

股票代號：6195

本公司網址：<http://www.topshine.tw>

公開資訊觀測站網址：<http://newmops.tse.com.tw>



旭展電子股份有限公司
Topshine Electronics Corp.

九十八年度年報

中 華 民 國 九 十 九 年 六 月 十 日 刊 印

一、公司發言人

發 言 人：林福勤

職 稱：總經理

電 話：(02) 8522-5188

電子郵件信箱：pclim@topshine.tw

代理發言人：王家政

職 稱：財務長

電 話：(02) 8522-5188

電子郵件信箱：vincent_wang@topshine.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地 址：台北縣新莊市中山路一段 22 號 8 樓

電 話：(02) 8522-5188

分公司之地址及電話請詳年報最後一頁。

三、股票過戶機構

名 稱：大華證券股份有限公司

地 址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：<http://www.toptrade.com.tw>

電 話：(02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳慧銘、賴國旺

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(02) 2545-9988

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.topshine.tw>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告	
一、組織系統.....	4
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.....	6
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	27
五、更換會計師資訊.....	27
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 內曾任職會計事務所或其關係企業資訊.....	28
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	28
八、持股比例占前十名之股東，其相互間是否為財務會計準則公報第六 號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	30
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.....	31
肆、募資情形	
一、資本及股份.....	32
二、公司債.....	37
三、特別股.....	37
四、海外存託憑證.....	37
五、員工認股權憑證.....	37
六、併購或受讓他公司股份發行新股情形.....	37
七、資金運用計劃.....	38
伍、營運概況	
一、業務內容.....	39
二、市場及產銷概況.....	41
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務 年資、平均年齡及學歷分布比率.....	45
四、環保支出資訊.....	45

五、勞資關係.....	46
六、重要契約.....	47
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	48
二、最近五年度財務比率分析.....	50
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	52
四、最近年度財務報表.....	53
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	53
六、本公司及關係企業發生財務週轉困難情事.....	53
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	
一、財務狀況分析.....	54
二、經營結果.....	55
三、現金流量.....	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	57
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.....	57
六、風險事項分析評估管理.....	58
七、其他重要事項.....	59
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	60
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	60
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...	61
四、其他必要補充說明事項.....	61
玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	61

壹、致股東報告書

首先感謝各位股東對本公司的支持與愛護，回顧98年度是一個關鍵年度，由於97年度下半年金融風暴對本公司營運之重創，持續至98年上半年仍未恢復，雖然本公司全體同仁致力於業務方面之拓展及加強各項營運支出之控管，但實際營運成績與目標值仍差距甚遠，為拋下舊有包袱，於98年下半年，新經營團隊加入後，積極進行營運結構之調整，除處分不具效益及利潤之產品外並導入新業務，致全年度營運狀況得以由虧轉盈，亦有效改善財務結構，整體而言，98年度的營業成果尚稱滿意。

一、98 年營運結果：

(一)營運計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度金額	97 年度金額	增(減)金額	增(減)比率(%)
營業收入	274,815	453,403	(178,588)	(39.39)
營業毛利	60,166	56,188	3,978	7.08
營業費用	37,499	42,779	(5,280)	(12.34)
營業利益	22,667	13,409	9,258	69.04
營業外收(支)	(260)	55,589	(55,849)	(1,004.68)
稅前淨利	22,407	68,998	(46,591)	(67.53)
稅後純益	4,778	86,349	(81,571)	(94.47)

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		98 年度	97 年度	增(減)%
財務收支	營業收入	274,815	453,403	(39.39)
	營業毛利	60,166	56,203	7.05
	利息收入	105	147	(28.57)
	利息支出	143	4,850	(97.05)
	稅後純益	4,778	86,349	(94.47)
獲利能力	資產報酬率(%)	1.66	24.30	(93.17)
	股東權益報酬率(%)	1.93	42.24	(95.43)
	占實收資本比率(%)	營業利益	5.20	89.81
		稅前純益	30.04	(67.51)
	純益率(%)	1.74	19.04	(90.86)
	每股盈餘(元)	0.21	3.76	(94.41)

說明：97年度獲利能力比率較佳主要係因97年度處分房地產利益所致。

二、九十九年營業計劃概要：

(一)經營方針：

1. 致力發展新事業，拓展具潛力及利潤產品，擴大市場佔有率以強化公司獲利能力及資產報酬率。
2. 致力品牌推廣，提高消費者品牌忠誠度以提升公司營運效能及經營績效。
3. 發揮 ERP 內部控管機能，嚴控資金流和物流，以提昇競爭優勢。
4. 徵求優秀人才，提升管理效能並強化業務行銷和售後服務體系。

(二)重要產銷政策：

1. 發展家具通路，積極拓展直營家具連鎖門市據點，加強行銷策略，以有效擴大營業規模及提高營業效益。
2. 加強採購管理能力，嚴格控管交期，確保產品交貨準確率。
3. 改善供應商交貨品質，提升客戶滿意度。

最後感謝各位股東的支持與指教，也期盼您的繼續愛護，我們將秉持『創新、和諧、務實、速度』的經營理念持續努力，相信全體員工定將全力以赴，為公司創造多的獲利，以回饋各位股東，最後敬祝所有股東

身體健康 萬事如意

旭展電子股份有限公司

董 事 長：謝秀珠

總 經 理：林福勤

主辦會計：王家政

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國八十四年十月九日。

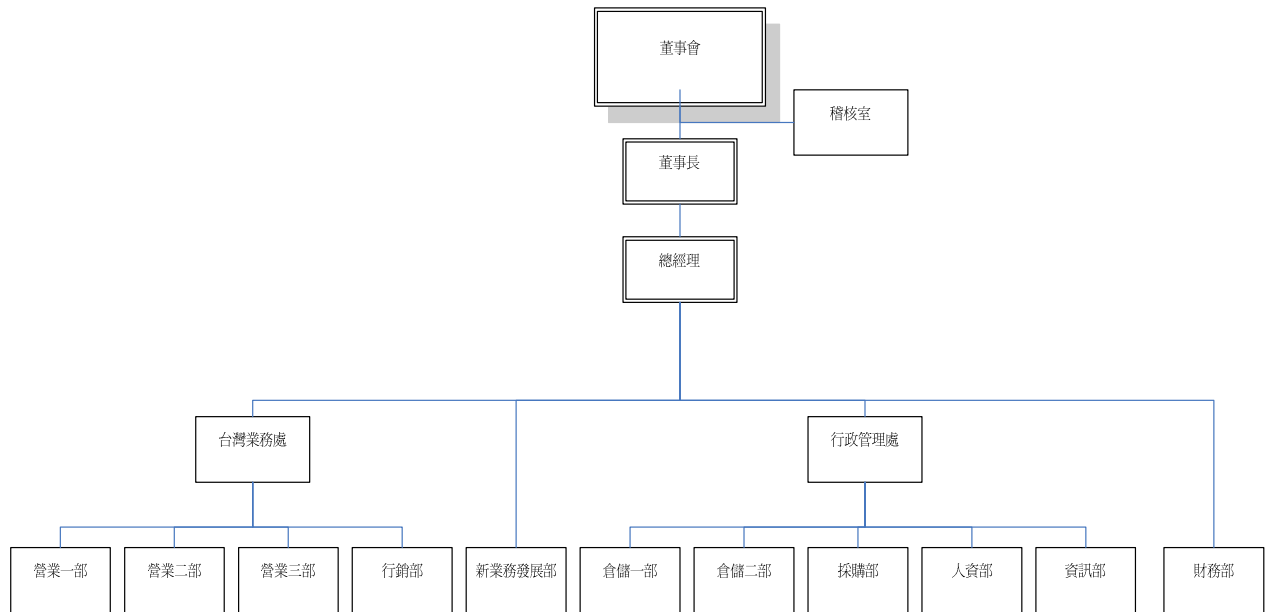
二、公司沿革

八十四年十月	奉准設立登記，公司定名為旭展電子股份有限公司，登記資本額為新台幣伍仟萬元，實收資本額計新台幣貳仟萬元，主要經營積體電路、電子產品之研發、設計及買賣業務。
八十五年十月	推出 THC63LVDF63，THC63LVDR63，THC63LVDF83，THC63LVDR83，THC63LVDF64，THC63LVDR64，THC63LVDF84，THC63LVDR84 系列產品。
八十六年十月	推出 TH6300 產品。
八十七年三月	推出 THC63LVDF63A，THC63LVDM63A，THC63LVDF83A，THC63LVDM83A，THC63LVDF64A，THC63LVDR64A，THC63LVDF84A，THC63LVDR84A 系列產品。
八十八年一月	推出 TH2000 產品。
八十八年十月	推出 TH7100 產品。
八十九年三月	向經濟部申請增資擴展經營積體電路設計之計劃，申請核發符合重要科技事業之投資抵減通過核准。
八十九年七月	經證期會核准為公開發行公司。
八十九年八月	推出新產品 USB 4x4 Console。
九十年一月	合併天晟電子股份有限公司，擴展零件銷售的營業範圍。
九十年十月	通過 ISO9001-2000 年版國際標準認證。
九十一年七月	經證期會核准上櫃。
九十一年十月	正式於櫃買中心掛牌交易。
九十二年三月	向經濟部工業局申請增資擴展研發 Linux 平台之個人數位助理產品設計之投資計畫符合新興重要策略性產業適用範圍標準通過核准。
九十二年三月	推出 POWER PC 主機板產品。
九十二年四月	經櫃買中心核准得為融資融券交易。
九十二年六月	九十二年度國內第一次無擔保轉換公司債於櫃買中心掛牌交易。
九十二年七月	增加營業項目：F108031 醫療器材批發業及 F208031 醫療器材零售業。
九十三年二月	向經濟部工業局申請增資擴展從事主機板產品工程服務之投資計畫符合新興重要策略性產業適用範圍標準通過核准。
九十四年二月	推出說唱 Q 娃娃機芯及 MP3 產品。
九十四年六月	成立富士產品部門，增加富士代理品牌。
九十四年九月	推出 TH500 (XOIC 晶體震盪 IC) 產品。
九十四年九月	推出 TH103 (10bits LVDS) 產品。
九十五年九月	推出 TH2010G 產品
九十五年十月	推出 TH103G / TH104G 產品
九十六年四月	增加 TOSHIN 代理品牌
九十六年五月	增加 SECOS 代理品牌
九十六年八月	增加 TH387AG 代理品牌
九十六年十二月	增加 QUANTEK 及 CAT 代理品牌
九十七年一月	增加 AnSC 代理品牌
九十七年六月	增加 EON 代理品牌
九十八年九月	增加本公司營業項目：F199990 其他批發業及 F299990 其他零售業
九十九年四月	簽訂「Scanteak」及「詩肯柚木」台灣地區品牌授權合約，並取得相關連鎖門市資產，正式跨足品牌家具連鎖門市業務。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

部門	主 要 職 掌
總經理	1. 研擬公司整體經營方向、營運策略及年度行動計畫；規劃公司各項管理制度與策劃可能的投資機會，以維持公司內在優勢與外在機會。 2. 掌握產業趨勢及市場情報，因應內外環境變化，處理、整合、分析或探究公司整體營運，提出相關策略、計畫、預算或政策。 3. 督導與追蹤各項營運績效管理目標，帶領團隊達到公司目標。 4. 推動各部門中、長期經營策略規劃，完成全公司中、長期企劃案，以確保公司經營穩定成長。
稽核室	1. 負責內部控制制度之稽核、維護、改善、建議及協助各單位解決問題、改善作業流程及提昇效率。 2. 督促各項內控作業流程及制度之合理化。 3. 負責各單位執行成效之考核參考。

部門	主 要 職 掌
台灣業務處	負責代理及銷售家具產品，並依代理功能及地區別分設有四個部門，主要從事以下業務工作： 1. 掌理內外銷之報價及市場資料之收集與調查。 2. 研訂及執行業務銷售計劃。 3. 相關人員教育訓練計劃之研擬及執行。 4. 客戶訂單之收貨、出貨之聯繫、催收帳款等事宜。
新業務發展部	負責開發代理及銷售新業務
行政管理處	1. 綜理倉儲管理事宜 2. 綜理任用、薪酬、教育訓練及庶務管理，及協調各部門相關事宜。 3. 綜理代理產品採買、進出口相關作業。 4. 公司 ERP 運作及資訊安全維護。
財務部	統籌公司財務、資金調配、預算分析及報告；以及會計、成本、稅務等事宜。

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)(1) 董事及監察人之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

99 年 4 月 30 日

單位：股；%

職 稱	姓 名	選(就)任日期	任 期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係
董 事 長	謝秀珠	98/06/26	3 年	98/06/26	-	-	1,805,000	4.75	-	-	-	-	綠樹林股份有限公司董事長 Intech for computer education	本公司：分公司經理人 綠樹林股份有限公司董事長	董事	于洪武	二親等姻親
董 事 (註1)	盧真真	98/06/26	3 年	98/06/26	-	-	1,400,000	3.69	-	-	-	-	綠樹林股份有限公司業務行銷主管 三重商工綜合商業科	本公司：業務人員 他公司：無	-	-	-
董 事 (註1)	于洪武	98/06/26	3 年	98/06/26	-	-	400,000	1.05	-	-	-	-	綠樹林股份有限公司採購主管 亞東工專工業工程學系	本公司：行銷部經理 綠樹林股份有限公司監察人	董事長	謝秀珠	二親等姻親
獨立董事 (註二)	謝憲昭	97/06/06	3 年	94/06/10	-	-	-	-	-	-	-	-	台北市金融改革研究發展協會理事長 台灣信託投資公司副總經理 第一商業銀行分行經理 中國文化大學法學博士及商學碩士	台北市金融改革研究發展協會理事長 中國文化大學財金系專任副教授	-	-	-
獨立董事	曾元一	98/09/18	3 年	98/09/18	-	-	-	-	-	-	-	-	泛亞工程公司董事長 聯合大地工程顧問工程公司董事長 泰國榮泰公司董事長 亞洲理工學院系統工程碩士 哈佛大學商學院管理研究班	宏環建設股份有限公司董事長 日月光半導體股份有限公司監察人 台灣世曦工程顧問股份有限公司監察人 財團法人台灣營建研究院監察人	-	-	-
監 察 人	蕭恩信	97/06/06	3 年	97/06/06	-	-	-	-	-	-	-	-	東昇應材股份有限公司董事長 聚昌科技股份有限公司董事長 美國德州州立大學電機碩士	東昇應材股份有限公司董事長 聚昌科技股份有限公司董事長	-	-	-
監 察 人	王怡堯	98/06/26	3 年	98/06/26	-	-	360,000	0.95	-	-	-	-	禾利有限公司總經理 高中	禾利有限公司總經理	-	-	-
監 察 人	張 權	98/06/26	3 年	98/06/26	-	-	-	-	-	-	-	-	忠誠國際法律事務所主持律師 輔仁大學法律研究所碩士	忠誠國際法律事務所主持律師	-	-	-

註1：盧真真小姐及于洪武先生將於99年6月25日請辭本公司董事一職。

註2：謝憲昭先生於99年4月30日辭任本公司獨立董事一職。

表一：法人股東之主要股東：無。

表二：法人股東主要股東為法人者其主要股東：無。

(一)(2) 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

99 年 4 月 30 日

條件 姓名	是否具有五年以上工作 經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註 1）										兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、 會計或公司業務所 須相關科系之公私 立大專院校講師以 上	法官、檢察官、律師、會 計師或其他與公司業務 所需之國家考試及格領 有證書之專門職業及技 術人員	商務、法務、財 務、會計或公司 業務所須工作 之經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
董事長 謝秀珠			√		√			√		√		√	√	-
董事 于洪武			√		√			√		√		√	√	-
董事 盧真真			√		√		√	√	√	√	√	√	√	-
獨立董事 謝憲昭	√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
獨立董事 曾元一			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
監察人 蕭恩信			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-
監察人 王怡堯			√	√	√		√	√	√	√	√	√	√	-
監察人 張權		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	-

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。
- (11) 謝憲昭先生於 99 年 4 月 30 日辭任本公司獨立董事一職。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

99年4月30日 單位：股；%

職 稱	姓 名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	林福勤	99/04/06	-	-	-	-	18,200,000	47.93	(新加坡)夏威夷家具(私人)有限公司董事長 中學	綠樹林股份有限公司董事 (新加坡)夏威夷家具(私人)有限公司董事長	-	-	-
財務長	王家政	98/08/01	200,000	0.53	-	-	-	-	國眾電腦股份有限公司財務經理 旺玖科技股份有限公司財務經理 輔仁大學會計系	無	-	-	-
分公司經理人	謝秀珠	99/03/23	1,805,000	4.75	-	-	-	-	綠樹林股份有限公司董事長 Intech for computer education	綠樹林股份有限公司董事長	-	-	-
總經理	謝秀珠(註1)	98/08/01	1,805,000	4.75	-	-	-	-	綠樹林股份有限公司董事長 Intech for computer education	綠樹林股份有限公司董事長	-	-	-

註1：謝秀珠總經理於99年4月6日解任。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1) 董事之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額占 稅後純益之比 例(註 11)	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 領取自 公司以 外投資 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)			薪資、獎金及 特支費等(E) (註 5)		退職退 休金 (F)		盈餘分配員工紅 利(G) (註 6)				員工認 股權憑 證得認 購股數 (H) (註 7)							
		本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)		本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	合併報表內所有公司 (註 8)	本公司	股票紅利金額	現金紅利金額	本公司	股票紅利金額	現金紅利金額	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	光友(股)公司代表人： 方頌仁(註 13)																									
董事	光友(股)公司代表人： 林欣蓓(註 13)																									
董事	張立群																									
獨立董事	謝憲昭	-	-	-	-	345	345	712	712	17.69%	17.69%	1,454	1,454	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48.12%	48.12%	無
獨立董事	王修銘																									
董事長	謝秀珠																									
董事	于洪武																									
董事	盧真真																									
獨立董事	曾元一																									

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)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	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	方頌仁、林欣蓓 張立群、謝憲昭 王修銘、謝秀珠 盧真真、于洪武 曾元一	方頌仁、林欣蓓 張立群、謝憲昭 王修銘、謝秀珠 盧真真、于洪武 曾元一	方頌仁、林欣蓓 張立群、謝憲昭 王修銘、謝秀珠 盧真真、于洪武 曾元一	方頌仁、林欣蓓 張立群、謝憲昭 王修銘、謝秀珠 盧真真、于洪武 曾元一
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	-	-	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	-	-	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	以上共 9 位	以上共 9 位	以上共 9 位	以上共 9 位

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會擬議配發之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、

各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表(4)。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)。

註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於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。

註 13：盈餘分配之酬勞係由法人董事領取。

註 14：謝憲昭先生於 99 年 4 月 30 日辭任本公司獨立董事一職。

(2) 監察人之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

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)		業務執行 費用(C) (註 4)				
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註 5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 5)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 5)	
監 察 人	光倫電子(股)公司 代表人：張敏玉 (註 10)	—	—	207	207	270	270	9.98%	9.98%	無
監 察 人	蕭恩信									
獨 立 監 察 人	李仁吉									
監 察 人	王怡堯									
獨 立 監 察 人	張權									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	合併報表內所有公司 (註 7) D
低於 2,000,000 元	張敏玉、蕭恩信 李仁吉、王怡堯 張權	張敏玉、蕭恩信 李仁吉、王怡堯 張權
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	以上共 5 位	以上共 5 位

- 註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於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。
- 註10：盈餘分配之酬勞係由法人監察人領取。

(3) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

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		合併報表 內所有公 司 (註 5)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併 報表內 所有公 司 (註 6)	
								現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額					
總經理	杜 守 勝	1, 004	1, 004	517	517	317	317	542	-	542	-	49.81%	49.81%	-	-	無
總經理	謝 秀 珠	600	600	-	-	-	-	-	-	-	-	12.56%	12.56%	-	-	無

註：杜守勝總經理已於98年7月31日解任。

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)
低於 2,000,000 元	謝秀珠	謝秀珠
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	杜守勝	杜守勝
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	以上共 2 位	以上共 2 位

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票股利及現金股利)，若無法預估則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另填列附表(4)。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本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

98 年 12 月 31 日

職稱		姓名	股票紅利金額 (擬議數)	現金紅利金額 (擬議數)	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	總經理	杜守勝	-	-	-	-
	財會主管	游蕙瑛				
	總經理	謝秀珠				
	財會主管	王家政				

註 1：杜守勝總經理及游蕙瑛財會主管已於 98 年 7 月 31 日解任。

註 2：98 年度盈餘分配之員工紅利經董事會決議不分派，但尚未經股東會通過。

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

1. 董監事、總經理及副總經理酬勞標準

單位：仟元；%

職稱	98年度				97年度			
	本公司		合併報表內 所有公司		本公司		合併報表內 所有公司	
	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金 總額	佔稅後純 益比例	酬金總 額	佔稅後純 益比例
董事	845	17.69%	845	17.69%	2,290	2.65%	2,290	2.65%
監察人	477	9.98%	477	9.98%	507	0.59%	507	0.59%
總經理及 副總經理	2,980	62.37%	2,980	62.37%	2,856	3.30%	2,856	3.30%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 董監事酬勞擬訂，已明訂於本公司公司章程，總經理及副總經理酬勞於聘用時呈董事長核准並經董事會通過。
- (2) 經營績效之優劣，影響經營主管年終獎金之發放。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

98 年度董事會開會 9 次【A】，董事出席情形如下：

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	謝秀珠	7	0	100.00%	新任，選任日 98.6.26
董事	于洪武	7	0	100.00%	新任，選任日 98.6.26
董事	盧真真	6	1	85.71%	新任，改選日 98.6.26
獨立董事	謝憲昭	7	0	77.78%	
獨立董事	曾元一	3	0	100.00%	新任，選任日 98.9.18
董事長	光友(股)公司 代表人：方頌仁	2	0	100.00%	解任日 98.6.24
董事	光友(股)公司 代表人：林欣蓓	1	1	50.00%	解任日 98.6.24
董事	張立群	2	0	100.00%	辭任，辭職日 98.5.5
獨立董事	王修銘	2	0	66.67%	辭任，辭職日 98.7.27
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：無。					
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：無。					
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：無。					

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。
- (3) 謝憲昭先生於 99 年 4 月 30 日辭任本公司獨立董事一職。

(二)監察人參與董事會運作情形

1. 監察人參與董事會運作情形

98 年度董事會開會 9 次【A】，監察人列席情形如下：

職 稱	姓 名(註 1)	實際列席次數 【 B 】	實際列席率(%) 【 B / A 】(註 2)	備 註
監 察 人	蕭恩信	6	66.67%	
監 察 人	王怡堯	3	42.86%	新任，選任日 98.6.26
獨 立 監 察 人	張權	3	42.86%	新任，選任日 98.6.26
監 察 人	光倫電子(股)公司 代表人：張敏玉	1	50.00%	解任日 98.6.24
獨 立 監 察 人	李仁吉	1	100.00%	辭任，辭職日 98.5.5

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)。

本公司設有專人可隨時聯繫監察人，建立與公司員工及股東之溝通管道。

(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)。

本公司監察人得隨時就公司財務、業務狀況等事項與內部稽核主管及會計師溝通，並於列度董事會時聽取董事及經營階層之各項業務報告與參與討論制定決策；內部稽核主管定期向監察人呈報稽核報告，溝通結果對 98 年度內部控制之執行尚無發現重大缺失。

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：無此情形。

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. 審計委員會運作情形資訊：本公司董事會並無此一編制，故不適用。

(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
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 本公司設有發言人及代理發言人，處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (二) 本公司透過股務代理機構可提供實際主要股東之股份變動資訊。 (三) 本公司透過內部控制、內部稽核等相關管理辦法，做有效的風險控管，並杜絕非常規交易情事。	無。
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 本公司於5席董事席次中，設置2席獨立董事。 (二) 每年均陳報董事會審議評估，核定通過後再行聘任。	無。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設置發言人及代理發言人制度，作為與利害關係人溝通管道。	無。
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 (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)	(一) 本公司於網站揭露財務業務相關資料，網址為 http://www.topshine.tw，並研擬補充公司治理資訊。 (二) 本公司安排專人負責相關資訊蒐集，及公司重大事項之揭露，並落實發言人制度。	無。
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	本公司考量董事會規模及獨立董事人數，暫不擬設置審計委員會等功能委員會。	無。
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： 本公司目前尚未訂定「上市上櫃公司治理實務守則」，但將以「上市上櫃公司治理實務守則」作為公司治理運作之依據。		

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		
七、其他有助於瞭解公司治理情形之重要資訊（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）					
1. 本公司為確保員工權益，訂有人事管理規章，提供員工得以遵循之工作規則，並訂有員工獎懲管理規章及各項福利制度，讓員工行為或倫理守則可資依循及確保應有權益。另設有勞資委員會，增進勞資溝通管道，保障同仁權益。					
2. 董事及監察人進修之情形：本公司董事及監察人均依法令要求，持續進修董事及監察人課程。董監事進修情形詳如下：					
職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱
		起	迄		
董事長	謝秀珠	99.1.6	99.1.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班
董 事	于洪武	99.1.6	99.1.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班
董 事	盧真真	99.1.6	99.1.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班
獨立董事	謝憲昭	98.3.6	98.3.6	台灣證券交易所	企業社會責任與永續經營投資論壇
監察人	王怡堯	99.1.6	99.1.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班
監察人	張權	99.1.6	99.1.7	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班
監察人	蕭恩信	98.12.18	98.12.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事自身利益與公司利益衝突虞慮與迴避表決
3. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，以期降低並避免任何可能的風險。					
4. 保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司訂有客訴處理作業規範，以妥善處理客戶問題、保護消費者權益。					

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	
5. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：定期購買有關董事及監察人責任之保險。詳如下：			
全體董事及監察人投保責任險			
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)
全體董事及監察人	友邦產物保險股份有限公司	USD 2,000,000	起：98年3月1日 迄：99年3月1日
全體董事及監察人	美亞產物保險股份有限公司	USD 2,000,000	起：99年3月1日 迄：100年3月1日

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：不適用。

（四）公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：本公司未設置薪酬委員會，故不適用。

（五）履行社會責任情形：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形。

本公司除致力提升客戶服務品質及保護消費者權益外，並以股東利益最大化為營運最高目標，期確保社會大眾及投資人權益並履行社會責任。

（六）公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：不適用。

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書。

旭展電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：99 年 3 月 23 日

本公司民國九十八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，認為本公司於民國九十八年十二月三十一日的內部控制制度(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九十九年三月二十三日董事會通過，出席董事四人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

旭展電子股份有限公司

董事長：謝秀珠

總經理：謝秀珠

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：無。

(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. 股東常會之重要決議：

(1) 旭展電子股份有限公司 98 年股東常會

會議日期	重大決議事項
98.6.26	1、承認九十七年度營業報告書及決算表冊案。 2、承認九十七年度盈餘分派案。 3、本公司「公司章程」部分條文修訂案。 4、本公司「資金貸與及背書保證處理程序」修訂案。 5、補選本公司董事及監察人案。

(2) 旭展電子股份有限公司 98 年股東常會決議情形：

案由：承認九十七年度營業報告書及決算表冊案。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由：承認九十七年度盈餘分派案。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由：本公司「公司章程」部分條文修訂案。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由：本公司「資金貸與及背書保證處理程序」修訂案。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由：補選本公司董事及監察人案。

選舉結果：補選董事及監察人當選名單如下表：

職 稱	戶 號/身分證字號	戶 名/姓 名	當選總權數
董事	H22146****	謝秀珠	14,296,312 權
董事	F12011****	于洪武	12,542,843 權
董事	A22349****	盧真真	12,302,067 權
監察人	Q10291****	王怡堯	13,047,074 權
監察人	A10205****	張 權	13,047,074 權

(3)旭展電子股份有限公司 98 年股東臨時會

會議日期	重大決議事項
98.9.18	1、本公司「公司章程」部分條文修訂案。 2、以私募方式辦理現金增資發行新股案。 3、補選獨立董事案。 4、解除本公司董事競業禁止之限制。

(4)旭展電子股份有限公司 98 年股東臨時會決議情形：

案由：本公司「公司章程」部分條文修訂案。

決議：經投票表決，贊成權數佔出席總表決權數 98.58%，本案照原議案通過。

案由：以私募方式辦理現金增資發行新股案。

決議：經投票表決，贊成權數佔出席總表決權數 98.59%，本案照原議案通過。

案由：補選本公司獨立董事案。

選舉結果：補選獨立董事當選名單如下表：

職稱	戶號/身分證字號	戶名/姓名	當選總權數
獨立董事	Y10011****	曾元一	14,045,869 權

案由：解除本公司董事競業禁止之限制。

決議：經投票表決，贊成權數佔出席總表決權數 98.29%，本案照原議案通過。

2. 董事會之重要決議：

重要會議紀錄清單
民國 98 年 1 月 1 日至 99 年 4 月 30 日

日期	會議名稱	內 容
98.3.20	第六屆第六次 董事會	1. 承認 97 年度營業報告書及 97 年度財務報表案。 2. 通過本公司 94 年第 1 次私募普通股補辦公開發行案。 3. 通過 97 年度盈餘分派表案。 4. 通過修訂「公司章程」案。 5. 通過 98 年股東常會召開時間、地點、議程、股東提案之受理期間及受理處所案。 6. 通過修訂「資金貸與及背書保證處理程序」案
98.5.5	第六屆第七次 董事會	1. 通過補選董事及監察人案
98.6.26	第六屆第八次 董事會	1. 通過推舉董事謝秀珠擔任董事長。 2. 通過訂定本公司 97 年度盈餘分配之 98 年 7 月 20 日為除息基準日及 98 年 8 月 14 日為現金股利發放日。 3. 通過追認稽核主管蔡麟祥先生辭職案。 4. 通過委任本公司稽核主管案。
98.7.31	第六屆第九次 董事會	1. 通過原總經理辭任，改由謝秀珠董事長兼任總經理。 2. 通過解除經理人謝秀珠擔任綠樹林股份有限公司協理競業禁止。 3. 通過原財會主管辭任，改由王家政特助接任。 4. 通過原發言人及代理發言人辭任，發言人改由謝秀珠接任、代理發言人改由王家政接任。 5. 通過補選獨立董事案。 6. 通過 98 年第 1 次股東臨時會召開時間、地點、議程、股東提案之受理期間及受理處所案。 7. 通過以私募方式辦理現金增資發行新股乙案。
98.8.20	第六屆第十次 董事會	1. 通過修改私募案內容：本私募案已於 98.07.31 董事會通過，本次私募普通股擬於股東會決議之日起一年內，採一次辦理。 2. 通過審查本公司第六屆補選獨立董事候選人案。 3. 通過本公司 98 年度第 3 季更換簽證會計師，由黃秀椿及韋亮發會計師變更為陳慧銘及賴國旺會計師。
98.8.31	第六屆第十一次 董事會	1. 通過本公司 98 年度上半年財務報告案。
98.10.7	第六屆第十二次 董事會	1. 通過公司所在地遷移案。

日期	會議名稱	內 容
98.11.6	第六屆第十三次董事會	1. 通過向永豐銀行申請綜合授信額度案 2. 通過向第一銀行申請綜合授信額度案。 3. 通過辦理私募普通股之發行計畫及相關事宜案。 4. 通過本公司更換股務代理機構案。
98.12.12	第六屆第十四次董事會	1. 通過本公司九十九年度稽核計畫。 2. 通過本公司新增「防範內線交易之管理」相關辦法。 3. 通過本公司 IFRS 轉換計畫。
99.1.28	第六屆第十五次董事會	1. 通過九十八年度私募案，繳款期間及增資基準日異動。
99.2.5	第六屆第十六次董事會	1. 通過本公司 94 年第 1 次私募普通股補辦公開發行相關事宜。 2. 通過本公司 95 年第 1 次私募普通股補辦公開發行相關事宜。 3. 通過本公司向綠樹林股份有限公司購買部份資產事宜。 4. 通過本公司研議使用「Scanteak」品牌並支付商標使用費事宜。 5. 本公司九十九年度預算審核案：提交下次董事會討論。
99.3.23	第六屆第十七次董事會	1. 承認本公司九十八年度營業報告書及九十八年度財務報表案。 2. 通過本公司 98 年度「內部控制制度聲明書」案。 3. 通過本公司向綠樹林股份有限公司購買家具連鎖門市業務之相關資產事宜。 4. 通過本公司擬簽訂「Scanteak」品牌通路授權合約事宜。 5. 通過本公司擬簽訂「詩肯柚木」商標授權合約事宜。 6. 通過 99 年度預算審核案。 7. 通過修訂公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。 8. 通過設立分公司案。 9. 通過稽核主管周玉萍辭職暨委任本公司新任稽核主管楊昇旻案。
99.4.6	第六屆第十八次董事會	1. 本公司 98 年度盈餘分派案：提交下次董事會討論。 2. 通過本公司名稱變更案。 3. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 通過本公司 99 年度會計師委任報酬案。 5. 通過修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」案。 6. 通過解任及新聘任總經理林福勤先生案。 7. 通過解除經理人林福勤先生競業禁止之限制案。 8. 通過解任及新聘任發言人林福勤先生案。 9. 通過補選董事案。 10. 通過解除本公司董事競業禁止之限制案。 11. 通過訂定 99 年股東常會召開日期、地點及議程案。 12. 通過本公司 99 年股東常會受理股東提案期間及場所案。

日期	會議名稱	內 容
99.4.30	第六屆第十九次 董事會	1.通過本公司 98 年度盈餘分派案。 2.通過申請新增及展延銀行融資額度案。 3.通過修訂本公司組織圖案。 4.通過修訂本公司核決權限表案。 5.通過新聘任經理人卜人白協理案。 6.通過解除經理人卜人白協理競業禁止之限制案。 7.通過設立分公司案。

(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(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：

99 年 4 月 30 日				
職 稱	姓 名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
稽核主管	蔡麟祥	94 年 7 月 21 日	98 年 6 月 10 日	離職
董事長	方頌仁	97 年 6 月 6 日	98 年 6 月 24 日	離職
總經理	杜守勝	97 年 3 月 11 日	98 年 7 月 31 日	離職
財會主管	游蕙瑛	97 年 3 月 1 日	98 年 7 月 31 日	離職
總經理	謝秀珠	98 年 8 月 1 日	99 年 4 月 6 日	因個人因素請辭
稽核主管	周玉萍	98 年 6 月 26 日	99 年 4 月 6 日	離職

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
勤業眾信聯合會計師事務所	黃秀椿	韋亮發	98.01.01-98.06.30	內部輪調
勤業眾信聯合會計師事務所	陳慧銘	陳慧銘	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。

金額單位：新臺幣千元

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	1,795	-	1,795
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	-	-	-

公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

- （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：

(一) 關於前任會計師：不適用。

(二) 關於繼任會計師：不適用。

(三) 公司應將本款第一目及第二目之 3 所規定事項函送前任會計師，並通知前任會計師如有不同意見時，應於十日內函復。公司應將前任會計師之復函加以揭露：不適用。

(四) 更換會計師資訊：本公司原簽證會計師為黃秀椿及韋亮發會計師，因勤業眾信聯合會計師事務所為維持會計師獨立性及落實事務所內部輪調機制，自民國九十八年度第三季，委任勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘及賴國旺會計師。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	98年度		99年度截至4月27日止		備註
		持有股數	質押股數	持有股數	質押股數	
		增(減)數	增(減)數	增(減)數	增(減)數	
董事長	謝秀珠	1,100,000	-	705,000	-	

董事	于洪武	300,000	-	100,000	-	
董事	盧真真	1,400,000	-	-	-	
監察人	王怡堯	300,000	-	60,000	-	
財務會計主管	王家政	-	-	200,000	-	
大股東(註3)	怡家國際投資股份有限公司	3,000,000	-	-	-	
大股東	英屬維京群島商Noble Link Management Ltd.	-	-	13,000,000	-	
大股東利用他人名義持有	中國信託商業銀行受託保管諾柏林克公司投資專戶	2,200,000	-	-	-	
董事(註1)	光友股份有限公司	(3,296,000)	-	-	-	
監察人(註2)	光倫電子股份有限公司	(1,500,000)	-	-	-	
大股東(註4)	承慧股份有限公司	(1,000,000)	-	-	-	
經理人	游蕙瑛	(2,000)	-	-	-	

註1. 光友股份有限公司於98年6月24日解任本公司董事一職。

註2. 光倫電子股份有限公司於98年6月24日解任本公司監察人一職。

註3. 怡家國際投資股份有限公司於99年2月26日解任持股低於10%。

註4. 承慧股份有限公司於98年6月24日解任持股低於10%。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十大股東其相互間之關係人資料

單位：股 ； %

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或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註3）		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱 (或姓名)	關係	
英屬維京群島商 NOBLE LINK MANAGEMENT LTD. 負責人：(新加坡) TPS CORPORATE SERVICES PTE LTD	13,000,000	34.24	-	-	-	-	怡家國際投資股份有限公司 中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林洁敏投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林傑人投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林世高投資專戶	受同一人控制 受同一人控制 控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為二等親	
怡家國際投資股份有限公司 負責人：楊朝基	3,000,000	7.90	-	-	-	-	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd. 中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林洁敏投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林傑人投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林世高投資專戶	受同一人控制 受同一人控制 控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為二等親	
中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶	2,200,000	5.79	-	-	-	-	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd. 怡家國際投資股份有限公司 中國信託商業銀行受託保管林洁敏投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林傑人投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林世高投資專戶	受同一人控制 受同一人控制 控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為二等親	

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或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註3）		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱 (或姓名)	關係	
謝秀珠	1,805,000	4.75	-	-	-	-	德芯投資股份有限公司	與其董事長為二等親	
中國信託商業銀行受託保管林浩敏投資專戶	1,500,000	3.95	-	-	-	-	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd. 怡家國際投資股份有限公司 中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林傑人投資專戶	控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為二等親	
中國信託商業銀行受託保管林傑人投資專戶	1,500,000	3.95	-	-	-	-	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd. 怡家國際投資股份有限公司 中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶 中國信託商業銀行受託保管林浩敏投資專戶	控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為一等親 控制股東為二等親	
德芯投資股份有限公司負責人：謝秀娟	1,404,202	3.70	-	-	-	-	謝秀珠	董事長與其為二等親	
盧真真	1,400,000	3.69	-	-	-	-	-	-	
郭成	1,136,000	2.99	-	-	-	-	-	-	
中國信託商業銀行受託保管林世高投資專戶	800,000	2.11	-	-	-	-	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd. 怡家國際投資股份有限公司 中國信託商業銀行受託保管諾柏林克管理有限公司投資專戶	控制股東為二等親 控制股東為二等親 控制股東為二等親	

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率。

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。

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：無。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

99 年 4 月 27 日

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
84/10	10	5,000	50,000	2,000	20,000	設立登記	無	
86/08	10	5,000	50,000	3,500	35,000	現金增資 15,000 仟元	無	
88/10	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 53,125 仟元 盈餘及員工紅利轉增資 11,875 仟元	無	
89/06	10	19,220	192,200	19,220	192,200	現金增資 50,000 仟元 盈餘及員工紅利轉增資 42,200 仟元	無	
90/01	10	21,220	212,200	21,220	212,200	合併增資 20,000 仟元	無	註 1
90/07	10	25,648	256,476	25,648	256,476	盈餘及員工紅利轉增資 33,666 仟元 資本公積增資 10,610 仟元	無	註 2
91/07	10	48,000	480,000	31,631	316,313	盈餘及員工紅利轉增資 59,837 仟元	無	註 3
92/08	10	48,000	480,000	35,194	351,946	盈餘及員工紅利轉增資 35,633 仟元。	無	註 4
93/09	10	48,000	480,000	37,139	371,391	盈餘及員工紅利轉增資 19,445 仟元	無	註 5
94/08	10	48,000	480,000	40,402	404,022	公司債轉換 32,631 仟元	無	註 6
94/10	10	48,000	480,000	38,562	385,622	庫藏股註銷 18,400 仟元	無	註 7
94/11	10	48,000	480,000	27,420	274,205	減資彌補虧損 111,417 仟元	無	註 8
94/12	8	48,000	480,000	42,421	424,205	現金增資私募普通股 15,000 仟股 120,000 仟元	無	註 9
95/07	10	80,000	800,000	16,968	169,682	減資彌補虧損 254,523 仟元	無	註 10
95/11	10	80,000	800,000	22,968	229,682	現金增資私募普通股 6,000 仟股，60,000 仟元	無	註 11
99/02	14	80,000	800,000	37,968	379,682	現金增資私募普通股 15,000 仟股，150,000 仟元	無	註 12

- 註1：經財政部證券暨期貨管理委員會 90/01/11 (90) 台財證(一)第 106166 號核准。
 註2：經財政部證券暨期貨管理委員會 90/07/04 (90) 台財證(一)第 142968 號核准。
 註3：經財政部證券暨期貨管理委員會 91/06/17 (91) 台財證(一)第 132474 號函核准。
 註4：經財政部證券暨期貨管理委員會 92/06/23 台財證(一)第 0920127738 號函核准。
 註5：經財政部證券暨期貨管理委員會 93/06/30 台財證一字第 0930128780 號函核准。
 註6：經財政部政券暨期貨管理委員會 92/05/20 台財證一字第 0920120687 號函核准，於每季結束後辦理資本變更登記。
 註7：經行政院金融監督管理委員會 94/09/09 金管證三字第 0940139239 號函核准。
 註8：經行政院金融監督管理委員會 94/09/13 金管證一字第 0940135003 號函核准。
 註9：經台北市政府商業管理處 94/10/25 府建商字第 09419140910 號函核准。
 註10：經行政院金融監督委員會 95/7/28 金管證一字第 0950126721 號函核准。
 註11：經台北市政府商業管理處 95/11/10 府建商字第 09585004510 號函核准。
 註12：經台北市政府商業管理處 99/03/18 北府經登字第 0993071321 號函核准。

99 年 4 月 27 日 單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註1)	未發行股份	合 計	
普通股	37,968,202	42,031,798	80,000,000	本公司流通在外股份中有 22,968,202 股為上櫃公司股票(註1)，另外 15,000,000 股為 98 年度私募股票。

註1：本公司 94 及 95 年度私募股票合計 12,000,000 股，經呈奉行政院金融監督管理委員會 99 年 5 月 5 日金管證發字第 0990019995 號函核准補辦公開發行。

(二) 股東結構

99 年 4 月 27 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	合計
人數(人)	-	-	12	1,592	14	1,618
持有股數(股)	-	-	4,431,634	13,954,279	19,582,289	37,968,202
持股比例(%)	-	-	11.67	36.75	51.58	100.00

(三) 股權分散情形

1. 普通股(每股面額 10 元)

99 年 4 月 27 日

持股分級 (股)	股東人數 (人)	持有股數 (仟股)	持股比例 (%)
1 至 999	772	186	0.49
1,000 至 5,000	537	1,259	3.32
5,001 至 10,000	121	994	2.62
10,001 至 15,000	45	598	1.58
15,001 至 20,000	26	484	1.27
20,001 至 30,000	35	873	2.30
30,001 至 40,000	18	647	1.70
40,001 至 50,000	15	693	1.83
50,001 至 100,000	25	1,853	4.88
100,001 至 200,000	10	1,335	3.51
200,001 至 400,000	4	1,301	3.43
400,001 至 600,000	0	0	0.00
600,001 至 800,000	1	800	2.11
800,001 至 1,000,000	0	0	0.00
1,000,001 以上	9	26,945	70.96
合計	1,618	37,968	100.00

2. 特別股：本公司未發行特別股。

(四) 主要股東名單：股數比例達百分之五以上股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

99 年 4 月 27 日 單位：股

股 份 主要股東名稱	持有股數	持股比例 (%)
英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd.	13,000,000	34.24%
怡家國際投資(股)公司	3,000,000	7.90%
中信銀受託保管諾柏林克管理有限 公司投資專戶	2,200,000	5.79%
謝秀珠	1,805,000	4.75%
中國信託商業銀行受託保管林浩敏 投資專戶	1,500,000	3.95%
中國信託商業銀行受託保管林傑人 投資專戶	1,500,000	3.95%
德芯投資股份有限公司	1,404,202	3.70%
盧真真	1,400,000	3.69%
郭成	1,136,000	2.99%
中國信託商業銀行受託保管林世高 投資專戶	800,000	2.11%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項 目 \ 年度		97 年度	98 年度	當年度截至 99 年 03 月 31 日(註 8)
每股市價 (註 1)	最 高	14.05	21.60	34.50
	最 低	4.86	6.40	20.10
	平 均	9.52	15.95	26.15
每股淨值 (註 2)	分 配 前	10.90	10.67	12.60
	分 配 後	10.40	(註 9)	-
每股盈餘	加權平均股數	22,968	22,968	28,635
	每 股 盈 餘(註 3)	3.72	0.21	0.81
每股股利	現 金 股 利	0.50	(註 9)	-
	無償配股	盈餘配股	-	-
		資本公積配股	-	-
	累積未付股利(註 4)		-	-
投資報酬分析	本益比(註 5)	2.56	75.95	-
	本利比(註 6)	19.04	(註 9)	-
	現金股利殖利率(註 7)	5.25%	(註 9)	-

* 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：以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

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

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

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

註 9：98 年度之盈餘分派案尚待股東會決議。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司處營業成長階段，為考量整體環境及產業成長特性，並配合公司資金需求及長期財務規劃、以求永續經營及穩定發展，就年度可以分配盈餘提撥股東股利部份，其中現金股利不得低於股利總額百分之三十。股利發放由董事會決議通過後，提請股東會決議辦理。

2. 本次股東常會擬議股利分配之情形

本公司99年4月30日董事會決議98年度盈餘分配提案如下：

旭展電子股份有限公司

九十八年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
98 年度稅後淨利	\$ 4,778,559
減：提列法定盈餘公積	<u>(477,856)</u>
本期可供分配盈餘	<u>4,300,703</u>
加：期初未分配盈餘	6,932,228
迴轉特別盈餘公積(註一)	<u>1,510,585</u>
累積可供分配盈餘	<u>12,743,516</u>
分配項目(註二)	<u>-</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 12,743,516</u>
註一：特別盈餘公積主要係以前年度長期投資產生之累積換算調整數，因 98 年度業已處分，原因累積換算調整數提列之特別盈餘公積全數予以迴轉。	
註二：為考量本公司今年整體營運方向之調整，擬將累積可供分配盈餘全數保留不予分配。	

董事長：謝秀珠

經理人：林福勤

會計主管：王家政

3. 預期股利政策將有重大變動說明：無。

(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：

本次股東會無擬議之無償配股，故不適用。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載之成數或範圍

本公司目前產業發展屬成長階段，未來數年有重大資本支出及營運資金之需求，故本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，加計當年度調整之保留盈餘後，如尚有餘，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可供分配之盈餘。並得經股東會決議視業務狀況酌予保留部分盈餘後，就其餘額依下列方式分配之：

(1) 提撥最高不超過百分之三之董事、監察人酬勞。

(2) 提撥最少不低於百分之五之員工紅利。

(3) 餘額則併同以前年度累積未分配盈餘由股東會決議保存或分配之。

2、董事會98年度盈餘分配提案

(1) 配發員工現金紅利分紅、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：本年度不擬分配。

(2) 擬議配發之員工股票紅利股數及其佔本期稅後純益及員工紅利總額合計數比率：不適用。

(3) 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後依面額計算，設算每股盈餘：不適用。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

本公司經98年6月26日股東常會決議97年度之盈餘分派案如下：

(1) 配發員工現金紅利：1,841,633元。

(2) 配發董監事酬勞：552,490元。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：

(一)九十八年度以私募方式辦理現金增資發行新股

1、計劃內容

(1) 主管機關核准日期及文號：

經台北市政府商業管理處 99/03/18 北府經登字第 0993071321 號函核准。

(2) 計劃所需資金總額：210,000 仟元。

(3) 資金來源：以私募方式辦理現金增資發行新股 15,000 仟股。

(4) 計劃項目及預計達成效益：本次私募資金擬用於發展新事業或充實營運資金，預計未來發展效益除引進新產品銷售以增加新產品營收；並因應未來業務需求，充實營運資金，以降低公司之經營風險。

2、執行情形

單位：新台幣仟元

計劃項目	所需資金總額	資金運用進度
		九十九年第一季(註)
發展新事業或 充實營運資金	210,000	—
合 計	210,000	—

註：截至年報刊印日之前一季止。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1)電子材料批發業務
- (2)精密儀器批發業務
- (3)電信器材批發業務
- (4)醫療器材批發及零售業務
- (5)產品設計業
- (6)資訊軟體服務業
- (7)電子資訊供應服務業
- (8)管理顧問業
- (9)國際貿易業務
- (10)其他批發業
- (11)其他零售業

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品別	98 年度	
	金 額	%
積體電路	28,425	10.34
分散式元件	167,670	61.01
其他	78,720	28.65
合計	274,815	100.00

3. 公司之商品及服務項目

- (1) 積體電路：LVDS、功率效能管理 IC、標準線性 IC、運算放大器、介面 IC、電壓穩定器、A/D、D/A 轉換器、驅動模組 IC、數位音頻放大 IC、晶體振盪 IC。
- (2) 分散式元件：電晶體、場效晶體、蕭特基二極體、快速二極體、泛用二極體、IGBT、IPM、PIM。
- (3) 其他：居家生活消費產品，主要為家具產品。

4. 計劃開發之新產品及服務

本公司原以電子零件產品買賣為主要業務，惟因市場競爭激烈，經營效益不如預期，為因應市場變化及本公司營運結構調整，提昇公司營運效能及經營績效，本公司自98年9月起已陸續代理較具利潤之居家生活消費產品。未來為提升資產報酬率及獲利能力，擬發展家具連鎖門市業務，為本公司新一波的成長注入動能。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

97年全球金融風暴，導致全球景氣嚴重衰退，98年各國經濟緩步復甦，整體電子零組件產值呈現一季比一季好之狀況。我國98年電子零組件產值相較於97年，同樣受景氣衰退影響，衰退約9%，惟隨景氣逐漸好轉，預計電子零組件產業亦將逐漸復甦，惟利潤仍屬有限。

另下半年新發展之家具產品，台灣家具產業過去主要以外銷代工為生產主軸；而後為了降低生產成本，許多家具廠紛紛遷往大陸發展。家具的生產流程分為設計、製造、通路、品牌等四部分，過去台灣在製造方面一枝獨秀，設計及品牌付之闕如，而通路部分則採小型家具行的型式經營，主要的銷售模式在於比價高低。但隨著社會經濟進步、消費意識抬頭，台灣市場開始追求生活品味，國外家具品牌的進駐也刺激了市場對家具美感的認知。而與市場最貼近的通路商藉由敏銳的市場嗅覺及與消費者的互動中，灌輸居家美學的概念，進而造就台灣本土家具的全新品牌。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司原為一專業電子零組件行銷通路公司，主要代理日、台之產品業務。由於電子產業必須提供快速支援、彈性交貨及安全庫存等服務，以及人文性、地域性、語言等差異，使原廠必須透過當地專業之代理公司以拓展業務，並提昇下游製造廠之產品品質及服務，本公司所扮演之橋樑角色，將可使上游供應廠及下游產業互蒙其利永續成長。

98年第四季導入之居家生活產品，主要係家具產品，台灣家具產業受到原料取得不易與勞工短缺等諸多因素，廠商外移，業者向東南亞地區的原料生產國或是中國大陸勞工低廉且充沛的國家，進口成品於國內市場經由賣場、通路等方式進行銷售。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司原為半導體零組件之專業通路商，主要應用於資訊電子產業(包括主機板、多媒體及系統週邊產業、網路及通訊產業、工業電子產業及消費性產業)，為資訊電子產業之上游零組件行銷通路服務業。由於電子零組件低價化，以及原物料價格持續上漲影響，台灣電子零組件產業附加價值呈現逐年下滑的趨勢，但在產值逐年成長帶動下，產業附加價值仍呈現持續成長趨勢。惟自金融風暴以來，除中國大陸需求回溫情形較為明顯，歐美景氣復甦情形則緩慢回升，然因電子零組件產業仍持續外移至生產成本較具優勢之中國大陸外，未來經濟危機是否在99年完全解除，對我國電子零組件產業仍充滿不確定性。

98年第四季開始導入之居家生活產品，以家具產品為主，台灣家具業由於市場變化及消費者水準提高，台灣家具產品未來發展趨勢為：

- a. 家具企業規模化、專業化、品牌化：大企業、知名品牌企業是帶動行業發展的火車頭，必然會有一批特色產品和知名品牌脫穎而出。
- b. 家具企業集群化：集群化將推進專業化分工與合作，促進產業結構調整和產品升級。
- c. 家具市場國際化：世界家具商把目光集聚中國，94年起中國進口家具零關稅，進口家具將進一步擴大，國際經銷商也看上中國巨大的潛在發展市場，計畫予適當時機跨足中國大陸家具連鎖門市業務。
- d. 家具會展國際化、專業化、大型化：在大型展會的推動下中國將成為世界家具的採購中心。

（三）技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：不適用
2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

為提升本公司競爭優勢及營運績效，自 98 年 9 月起代理部份家居生活消費產品，99 年 4 月起，更取得「Scanteak」及「詩肯柚木」品牌授權，正式投入家具連鎖門市通路業務。

3. 未來研究發展計劃

主要仍以經營「Scanteak」及「詩肯柚木」品牌家具產品為主，以發展台灣自有品牌家具市場為主，並培養產品開發及行銷優秀人才，提升競爭力，未來並朝向國際市場發展。

（四）長、短期業務發展計劃

短期計劃：調整營運模式，發展自有品牌家具連鎖門市通路業務，持續深耕並拓展國內市場，提升客戶服務品質，擴大市場占有率。

長期計劃：為因應中國市場之崛起，預計於適當時機跨入中國大陸之家具連鎖門市業務，希望經由台灣發展品牌通路之經驗，整合上下游資源，發展兩岸家具連鎖業務，以成為國際性家具大廠。

二、市場及產銷概況

（一）市場分析

1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區

本公司原有半導體零組件之專業通路商，其銷售對象為國內外電子產品製造廠及部分同業貿易商。98 年 9 月起新增之居家生活消費產品則以國內市場為主。

單位：新台幣仟元

年度 項目		97 年度		98 年度	
		銷售金額	占營收比例%	銷售金額	占營收比例%
分佈 區域	內銷	230,956	50.94	197,098	71.72
	外銷	221,333	48.81	76,973	28.01
	香港/大陸	214,853	47.38	73,955	26.91
	美國/德國	6,480	1.43	3,018	1.10
	其他	—	—	—	—
	其他營業收入	1,114	0.25	744	0.27
	總計	453,403	100.00	274,815	100.00

2. 市場佔有率

98 年度營業收入為 274,815 仟元，並代理經銷富士(FUJI)產品，其主要客戶群為大型電源變頻器、不斷電系統及轉換式電源供應器，為該公司台灣區之主要代理商。下半年引進之居家生活消費產品，則主要經由國內最大家具連鎖門市之一的「詩肯柚木」體系進

行銷售。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 未來供需狀況

IC 通路產業一直以來是一個不斷在成長的產業，但 98 年全球不景氣，半導體通路受市場影響造成年度實績大幅下滑，惟上半年已陸續回穩，整個電子相關產業也逐漸甦醒過來。在電腦、影像、網際網路及通訊的技術整合下，行動電話、PDA、數位相機、MP3 等數位化多媒體產品，資訊產業仍將大幅成長。預計 99 年電子零組件需求將大幅成長，產業產值亦將較 98 年成長一成以上。而由於金融風暴以來，電子資訊產業上下游廠商對產能及存貨均保守因應，致市場需求大幅增加時，預計 99 年電子零組件供給狀況將較為吃緊。

至於下半年新增居家生消費產品，主要為家具市場，國內家具銷售市場，主要係以批發零售為主，過去以單店集市的家具街為主要銷售模式，因市場變化陸續轉型為家具展覽館或連鎖門市之銷售型態，而家具產品則由國內本土自製轉為國外進口之系統家具或原木家具。預計未來家具市場仍將以上述型態為主持續發展。

(2) 行業未來成長性

因應資訊產品日新月異的需求，規劃新產品的開發及代理線的爭取為本公司原有電子業務重要之發展方向，惟因電子零組件買賣市場競爭激烈，利潤有限，故 98 年下半年起調整營運方向，逐漸導入家具產品之銷售。家具產品之未來成長性，因國內家具市場因尚無擁有重量級市占率之廠商，未來內銷市場仍有極大成長空間可發展。而中國進口家具零關稅後，中國已成為巨大的潛在發展市場，亦成為全球家具產業爭相投入之市場。

4. 競爭利基

本公司過去經營電子產品買賣，一向具敏銳而前瞻性的市場脈動掌握能力，並培養訓練有素的專業行銷人才及熟悉各項產品功能的系統應用工程師，隨時敏銳觀察市場上客戶需求，以迅速整合推出利基產品。而過去因具備半導體零組件通路能力，藉由半導體零組件銷售通路，深入市場擴大觸角，以瞭解產品趨勢及客戶需求，使本公司得及時整合半導體業上、下游供應鏈，提供客戶一次購足之服務。惟因市場競爭激烈，加以電子通路廠商大者恆大，本公司原有之優勢逐降低。

為調整營運方向而導入之家具產品業務，則因本公司新經營團隊過去於家具市場豐富之業務拓展經驗，除擁有各項專業人才外，對於發展品牌及連鎖門市通路業務更為國內同業之領先者，有助於於新業務之發展。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 電子零組件通路

- a. 憑藉代理經驗及加強與上游原廠的密切合作掌握客戶產品開發情形及市場需求動向，提供技術支援及完善的售後服務。
- b. 提供迅速完善的銷售服務，具多面向良好的客戶關係

B. 家具產品

- a. 對於新規劃投入之家具產品業務，本公司擁有對國內家具市場經驗豐富之經營團隊，過去於國內家具市場，無論於品牌形象建立、連鎖門市通路建置，均屬國內同業之領先者。
- b. 新經營團隊過去於家具市場長久之採購經驗，與國外供應商已建立良好關係，且由於過去大量採購經驗，議價能力相較同業為強，增強本公司於家具產業之競爭優勢。

(2) 不利因素

A. 電子零組件通路

電子產品之生命週期短且市場同業競爭激烈，產品跌價速度快且跌幅大，間接影響到公司獲利能力與存貨積壓的風險。

B. 家具產品

家具產業於國內競爭者眾多，除一般傳統店面之競爭外，大型量販店更對客源穩定性具重大影響。

(3) 本公司因應對策

A. 電子零組件通路

加強庫存管理，降低呆滯產品發生，並評估調整公司未來營運模式，降低不具利潤及未來發展性業務，導入具成長性業務及產品。

B. 家具產品

積極經由行銷管道建立自有品牌，並強化各項行銷策略，提昇消費者認同度。而發展產品多樣化及獨特性，並積極拓展外銷市場，以降低市場競爭影響因素。

(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

(1) 電子零組件產品

- A. LVDS：(Low Voltage Differential Signaling 液晶處理器低電壓信號處理器)，主要應用於 N/B、IPC、LCD、TV Monitors，其功能主要為信號處理及傳輸。
- B. 一般線性 IC：一般性電子產品皆無其應用範圍，主要功能為信號放大處理等。
- C. 功率效能管理 IC：應用於 SPS ADAPTER，主要功能為降低功率損耗，提高功率效能。
- D. 分散式元件：包括二極體、電晶體等，主要用於電源供應器、充電器、溫視器及一般性電子產品。

(2) 家具產品：主要銷售一般居家生活消費產品，例如床墊、衣櫃、沙發布套等。

2. 產製過程：不適用（本公司非製造業）。

(三) 主要原料之供應狀況：不適用（本公司非製造業）。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之廠商(客戶)名稱及其進(銷)貨金額與比例及其增減變動原因

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱

單位：新台幣仟元

項目	97 年				98 年				99 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	富士國際	281,482	74.00	無	富士國際	82,020	43.95	無	運時通家具	9,096	29.00	無
2	光菱電子	33,184	8.72	無	光菱電子	18,214	9.76	無	CV. ATEX	6,905	22.01	無
3					運時通家具	11,616	6.22	無	Dalcy	5,840	18.62	無
4					CV. ATEX	9,743	5.22	無	士頓	5,644	17.99	無
5					MASTERFOAM	8,401	4.50	無	MASTERFOAM	3,880	12.38	無
6					士頓	8,165	4.38	無				

增減變動原因：

本公司從 98 年第四季開始，公司營業項目轉型為品牌家具連鎖門市業務，故第四季開始引進運時通、CV. ATEX、MASTERFOAM 及士頓等新供應商，原電子零件供應商富士國際及光菱電子等則因電子產品業務逐漸減少而於 99 年第一季起非前十大進貨廠商。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

項目	97 年				98 年				99 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	旭展(香港)	106,582	23.51	子公司	綠樹林	74,021	26.93	董事長相同	綠樹林	67,353	100.00	董事長相同
2					達翰電子	35,455	12.90	無				
3					旭展(香港)	19,598	7.13	子公司				

註：旭展(香港)已於 98 年 10 月 31 日處分。

增減變動原因：

98 年增加達翰電子公司則主要係該公司為新成立之電子零組件買賣公司，故向本公司購買相關產品發展新業務，而本公司 98 年第四季起營業項目轉型為品牌家具連鎖門市業務，對綠樹林之銷貨大幅增加，而 99 年因主要以家具產品為主，故不再售予產品達翰電子公司，另旭展香港公司原為本公司之子公司，亦因本公司業務轉型於 98 年處分，故不再銷售產品予該公司。

(五) 最近二年度生產量值：不適用(本公司非製造業)。

(六) 最近二年度銷售量值

最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元

銷售量值 主要商品 (或部門別)	年 度	97 年度		98 年度	
		內 銷	外 銷	內 銷	外 銷
		值	值	值	值
積體電路		35,769	63,118	18,427	9,998
分散式元件		195,187	158,215	104,522	66,975
其他		1,114	-	74,893	-
合 計		232,070	221,333	197,842	76,973

三、從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率。

年 度		97 年度	98 年度	當年度截至 99 年 5 月 6 日
員工 人數	主管級人員	5	4	25
	技術支援	-	1	-
	一般職員	22	20	193
	合 計	27	25	218
平均年歲		34.89	35.85	35.41
平均服務年資		3.36	4.84	0.16
學歷分 布比率 (%)	博 士	3.7%	4.0%	-
	碩 士	3.7%	8.0%	-
	大 專	92.6%	88.0%	46.3%
	高 中	-	-	52.8%
	高中以下	-	-	0.9%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（賠償）及處分之金額。
其未來因應對策及可能之支出：

本公司之電子產品及新增加之居家生活消費產品，均未自設工廠，除廢棄物清理等正常環保支出外，預計未來年度應無重大環保資本支出。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：本公司設有職工福利委員會以推行各項福利措施如結婚、生育、生日、喪葬、旅遊、急難救助、年節/慶生禮券等，另有婚喪及生育補助、員工教育訓練、員工入股、分紅等。
2. 員工進修與訓練實施狀況：本公司為提升員工的競爭力，每年投入經費進行員工教育訓練，藉由人才培訓，使每位員工都能發揮最大的潛能。

本公司之教育訓練方式如下：

項目	總費用
新進人員訓練	—
內部訓練	
外部訓練	18 仟元

新進人員訓練：協助新進員工於最短時間內熟悉公司的組織、文化、人事制度、各項作業流程及環境…等

內部訓練：各部門自行安排在職訓練課程、研討會…等

外部訓練：稽核訓練、會計訓練、專業職能訓練、業務訓練、市場推廣訓練…等

3. 財務相關人員取得主管機關指明之相關證照情形：

本公司財務主管經財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦之「發行人證券商證券交易所會計主管專業認證/替代資格認證班」並進修合格。

4. 退休制度：

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工薪資百分之六。

5. 勞資間協議：本公司重視同仁之意見，不定期召開勞資溝通會議，邀請全公司同仁參與並鼓勵同仁提供建言，以了解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考，故截至目前勞資雙方關係和諧，並無爭訟事件及勞資間關係尚須協調之處。

6. 工作環境與員工人身安全的保護措施：

(1) 依據人事管理規章，規定安全事項，要求員工遵循。

(2) 為員工投保勞保、健保。

(2) 投保公共意外責任險。

(3) 配合大樓管理委員會，定期消防檢查及不定期消防演練。

7. 員工行為或倫理守則：

(1) 員工工作規則

舉凡本公司員工之任用、薪資、調職、升遷、給假、加班、考勤、授權、差旅、誠信、獎懲及相關工作規範等，均於本公司人事管理規章中明確訂定作業辦法。

(2) 性騷擾防治作業管理辦法

本公司為維護兩性工作平等及人格尊嚴，並提供員工免於遭受性騷擾暨性別歧視之工作環境，特依「性騷擾防治法」制定本辦法。

本公司於新生訓練時舉辦性騷擾防治管理教育訓練，並告知員工「性騷擾防治申訴程序」，以期全體員工確實瞭解及遵守本辦法之各項規定。

8. 各項員工權益維護措施情形：為保障同仁權益，改善同仁生活，增進勞資溝通管道，本公司依法設立勞資委員會，統籌辦理有關加強勞雇合作關係，改善勞動條件及會員福利等事項。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛造成之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 本公司自成立以來，一向以勞資關係和諧著稱，勞資雙方同一家，未曾有任何糾紛情事，全體員工均能凝聚向心力，與公司共同成長。
2. 目前及未來加強勞資關係之因應措施
 - A. 加強塑造大家庭式勞資倫理觀念。
 - B. 建立互動式之溝通及申訴管道。
 - C. 充分遵循勞工法令並加強福利措施。
 - D. 目前及未來可能發生之損失金額：
3. 本公司乃本理性和諧之管理理念運作，如無其他外界變數，勞資關係應趨正常和諧，不致發生任何金額損失。

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
資產買賣合約	綠樹林股份有限公司	99.04.01	購買與家具連鎖門市業務有關之存貨及固定資產	無
品牌授權暨服務契約	Hawaii Furnishing Pte Ltd,	99.04.01-129.03.31	取得建立及經營「Scanteak」家具門市業務之權利	授權區域：台灣地區
商標授權契約	林福勤	99.04.01-129.03.31	「詩肯柚木」商標使用權	授權區域：台灣地區

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料 (註 1)					當年度截至 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		445,078	308,615	283,205	227,145	253,286	503,597
基金及投資		15,052	-	27,375	28,397	-	-
固定資產(註 2)		101,568	98,845	51,870	1,637	739	792
無形資產		252	189	126	402	220	186
其他資產		42,314	24,769	74,814	45,722	29,541	23,570
資產總額		604,264	432,418	437,390	303,303	283,786	528,145
流動負債	分配前	408,663	249,913	278,259	52,847	38,669	49,915
	分配後	408,663	249,913	278,259	64,331	註 4	-
長期負債		-	-	-	-	-	-
其他負債		41,490	38,083	578	143	-	-
負債總額	分配前	450,153	287,996	278,837	52,990	38,669	49,915
	分配後	450,153	287,996	278,837	64,474	註 4	-
股本		424,205	229,682	229,682	229,682	229,682	379,682
資本公積		-	-	-	-	-	60,000
保留盈餘	分配前	(267,444)	(80,105)	(64,208)	22,141	15,435	38,548
	分配後	(267,444)	(80,105)	(64,208)	10,657	註 4	-
金融商品未實現 損益		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		(2,650)	(5,155)	(6,921)	(1,510)	-	-
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益 總額	分配前	154,111	144,422	158,553	250,313	245,117	478,230
	分配後	154,111	144,422	158,553	238,829	註 4	-

註 1：各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：各年度曾辦理資產重估價者。

註 3：該期間財務資料係經會計師核閱。

註 4：九十八年度之盈餘分派案尚待股東會決議。

(二) 最近五年度簡明損益表

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)					當年度截至 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	542,736	499,189	541,470	453,403	274,815	67,353
營業毛利	82,119	71,075	64,957	56,188	60,166	39,129
營業損益	(15,125)	14,923	19,176	13,409	22,667	29,107
營業外收入及利益	10,953	3,750	14,086	88,806	3,268	90
營業外費用及損失	182,705	54,193	10,051	33,217	3,528	306
繼續營業部門稅前 損益	(186,877)	(35,520)	23,211	68,998	22,407	28,891
繼續營業部門損益	(177,438)	(67,184)	15,897	86,349	4,778	23,113
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累 積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	(177,438)	(67,184)	15,897	86,349	4,778	23,113
每股盈餘	(15.85)	(3.71)	0.69	3.76	0.21	0.81

註 1：各年度財務資料均經會計師查核或核閱報告。

註 2：該期間財務資料係經會計師核閱。

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。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
94 年	勤業眾信會計師事務所	黃秀椿、郭慈容	無保留意見
95 年	勤業眾信會計師事務所	郭慈容、韋亮發	修正式無保留意見
96 年	勤業眾信會計師事務所	黃秀椿、韋亮發	無保留意見
97 年	勤業眾信會計師事務所	黃秀椿、韋亮發	無保留意見
98 年	勤業眾信聯合會計師事務所	陳慧銘、賴國旺	無保留意見

二、最近五年度財務比率分析

分析項目		年 度	最近五年度財務分析(註 1)					當年度截至 99 年 3 月 31 日(註 2)
			94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度	
財務 結構 (%)	負債占資產比率		74.50	66.60	63.75	17.47	13.63	9.45
	長期資金占固定資產比率		151.73	146.11	163.49	15,288.67	33,168.74	60,382.58
償債 能力 (%)	流動比率		108.91	123.49	101.78	429.81	655.01	1,008.91
	速動比率		96.08	105.79	86.63	357.33	624.23	985.38
	利息保障數(倍)		(17.95)	(4.85)	5.06	15.23	157.69	104.55
經營 能力	應收款項週轉率(次)		2.34	2.42	3.04	3.12	4.18	1.98
	平均收現日數		156	151	119.98	116.98	87.32	184.34
	存貨週轉率(次)		5.79	8.90	11.16	10.00	8.60	2.48
	平均銷貨日數		63	41	32.71	36.50	42.44	147.18
	固定資產週轉率(次)		5.34	5.05	5.58	276.93	371.87	85.04
	總資產週轉率(次)		0.90	1.15	1.24	1.49	0.97	0.13
獲利 能力	資產報酬率(%)		(25.61)	(12.08)	4.64	24.30	1.66	5.74
	股東權益報酬率(%)		(99.63)	(45.01)	10.49	42.24	1.93	6.39
	佔實收資本比率(%)	營業利益	(3.57)	6.50	8.35	5.20	9.87	7.67
		稅前純益	(44.05)	(15.46)	10.11	30.04	9.76	7.61
	純益率(%)		(32.69)	(13.46)	2.94	19.04	1.74	34.32
	每股盈餘(元)		(15.86)	(3.72)	0.69	3.76	0.21	0.81
現金 流量	現金流量比率(%)		3.47	(2.86)	(7.16)	146.73	249.29	46.03
	現金流量允當比率(%)		61.72	45.92	53.20	(21.37)	1,010.02	1,165.46
	現金再投資比率(%)		6.26	(3.51)	(11.02)	29.35	34.67	4.81
槓桿 度	營運槓桿度		(5.43)	4.76	3.37	4.59	2.65	1.34
	財務槓桿度		0.61	1.69	1.43	1.68	1.01	1.01

最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達 20%可免分析)

- 1、償債能力：流動比率及速動比率較以前年度增加，係 97 年處分土地及建築物並償還銀行借款所致；利息保證倍數之變化主係因本期之稅前利益增加，因而使利息保證倍數增加。
- 2、經營能力：本期固定資產週轉次數較前期增加，係處分所致。
- 3、獲利能力：係處分固定資產利益使本期稅後利益增加，因稅後淨利增加，使獲利能力上升。
- 4、現金流量：現金流量比率較前期增加，係因本期淨利增加，使營業活動之淨現金流入增加；現金流量允當比率逐年下降係因 91 及 92 年度之營業活動之現金流量較高，而續後年度由於電子產品跌價之影響，致最近五年度營業活動之現金流量降低，故現金流量允當比率下降。現金再投資比率較高，主係因本期營業活動淨現金流量增加、固定資產減少所致。
- 5、槓桿度：由於營業利益較上期減少，且利息支出減少，而使各項比率均較上期下降。

註 1：財務資料業經會計師查核簽證。

註 2：財務資料業經會計師核閱簽證。

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)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(5)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(6)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

旭展電子股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司九十八年度資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事。上述表冊連同營業報告書及盈餘分派議案經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，謹具報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司九十九年股東常會

監察人： 王怡堯

張 權

蕭恩信

中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 三 十 日

四、最近年度財務報表：請參閱第 62 ～115 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：無。

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、財務狀況分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	98 年度	97 年度	差異	
				金額	%
流動資產		253,286	227,145	26,141	11.51
長期股權投資		-	28,397	(28,397)	(100.00)
固定資產		739	1,637	(898)	(54.86)
其他資產		29,761	46,124	(16,363)	(35.48)
資產總額		283,786	303,303	(19,517)	(6.43)
流動負債		38,669	52,847	(14,178)	(26.83)
其他負債		-	143	(143)	(100.00)
長期負債		-	-	-	-
負債總額		38,669	52,990	(14,321)	(27.03)
資本（實收資本）		229,682	229,682	-	-
法定盈餘公積		2,214	-	2,214	100.00
特別盈餘公積		1,510	-	1,510	100.00
未分配盈餘		11,711	22,141	(10,430)	(47.11)
累積換算調整數		-	(1,510)	1,510	100.00
股東權益總額		245,117	250,313	(5,196)	(2.08)
一、最近二年度資產、負債及股東權益變動 20%以上及金額達 1,000 萬元者之原因說明及其影響及未來因應計劃： 1、流動資產增加：主要係銀行存款增加，因 98 年出售權益法評價之長期股權投資及應收款項收回所致。 2、長期股權投資減少：係 98 年出售採權益法評價之長期投資所致。 3、固定資產減少：係因 98 年處分部分辦公及電腦設備所致。 4、其他資產減少：係因 98 年遞延所得稅資產-非流動減少所致。 5、流動負債減少：係因本期期末之進貨較上期減少，應付款項相對減少。 6、股東權益總額減少：係因本期有發放現金股利之情事。 二、重大資本支出及其資金來源之檢討與分析 1、重大資本支出之運用情形及資金來源：無 2、預計可能產生效益：無。					

二、經營結果

(一)經營結果比較分析

項 目 \ 年 度	98 年度	97 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入總額	275,725	\$ 455,820	(180,095)	(39.51)
減：銷貨退回	(796)	(2,317)	1,521	65.65
銷貨折讓	(114)	(100)	(14)	(14.00)
營業收入淨額	274,815	453,403	(178,588)	(39.39)
營業成本	214,792	397,200	(183,884)	(46.12)
聯屬公司間已(未)實現利益－淨額	143	(15)	158	1,053.33
營業毛利	60,166	56,188	5,454	9.97
營業費用	37,499	42,779	(5,280)	(12.34)
營業淨利	22,667	13,409	10,734	89.95
營業外收入及利益	3,268	88,806	(87,014)	(96.38)
營業外費用及損失	3,528	33,217	(29,689)	(89.38)
繼續營業部門稅前淨利	22,407	68,998	(46,591)	(67.53)
所得稅(費用)利益	(17,629)	17,351	(34,980)	(201.60)
本期淨利	4,778	86,349	(81,571)	(94.47)

1、增減比例變動分析說明：

- (1) 營業收入及營業成本減少：係因市場不景氣銷售情形不佳所致。
- (2) 營業毛利增加：係因業務轉型，新產品毛利較高致毛利增加。
- (3) 營業費用減少：係因上期認列以前年度遞延之呆帳費用所致。
- (4) 營業淨利增加：係因業務轉型新產品利潤較高致獲利增加。
- (5) 營業外收入減少：係因97年處分土地利益，本期無此情事所致。
- (6) 營業外支出減少：係因97年處分建築物損失，本期無此情事所致。
- (7) 稅前淨利減少：係因97年處分固定資產利益致本年度淨利較上期減少。
- (8) 所得稅費用增加：係因本期本業獲利較高而增加所得稅費用。
- (9) 本期淨利減少：係97年處分土地及建築物利益，本期無此情事所致。

2、公司主要營業內容改變之原因：為提昇本公司經營績效，董事會決議引進具利潤之新事業以提昇獲利能力。

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

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	98 年度	97 年度	變動金額	增(減)比例%
營業活動	96,398	77,545	18,853	24.31
投資活動	34,531	153,663	(119,132)	(77.53)
融資活動	(460)	(197,795)	197,335	99.77
匯率影響數	0	0	0	0
合 計	130,469	33,413	97,056	290.47
分析說明：				
1、本期營業活動之現金流入較上期增加：因業務轉型將原庫存全數出售且收現，以致來自營業活動淨現金流量大幅增加。				
2、本期投資活動之淨現金流入較上期減少：主因係 97 年處分固定資產金額較大，以致本期流入較上期減少。				
3、本期融資活動之淨現金流出較上期減少：主因營運所需之進貨借款減少所致。				
4、綜上所述，本期淨現金流入量較上期增加。				

(二)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	98 年度	97 年度	增(減)比例%
現金流量比率(%)	249.29	146.73	69.90
現金流量允當比率(%)	1,010.02	(21.37)	4,826.35
現金再投資比率(%)	34.67	29.35	18.13
增減比例變動分析說明：			
1、現金流量比率較上期增加，係因業務轉型，使營業活動之淨現金流入增加。			
2、現金流量允當比較上期上升，係因存貨增加數大幅減少所致。			
3、現金再投資比率較上期增加，係因本期處分長期股權投資導致營業活動淨現金增加所致。			

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年現金流入量(3)	現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
209,385	7,612	69,017	286,014	-	-
1、現金流量變動情形分析： 營業活動：主要預計 99 年營業獲利所致。 投資及融資活動：主要除預計 99 年支付購置新事業設備相關支出外，預計 99 年銀行借款增加及私募增資案股款繳入致現金流量為淨流入。 2、預計現金不足之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

隨著美國次貸風暴引發全球性的金融海嘯，造成全球經濟面臨近年來最大的衰退，世界各國政府紛紛調降利率。惟 99 年初以來，全球景氣復甦態勢漸趨明朗，國際預測機構陸續上修本年經濟成長預測值。但各國普遍面臨高失業率及財政赤字等棘手問題，全球復甦仍存在不確定性。鑑於目前國內經濟處於復甦時期，在通膨溫和，惟失業率仍高之情況下，為持續激勵民間消費及投資信心，預計中央銀行會繼續維持目前利率水準，以助經濟穩健成長。

本公司目前對銀行借款利率條件大部分以銀行定存利率加碼計息，若利率調升時，本公司之資金成本也可能隨之提高，惟 98 年利息費用僅佔本公司稅後盈餘之 2.99%；顯示利率變更對公司損益影響不大。未來仍將密切注意全球經濟發展趨勢，適時採取必要措施以規避利率下跌之風險。

(2) 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 98 年匯兌損失佔本公司稅後盈餘之 25.36%，惟相較 97 年之 1,820 千元減少，匯率的劇烈波動造成公司利益受影響，本公司匯率政策係以盡可能以外幣資產、債權相抵銷產生自然避險效果，未來仍將加強對匯率走勢的研判，決定外幣兌換時間以期將匯率變動對公司獲利之影響降低至最低。必要時亦將適度從事衍生性商品以規避匯率變動產生之風險。

2. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

(1) 最近二年度通貨膨脹情形對公司損益之影響：目前並未因通貨膨脹對本公司損益產生重大影響。

(2) 未來因應措施：參考國內經濟部統計處之統計資料及國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告和經濟指數，不定時檢討並彙集相關資訊提供予管理階層決策之參考。

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

1. 從事高風險、高槓桿投資：無。

2. 資金貸與他人：無。

3. 背書保證：無。

4. 衍生性商品交易：無。

5. 為管理交易風險，本公司訂有「資金貸與及背書保證處理程序」、「取得或處分資產處理程序」等辦法，以規範交易之風險管理制度，並據以施行，以降低損失之發生。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為提升本公司競爭優勢及營運績效，本公司自 98 年 9 月起代理部份家居生活消費產品，已於 99 年，取得「Scanteak」及「詩肯柚木」品牌授權，正式投入家具連鎖門市通路業務，以發展台灣自有品牌家具市場為主，並培養產品開發及優秀行銷人

才，提升競爭力，未來並朝向國際市場發展。

(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：無

(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：無

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：

1. 進貨部份：本公司電子業務所代理銷售之產品係以半導體零組件為主軸，而其主要供應商有富士國際、光菱電子等，由於本公司與前開廠商均維持長久之合作關係，代理權相當穩固。惟未來將藉由新事業之發展，分散供應商來源，進一步降低進貨集中風險。
2. 銷貨部份：本公司電子業務銷貨無相對集中於特定客戶，並無過度集中之風險。98 年第四季起新增之居家生活消費產品業務，則集中銷售與綠樹林公司，主要係代理該公司部分產品採購，99 年起將經由發展家具連鎖門市業務，銷售客戶將由一般企業用戶轉為一般消費者。

(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及風險：

本公司 98 年度董事、監察人及持股超過百分之十以上股東均有變化，主要係考量公司原有電子產品業務之發展，希望經由新經營團隊評估未來經營績效及營運方向所進行之調整，除對原有不具利潤產品逐步減少外，並導入具利潤之業務及產品，對公司營運風險應不大。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：同(十)

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形。

ARESCOM, INC. 及 ARESCOM TECHNOLOGY INC. 93 年度積欠本公司應收款項，業已將上述款項全數提列備抵呆帳，並對其提出訴訟進行相關求償程序，目前暫無結果。

(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、最近年度關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

(一)九十八年度私募有價證券資料

項 目	九十八年 第一次私募 發行日期：99 年 2 月 26 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額（註 1）	98 年 9 月 18 日，私募發行股數不超過 15,000 千股				
價格訂定之依據及合理性	價格訂定之依據：以定價日（98 年 11 月 6 日）前一、三、五個營業日之平均收盤價，三者擇一並減資反除權後每股時價（17.50 元）之八成 14.00 元，為本次私募普通股之每股實際發行價格。 訂價方式之合理性：因本公司淨值已低於面額（98 年 9 月 30 日每股淨值 9.47 元），且 98 年第三季仍處虧損中，為提昇投資人積極參與認購私募股票之意願，私募價格 14.00 元應屬合理。				
特定人選擇之方式（註 2）	符合證券交易法第四十三條之六第一項所規定資格之特定人中選任。				
辦理私募之必要理由	本公司欲進行多角化以擴大營運規模，尚需挹注營運資金，惟如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，為此擬不採用公開募集方式，改向特定人籌募款項，以免影響時效及營運。				
價款繳納完成日期	99 年 2 月 26 日				
應募人資料	私募對象（註 3）	資格條件（註 4）	認購數量（仟股）	與公司關係	參與公司經營情形
	薛國明	第 2 款	150	顧問	擔任本公司顧問
	卜人白	第 2 款	100	非內部人	擔任本公司員工
	謝秀珠	第 3 款	655	董事	擔任本公司董事長
	王家政	第 3 款	200	員工	擔任本公司財務長
	莊隆銘	第 2 款	50	非內部人	擔任本公司員工
	于洪武	第 3 款	100	董事	擔任本公司董事
	陳貞翠	第 2 款	65	非內部人	無

應募人資料	私募對象 (註 3)	資格條件 (註 4)	認購數量 (仟股)	與公司關係	參與公司經營情形
	徐旭芬	第 2 款	65	員工	擔任本公司員工
	廖乙臻	第 2 款	40	員工	擔任本公司員工
	林梢禔	第 2 款	65	員工	擔任本公司員工
	黃國棟	第 2 款	100	無	無
	王怡堯	第 3 款	60	監察人	擔任本公司監察人
	中國信託商銀受託保管梁啟斌投資專戶	第 2 款	300	顧問	擔任本公司顧問
	中國信託商銀受託保管林玉蘭投資專戶	第 2 款	50	非內部人	無
	英屬維京群島商 Noble Link Management Ltd.	第 2 款	13,000	原股東	無
實際認購價格(註 5)		14 元			
實際認購價格與參考價格差異(註 5)		折價 20%			
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)		本次私募資金可調整公司營運結構、強化未來的資產報酬率及獲利能力，對每股淨值將有所提升。			
私募資金運用情形及計畫執行進度		本次私募現金增資所募集之資金 210,000 仟元，已於 99 年 4 月用於新事業所需之營運資金。			
私募效益顯現情形		本次私募增資效益：改善財務結構、增加新產品營收，並提昇市場整體競爭力及降低公司之經營風險。			

註 1：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註 2：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 3：欄位多寡視實際數調整。

註 4：係填列證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款、第 2 款或第 3 款。

註 5：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

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：無

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

九十八年度財務報表

會計師查核報告

旭展電子股份有限公司 公鑒：

旭展電子股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及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，足以允當表達旭展電子股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

旭展電子股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 慧 銘

會計師 賴 國 旺

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 九 年 二 月 十 二 日

旭展電子股份有限公司 資 產 負 債 表 民國九十八年及九十七年十二月三十一日											
單位：新台幣仟元，惟每股面額為元											
代 碼	資 產	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 209,385	74	\$ 78,916	26	2100	短期借款（附註十二及十九）	\$ 16,697	6	\$ 5,673	2
1120	應收票據淨額（附註二及五）	315	-	22,784	8	2120	應付票據	7,171	3	11,066	3
1130	應收票據－關係人淨額（附註二、五及十八）	-	-	2,859	1	2130	應付票據－關係人（附註十八）	-	-	6,630	2
1140	應收帳款淨額（附註二及五）	573	-	55,825	18	2140	應付帳款	10,139	4	18,461	6
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、五及十八）	29,461	10	19,550	6	2150	應付帳款－關係人（附註十八）	-	-	2,947	1
1210	存貨（附註二及六）	11,819	4	38,151	13	2160	應付所得稅（附註二及十五）	684	-	-	-
1291	受限制資產－流動（附註十二、十九及二十）	-	-	7,000	2	2170	應付費用	3,411	1	5,718	2
1298	其他流動資產（附註二及十五）	1,733	1	2,060	1	2298	其他流動負債	567	-	2,352	1
11XX	流動資產合計	253,286	89	227,145	75	21XX	流動負債合計	38,669	14	52,847	17
	長期投資（附註二、八及九）						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資	-	-	28,397	9	2881	遞延貸項－聯屬公司間利益（附註二）	-	-	143	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	-	-	-	-	2XXX	負債合計	38,669	14	52,990	17
14XX	長期投資合計	-	-	28,397	9		股東權益（附註二、八及十四）				
	固定資產（附註二、七及十）					3110	普通股股本－每股面額 10 元；額定 80,000 仟股；發行 22,968 仟股	229,682	81	229,682	76
	成 本					3310	法定盈餘公積	2,214	1	-	-
1551	交通及運輸設備	-	-	366	-	3320	特別盈餘公積	1,510	-	-	-
1561	生財器具及辦公設備	784	-	3,696	1	3350	未分配盈餘	11,711	4	22,141	7
1681	其他設備	-	-	11,695	4	3420	累積換算調整數	-	-	(1,510)	-
15X1	成本合計	784	-	15,757	5	3XXX	股東權益合計	245,117	86	250,313	83
15X9	減：累計折舊	(45)	-	(14,120)	(4)						
15XX	固定資產合計	739	-	1,637	1						
	無形資產（附註二）										
1750	電腦軟體成本	220	-	402	-						
	其他資產（附註二、五、七、十一及十五）										
1820	存出保證金	948	1	591	-						
1830	遞延費用	291	-	-	-						
1860	遞延所得稅資產－非流動	28,302	10	45,131	15						
18XX	其他資產合計	29,541	11	45,722	15						
1XXX	資 產 總 計	\$ 283,786	100	\$ 303,303	100		負債及股東權益總計	\$ 283,786	100	\$ 303,303	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：謝秀珠

經理人：謝秀珠

會計主管：王家政

旭展電子股份有限公司

損 益 表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二及十八）				
4110	銷貨收入	\$ 274,981	100	\$ 454,706	100
4170	銷貨退回	(796)	-	(2,317)	-
4190	銷貨折讓	(114)	-	(100)	-
4100	銷貨收入淨額	274,071	100	452,289	100
4800	其他營業收入	744	-	1,114	-
4000	營業收入合計	274,815	100	453,403	100
5000	營業成本（附註二及十八）	(214,792)	(78)	(397,200)	(88)
5910	營業毛利	60,023	22	56,203	12
5920	聯屬公司間已（未）實現利 益－淨額（附註二）	143	-	(15)	-
	已實現營業毛利	60,166	22	56,188	12
	營業費用（附註十三、十六 及十八）				
6100	銷售費用	(14,910)	(6)	(20,458)	(4)
6200	管理費用	(22,589)	(8)	(22,321)	(5)
6000	營業費用合計	(37,499)	(14)	(42,779)	(9)
6900	營業淨利	22,667	8	13,409	3
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	105	-	147	-
7130	處分固定資產利益（附 註二、七、十及十一）	82	-	85,718	19
7210	租金收入（附註十一）	1,099	-	1,992	-
7480	什項收入（附註二）	1,982	1	949	-
7100	營業外收入及利益 合計	3,268	1	88,806	19

（接次頁）

(承前頁)

		九	十	八	年	度	九	十	七	年	度
代碼		金	額		%		金	額		%	
	營業外費用及損失										
7510	利息費用（附註二、十一及十二）	(\$	143)		-		(\$	4,850)		(	1)
7521	權益法認列之投資損失一淨額(附註二及八)	(	741)		-		(	6,605)		(	2)
7522	其他投資損失(附註八)	(	1,250)		(	1)		-			-
7530	處分固定資產損失（附註二、七、十及十一）		-		-		(	19,923)		(	4)
7540	處分投資損失一淨額（附註八）	(	182)		-			-			-
7560	兌換損失一淨額（附註二）	(	1,212)		-		(	1,820)			-
7880	什項支出（附註二）		-		-		(	19)			-
7500	營業外費用及損失合計	(	3,528)		(	1)	(	33,217)		(	7)
7900	稅前淨利		22,407		8			68,998			15
8110	所得稅（費用）利益（附註二及十五）	(	17,629)		(	6)		17,351			4
9600	本期淨利	\$	4,778		2		\$	86,349			19
代碼		稅	前	稅	後		稅	前	稅	後	
	每股盈餘（附註十七）										
9750	基本每股盈餘	\$	0.98	\$	0.21		\$	3.00	\$	3.76	
9850	稀釋每股盈餘	\$	0.98	\$	0.21		\$	2.97	\$	3.72	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：謝秀珠

經理人：謝秀珠

會計主管：王家政

旭展電子股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股 本	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	股 東 權 益 合 計
九十七年一月一日餘額	\$ 229,682	\$ -	\$ -	(\$ 64,208)	(\$ 6,921)	\$ 158,553
九十七年度純益	-	-	-	86,349	-	86,349
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	5,411	5,411
九十七年十二月三十一日餘額	229,682	-	-	22,141	(1,510)	250,313
九十七年度盈餘分派						
法定盈餘公積	-	2,214	-	(2,214)	-	-
特別盈餘公積	-	-	1,510	(1,510)	-	-
現金股利	-	-	-	(11,484)	-	(11,484)
九十八年度純益	-	-	-	4,778	-	4,778
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	1,510	1,510
九十八年十二月三十一日餘額	<u>\$ 229,682</u>	<u>\$ 2,214</u>	<u>\$ 1,510</u>	<u>\$ 11,711</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 245,117</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：謝秀珠

經理人：謝秀珠

會計主管：王家政

旭展電子股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本年度淨利	\$ 4,778	\$ 86,349
調整項目		
折舊及攤銷	852	1,610
處分固定資產利益－淨額	(82)	(65,795)
處分無形資產利益	(43)	-
按權益法認列之投資損失－淨額	741	6,605
處分投資損失	182	-
壞帳（回升利益）損失	(2,913)	2,771
被投資公司清算損失	1,250	-
存貨跌價回升利益（帳列營業成本項下）	(5,894)	(1,476)
遞延所得稅	16,936	(17,351)
聯屬公司間（已）未實現銷貨毛利	(143)	15
營業資產及負債淨變動		
應收票據	25,584	17,003
應收帳款	47,998	68,953
存 貨	32,226	4,908
其他流動資產	129	2,020
應付票據	(10,525)	(12,388)
應付帳款	(11,269)	(15,810)
應付所得稅	684	-
應付費用	(2,307)	278
其他流動負債	(1,786)	(147)
營業活動之淨現金流入	<u>96,398</u>	<u>77,545</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(784)	(1,305)
處分固定資產價款	1,345	161,312
購置無形資產	(272)	-
處分無形資產價款	64	-
處分採權益法之長期股權投資價款	27,826	-
存出保證金（增加）減少	(357)	913

（接次頁）

(承 前 頁)

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
遞延費用增加	(\$ 291)	\$ -
受限制資產減少 (增加)	7,000	(7,000)
其他資產增加	<u>-</u>	(<u>257</u>)
投資活動之淨現金流入	<u>34,531</u>	<u>153,663</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加 (減少)	11,024	(197,345)
存入保證金減少	-	(450)
發放現金股利	(<u>11,484</u>)	<u>-</u>
融資活動之淨現金流出	(<u>460</u>)	(<u>197,795</u>)
本年度現金增加數	130,469	33,413
年初現金餘額	<u>78,916</u>	<u>45,503</u>
年底現金餘額	<u>\$ 209,385</u>	<u>\$ 78,916</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本年度支付利息	<u>\$ 81</u>	<u>\$ 5,349</u>
本年度支付所得稅	<u>\$ 9</u>	<u>\$ 13</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：謝秀珠

經理人：謝秀珠

會計主管：王家政

旭展電子股份有限公司

財務報表附註

民國九十八及九十七年度

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及營業

本公司於八十四年十月九日奉經濟部核准設立，於八十九年與天晟電子股份有限公司（天晟電子）合併經營，以本公司為存續公司，天晟電子為消滅公司。本公司主要營業項目為積體電路、電子零組件及電腦應用軟體等之研究、開發、設計暨買賣業務。自九十八年九月起新增傢俱買賣之相關業務。

本公司股票於八十九年七月十三日奉行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准公開發行，並自九十一年十月二十一日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。

截至九十八及九十七年底止，本公司員工人數分別為 19 人及 25 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價及呆滯損失、固定資產折舊、出租資產折舊、無形資產之攤銷、退休金及員工紅利及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現；銷貨退回及折讓係於實際發生年度列為銷貨之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。其他營業收入主要係佣金收入，於貨物移轉時認列。

去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以本公司去料加工時不作銷貨處理。

銷貨收入係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。

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、商品、製成品及半成品。九十八年一月一日前，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，又原料係以重置成本為市價，而商品、製成品及半成品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，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。

待出售非流動資產

非流動資產若主要將以出售之方式而非透過持續使用回收其帳面價值，並可依一般條件及商業慣例立即出售，且高度很有可能出售之非流動資產時，本公司將其分類為待出售非流動資產。

待出售非流動資產以帳面價值與淨公平價值孰低者衡量，其淨公平價值低於帳面價值之金額，認列為減損損失。若其淨公平價值續後回升，於損益表認列為利益，惟迴轉金額不超過已認列之累計減損損失。

非流動資產若分類為待出售非流動資產時，不再提列折舊、折耗或攤銷。

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。股利之會計處理，與備供出售金融資產相同。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。

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，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。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公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

本公司對具重大影響力之被投資公司，因認列其虧損致使對該被投資公司之長期股權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。

本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列其虧損致使對該被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，因而致對該被投資公司之長期股權投資及墊款帳面價值發生貸方餘額時，則列於其他負債項下，若該被投資公司日後獲利，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。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資；前項調整如應借記資本公積，而長期被股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之重大損益，於本年度尚未實現者，予以銷除，俟實現時始行認列，處理方法如下：

(一) 本公司銷售予被投資公司

依本公司對其是否具有控制能力分別按全額或按年底持股比例調整「未實現銷貨毛利」及「遞延貸項－聯屬公司間利益」。

(二) 被投資公司銷售予本公司

按持股比例調整「長期股權投資損益」及「長期股權投資」。

被投資公司發放現金股利時則作為投資減項。

固定資產

固定資產係以成本減累計折舊計價。重大之更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊採用直線法依下列耐用年限計提：交通及運輸設備：五年；生財器具及辦公設備：三年至五年；其他設備：三年至五年。

耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重行估計可使用年數，繼續提列折舊。

固定資產出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，列為期之營業外利益或損失。

無形資產

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。電腦軟體成本主要按一至四年以直線法攤銷。

資產減損

倘資產（主要為待出售非流動資產、固定資產、無形資產與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，則以個別長期股權投資帳面價值（含商譽）為基礎，比較個別投資之可回收金額與帳面價值以計算該投資之減損損失。

退休金

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，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償利益列入當期之淨退休金成本。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤，亦即可減除暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

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。

重分類

九十七年度財務報表若干項目經重分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一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(一)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；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)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。此項會計變動，並未使九十八年度本期淨利產生影響數。本公司亦重分類九十七年度營業外收入－存貨回升利益 1,476 仟元至銷貨成本項下。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。惟此項會計變動，對本公司九十八年度之財務報表並無影響。

四、現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
庫存現金及週轉金	\$ 30	\$ 46
銀行支票及活期存款	158,855	78,870
銀行定期存款	50,500	-
	<u>\$209,385</u>	<u>\$ 78,916</u>

五、應收票據及帳款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應收票據		
非關係人	\$ 318	\$ 23,043
減：備抵呆帳	(3)	(259)
	315	22,784
關 係 人	-	2,859
	<u>\$ 315</u>	<u>\$ 25,643</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應收帳款		
非關係人	\$ 876	\$ 58,785
減：備抵呆帳	(303)	(2,960)
	573	55,825
關 係 人	29,461	19,550
	<u>\$ 30,034</u>	<u>\$ 75,375</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	應 收 票 據	應 收 帳 款	長 期 應 收 款 項 (附註十一)	應 收 票 據	應 收 帳 款	長 期 應 收 款 項 (附註十一)
年初餘額	\$ 259	\$ 2,960	\$ 77,655	\$ -	\$ 719	\$133,390
本年度提列(迴轉)						
呆帳費用	(256)	(2,657)	-	259	2,512	-
本年度實際沖銷	-	-	(77,655)	-	-	(56,006)
本年度重分類	-	-	-	-	(271)	271
年底餘額	<u>\$ 3</u>	<u>\$ 303</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 259</u>	<u>\$ 2,960</u>	<u>\$ 77,655</u>

六、存 貨

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
商 品	\$ 3,046	\$ 35,325
製 成 品	-	2,288
原 料	-	538
在途存貨	8,773	-
	<u>\$ 11,819</u>	<u>\$ 38,151</u>

九十八年及九十七年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為 31 仟元及 5,925 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之之銷貨成本分別為 214,792 仟元及 397,200 仟元。九十八及九十七年度之銷貨成本分別包括存貨跌價回升利益 5,894 仟元及 1,476 仟元。

七、待出售非流動資產（九十八年度：無）

	九 土	十 地	七 房屋及建築物	年 合	度 計	
<u>成 本</u>						
年初餘額	\$	-	\$	-	\$	-
本年度重分類（附註十 及十一）		52,113		51,368		103,481
本年度處分	(	<u>52,113</u>)	(	<u>51,368</u>)	(	<u>103,481</u>)
年底餘額		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>
<u>累計折舊</u>						
年初餘額		-		-		-
本年度重分類（附註十 及十一）		-	(	7,964)	(	7,964)
本年度處分		<u>-</u>		<u>7,964</u>		<u>7,964</u>
年底餘額		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>
年底淨額	\$	<u>-</u>	\$	<u>-</u>	\$	<u>-</u>

本公司董事會於九十七年三月十一日決議通過預計處分土地暨房屋及建築物案，並經九十七年六月六日股東常會通過，處分價格不得低於 140,000 仟元，辦理期限至九十七年十二月三十一日止。本公司於九十七年六月底將該土地暨房屋及建築物自固定資產及出租資產分類至待出售非流動資產時，並無應認列之減損損失情況（附註十及十一）。

本公司於九十七年七月十日與旭洋建設開發股份有限公司（旭洋公司）簽訂房地產買賣契約書出售上開待出售土地暨房屋及建築物，出售價格為 167,000 仟元（含稅），扣除必要之手續費及土地增值稅，認列處分土地利益 85,718 仟元及處分房屋建築物損失 19,923 仟元，並於九十七年九月二十二日完成不動產所有權過戶手續。自所有權過戶完成日起，原本公司之出租權利及義務改由旭洋公司承受，期間至該租約到期日止。

八、採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
	持 股 百 分 比		持 股 百 分 比	
	帳 面 金 額	(%)	帳 面 金 額	(%)
未上市(櫃)公司				
旭展電子(香港)有限公司(旭展香港)	\$ -	-	\$ 28,748	100.00
旭展國際有限公司(旭展國際)	-	-	1,250	100.00
	-		29,998	
備抵換算調整數(附註二)	-		(1,601)	
	\$ -		\$ 28,397	

依權益法認列投資(損)益之內容如下：

被 投 資 公 司	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	各該公司當 年度(損)益	本公司認列之 投資(損)益	各該公司當 年度收益	本公司認列之 投資收益
旭展香港	(\$ 741)	(\$ 741)	\$ 1,065	\$ 1,065
旭展國際	-	-	(7,670)	(7,670)
	(\$ 741)	(\$ 741)	(\$ 6,605)	(\$ 6,605)

九十八年度採權益法之長期股權投資，其帳列金額及相關投資損益，係依據各被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表認列。九十七年度則採經會計師查核之財務報表認列。

本公司經經濟部投資審議委員會核准轉投資成立旭展香港、旭展國際及旭展(成都)電子有限公司(旭展成都)，登記資本額分別為港幣 10,000 仟元、美金 2,100 仟元及美金 2,000 仟元，相關投資款業已全額匯出。

本公司董事會於九十七年七月十一日決議將旭展國際及其轉投資旭展成都結束營業。九十八年六月底前，旭展成都已完成清算解散程序及註銷登記，旭展國際已於九十八年八月一日完成清算程序及註銷登記，本公司認列清算損失 1,250 仟元。

另旭展香港之股權已於九十八年十月三十一日出售，處分價款為 27,826 仟元，認列處分損失 182 仟元。

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
	持 股 百 分 比		持 股 百 分 比	
被 投 資 公 司	金 額	(%)	金 額	(%)
以柔資訊股份有限公司	\$ -	8.96	\$ -	8.96
Intelligent Wireless Integrated Communication Systems	-	1.59	-	16.04
九霖邏輯技術股份有限公司	-	5.05	-	5.05
	\$ -		\$ -	

本公司評估以成本衡量金融資產之股權投資價值業已減損且回復機會甚小，因是於以前年度已全數提列減損損失。

十、固定資產

	九 十 八 年		九 十 七 年	
	土 地	房 屋 及 建 築 物	交 通 及 運 輸 設 備	生 財 器 具 及 辦 公 設 備
成 本				
年初餘額	\$ -	\$ -	\$ 366	\$ 3,696
本年度增加	-	-	-	784
本年度處分	-	-	(366)	(3,696)
分類為待出售 (附註七)	-	-	-	-
年底餘額	-	-	-	784
累計折舊				
年初餘額	-	-	(214)	(2,276)
本年度增加	-	-	(45)	(342)
本年度處分	-	-	259	2,573
分類為待出售 (附註七)	-	-	-	-
年底餘額	-	-	-	(45)
年底淨額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 739

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	土 地	房 屋 及 建 築 物	交 通 及 運 輸 設 備	生 財 器 具 及 辦 公 設 備
成 本				
年初餘額	\$ 27,315	\$ 26,799	\$ 366	\$ 2,611
本年度增加	-	-	-	1,305
本年度處分	-	-	-	(220)
分類為待出售 (附註七)	(27,315)	(26,799)	-	-
年底餘額	-	-	366	3,696

(接次頁)

(承前頁)

	九		十		七		年		度
			房	屋 及	交 通 及 運 輸	生 財 器 具 及			
	土	地	建	築 物	設	辦 公 設 備	其 他 設 備	合	計
累計折舊									
年初餘額	\$	-	(\$	3,165)	(\$	153)	(\$	11,856)	(\$ 17,502)
本年度增加		-	(	290)	(	61)	(	360)	(879)
本年度處分		-		-		-	220	586	806
分類為待出售 (附註七)		-		3,455		-		-	3,455
年底餘額		-		-	(	214)	(	11,630)	(14,120)
年底淨額	\$	-	\$	-	\$	152	\$	65	\$ 1,637

本公司於九十七年六月底將土地暨房屋及建築物分類至待出售非流動資產，請參閱附註七之說明。

十一、其他資產

(一) 出租資產（營業租賃）（九十八年度：無）

	九	十	七	年	度
	土	地	房 屋 及 建 築 物	合	計
成 本					
年初餘額	\$ 24,798		\$ 24,569	\$ 49,367	
分類為待出售 (附註七)	(24,798)		(24,569)	(49,367)	
年底餘額	-		-	-	
累計折舊					
年初餘額	-		(4,259)	(4,259)	
本年度增加	-		(250)	(250)	
分類為待出售 (附註七)	-		4,509	4,509	
年底餘額	-		-	-	
年底淨額	\$ -		\$ -	\$ -	

本公司於九十七年六月底將出租資產分類至待出售非流動資產，請參閱附註七。

本公司收取之保證金 450 仟元已按出租期間之郵匯局一年期定期存款利率設算租金收入，九十七年度為 8 仟元，同時借記利息費用。上述出租資產已於九十七年第三季出售，請參閱附註七。

(二) 長期應收款項

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應收 ARESCOM, INC. (AI)		
— 自 Bridge Loan 轉列本 金加利息	\$ -	\$ 69,318
催收款項		
— 其 他	-	8,337
	-	77,655
減：備抵呆帳（附註五）	-	(77,655)
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

本公司於九十三年度對 ARESCOM, INC.（以下簡稱 AI）以 Bridge Loan 方式投入美金 2,000 仟元，因到期未獲清償，故將原帳列長期股權投資及應收利息共計 69,318 仟元轉列長期應收款項項下。因 AI 於九十三年度處分 ARESCOM TECHNOLOGY, INC.（以下簡稱 ATI）之股權時，已將其對本公司之 Bridge Loan 美金 1,000 仟元及應付本公司帳款美金約 700 仟元之債務一併移轉予 ATI 之股東，惟該債務之移轉並未取得本公司之同意。惟因 ATI 及 AI 實際營運狀況未如預期，本公司對相關款項已分別於九十三年底及九十四年第二季全數提列呆帳損失 56,838 仟元及 34,659 仟元，並已委請律師循相關法律程序催討本公司債權，截至九十七年底止，本公司對 AI 之應收帳款美金約 700 仟元經由律師催收後確定無法收回，故於九十七年度沖銷催收款項暨備抵呆帳 22,179 仟元，其他債權於九十八年度評估後認為收回可能性不大，故將其催收款暨備抵呆帳全數沖銷。

十二、短期借款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應付遠期信用狀借款－利率九十八年 4.10%~6.00%，九十七年 3.40%；借款餘額九十八年包括 SGD648 仟元及 USD59 仟元，九十七年為 JPY15,601 仟元	<u>\$ 16,697</u>	<u>\$ 5,673</u>

截至九十八年底止，本公司為提供作為短期借款之擔保或備償，已開具保證票據計 79,500 仟元交存各借款銀行。

截至九十七年底止，本公司提供活期存款（帳列受限制資產－流動）7,000 仟元，作為信用狀開狀額度之擔保。有關短期借款之質抵押資產請參閱附註十九。

十三、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 646 仟元及 831 仟元。

十四、股東權益

普通股

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日，額定股本均為 800,000 仟元，每股面額 10 元，額定股數 80,000 仟股。九十八年及九十七年十二月三十一日之實收股本均為新台幣 229,682 仟元，分為普通股 22,968 仟股。

盈餘分派及股利政策

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損，加計當年度調整之保留盈餘後，如尚有餘，於提撥百分之十之法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可供分配之盈餘，並得經股東會決議視業務狀況酌予保留部分盈餘後，分派股東紅利及員工紅利；其中員工紅利不低於當年度可分配盈餘之百分之五，董監酬勞不高於當年度可分配盈餘之百分之三。

本公司處營業成長階段，為考量整體環境及產業成長特性，並配合公司資金需求及長期財務規劃、以求永續經營及穩定發展，就上段可以分配盈餘提撥股東股利部分，其中現金股利不得低於股利總額百分之三十。股利發放由董事會決議通過後，提請股東會決議辦理。

本公司九十八年度雖有獲利，惟目前正處於企業轉型成長階段，為因應未來業務擴展之資金需求，故本期不擬發放員工紅利及董監酬

勞，是以並未估列相關金額。九十七年度應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 1,841 仟元及 553 仟元，係按可供分配盈餘（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）之百分之十及百分之三計算。於期後期間董事會決議之存放金額有重大變動時，該變動調整當年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項（包括未實現重估增值、金融商品未實現損益、未認列為退休金成本之淨損失及換算調整數）餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本 50% 時，得以其半數撥充股本。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司股東常會於九十八年六月二十六日決議通過九十七年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案	每股股利（元）
法定盈餘公積	\$ 2,214	\$ -
特別盈餘公積	1,510	-
現金股利	11,484	0.5

九十八年六月二十六日股東會決議配發九十七年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 1,841 仟元及 553 仟元。股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十七年度財務報表認列金額並無差異。

本公司股東常會於九十七年六月六日決議通過九十六年度淨利 15,897 仟元，全數用以彌補以前年度虧損。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

換算調整數

九十八及九十七年度換算調整數之變動組成項目如下：

	外幣財務報表換算 所產生之兌換差額
<u>九十八年度</u>	
年初餘額	(\$ 1,510)
直接認列為股東權益調整項目	<u>1,510</u>
年底餘額	<u>\$ -</u>
<u>九十七年度</u>	
年初餘額	(\$ 6,921)
直接認列為股東權益調整項目	<u>5,411</u>
年底餘額	<u>(\$ 1,510)</u>

十五、所得稅

(一) 本公司所得稅估計如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
稅前純（損）益	\$22,407	\$68,998
永久性差異		
未取具合法憑證剔除	5	49
出售土地利益免稅	-	(85,718)
暫時性差異		
被投資公司清算損失	1,250	-
權益法評價投資損失（海 外投資）	741	6,604
處分海外投資損失	(14,865)	-
成本法衡量之投資損失 已實現	-	(16,000)
呆帳超限（迴轉）	5,927	(51,815)
存貨跌價回升利益	(5,894)	(1,476)
已實現兌換利益（損失）	821	(161)
未實現兌換損失（利益）	136	(821)
聯屬公司間已實現利益	(<u>143</u>)	<u>15</u>
課稅所得額	10,385	(80,325)
虧損扣抵	(10,385)	-
稅 率	25%	25%
減：累進差額	(<u>10</u>)	(<u>10</u>)
當期所得稅	-	-
未分配盈餘加徵 10%所得稅	<u>693</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
	\$ 693	\$ -
遞延所得稅資產減少(增加)	<u>16,936</u>	(<u>17,351</u>)
所得稅費用(利益)	17,629	(17,351)
以前年度所得稅高(低)估	-	-
遞延所得稅資產(減少)增加	(16,936)	17,351
暫扣繳稅款	(<u>9</u>)	(<u>13</u>)
應付(退)所得稅	<u>\$ 684</u>	(<u>\$ 13</u>)

立法院於九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅利益及費用。

(二) 遞延所得稅資產(負債)構成項目如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
流 動		
提列存貨跌價損失	\$ 6	\$ 1,481
備抵呆帳提列超限	1,604	523
未實現銷貨利益	27	36
未實現兌換損失(利益)	<u>-</u>	(<u>205</u>)
	1,637	1,835
減：備抵評價	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,637</u>	<u>\$ 1,835</u>
非 流 動		
以成本衡量之金融資產		
減損損失	\$ 30,586	\$ 38,232
虧損扣抵	28,302	38,028
長期應收款項呆帳損失	21,518	26,897
權益法認列之投資損失		
淨額－國外	14,443	21,273
累積換算調整數	<u>-</u>	<u>91</u>
	94,849	124,521
減：備抵評價	(<u>66,547</u>)	(<u>79,390</u>)
	<u>\$ 28,302</u>	<u>\$ 45,131</u>

(三) 截至九十八年十二月三十一日止，虧損扣抵相關資訊如下：

虧 損 年 度	可 抵 減 金 額	尚未抵減餘額	最 後 抵 減 年 度
九十五年	\$ 50,890 (核定數)	\$ 45,537	一〇五年
九十六年	15,867 (核定數)	15,867	一〇六年
九十七年	<u>80,105 (申報數)</u>	<u>80,105</u>	一〇七年
	<u>\$146,862</u>	<u>\$ 141,509</u>	

(四) 本公司截至九十六年度止之營利事業所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

(五) 兩稅合一相關資訊如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 14,688</u>	<u>\$ 19,755</u>
	九十八年度(預計)	九十七年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>41.10%</u>	<u>33.33%</u>

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十七年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

(六) 未分配盈餘資訊：

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日之未分配盈餘皆為八十七年度（含）以後產生之盈餘。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
用人費用		
薪資費用	\$ 18,048	\$ 21,740
退休金	646	831
伙食費	391	474
福利金	165	298

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
員工保險費	\$ 1,157	\$ 1,353
其他用人費用	9	62
	<u>\$ 20,416</u>	<u>\$ 24,758</u>
折舊費用	<u>\$ 419</u>	<u>\$ 1,129</u>
攤銷費用	<u>\$ 433</u>	<u>\$ 481</u>

十七、每股盈餘

計算基本每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後	(仟 股)	稅 前	稅 後
九十八年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本					
年度淨利	\$ 22,407	\$ 4,778	22,968	<u>\$ 0.98</u>	<u>\$ 0.21</u>
具稀釋作用潛在普通股之					
影響					
員工分紅	-	-	-		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本					
年度淨利加潛在普					
通股之影響	<u>\$ 22,407</u>	<u>\$ 4,778</u>	<u>22,968</u>	<u>\$ 0.98</u>	<u>\$ 0.21</u>
九十七年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本					
年度淨利	\$ 68,998	\$ 86,349	22,968	<u>\$ 3.00</u>	<u>\$ 3.76</u>
具稀釋作用潛在普通股之					
影響					
員工分紅	-	-	260		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本					
年度淨利加潛在普					
通股之影響	<u>\$ 68,998</u>	<u>\$ 86,349</u>	<u>23,228</u>	<u>\$ 2.97</u>	<u>\$ 3.72</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次

年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

十八、關係人交易

(一) 與本公司有重大交易之關係人名稱及關係如下：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
旭展電子(香港)有限公司(旭展香港)	子公司(於九十八年十月三十一日處分)
寬達科技股份有限公司(寬達科技)	董事長相同(自九十七年十二月十七日起至九十八年六月二十四日止)
光倫電子股份有限公司(光倫電子)	本公司之監察人(自九十八年六月二十四日起不適用)
慧盛科技股份有限公司(慧盛科技)	董事長相同(自九十八年六月二十四日起不適用)
承慧股份有限公司(承慧公司)	本公司之大股東(自九十八年六月二十四日起不適用)
KROM MATE LTD. (KROM MATE)	光倫電子之子公司(自九十八年六月二十四日起不適用)
綠樹林股份有限公司(綠樹林公司)	董事長相同(自九十八年六月二十五日起適用)

(二) 本公司與上述關係人間之重大交易，除已於其他附註揭露者外，其餘彙總如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔各科 目餘額 %	金 額	佔各科 目餘額 %
1. 進 貨				
光倫電子	\$ 6,277	3	\$ 14,692	4
KROM MATE	-	-	356	-
慧盛科技	3,394	2	-	-
寬達科技	<u>1,449</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 11,120</u>	<u>6</u>	<u>\$ 15,048</u>	<u>4</u>

本公司向關係人之進貨價格及付款條件均與一般廠商無重大差異。

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
			佔各科 目餘額			佔各科 目餘額
	金	額	%	金	額	%
2. 銷 貨						
旭展香港	\$	19,598	7	\$	106,582	24
綠樹林公司		74,021	27		-	-
KROM MATE		4,555	2		5,815	1
光倫電子		<u>1,566</u>	<u>-</u>		<u>4,995</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 99,740</u>	<u>36</u>		<u>\$117,392</u>	<u>26</u>

本公司對關係人之銷貨價格及收款條件均與一般客戶無重大差異。

3. 租金費用

本公司於九十七年度向承慧公司承租部分辦公室及倉庫，租金費用為 50 仟元。(九十八年度：無)

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日		
			佔各科 目餘額			佔各科 目餘額
	金	額	%	金	額	%
4. 應收票據－關係人						
光倫電子	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	\$	<u>2,859</u>	<u>100</u>
5. 應收帳款－關係人						
綠樹林公司	\$	29,461	100	\$	-	-
旭展香港		-	-		15,662	80
KROM MATE		-	-		2,380	12
光倫電子		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>1,508</u>	<u>8</u>
		<u>\$ 29,461</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,550</u>	<u>100</u>
6. 應付票據－關係人						
光倫電子	\$	<u>-</u>	<u>-</u>	\$	<u>6,630</u>	<u>100</u>
7. 應付帳款－關係人						
光倫電子	\$	-	-	\$	2,645	90
KROM MATE		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>302</u>	<u>10</u>
		<u>\$ -</u>	<u>-</u>		<u>\$ 2,947</u>	<u>100</u>

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
薪 資	\$ 4,496	\$ 4,072
獎 金	-	391
紅 利	-	1,082
	<u>\$ 4,496</u>	<u>\$ 5,545</u>

十九、質抵押之資產

下列資產已設定質抵押作為銀行借款之擔保品：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
活期存款（帳列受限制資產一流 動）（附註十二）	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,000</u>

二十、重大承諾及或有事項

截至九十八年十二月三十一日止，本公司為提供作為銀行借款之擔保或備償，已開具保證票據計 79,500 仟元交存各借款往來銀行。

本公司已開立未使用之信用狀餘額如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
美 金	43 仟元	79 仟元
新加坡幣	209 仟元	-

二一、其 他

本公司為因應產業發展趨勢需要及充實營運資金，九十八年九月十八日經股東臨時會決議通過，擬以私募方式辦理現金增資發行新股，預計私募普通股 15,000 仟股。並於九十八年十一月六日經董事會決議私募每股價格為新台幣 14 元，增資基準日原訂為九十九年一月二十九日，惟國外應募人尚未取得投審會核准函，經九十九年一月二十八日召開之臨時董事會決議將增資基準日變更為九十九年二月二十六日。

二二、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

編號	項	目	說	明
1	資金貸與他人。			無
2	為他人背書保證。			無
3	期末持有有價證券情形。			附表一
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 20% 以上。			無
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 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 20% 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 20% 以上。			附表二
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
9	從事衍生性商品交易。			無

(二) 轉投資事業相關資訊

編號	項	目	說	明
1	被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊。			無
2	資金貸與他人。			無
3	為他人背書保證。			無
4	期末持有有價證券情形。			無
5	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 20% 以上。			無
6	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
7	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
8	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
9	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上。			無
10	從事衍生性商品交易。			無

(三) 大陸投資資訊

編號	項	目	說	明
1	大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形。			無
2	赴大陸地區投資限額。			無

(接次頁)

(承前頁)

編 號	項 目	說 明
3	與大陸投資公司間直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項。	無
4	與大陸投資公司間直接或間接經由第三地區提供背書、保證或提供擔保品情形。	無
5	與大陸投資公司間直接或間接經由第三地區提供資金融通情形。	無
6	其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項。	無

二三、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司九十八年九月以前主要係從事半導體產品之研究、開發、設計及買賣業務，九十八年九月起新增傢俱買賣之相關業務。

本公司九十八及九十七年度有關產業別資訊列示如下：

項 目	九	十	八	年	度
	電 子 部 門	傢 俱 部 門	調 整 及 沖 銷	合	計
1.收 入					
銷貨收入	\$ 200,794	\$ 74,021	\$ -	\$ 274,815	
其他收入	<u>3,163</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,163</u>	
合 計	<u>203,957</u>	<u>74,021</u>	<u>-</u>	<u>277,978</u>	
2.營業成本及費用					
營業成本	(184,131)	(30,518)	-	(214,649)	
營業費用及損失	(<u>30,266</u>)	(<u>8,445</u>)	<u>-</u>	(<u>38,711</u>)	
合 計	(<u>214,397</u>)	(<u>38,963</u>)	<u>-</u>	(<u>253,360</u>)	
3.部門損益	(\$ <u>10,440</u>)	\$ <u>35,058</u>	\$ <u>-</u>	24,618	
利息收入				105	
處分投資損失				(182)	
其他投資損失				(1,250)	
權益法認列之投資損失				(741)	
利息費用				(<u>143</u>)	
本期稅前淨損				<u>\$ 22,407</u>	
4.可辨認資產	\$ <u>888</u>	\$ <u>282,898</u>	\$ <u>-</u>	\$ 283,786	
一般資產				-	
長期投資				<u>-</u>	
資產總計				<u>\$ 283,786</u>	
5.折舊費用	\$ <u>340</u>	\$ <u>79</u>			
6.資本支出金額	\$ <u>-</u>	\$ <u>784</u>			

九十七年度主要係從事半導體產品之研究、開發、設計及買賣業務，係單一產業。

(二) 地區別資訊

截至九十八及九十七年底本公司未於國外設立營運分支機構，是以無揭露地區別資訊之適用。

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
大陸／香港	\$ 73,955	27	\$214,853	48
德 國	2,965	1	6,325	1
美 國	53	-	155	-
其 他	-	-	-	-
	<u>\$ 76,973</u>	<u>28</u>	<u>\$221,333</u>	<u>49</u>

(四) 重要客戶資訊

佔本公司銷貨收入淨額 10% 以上客戶如下：

客 戶	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	百分比 (%)	金 額	百分比 (%)
綠樹林股份有限公司	\$ 74,021	27	\$ -	-
達翰電子股份有限公司	35,455	13	-	-
旭展電子(香港)有限公司	<u>19,598</u>	<u>7</u>	<u>106,582</u>	<u>24</u>
	<u>\$129,074</u>	<u>47</u>	<u>\$106,582</u>	<u>24</u>

旭展電子股份有限公司及其轉投資公司
期末持有有價證券情形
民國九十八年十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	年 底				備 註
				股 數	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	股 權 淨 值	
旭展電子股份有限公司	普通股股票							
	以柔資訊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產－非流動	1,495,200	\$ -	8.96	\$ -	
	Intelligent Wireless Integrated Communication Systems (IWICS) (原名：智慧無線股份有限公司)	無	以成本衡量之金融資產－非流動	1,200,000	-	1.59	-	
	九霖邏輯技術股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產－非流動	2,462,242	-	5.05	-	

旭展電子股份有限公司
與關係人進、銷貨交易金額達一億元或實收資本額百分之二十以上者
民國九十八年一月一日至十二月三十一日

附表二

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	
綠樹林股份有限公 司	旭展電子股份有限 公司	董事長相同	銷 貨	\$ 74,021	27%	月結 65 天	無重大差異	無重大差異	\$ 29,461	97%	

旭展電子股份有限公司

現金明細表

民國九十八年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外，
餘為新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
週 轉 金		\$ 30
銀行存款		
活期存款		
	第一銀行	58,565
	永豐銀行	28,864
	國泰世華	60
	元大銀行	2,001
	華南銀行	19,201
	台新銀行	7,975
		<u>116,666</u>
外幣存款		
	第一銀行	33,551
	永豐銀行	767
	台新銀行	3,398
		<u>37,716</u>
支票存款		
	第一銀行	4,472
	永豐銀行	1
		<u>4,473</u>
定期存款		
	第一銀行	34,800
	永豐銀行	5,800
	華南銀行	5,000
	台新銀行	4,900
		<u>50,500</u>
小 計		<u>209,355</u>
合 計		<u>\$209,385</u>

旭展電子股份有限公司
應收票據－非關係人明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額
隆興電子公司	貨 款	\$ 193
崑鑫公司	"	49
達翰電子公司	"	41
CASING MACRO	"	26
其他（註）		<u>9</u>
		318
減：備抵呆帳		(<u>3</u>)
		<u>\$ 315</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

旭展電子股份有限公司
 應收帳款－非關係人明細表
 民國九十八年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額
達翰電子公司	貨 款	\$ 876
減：備抵呆帳		(<u>303</u>)
		<u>\$ 573</u>

旭展電子股份有限公司
 應收帳款－關係人明細表
 民國九十八年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額
綠樹林公司	貨 款	\$ 29,461
減：備抵呆帳		<u>-</u>
		<u>\$ 29,461</u>

旭展電子股份有限公司
存貨明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣仟元

名 稱	成 本	市 價
商 品	\$ 3,077	\$ 7,588
在途存貨	<u>8,773</u>	<u>8,773</u>
	11,850	<u>\$ 16,361</u>
減：備抵存貨跌價損失	(<u>31</u>)	
合 計	<u>\$ 11,819</u>	

註：市價以淨變現價值為基礎。

旭展電子股份有限公司
其他流動資產明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
預付費用		保險費等		\$	82
遞延所得稅資產—流動					1,637
應收退稅款		97 年度營利事業所得稅			13
暫 付 款		電信服務費等			<u>1</u>
合	計			\$	<u>1,733</u>

旭展電子股份有限公司

採權益法之長期股權投資變動明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣仟元

被 投 資 公 司	期 初 餘 額	本 期 增 加 (減 少)	投 資 損 失	期 末 餘 額	年 底 持 股 百分比(%)	股 權 淨 值	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額		
非上市（櫃）公司							
旭展電子（香港）有限公司	-	\$ 28,748	-	(\$ 28,007)	(\$ 741)	-	\$ - 無
旭展國際有限公司	-	1,250	-	(1,250)	-	-	- 無
		29,998		(29,257)	(741)		-
備抵換算調整數		(1,601)		1,601	-		-
合 計		\$ 28,397		(\$ 27,656)	(\$ 741)		\$ -

旭展電子股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

	年 初 餘 額	本 年 度 變 動 數		重 分 類	年 底 餘 額
		增	加 減 少		
成 本					
交通及運輸設備	\$ 366	\$ -	(\$ 366)	\$ -	\$ -
生財器具及辦公設備	3,696	784	(3,696)	-	784
其他設備	<u>11,695</u>	<u>-</u>	<u>(11,695)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
小 計	<u>15,757</u>	<u>\$ 784</u>	<u>(\$ 15,757)</u>	<u>\$ -</u>	<u>784</u>
累計折舊					
交通及運輸設備	214	\$ 45	(\$ 259)	\$ -	-
生財器具及辦公設備	2,276	342	(2,573)	-	45
其他設備	<u>11,630</u>	<u>32</u>	<u>(11,662)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
小 計	<u>14,120</u>	<u>\$ 419</u>	<u>(\$ 14,494)</u>	<u>\$ -</u>	<u>45</u>
固定資產淨額	<u>\$ 1,637</u>				<u>\$ 739</u>

旭展電子股份有限公司

無形資產變動明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表九

單位新台幣仟元

項 目	期 初 金 額	本 期 增 加	本 期 攤 銷	本 期 出 售	期 末 金 額
電腦軟體	<u>\$ 402</u>	<u>\$ 272</u>	<u>(\$ 433)</u>	<u>(\$ 21)</u>	<u>\$ 220</u>

旭展電子股份有限公司
其他資產明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
存出保證金		電話、房屋及車輛租賃保證金等		\$	948
遞延費用		網路通訊及空調工程等			291
遞延所得稅資產					94,849
減：備抵遞延所得稅資產—非流動					(<u>66,547</u>)
					<u>\$ 29,541</u>

旭展電子股份有限公司
短期借款明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣仟元，
惟原幣數為元

債	權	人	摘	要	原	幣	數	期	末	餘	額	契	約	期	限	利	率	區	間	(	%	)	融	資	額	度	抵	押	或	擔	保	
第一銀行			信用狀借款		SGD	111,552.00		\$	2,607			98.11.19~99.05.18				6.00						\$	45,000			保證票據\$49,500						
第一銀行			信用狀借款		SGD	54,830.50			1,281			98.11.16~99.05.17				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		USD	23,044.00			741			98.12.15~99.06.14				4.10							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		USD	36,217.80			1,169			98.12.30~99.06.28				4.10							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	107,926.00			2,516			98.12.03~99.06.01				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	72,411.50			1,692			98.11.19~99.05.18				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	32,672.00			763			98.11.26~99.05.25				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	22,938.00			535			98.12.10~99.06.08				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	43,824.00			1,020			98.12.17~99.06.15				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	33,302.50			772			98.12.23~99.06.21				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	27,815.00			648			98.12.14~99.06.14				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	31,325.00			726			98.12.23~99.06.21				6.00							45,000			〃						
第一銀行			信用狀借款		SGD	109,427.00			<u>2,537</u>			98.12.24~99.06.22				6.00							45,000			〃						
									17,007																							
期末外幣評價調整									(		<u>310</u>)																					
									\$		<u>16,697</u>																					

旭展電子股份有限公司
應付票據明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

廠 商 名 稱	摘 要	金 額
運時通家具股份有限公司	貨 款 等	\$ 6,590
達翰電子股份有限公司	〃	551
其他（註）		<u>30</u>
合 計		<u>\$ 7,171</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

旭展電子股份有限公司
應付帳款明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十三

單位：新台幣仟元

廠 商 名 稱	摘 要	金 額
運時通家具股份有限公司	貨 款 等	\$ 2,752
士頓有限公司	〃	2,808
暫估應付帳款	在途存貨之貨款	4,420
其他（註）	貨 款 等	<u>159</u>
		<u>\$ 10,139</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

旭展電子股份有限公司
應付所得稅明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十四

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
應付所得稅	估計應付九十八年度營利事業所得稅 及九十七年度未分配盈餘加徵稅	<u>\$ 684</u>

旭展電子股份有限公司
應付費用明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十五

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
應付費用		應付稅捐		\$	1,453
		應付勞務費			565
		應付員工獎金			550
		應付保險費			218
		其 他			<u>625</u>
合 計				\$	<u>3,411</u>

旭展電子股份有限公司
其他流動負債明細表
民國九十八年十二月三十一日

明細表十六

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
代收 款	代扣薪資、所得稅及勞健保等	\$ 400
暫 收 款	溢收貨款等	<u>167</u>
合 計		<u>\$ 567</u>

旭展電子股份有限公司

營業收入明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表十七

單位：除另予註明者外，
餘為新台幣仟元

項 目	金 額
銷貨收入	
分散式元件	\$167,670
家 具	74,021
積體電路	28,425
其 他	<u>3,955</u>
銷貨收入淨額	274,071
其他營業收入—佣金收入	<u>744</u>
營業收入合計	<u>\$274,815</u>

旭展電子股份有限公司

營業成本明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表十八

單位：新台幣仟元

名	稱	金	額
直接原料			
期初原料		\$	538
加：本期進料			3,550
期末原料			-
直接原料耗用			4,088
直接人工			-
製造費用			2,064
製造成本			6,152
加：期初製成品			2,288
減：轉列樣品費		(	33)
期末製成品			-
產銷成本			8,407
期初商品			41,250
加：本期進貨			183,082
減：轉列樣品費		(	203)
期末商品		(	11,850)
進銷成本			212,279
減：存貨跌價回升利益		(	5,894)
		\$	214,792

旭展電子股份有限公司

營業費用明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表十九

單位：新台幣仟元

項 目	銷 售 費 用	管 理 費 用	合 計
薪資（含員工獎金及退休金）	\$ 8,424	\$ 10,270	\$ 18,694
租金支出	1,673	1,904	3,577
保 險 費	657	713	1,370
勞 務 費	-	2,531	2,531
呆帳損失	-	5,107	5,107
進出口費用	949	-	949
其他（註）	<u>3,207</u>	<u>2,064</u>	<u>5,271</u>
合 計	<u>\$ 14,910</u>	<u>\$ 22,589</u>	<u>\$ 37,499</u>

註：各項費用餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

旭展電子股份有限公司

營業外收入及利益明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表二十

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
利息收入		銀行存款利息		\$	105
處分固定資產利益		處分固定資產增益			82
租金收入		出租辦公室等			1,099
什項收入		以前年度應付費用轉收入			1,311
		出售商標及專利權收入			600
		其 他			<u>71</u>
				\$	<u>3,268</u>

旭展電子股份有限公司

營業外費用及損失明細表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

明細表二十一

單位：新台幣仟元

項	目	摘	要	金	額
利息支出		銀行借款利息等		\$	143
權益法認列之投資損失		權益法投資損失			741
其他投資損失		旭展國際清算損失			1,250
處分投資損失		出售旭展香港損失			182
兌換損失					<u>1,212</u>
				\$	<u>3,528</u>

總公司、分公司、工廠之地址及電話

名 稱	地 址	電 話
台北總公司	台北縣新莊市中山路一段 22 號 8 樓	(02)85225188
台北民生東分公司	台北市松山區民生東路 5 段 52 號	(02)27601131
台北民生第一分公司	台北市中山區民生東路二段 168 號 1 樓	(02)25030611
台北文昌分公司	台北市文昌街 276 號 1、2 樓	(02)27001060
台北堤頂分公司	北市內湖舊宗路二段 103 號	(02)27935505
台北天母分公司	台北市中山北路六段 350 號 1 樓	(02)28764008
台北圓山分公司	北市中山北路五段 46 號	(02)28820026
台北中和中山分公司	台北縣中和市中山路二段 67、69、71、73 號	(02)22439595
台北新莊新五分公司	台北縣五股鄉新五路一段 6-2 號	(02)85210080
台北古亭分公司	台北市羅斯福路 2 段 3 號 1、2 樓	(02)23516550
台北復興北分公司	台北市復興北路 191 號及 191 號地下室之 1	(02)87705515
台北新生南分公司	台北市新生南路一段 142 之 1 號	(02)23513600
台北新莊中山分公司	台北縣泰山鄉中山路一段 510 號	(02)85313077
台北復興南分公司	台北市大安區復興南路二段 114、116 號	(02)27039659
台北板橋分公司	台北縣板橋市文化路二段 141-143 號	(02)22568694
台北北新分公司	台北縣新店市北新路二段 47、49 號	(02)29176702
台北舊宗分公司	台北市內湖區舊宗路一路一段 100 號 1 樓	(02)87919298
桃園春日分公司	桃園市春日路 1805 號	(03)3258855
桃園中園分公司	桃園縣中壢市中園路 165 號 1、2 樓	(03)4554528
桃園環中東分公司	桃園縣中壢市環中東路 875 之 1 號 1 樓	(03)4373104
桃園大興西分公司	桃園市大興西路 1 段 149 號	(03)3583498
桃園平鎮分公司	桃園縣平鎮市民族路 2 段 209 號	(03)4922166
新竹經國分公司	新竹市經國路一段 175 號 177 號	(03)5311608
新竹光復分公司	新竹市光復路一段 545、547 號	(03)5641993
新竹光明分公司	新竹縣公園段 558-559 地號	(03)5509743
新竹自由分公司	新竹市自由路 113 號 1、2 樓	(03)5338972
苗栗頭份分公司	苗栗縣頭份鎮中華路 1347 號 1、2、3 樓	(037)591992
台中文心第一分公司	台中市文心路三段 548 號	(04)23111636
台中文心第二分公司	台中市文心路一段 461 號	(04)22511405
彰化金馬分公司	彰化市金馬路三段 701 號	(04)7515009
台中大富分公司	台中市北屯區環中路一段 882 號	(04)24214710

名 稱	地 址	電 話
台中五權分公司	台中市南屯區五權西路二段 87 號	(04)24729046
台中豐原分公司	台中縣神岡鄉中山路 167 號 169、171 號	(04)25291824
台南中正北分公司	台南縣永康市中正北路 339-1 號 1、2 樓	(06)2438541
台南金華分公司	台南市金華路二段 281 號	(06)2917118
台南永康分公司	台南縣永康市中正南路 164 號 1 樓	(06)2817198
台南中華東分公司	台南市中華東路 2 段 148 號	(06)2367305
台南東門分公司	台南縣仁德鄉中山路 788 號	(06)2491703
台南鹽行分公司	台南縣永康市中正南路 417 號	(06)2438189
高雄中山第一分公司	高雄市新興區中山一路 36 號	(07)2721908
高雄博愛分公司	高雄市左營區博愛三路 39 號	(07)3415015
高雄青年分公司	高雄市苓雅區青年一路 213 號	(07)3385219
高雄鳥松分公司	高雄縣鳥松鄉中正路 142-5 號 B1	(07)7355245
屏東屏科分公司	屏東市建國路 315 號	(08)7515059
台北景美分公司	台北市文山區羅斯福路6段234號、234-1號1樓	(02)29319477
高雄民族分公司	高雄市三民區民族一路500號	(07)3928693

旭展電子股份有限公司

董事長 謝秀珠