日之匯率 32.32 換算台幣金額。

35. 金融商品之揭露事項

(1) 公平價值之資訊:

		98 年 12 月 31 日	
非衍生性金融商品		帳面價值	公平價值
資 產			
現金及約當現金		\$548,686	\$548,686
公平價值變動列入損益之金融資產		65,100	65,100
應收款項		1,307,555	1,307,555
受限制資產		28,100	28,100
以成本衡量之金融資產		3,044	-
存出保證金		2,634	2,634
負 債			
應付款項		1,134,837	1,134,837
一年內到期長借		112,200	112,200
長期借款		127,400	127,400
存入保證金		2,514	2,514
		97 年 12 月 31 日	
非衍生性金融商品		帳面價值	公平價值
資 產			
現金及約當現金		\$410,293	\$410,293
應收款項		1,270,541	1,270,541
受限制資產		38,100	38,100
以成本衡量之金融資產		1,144	-
存出保證金		1,847	1,847
負 債			
短期借款		150,000	150,000
應付款項		1,007,847	1,007,847
一年內到期長借		52,000	52,000
應付公司債		20,981	25,245
長期借款		108,000	108,000
存入保證金		2,538	2,538
衍生性金融商品			
負 債			
公平價值變動列入損益之金融負債			
應付公司債		1,281	1,281

- A. 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：
- (A) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項、受限制資產、應付票據及款項、一年內到期長借。
- (B) 公平價值變動列入損益之金融商品：  
如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。
- (C) 以成本衡量之金融資產－非流動：  
係投資於未上市(櫃)公司，因其未於公開市場交易，致實務上無法估計公平價值。
- (D) 其他非流動金融商品為存出(入)保證金均係以現金存出或存入並無確定之收回或支付期間，以帳面金額為公平價值。
- (E) 長期借款：  
係以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件之長期借款利率為準。本公司之長期借款均為浮動利率，其帳面價值即為公平價值。
- (F) 應付公司債：  
係以活絡市場之公開報價為公平價值。
- (G) 衍生性金融商品：  
衍生性金融商品因無活絡市場公開報價，是以採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
- B. 本公司金融資產及金融負債之公平價值，除公平價值變動列入損益之金融資產，以活絡市場之公開報價直接決定外，其餘均以評價方法估計。
- C. 本公司於98及97年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當期(損)益之金額各為 322仟元及 (943)仟元。

- D. 本公司於98年及97年度並無有具利率變動之公平價值風險之金融資產及金融負債；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 576,530 仟元及 448,205仟元，金融負債分別為 239,600仟元及 330,981 仟元。
- E. 本公司於98年及97年度非以公平價值衡量且公平價值變動列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 8,871仟元及26,590 仟元，利息費用總額分別為 4,740仟元及 6,934仟元。

## (2) 財務風險資訊

### A. 市場風險：

本公司持有之受益憑證係分類為公平價值變動列入損益之金融資產—流動，因此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將曝露於市場交易價格變動之風險。

### B. 信用風險：

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期不致產生重大信用風險。

### C. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

### D. 利率變動之現金流量風險

本公司之短期及長期借款，均屬浮動利率，因此市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，市場利率增加1%，將增加本公司現金流出 2,396仟元。

## 36. 部門別財務資訊

(1) 產業別資訊：無(主要產品為交直流工業用扇，為單一產業部門)。

(2) 地區別資訊：截至98年12月31日止，本公司並無台灣以外之分支機構。

(3) 外銷銷貨資訊(總額):

地	區	98 年 度	97 年 度
亞	洲	\$3,114,195	\$2,717,714
歐	洲	825,418	1,116,155
美	洲	337,402	802,466
其	他	23,199	24,431
合	計	<u>\$4,300,214</u>	<u>\$4,660,766</u>

(4) 重要客戶別資訊：未達揭露標準。

37. 科目重分類

為配合民國98年度財務報表之表達，對民國97年度財務報表部份會計科目，予以科目重分類。

## 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表



### 建興聯合會計師事務所

HORWATH CHIEN HSING

Certified Public Accountants

A member of Horwath International

高雄市林森二路21號12樓  
12F, 21 Linshen 2nd Road,  
Kaohsiung, Taiwan R.O.C.  
電話:(07)3312133 代表號  
傳真機:(07)3331710

### 建準電機工業股份有限公司及其子公司

### 會計師查核報告

建準電機工業股份有限公司及其子公司公鑒：

建準電機工業股份有限公司及其子公司民國98年12月31日及民國97年12月31日之合併資產負債表，暨民國98年1月1日至12月31日及民國97年1月1日至12月31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。如合併財務報表附註1.(3)所述，部份子公司及孫公司民國98年度及民國97年度財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，依據其他會計師之查核報告者，民國98年12月31日及民國97年12月31日之資產總額分別為446,698仟元及579,369仟元，分別佔合併財務報表中合併總資產之7.27%及8.95%；民國98年度及民國97年度營業收入淨額分別為871,748仟元及1,175,676仟元，分別佔合併財務報表中合併營業收入淨額之13.27%及15.94%。

本會計師係依照一般公認審計準則及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取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達建準電機工業股份有限公司及其子公司民國98年12月31日及民國97年12月31日之財務狀況，暨民國98年1月1日至12月31日及民國97年1月1日至12月31日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註 3.(1)所述，建準電機工業股份有限公司及其子公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。因此項會計原則變動，使民國 98 年度之稅後淨利減少 79,180 仟元，每股盈餘減少 0.31 元。

建興聯合會計師事務所

會計師：蔡 淑 滿

蔡淑滿



會計師：李 青 霖

李青霖



民國 99 年 3 月 9 日

核准文號：(91)台財證(六)第 168354 號

(96)金管證(六)第 0960043735 號

單位：新台幣千元



建準電信股份有限公司  
合併資產負債表  
民國97年12月31日

代碼	資產	附註	98年12月31日		97年12月31日		附註	98年12月31日		97年12月31日	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	流動資產										
1100	現金及約當現金	2.4	\$1,172,372	19.09	\$1,260,326	19.46	2100	\$401,876	6.55	\$1,105,290	17.07
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2.5	65,100	1.06	-	-	2180	-	-	1,281	0.02
1120	資產-流動										
1140	應收票據淨額	2.6	56,520	0.92	75,824	1.18	2120	107	0.01	14,235	0.22
1160	應收帳款淨額	2.7	1,885,868	30.71	1,625,059	25.10	2140	1,330,595	21.67	1,143,985	17.67
1210	其他應收款		24,617	0.40	63,023	0.97	2150	57,626	0.93	-	-
1260	存貨	2.8	673,788	10.97	1,026,460	15.85	2160	24,994	0.41	26,308	0.41
1286	預付款項		20,668	0.34	50,454	0.78	2170	281,747	4.59	319,859	4.94
1291	遞延所得稅資產-流動	2.22	53,986	0.88	66,402	1.03	2210	40,367	0.66	31,374	0.48
1291	受限制資產	26	28,100	0.46	38,100	0.59	2224	36,218	0.59	42,715	0.66
11XX	流動資產合計		\$3,981,019	64.83	\$4,205,648	64.96	2260	12,878	0.21	-	-
							2270	112,200	1.82	52,806	0.82
1421	基金及長期投資						21XX	\$2,298,608	37.44	\$2,737,853	42.29
1480	採權益法之長期股權投資	2.9	\$70,278	1.15	\$7,750	0.12		-	-	\$20,981	0.32
14XX	以成本衡量之金融資產-非流動	2.10	3,044	0.05	12,044	0.19	2410	-	-	118,668	1.84
	基金及長期投資合計		\$73,322	1.20	\$19,794	0.31	2420	\$127,400	2.08	\$139,649	2.16
1501	固定資產						24XX	\$127,400	2.08	\$139,649	2.16
1521	土地		\$396,907	6.46	\$399,876	6.17		-	-	-	-
1531	房屋及建築		405,543	6.61	422,321	6.52		-	-	-	-
1551	機器設備		1,185,561	19.31	1,229,810	19.00	2810	\$54,344	0.88	\$54,111	0.84
1562	運輸設備		10,309	0.16	18,395	0.28	2820	2,514	0.04	2,538	0.03
1631	辦公設備		53,473	0.87	52,638	0.81		-	-	-	-
1681	租賃改良		220,455	3.59	230,972	3.57	28XX	\$56,858	0.92	\$56,649	0.87
	其他設備		758,146	12.35	745,094	11.51		-	-	-	-
15X1	成本合計		\$3,030,394	49.35	\$3,099,106	47.86	2XXX	\$2,482,866	40.44	\$2,934,151	45.32
15X9	減：累計折舊		-1,107,070	-18.03	-1,022,341	-15.79		-	-	-	-
1671	未完工程		5,163	0.09	11,250	0.17		-	-	-	-
1672	預付設備款		2,730	0.04	2,257	0.04	3110	\$2,579,297	42.01	\$2,457,986	37.97
	固定資產淨額	2.11.26	\$1,931,217	31.45	\$2,090,272	32.28	3130	-	-	30,723	0.47
1710	無形資產						31XX	\$2,579,297	42.01	\$2,488,709	38.44
1750	商標權		\$3,126	0.05	-	-		\$438,280	7.13	\$428,147	6.61
1770	電腦軟體成本		10,105	0.17	\$18,196	0.28		-	-	1,815	0.03
1780	遞延退休金成本	2.23	2,873	0.04	4,212	0.07		19,056	0.31	10,126	0.16
	其他無形資產	2.26	25,854	0.42	27,446	0.42		-	-	-	-
17XX	無形資產合計		\$41,958	0.68	\$49,854	0.77	32XX	\$457,336	7.44	\$440,088	6.80
1810	其他資產							\$243,228	3.96	\$227,502	3.51
1820	閒置資產		\$101	-	-	-		274,196	4.47	218,207	3.37
1830	存出保證金		27,533	0.45	\$31,990	0.49		-	-	-	-
	遞延費用	2	23,168	0.38	64,632	1.00		\$517,424	8.43	\$445,709	6.88

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資產	98年12月31日		97年12月31日		附註	98年12月31日		97年12月31日		
		金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
1860	遞延所得稅資產-非流動	62,045	1.01	10,660	0.17			\$75,148	1.22	\$129,619	2.00
1880	其他資產-其他	-	-	1,350	0.02	2		-10,186	-0.16	-9,246	-0.14
18XX	其他資產合計	\$112,847	1.84	\$108,632	1.68	2, 2.20		-	-	-79,899	-1.23
						34XX	股東權益其他項目合計	\$64,962	1.06	\$40,474	0.63
						361X	母公司股東權益合計	\$3,619,019	58.94	\$3,414,980	52.75
						3610	少數股權	\$38,478	0.62	\$125,069	1.93
						33XX	股東權益總計	\$3,657,497	59.56	\$3,540,049	54.68
1XXX	資產總計	\$6,140,363	100.00	\$6,474,200	100.00		負債及股東權益總計	\$6,140,363	100.00	\$6,474,200	100.00

(請參閱建興聯合會計師事務所民國 99年 3月 9日查核報告書及財務報表附註)



董事長：洪銀樹

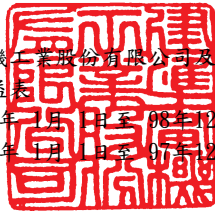


經理人：洪銀樹



會計主管：李為仁

建準電機工業股份有限公司及其子公司  
 合併損益表  
 民國 98 年 1 月 1 日至 98 年 12 月 31 日及  
 民國 97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入		\$6,623,238	100.85	\$7,422,404	100.64
4199	減：銷貨退回及折讓		55,718	0.85	47,557	0.64
4000	營業收入淨額	2	\$6,567,520	100.00	\$7,374,847	100.00
5000	營業成本	2.8	4,930,195	75.07	5,770,096	78.24
5910	營業毛利(毛損)		\$1,637,325	24.93	\$1,604,751	21.76
	營業費用					
6300	研發費用		396,082	6.03	432,459	5.86
6100	推銷費用		520,925	7.93	619,182	8.40
6200	管理費用		306,053	4.66	329,497	4.47
6000	營業費用合計		\$1,223,060	18.62	\$1,381,138	18.73
6900	營業淨利(淨損)		\$414,265	6.31	\$223,613	3.03
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$11,425	0.17	\$20,604	0.28
7121	權益法認列之投資收益	9	-	-	1,498	0.02
7160	兌換利益	2	-	-	23,504	0.32
7310	金融資產評價利益	2	103	-	-	-
7320	金融負債評價利益	2	219	-	-	-
7480	什項收入		62,470	0.95	123,860	1.68
7100	營業外收入及利益合計		\$74,217	1.12	\$169,466	2.30
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		\$20,719	0.32	\$57,162	0.78
7521	採權益法認列之投資損失	9	6,335	0.10	-	-
7560	兌換損失	2	17,624	0.27	-	-
7650	金融負債評價損失	2	-	-	943	0.01
7880	什項支出		60,703	0.92	78,893	1.07
7500	營業外費用及損失合計		\$105,381	1.61	\$136,998	1.86
7900	稅前淨利(淨損)		\$383,101	5.82	\$256,081	3.47
8110	所得稅費用	2.22	91,380	1.39	122,878	1.67
9190	列計非常損益前稅後淨利(淨損)		\$291,721	4.43	\$133,203	1.80
9190	非常損益稅後淨額 (減除所得稅10,473仟元後之淨額)	28	-	-	31,419	0.43
9600	合併總損益		\$291,721	4.43	\$164,622	2.23
9601	合併淨損益		\$277,321	4.22	\$157,256	2.13
9602	少數股權損益		\$14,400	0.21	\$7,366	0.10

(續下頁)

(承上頁)

代碼	項 目	附 註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	基本每股盈餘	24		稅後		稅後
9710	列計非常損益前稅後淨利(淨損)		\$1.13		\$0.52	
9730	非常損益稅後淨額		-		0.12	
9750	合併總損益		\$1.13		\$0.64	
	少數股權淨損益		0.06		0.03	
	母公司股東之損益		\$1.07		\$0.61	
	稀釋每股盈餘	24		稅後		稅後
9810	列計非常損益前稅後淨利(淨損)		\$1.13		\$0.53	
9830	非常損益稅後淨額		-		0.12	
9850	合併總損益		\$1.13		\$0.65	
	少數股權淨損益		0.06		0.03	
	母公司股東之損益		\$1.07		\$0.62	

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 3月 9日查核報告書及財務報表附註)

董 事 長：洪銀樹



經 理 人：洪銀樹



會 計 主 管：李為仁





建準電機  
合併股東  
民國98年  
11月31日及  
民國97年  
11月30日  
及其子公司  
權益變動表

單位：新台幣仟元

項 目	股 份		本 金		保 留 盈 餘		股東權益其他項目		庫 藏 股 票	少 數 股 權
	普 通 股	債 券 換 股 權 利 證 書	資 本 公 積	法 定 公 積	特 別 公 積	累 積 盈 虧	未 認 列 退 休 金	累 積 換 算 調 整 數		
97. 1. 1 餘額	\$2,313,064	-	\$424,640	\$202,034	\$14,932	\$283,263	\$-14,140	\$58,849	\$-6,249	\$135,496
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-25,468	-	-	-	-
特別法定盈餘公積	-	-	-	-	-14,932	14,932	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-46,057	-	-	-	-
股票股利	138,170	-	-	-	-	-138,170	-	-	-	-
董事酬勞	-	-	-	-	-	-10,235	-	-	-	-
員工紅利	10,235	-	-	-	-	-10,235	-	-	-	-
債券換股權利證書	-	\$30,723	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	6,747	-	19,782	-	-	-	-	-	-	-
公司債轉換溢價	-	-	-4,334	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-90,959	-
註銷庫藏股	-10,230	-	-	-	-	-7,079	-	-	17,309	-
本期損益	-	-	-	-	-	157,256	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	70,770	-	-10,427
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	4,894	-	-	-
未認列退休金成本淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	\$2,457,886	\$30,723	\$440,088	\$227,502	-	\$218,207	\$-9,246	\$129,619	\$-79,899	\$125,069
盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	15,726	-	-15,726	-	-	-	-
股票股利	122,169	-	-	-	-	-48,868	-	-	-	-
債券換股權利證書	30,723	-	-	-	-	-122,169	-	-	-	-
可轉換公司債轉換普通股	13,749	-80,723	8,319	-	-	-	-	-	-	-
長期投資資本公積	-	-	8,929	-	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股	-45,830	-	-	-	-	-34,569	-	-	79,899	-
本期損益	-	-	-	-	-	277,321	-940	-	-	-
未認列退休金成本淨損之變動	-	-	-	-	-	-	-	-54,471	-	-86,591
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98. 12. 31 餘額	\$2,579,297	-	\$457,336	\$243,228	-	\$274,196	\$-10,186	\$75,148	-	\$38,478

註：董監事酬勞 4,068仟元及員工紅利 4,068仟元已於損益表中扣除。

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 3月 9日查核報告書及財務報表附註)



董 事 長： 洪銀樹



經 理 人： 洪銀樹



會 計 主 管： 李為仁

  
 建準電機工業股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國98年1月1日至98年12月31日及  
 民國97年1月1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	98 年 度	97 年 度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$277,321	\$157,256
調整項目：		
呆帳損失	-	8,537
折舊費用	233,883	224,290
各項攤提	42,942	61,656
其他無形資產攤提	646	632
贖回應付公司債損失	-	326
提列退休金準備	1,647	5,455
備抵呆帳轉列其他收入	-7,131	-
權益法列記投資損失(利益)	6,335	-1,498
公平價值變動列入損益之金融資產(增)減	-64,997	-
處分長期投資損失(利益)	255	-
出售固定資產損失(利益)	217	804
處分其他無形資產損失(利益)	-	312
報廢固定資產損失	541	2,654
處分遞延資產損失(利益)	1,016	-
固定資產轉損費	3,320	2,168
遞延費用轉損費	5,339	389
金融資產評價損失(利益)	-103	-
金融負債評價損失(利益)	-219	943
存貨跌價及呆滯損失提列(轉回)	14,800	17,357
存貨報廢損失	75,480	-
應收票據減少(增加)	19,218	52,594
應收帳款減少(增加)	-269,425	71,781
其他應收款減少(增加)	36,635	-15,421
存貨減少(增加)	267,237	148,621
預付款項減少(增加)	25,108	95,473
遞延所得稅資產減少(增加)	5,898	59,939
應付票據增加(減少)	-10,324	-28,259
應付帳款增加(減少)	208,373	-96,086
應付帳款-關係人增加(減少)	42,226	-
其他應付款項增加(減少)	9,033	-99,727
應付所得稅增加(減少)	-1,278	-3,788
應付費用增加(減少)	-30,062	31,309
預收款項增加(減少)	12,878	-
應付利息補償金增加(減少)	187	3,335
少數股權淨利	14,400	7,366
營業活動之淨現金流入(流出)	\$921,396	\$708,418
投資活動之現金流量：		
受限制資產減少(增加)	\$10,000	\$4,089
出售長期投資價款	26,506	-
收回以成本衡量之金融資產投資價款	-	675
出售固定資產價款	30,860	70,104
出售遞延資產價款	9,951	-
商標權增加	-3,126	-2,140
增購固定資產	-268,280	-527,602
存出保證金減少(增加)	1,739	-6,562
遞延費用增加	-7,618	-41,873
電腦軟體成本減少(增加)	-8,016	-13,585
投資活動之淨現金流入(流出)	\$-207,984	\$-516,894
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借(償還)	\$-659,494	\$333,122
應付短期票券增加(減少)	-	-7,917
長期借款舉借(償還)	73,314	59,323
買回可轉換公司債價款	-	-81,975
存入保證金增加(減少)	-24	-561

(續下頁)

(承上頁)

項 目	98 年 度	97 年 度
股東往來增加(減少)	-	-2,392
其他負債-其他(減少)增加	-	-1,047
支付現金股利	-48,868	-46,057
支付董監酬勞	-	-10,235
庫藏股票減少(增加)	-	-90,959
少數股權增加	-23,940	-17,615
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-659,012	\$133,687
喪失對子公司控制力影響數	\$-107,914	-
匯率變動影響數	-34,440	\$21,133
本期現金及約當現金增加(減少)	\$-87,954	\$346,344
期初現金及約當現金餘額	1,260,326	913,982
期末現金及約當現金餘額	\$1,172,372	\$1,260,326
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$22,319	\$55,547
減:資本化利息	-	-152
不含資本化利息之本期支付利息	\$22,319	\$55,395
本期支付所得稅	\$86,760	\$56,388
不影響現金流量之投資及融資活動:		
一年內到期之長期負債	\$112,200	\$52,806
固定資產轉列遞延費用	-	\$1,728
遞延費用轉列固定資產	-	\$788
固定資產轉列閒置資產	\$101	-
支付現金及舉借負債交換固定資產:		
增購固定資產	\$261,584	\$453,624
應付設備款	6,696	73,978
支付現金	\$268,280	\$527,602
收取現金及應收款減資退回股款:		
收回長期投資減資價款	-	\$3,554
期末應收款	-	-2,879
收取現金	-	\$675
公司債轉換普通股		
可轉換公司債增加(減少)	\$22,500	\$62,200
應付利息	-13,749	-6,747
應付利息補償金	-1,332	-4,410
債券換股權利證書	-	-30,723
資本公積	-7,257	-19,782
遞延費用	-162	-538
支付現金	-	-

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年3月9日查核報告書及財務報表附註)

董事長：洪銀樹



經理人：洪銀樹



會計主管：李為仁



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，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新台幣仟元；%

項目	年度		增(減)金額	變動比例%
	97年12月31日	98年12月31日		
流動資產	2,480,581	2,512,078	31,497	1.27
固定資產	717,405	680,569	(36,836)	(5.13)
基金及長期投資	1,817,422	2,019,935	202,513	11.14
無形資產	18,965	11,855	(7,110)	(37.49)
其他資產	37,529	69,764	32,235	85.89
資產總額	5,071,902	5,294,201	222,299	4.38
流動負債	1,393,507	1,427,592	34,085	2.45
長期負債	128,981	127,400	(1,581)	(1.22)
其他負債	134,434	120,190	(14,244)	(10.60)
負債總額	1,656,922	1,675,182	18,260	1.10
股本	2,488,709	2,579,297	90,588	3.64
資本公積	440,088	457,336	17,248	3.92
保留盈餘	445,709	517,424	71,715	16.09
股東權益總額	3,414,980	3,619,019	204,039	5.97
變動比例達百分之二十者，原因分析如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.無形資產減少，係電腦軟體成本攤銷。</li> <li>2.其他資產增加，係因本期遞延所得稅資產增加。</li> </ol>				

## 二、經營結果：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

### (一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新臺幣仟元；%

項目	年度	97 年度	98 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		5,701,501	5,048,680	( 652,821 )	( 11.45 )
營業成本		4,759,187	4,227,523	( 531,664 )	( 11.17 )
營業毛利		942,314	821,157	( 121,157 )	( 12.86 )
營業費用		818,072	750,757	( 67,315 )	( 8.23 )
營業利益		132,345	72,908	( 59,437 )	( 44.91 )
營業外收入及利益		160,817	269,563	108,746	67.18
營業外費用及損失		113,146	29,486	( 83,660 )	( 73.94 )
繼續營業部門稅前淨利		180,016	312,985	132,969	73.87

變動比例達百分之二十者，分析說明如下：

- 1.營業利益減少，係因 97 年度金融海嘯造成需求衰退及競爭因素造成 98 年第一、二季營收衰退所致。
- 2.營業外費用及損失增加、營業外費用及損失減少及繼續營業部門稅前淨利增加，主係因 98 年度認列轉投資利益增加，致整體獲利增加所致。

### (二)預期銷售數量與其依據及對公司未來財務業務之可能影響

預期銷售數量及其依據，請參閱第 1 頁致股東報告書之本年度營業計劃概要說明。若達成預期銷售數量，對公司未來財務業務均可產生正面影響。

### 三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計劃

單位：%

項目 度	年	97 年度	98 年度	增減比例
現金流量比率		47.64	33.82	29.01
現金流量允當比率		138.64	258.38	86.37
現金再投資比率		14.03	9.67	31.08
增減比例變動達 20%者分析如下： 現金流量比率、現金再投資比率下降，係因營業活動產生現金流量減少及借款增加。 現金流量允當比率上升，係因營業活動產生現金流量減少，以及資本支出減少。				

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期 初 現金餘額	營業活動 現金流量	投資活動 現金流量	融資活動 現金流量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預計現金不足 額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
548,686	620,000	-310,000	-120,000	738,686	—	—
<p>1.預計 99 年度現金流量變動情形分析如下：</p> <p>(1)營業活動：因散熱元件應用領域漸廣，銷貨收入成長，淨利增加，致來自營業活動產生淨現金流入約 620,000 千元。</p> <p>(2)投資活動：預計持續增加對大陸孫公司之投資，並增加散熱模組重要零組件之投資，致現金流出約 310,000 千元。</p> <p>(3)融資活動：預估支付現金股利、董監酬勞並償還借款，致現金流出約 120,000 千元。</p> <p>2.預計現金餘額為 738,686 千元，無現金不足情事。</p>						

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：仟元

計畫項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額	實際或預定資金運用情形		
				99 年度	100 年度	101 年度
昆山廠新建廠房	營運資金	100 年 2 月	161,000	128,000	33,000	0
昆山廠擴充設備	營運資金	101 年	180,000	60,000	60,000	60,000

##### 預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：千台；仟元

年度	項 目	生產量	銷售量	銷售值	毛利
99	散熱風扇及散熱模組	17,840	17,840	1,105,000	276,250
100	散熱風扇及散熱模組	35,680	35,680	2,210,000	552,500
101	散熱風扇及散熱模組	59,470	59,470	3,316,000	829,000

#### 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

項目	說明	金額(註) (千元)	轉投資政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
昆山廣興電子 有限公司		961,110	移轉產能至大陸地區 以與客戶形成產業聚 落，就近供應客戶	推動精實生產以及各 項成本精簡活動收 效，生產效率提高，生 產成本降低，獲利增加	持續推動價值鏈整合 管理活動，加速自動化 設備投資，以降低人工 成本
佛山市建準電 子有限公司		692,941			

註：累計投資金額超過實收資本額百分之五者。

公司預計於 99 年度投資散熱模組之重要零件，投資金額預估為 170,500 仟元，完成投資後，將有垂直整合之綜效，除了可以使產品更具有競爭力以外，對於重要零件之供應鏈更具有自主性，同時可以降低材料成本，提高銷貨毛利。

## 六、風險事項分析評估

### (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.利率變動之影響及因應措施

雖利率仍處於長期相對低檔位置，但受到景氣復甦影響，近期全球利率水準逐漸走揚。為持續降低利率風險，將密切注意市場利率走勢，採取最有利之融資方案，以降低資金成本，減少利率變動對損益之影響。

由於公司及子公司仍存在借款需求，必須於適當時點操作利率交換合約，以鎖定長期利率，避免利率波動對損益造成影響。

#### 2.匯率變動之影響及因應措施

近期台幣兌美元匯價呈現長期走升趨勢，為降低匯率波動風險，以自然避險政策為優先考量。即以美元計價付款之採購政策，建立美元負債部位，以使之與外銷產生之美元外幣資產部位自然抵銷風險，此自然避險政策在匯率大幅波動時，可以使匯兌損失降至最低。另外公司亦於適當時點操作外匯衍生性金融商品以降低風險。

#### 3.通貨膨脹之影響及因應措施

台灣地區各項物價指數仍處於停滯狀況，故尚無通貨膨脹之虞；反之有需求不振之慮。通貨膨脹問題尚未對公司經營以及損益造成影響，將持續關注後續變化。

### (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

公司鑑於以往之經驗，政策上嚴格禁止從事高風險之投資以及具風險性之衍生性金融商品操作。以98年度交易內容觀察，投資性商品僅從事貨幣基金投資，商品性質屬於低風險，符合公司政策，交易結果為獲利。衍生性金融商品僅從事遠期外匯DF及NDF套利，商品性質屬於低風險，符合公司政策，交易結果為獲利。公司未將資金貸與他人，惟為協助大陸地區轉投資之孫公司昆山廣興電子有限公司及佛山市建準電子有限公司取得銀行借款額度，為其背書保證，因兩家孫公司皆屬完全受控公司，故無不可控制之風險。公司未來仍將秉持低風險之操作政策以為因應。

資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易係分別依據本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

期別	研發計劃內容	預計投入之研發費用
短期計劃	1.低噪音振動量之DC風扇產品開發 2.長壽命省電型符合NB領域之風扇與散熱模組產品開發 3.高性能大機型DC風扇產品開發 4.省電環保型DC風扇產品開發 5.車用DC風扇產品開發 6.LED散熱DC風扇與散熱模組產品 7.低耗能EC馬達風扇產品 8. Fan Tray 產品	年度研發費用為營業收入之 5%~8%
期別	研發計劃內容	預計投入之研發費用
中長期計劃	1.高散熱模組能力解決方案之持續研發 2.高信賴性零組件及技術持續開發 3.持續研發薄型化精密型產品 4.微米散熱領域技術開發 5.綠色能源相關技術及產品研發 6.製程整合型單機自動化生產技術開發 7.LED電源技術開發 8.持續開發耐高溫散熱材料	年度研發費用為營業收入之 5%~8%

(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

最近期對公司影響較為重大之政策分別為所得稅率調整、產業創新條例制訂兩項政策。所得稅率降低，可提高公司稅後淨利，屬長期有利因素，惟公司部分未及抵減之遞延所得稅資產必須重新評估後認列為所得稅費用，是短期不利之因素，但影響金額不大。產業創新條例制定對公司之影響為研發費用抵稅之相關規定，新條例之研發費用抵減所得稅規定，已經降低抵減比例並縮短抵減年限，公司向來專注發明創新，研發費用居高不下，以往藉由研發費用抵減所得稅之抵稅利益不小，此修訂將對公司造成不利影響，公司需再利用其他項目以取得租稅優惠。

另外因應主管機關規定，公司須於 2013 年導入國際財務報導準則(IFRS)，預估會計準則變動將對股東權益造成一定程度影響，公司已經依規定成立專案小組推動工作，預估於今年底可以完成影響金額評估。

此外，公司平時即由相關單位蒐集國內外重要政策及法律變動資訊，以確保所從事之財務及業務行為皆符合當地法令規定，並及時反應政策及法律之變化。

(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

本公司內部設有專責部門，隨時調研國內外散熱產業上下游相關廠商之變化，亦透過參與國內外展覽及研討會，取得產業發展最新訊息，並將相關資訊回饋予研發、業務單位及管理階層，以為技術發展及營運策略之參考。最近年度之科技改變及產業變化對本公司產品需求增加，產品需求層次提高，對公司營收成長有正面幫助，公司亦以擴大生產規模以之因應。以 Intel 下世代主流 CPU 規格觀

察，皆符合以上特性，有助於公司散熱風扇以及散熱模組產品之銷售，對公司財務業務皆有正面影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

公司向以高品質、高技術著稱，形象良好，最近年度及截至年報刊印日止未曾因企業形象改變引起危機。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

公司於98年5月4日經董事會決議通過與100%持有之子公司又中科技股份有限公司(以下簡稱又中)以簡易合併方式進行合併，本公司為存續公司，又中為消滅公司。又中轉投資之大陸佛山市南海廣原電子有限公司(以下簡稱南海廣原)併入公司轉投資之大陸佛山市建準電子有限公司。又中以及南海廣原向來為本公司AC風扇以及馬達產品之外包托工對象，合併又中後，不僅簡化集團投資架構及減少人事以及管理成本，更可由母公司統籌分配生產資源，提升生產規模以及生產效率。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為因應筆記型電腦市場之快速成長，計劃於筆記型電腦散熱風扇、散熱模組的生產基地昆山廣興電子有限公司進行擴建，新建廠房建築面積達23,550平方公尺，新廠建成後，將可新增散熱風扇938萬台月產能，散熱模組400萬台月產能，足供應付未來數年的市場成長需求。產能利用滿載時，將新增99.48億元年營收，惟考慮各項可能風險，新廠建成後，機器設備將採一次規劃、分批採購、分次到位方式進行，以降低投資風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司之進貨廠商及銷貨客戶分散，且長期與供應商及客戶關係良好，並無進貨或銷貨集中之現象。

(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

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件

本公司因被台達電子工業(股)公司懷疑使用其向智慧財產局申請已/或未核准之三件專利，而遭到該公司提出假處分及50,000仟元之民事賠償告訴。惟本公司亦向法院針對該公司提出撤銷假處分，並提供定存28,100仟元作為聲請撤銷假處分之擔保，帳列受限制資產科目。該案法院已於93年1月13日裁定該公司所提出之處分應予撤銷。其中二件專利權業經最高行政法院判決台達電公司敗訴確定，台達電子工業(股)公司於97年12月24日已向法院撤回起訴。剩另一專利權案件，仍在行政訴訟中，雖台達電子工業(股)公司並未縮減請求賠償金額，然該另一專利權曾經智財局審定專利不成立，目前該項專利權行政訴訟程序尚未判決確定，倘若判決專利不存在即無賠償問題，故本民事賠償訴訟目前尚在高雄地方法院審判中，況且該專利僅涉及極少部份產品，經律師表示影響範圍極為有限。

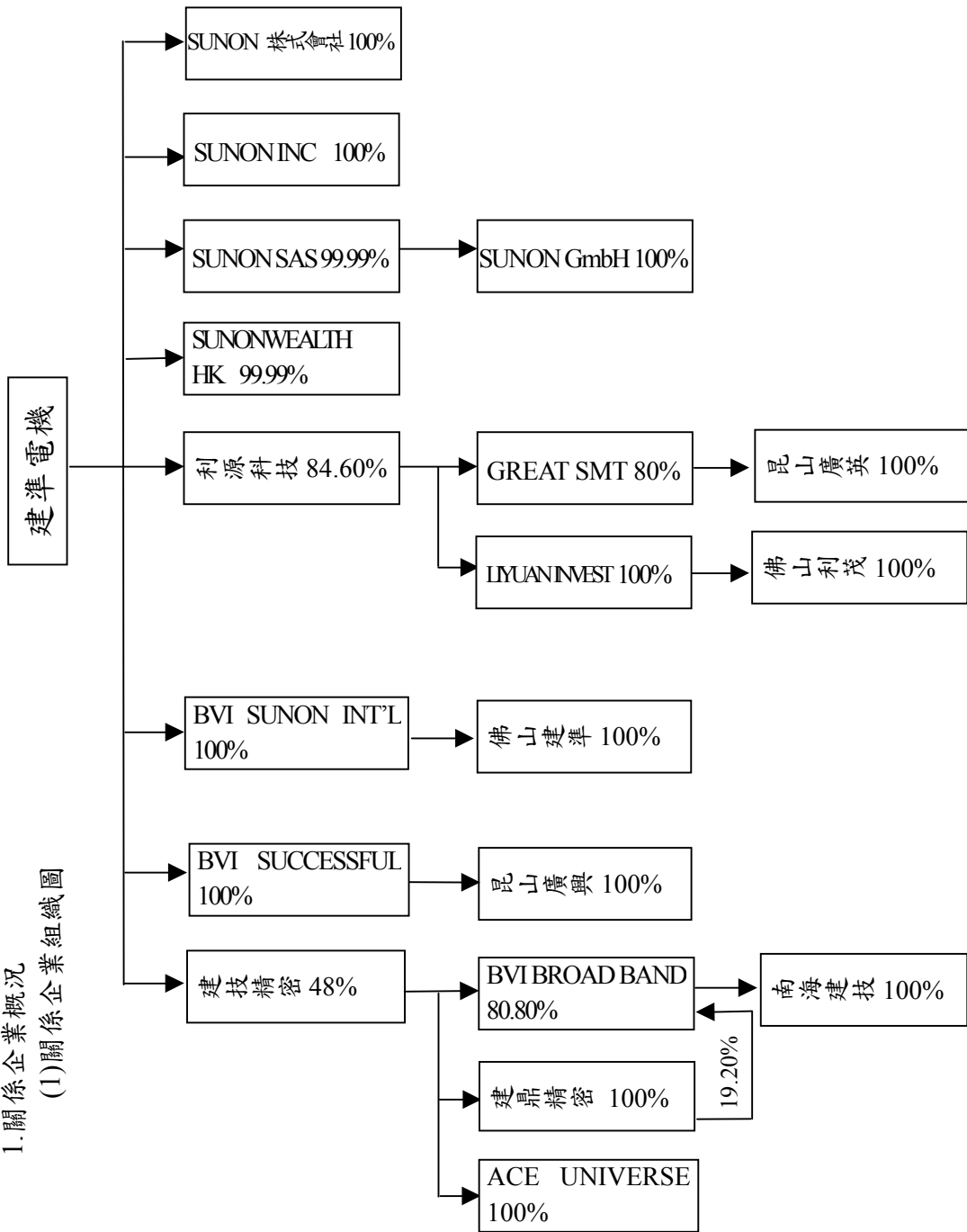
本公司之子公司-美國 SUNON INC.銷售本公司所生產之產品予 Trueposition INC.，對方公司以產品資料有瑕疵導致影響該公司所生產產品而對本公司及美國 SUNON INC.提起連帶給付美金 9,600 仟元之賠償訴訟。案件已於 97 年 2 月與 Trueposition INC. 達成和解，同意撤銷告訴，依和解協議美國 SUNON INC.需支付 Trueposition INC.美金 150 萬元之賠償，由本公司與子公司平均分攤賠償損失，本公司已於 96 年度估列賠償款 24,323 仟元（美金 750 仟元）。另因銷售產品受有保險賠償部分，經與保險公司協商後，實際理賠之金額為 USD1,261 仟元，由美國 SUNON INC.及本公司平均負擔，已於 97 年度估列理賠收入 19,175 仟元（USD 630 仟元），雙方協議以應付賠償款與應收取之保險理賠款互抵之後支付，截至 98 年 12 月 31 日止已全數支付。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

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)關係企業合併營業報告書 1.關係企業概況 (1)關係企業組織圖



## (2)關係企業基本資料

98年12月31日；單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
SUNON INC.	1999.03.01	1075 W. Lambert Rd. Suite A, BREA, CA 92821	US1,500	電子零組件加工及組裝各類電子、電機零組件之進口及批發
SUNON SAS.	1999.12.30	66, avenue des Pepinieres, 94832 FRESNES CEDEX – FRANCE	EUR500	各類電子、電機零組件之進口及批發
SUNON 株式會社	2000.07.07	日本東京都豐島區南大塚2丁目33番1號	¥ 200,000	風扇之製造、銷售
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (H.K.) LTD.	2001.12.19	香港新界荃灣西樓角路1號新領域廣場1210室	HKD800	各類電子、電機零組件之進口及批發
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD (BVI)	2000.07.07	Tropic Isle Building, P.O.Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	US28,500	一般投資及貿易
BVI SUNON INT'L (BVI)	1997.01.15	Tropic Isle Building, P.O.Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	US20,620	一般投資及貿易
建技精密股份有限公司	1997.06.17	高雄市前鎮區新街路288-8號7樓之一	NT139,977	軸心、馬達殼及金屬管之製造、銷售
利源科技股份有限公司	2000.11.20	高雄市苓雅區中正一路120號12樓之1	NT106,153	電子零組件製造、批發
SUNON DEUTSCHLAND GmbH	2000.09.01	Lebacher Strabe 4,66113 Saarbrucken.	EUR25	各類電子、電機零組件之進口及批發
昆山廣興電子有限公司	2000.09.19	江蘇省昆山市南濱路168號	US28,500	無碳刷直流風扇之製造、銷售
佛山市建準電子有限公司	2006.03.20	廣東省佛山市南海區桂城平洲夏南二大道5號	US21,440	交直流馬達風扇之製造、銷售
ACE UNIVERSE ENTERPRISES CO., LTD	2002.04.08	P.O.BOX 957, Offshore Incorporation Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US1	一般投資及貿易
BROAD BAND CO., LTD	2001.01.22	Tropic Isle Building P.O.Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US4,000	一般投資及貿易
佛山市南海建技精密五金有限公司	2002.08.13	廣東省佛山市南海區平洲鎮平南工業區	US4,000	軸心、馬達殼及金屬管之製造、銷售
建鼎精密股份有限公司	2006.10.13	高雄市苓雅區中正一路120號12樓之1	NT53,000	金屬製品之製造、銷售
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD	2004.11.02	P.O.BOX 957, Offshore Incorporation Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	US 880	電子零組件製造、批發
昆山廣英電子有限公司	2005.01.03	江蘇省昆山市南濱路168號	US1,000	電子零組件製造、批發
LIYUAN INVESTMENTS LTD.	2007.01.24	P.O.Box 217, Apia, Samoa	US2,220	一般投資事業
佛山市利茂電子有限公司	2007.06.28	廣東省佛山市南區桂城平洲夏南二村	US2,220	電子零組件製造、銷售

註：98年度資產負債表對各外幣之兌換匯率分別為，美元：新台幣=31.99：1；日幣：新台幣=0.3472：1；歐元：新台幣=46.10：1；人民幣：新台幣=4.6415：1；港幣：新台幣=4.126：1

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

A.各式風扇、散熱模組、馬達之設計、製造、銷售

B.主軸馬達之設計、製造、銷售

C.風扇、馬達用精密五金零件製造

D.SMT 加工

E.模具設計製造

F.一般投資及管理顧問

## (5)各關係企業董監事、總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

98年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例(%)
SUNON INC.	董事 總經理	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹、洪陳富英、洪慶昇 George Lieu	150,000	100.00%
SUNON SAS	董事 總經理	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹 Philippe Bernard	49,996 4 —	99.99% 0.01% —
SUNON 株式會社	董事 監察人 總經理	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹、洪慶昇、王明裕 建準電機工業股份有限公司 代表人：洪陳富英 王明裕	4,000 — —	100.00% — —
SUNONWEALTH ELECTRIC MACHINE IND. (H.K.) LTD.	董事 總經理	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹、洪慶昇 朱浩生	799,999 —	99.99% —
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD (BVI)	董事	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹	28,500,000	100.00%
SUNON INT'L (BVI)	董事	建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹	20,620,000	100.00%
建技精密股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人 總經理	吳志文 建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹 戴金寶 周麗遠 吳志文	279,953 6,753,600 385,223 - 279,953	2.00% 48.25% 2.75% - 2.00%
利源科技股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人 總經理	洪銀樹 建準電機工業股份有限公司 代表人：洪銀樹、洪陳富英 蔡翁淑美 建準電機工業股份有限公司 代表人：陳麗如 蔡石柱	9,023,042 - - - 1,061,535	85.00% - - - 10.00%
SUNON DEUTSCHLAND GmbH	董事	SUNON SAS 代表人：Philippe Bernard	25,000	100.00%
昆山廣興電子有限公司	董事	SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD (BVI) 代表人：洪銀樹、洪陳富英、洪慶昇	28,500,000	100.00%
佛山市建準電子有限公司	董事 監察人	SUNON INT'L (BVI) 代表人：洪慶昇、洪銀樹 張丙春 (99.5.18 董事會決議通過) SUNON INT'L (BVI) 代表人：洪陳富英 (99.5.18 董事會決議通過)	20,620,000 - - -	100.00% - - -
ACE UNIVERSE ENTERPRISES CO., LTD (BVI)	董事	建技精密股份有限公司 代表人：周永進	1,400	100.00%
BROAD BAND CO., LTD. (BVI)	董事	建技精密股份有限公司 建鼎精密股份有限公司 代表人：吳志文	24,240 15,760	60.60% 39.40%
佛山市南海建技精密五金有限公司	董事 總經理	BROAD BAND CO., LTD. (BVI) 代表人：洪銀樹、吳志文、李光淳 吳志文	4,000,000	100.00%
建鼎精密股份有限公司	董事長 董事 監察人 總經理	吳志文 建技精密股份有限公司 代表人：吳志文、洪銀樹、洪慶昇 建技精密股份有限公司 代表人：周麗遠 吳志文	5,300,000 - - -	100.00% - - -

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例(%)
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD (BVI)	董事	利源科技股份有限公司 代表人：蔡石柱	704,000	80.00%
昆山廣英電子有限公司	董事	GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD (BVI) 代表人：蔡石柱、洪銀樹、易世英	1,000,000	100.00%
LIYUAN INVESTMENTS LTD.	董事	利源科技股份有限公司 代表人：蔡石柱	2,220,000	100.00%
佛山市利茂電子有限公司	董事	LIYUAN INVESTMENTS LTD. 代表人：蔡石柱、洪銀樹、洪陳富英	2,220,000	100.00%
	監察人	LIYUAN INVESTMENTS LTD.	-	-
		代表人：洪慶昇	-	-

## 2.關係企業營運概況

98年12月31日；單位：新臺幣仟元

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)
SUNON INC	49,140	264,267	79,527	184,740	481,126	63,600	40,030	-
SUNON SAS.	16,119	135,017	41,133	93,884	225,727	3,503	3,532	-
SUNON 株式會社	58,054	16,431	4,193	12,238	26,672	(3,315)	(3,438)	-
SUNONWEALTH (HK)	3,429	47,414	34,345	13,069	168,261	(9,580)	(12,688)	-
SUCCESSFUL CENTURY CO., LTD. (BVI)	961,110	910,998	173	910,825	-	-	25,659	-
SUNON INT'L (BVI)	670,296	645,226	1,435	643,791	151,055	151,055	144,285	-
建技精密股份有限公司	139,977	208,095	59,209	148,886	16,387	(2,400)	(8,211)	(0.59)
利源科技股份有限公司	106,153	204,233	45,835	158,398	30,921	4,864	34,582	3.26
昆山廣興電子有限公司	961,110	1,932,142	1,021,152	910,990	1,902,309	36,740	25,659	-
佛山市建準電子有限公司	692,941	944,818	302,043	642,775	897,346	164,118	162,904	-
ACE UNIVERSE ENTERPRISES CO., LTD. (BVI)	49	70,674	19,493	51,181	286,185	(10,431)	(13,280)	-
BROAD BAND CO., LTD. (BVI)	132,160	128,749	66	128,682	-	(102)	4,701	-
佛山市南海建技精密五金有限公司	132,160	205,081	77,826	127,255	127,224	(5,722)	5,059	-
建鼎精密股份有限公司	53,000	51,667	423	51,244	-	(813)	1,198	0.47
GREAT SMT ELECTRONICS CO., LTD. (BVI)	28,636	80,065	32	80,032	-	(61,000)	25,621	-
昆山廣英電子有限公司	36,103	86,569	6,667	79,902	60,123	27,332	24,653	-
LIYUAN INVESTMENTS LTD.	72,266	90,366	143	90,223	-	(37,416)	17,834	-
佛山市利茂電子有限公司	72,266	97,318	6,978	90,340	62,454	24,264	17,871	-

(二)關係企業合併財務報表

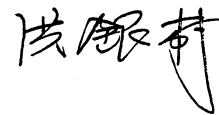
## 聲 明 書

本公司 98 年度(自 98 年 1 月 1 日至 98 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：建準電機工業股份有限公司

負 責 人：洪銀樹



中華民國 99 年 3 月 9 日

(三)關係報告書

本公司為前述各關係企業之控制公司，故不適用關係報告書之揭露規定。

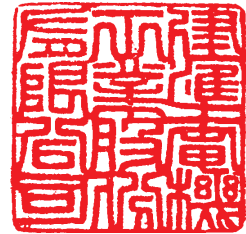
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

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。

最近年度及截至年報刊印日止，如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，亦應逐項載明：無。

建準電機工業股份有限公司



董事長

洪銀樹



建準電機工業股份有限公司

TEL : 886-7-8135888

FAX : 886-7-8122929

[http : //www.sunon.com.tw](http://www.sunon.com.tw)

e-mail : [sunon@email.sunon.com.tw](mailto:sunon@email.sunon.com.tw)