

股票代碼：8111



立碁電子工業股份有限公司  
LIGITEK ELECTRONICS CO., LTD.

# 一〇〇年股東常會 議事手冊

開會日期：中華民國一〇〇年六月二十四日

開會地點：新北市樹林區鎮前街467號

（樹林區鎮前親子公園活動中心）

# 目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	
一、報告事項	2
二、承認事項	5
三、討論事項及選舉事項	7
四、臨時動議	7
參、附件	
一、九十九年度營業報告書	8
二、監察人審核報告書及九十七年度及九十八年度重編 財務報表	18
三、監察人審核報告	53
四、會計師查核報告及財務報表	54
五、「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表	69
肆、附錄	
附錄一、公司章程	71
附錄二、股東會議事規則	76
附錄三、資金貸與他人作業程序	80
附錄四、全體董事、監察人持有法定成數及股數	88
附錄五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股 東投資報酬率之影響	89
附錄六、其他說明事項	90

## 【開會程序】

時間：中華民國一〇〇年六月二十四日(星期五)上午九時

地點：新北市樹林區鎮前街467號（樹林區鎮前親子公園活動中心）

(一)宣布開會

(二)主席就位

(三)主席致詞

(四)報告事項：

第一案：九十九年度營業報告

第二案：監察人審核九十九年度決算表冊報告

第三案：赴大陸投資案執行狀況報告

第四案：轉換公司債轉換情形及資金運用情形報告

第五案：買回庫藏股執行情形報告

第六案：員工認股權憑證執行情形報告

第七案：私募國內可轉換公司債執行情形報告

(五)承認事項：

第一案：承認重編九十七年度及九十八年度營業報告書及財務表冊案

第二案：承認九十八年度重編盈餘分配表

第三案：承認九十九年度營業報告書及財務表冊案

第四案：承認九十九年度盈餘分配案

(六)討論事項及選舉事項：

第一案：辦理資本公積轉增資發行新股案

第二案：修改本公司「資金貸與他人作業程序」案

(七)臨時動議：

(八)散會

## 一、報告事項

### 第一案 (董事會提)

案由：本公司九十九年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：營業報告書，請參閱本手冊第8~17頁(附件一)。

### 第二案 (董事會提)

案由：監察人審核九十九年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：本公司九十九年度財務報表，業經第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戊昌會計師查核簽證，並經董事會審議通過及監察人查核竣事，提出查核報告，請參閱本手冊第53頁(附件三)

### 第三案 (董事會提)

案由：赴大陸投資案執行狀況報告，敬請 鑒核。

說明：本公司截至九十九年度，累計對大陸之投資為新台幣445,079仟元(USD13,500,000)，經濟部投審會核準投資金額為新台幣449,139仟元(USD13,739,750)，依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額為新台幣974,113仟元。

### 第四案 (董事會提)

案由：轉換公司債轉換情形及資金運用情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司 96 年度國內第二次有擔保可轉換公司債發行金額新台幣參億元，可轉換債券已辦理轉換面額為貳佰伍拾萬元，尚未轉換公司債面額為貳億玖仟柒佰伍拾萬元。

2. 本公司 96 年度國內第三次無擔保可轉換公司債發行金額新台幣貳億伍仟萬元，可轉換債券已辦理轉換面額為捌佰肆拾萬元，買回註銷柒仟伍佰壹拾萬元，截至 99 年 9 月 3 日止發行滿三年，債權人執行賣回權共計壹億伍仟柒佰柒拾萬元整，可轉換公司債餘額為捌佰捌拾萬元整。另依發行及轉換辦法第十八條第(二)項規定，於 99 年 11 月 11 日辦理提前贖回，並於 99 年 11 月 12 日終止上櫃買賣。

3. 至 100/3/31 資金運用情形如下表

新台幣仟元

計畫項目	計畫所需金額(註)	已運用金額	運用比例
興建企業營運總部	619,384	628,162	101.42%
購買機器設備	28,652	28,652	100%
轉投資立碁光能股份有限公司	190,298	190,298	100%
合計	838,334	847,112	101.05%

註：計畫所需金額，係以發行國內第二次有擔保轉換公司債 300,000 仟元暨國內第三次無擔保轉換公司債 250,000 仟元，總計 550,000 仟元，餘 288,334 仟元係以對外募資或自有資金或銀行借款因應。

4. 本公司於 97 年 9 月 19 日董事會決議變更其原計劃內容，用於興建企業營運總部所需資金因原物料價格上漲帶動建材興建成本上漲所需資金由 300,000 仟元上修至 559,702 仟元，另經 98 年 11 月 26 日董事會決議將原計劃購買機器設備計劃尚未支用金額 21,348 仟元變更為興建企業營運總部，98 年 12 月 8 日董事會決議興建營運總部計劃由 581,050 仟元上修為 619,384 仟元。
5. 興建企業營運總部及購置機器設備，投入興建工程款項計 628,162 仟元，達預計進度之 101.42%，整體而言，96~98 年度進度落後主要係因配合市場景氣變化，公司延緩廠房興建進度及後續工程驗收進度延遲所致，本公司企業營運總部已興建完成並達可使用狀態，餘工程尾款及裝潢尾款等已於第四季支付完畢。  
另因生產需求，提前購入機器設備測試，截至 98 年第一季已投入機器設備計 28,652 仟元。轉投資立碁光能股份有限公司截至 97 年第二季已投入款項計 190,298 仟元，達預計進度之 100%。

#### 第五案（董事會提）

案由：買回庫藏股執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」買回公司股份如下表：

次數	第七次	第八次	第九次
買回目的	轉讓員工	註銷	轉讓員工
買回期間	97/09/22/-97/11/21	99/07/12-99/08/11	99/9/10-99/11/09
買回區間價格	8.5-16.5 元	20-30 元	20-30 元
預計買回數量	3,000 仟股	3,000 仟股	3,000 仟股
實際買回數量	523 仟股	-	1,709 仟股
買回總金額	3,963,177 元	-	40,049,510 元
平均買回價格	7.58 元	-	23.43 元
後續處理情形	尚未轉讓	未買回庫藏股	尚未轉讓

第六案（董事會提）

案由：員工認股權憑證執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司96年度員工認股權證發行日為96年12月27日，發行總數3,000單位，每單位得認購股數1,000股。自98年12月27日起始得開始執行轉換為普通股，故截至100年3月31日止尚無轉換之情事。

第七案（董事會提）

案由：私募國內可轉換公司債執行情形報告案，敬請 鑒核。

說明：1. 本公司98年6月30日發行之私募國內可轉換公司債發行總額為新台幣130,000仟元，可轉換公司債已辦理贖回金額為新台幣40,000仟元，99年7月29日已全數轉換成私募普通股9,264,994股(共90,000仟元)。

2. 計劃項目、預定資金運用進度如下表：

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	
			98年第二季	98年第三季
償還銀行借款	98年第三季	130,000	100,000	30,000

預計可能產生效益：  
減輕利息負擔以增加營運獲利能力，對公司獲利及市場競爭力之提升均有助益。

3. 資金支用情形及計劃執行狀況如下表：

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行情形		98年第二季
	償還銀行借款	支用金額	預計
實際			130,000
執行進度		預計	100%
		實際	100%

## 二、承認事項

### 第一案（董事會提）

案由：九十七年度及九十八年度重編財務報表(含合併報表)，敬請承認。

說明：1. 依財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號及(98)基秘字第046號函函規定，重編本公司九十七年度及九十八年度重編財務報表(含合併報表)，於99年8月27日董事會已承認在案。

2. 本案各項書表請參閱本手冊第18-52頁(附件二) 擬請股東會追認，謹提請承認。

決議：

### 第二案（董事會提）

案由：本公司九十八年度重編盈餘分配表，敬請承認。

說明：1. 因98年度重編財務報表而修正98年度盈餘分配。

2. 列示重編前後盈餘分配表對照如下；

九十八年度盈餘分配表-重編前

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初累積未分配盈餘(A)	0	
加：98年度稅後淨利(B)	31,008,844	
本期可供未分配盈餘(C)	31,008,844	A+B=C
分配項目暨金額		
減：法定盈餘公積	3,100,884	B×10%
期末累積未分配盈餘	27,907,960	

九十八年度盈餘分配表-重編後

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初累積未分配盈餘(A)	0	
重編財報影響數	(66,571,133)	
加：98年度稅後淨利(B)	31,008,844	
加：資本公積-公司債轉換溢價(C)	27,598,031	彌補虧損
期末待彌補虧損(D)	(7,964,258)	A+B+C=D

註：原提列之法定盈餘公積3,100,884因重編後98年度稅後純益已全數彌補虧損，故不予提列。

決議：

### 第三案（董事會提）

案由：本公司九十九年度營業報告書及財務表冊，謹提請承認。

說明：1. 本公司九十九年度財務報表-資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表(含合併報表)，業經第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戊昌會計師查核完竣。前項財務報表併同營業報告書及盈餘分配表業經董事會決議通過並送交監察人查核竣事。

2. 本案各項書表請參閱本手冊第8-17頁(附件一)及第53-68頁(附件三)，謹提請承認。

### 第四案（董事會提）

案由：本公司九十九年度盈餘分配表，謹提請承認。

說明：1. 本公司九十九年度期初累積虧損7,964,258元，本年度稅後淨利為新台幣40,772,527元，彌補虧損後，本年度可供分配盈餘為新台幣32,808,269元，依法提列法定盈餘公積新台幣3,280,827元，依本公司章程擬具盈餘分配如下：

2. 擬分配現金股利新台幣28,132,046元，每股配發新台幣0.2元，現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足1元者，授權董事長洽特定人吸收之，分配後期末未分配盈餘計新台幣1,395,396元。

3. 99年度盈餘分派議案業經董事會議通過，並送請監察人查核竣事。

4. 本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

5. 本公司若因買回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或員工認股權憑證行使認購權或轉換公司債轉換而發行新股時，則股東之配息比例，提請股東會授權董事會按除息基準日流通在外股數，依比例調整之。

6. 99年度盈餘分配表，請參閱本手冊附錄五，第89頁。

### 三、討論事項及選舉事項

#### 第一案（董事會提）

案由：擬辦理資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：1. 本公司考量未來營運發展需要及充實營運資金，擬自資本公積中提撥新台幣70,330,110元，每股面額新台幣10元，轉增資發行新股7,033,011股。
2. 本次發行新股案依除權基準日股東名簿記載之股東持股比例計算，每仟股無償配發50股，不足一股之畸零股，於停止過戶日起5日內向本公司股務代理機構辦理併讓湊足整股，逾期則依公司法240條之規定，按面額以現金分派之（至元為止，元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額承購之。
3. 本次發行新股之權利義務與原股份相同。
4. 本案經股東會決議通過暨呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日及其他相關事宜。
5. 本公司若因買回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或員工認股權憑證行使認購權或現金增資或換轉公司債轉換而發行新股時，則股東之配股比例，提請股東會授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例調整之。
6. 以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核或因客觀環境而需變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

#### 第二案（董事會提）

案由：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，敬請 討論。

- 說明：1. 為配合法令規定及業務需求，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2. 修訂前後條文對照表，請參考本手冊第69頁(附件五)。
3. 謹提請 討論。

決議：

### 四、臨時動議

### 五、散 會

【附件一】

營業報告書

壹、九十九年度營業計劃執行報告如下：

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	九十九年度		九十八年度		增(減)情形	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	949,658	100%	802,451	100%	147,207	18.34%
營業毛利	216,555	23%	161,342	20%	55,213	34.22%
營業損益	82,645	9%	59,018	7%	23,627	40.03%
稅前淨利	34,420	4%	39,734	5%	-5,314	-13.37%

二、預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	九十九年度 全年度預算(不含合併)	九十九年度 實際數額(不含合併)	達成率%
營業收入	1,171,032	949,658	81.10%
營業毛利	210,356	216,555	102.95%
營業損益	79,981	82,645	103.33%
稅前淨利	122,759	34,420	28.04%

三、財務指標及獲利能力分析

年 度		九十九年	九十八年度	增減百分比
分 析 項 目		度	(重編)	(%)
財務 收支	營業收入	949,658	802,451	18.34%
	營業毛利	216,555	161,342	34.22%
	稅前淨利	34,420	39,734	-13.37%

獲利能力	資產報酬率(%)	2.45	2.02	21.29%	
	股東權益報酬率(%)	3.05	3.05	0.00%	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	6.72	6.82	-1.47%
		稅前純益	2.8	4.59	-39.00%
	純益率(%)	4.29	3.86	11.14%	
	每股盈餘(元)	0.36	0.37	-2.70%	
財務結構	負債佔資產比率	38.42	47.4	-18.95%	
	長期資金佔固定資產比率	367.54	209.53	75.41%	
償債能力	流動比率	109.45	54.82	99.66%	
	速動比率	87.48	50.51	73.19%	
	利息保障倍數(倍)	277.72	471.48	-41.10%	
現金流量	現金流量比率	-	21.37	-	
	現金流量允當比率	26.67	48.31	-44.79%	
槓桿度	營運槓桿度	1.53	1.59	-3.77%	
	財務槓桿度	1.31	1.22	7.38%	

#### 四、研究發展狀況

##### (一)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度
研發費用	18,095	12,835	21,309	21,993	33,946
營業收入	1,007,445	892,178	794,017	802,451	949,658
研發費用占營收比率	1.80%	1.44%	2.68%	2.74%	3.57%

(二)最近五年度每年開發成功之技術或產品

年度	產品名稱	功能簡述	應 用
95 年	Cermic Base Produts 預計開 發 3*2.3*3.5*5.6* 6.8*8 series	抗老化、黃化、抗紫外線 高氣密性，熱膨脹系數相近於 LED 提高產品高穩定度	照明市場，高解 析度之看板取代 CCFL 之 LIGHT SOURCE
96 年	7" .10" .15" Backlight	取代 CCFL 之光源符合 ROHS 顏 色性佳，彩色度光亮	車內 VCD. DVD 背 光源 N/B 市場
	LOGOSTICK	取代霓虹燈，省電、耐久、顏 色多變化	廣告看板市場點 亮工程
	LED 照明燈具	取代目前的白熾燈/鹵素燈，具 有發光效率高及節能、環保等 優點	LED 路燈、庭園 燈、節能燈
97 年	符合歐規之腳踏 車、自行車燈	三段式：全亮/半亮/閃爍，並 接 Light sensor 配合於傍晚自 動點亮功能	自行車...等機 踏車上之輔助光 源
	10*10 模組	1. 單組亮度達 700 流明以上。 2. LED 單顆(5050，功率 0.5W) 亮度達 45 流明以上。 3. 表面溫度於 40 度以下。	開發新室內照明
98 年	LED 路燈	1. 總亮度達 5000 流明以上。 2. 10 米高度地面平均照度 13Lux。 3. 重量低於 8 kg。 4. 防水防塵等級達 IP66。 5. 單顆 LED 亮度提升至 90 流 明。	開發高亮度 LED 路燈市場。

年度	產品名稱	功能簡述	應 用
	PAR30	<p>1. LED AC TO DC Drive 效能提高，目標轉換效率 90%以上。</p> <p>2. 散熱件可承受功率值的提升，目標可承受 10W LED 之溫度。</p> <p>3. 成品 LED 燈具其出光效率 65lm/W 以上。</p> <p>4. 防水、防塵等級需達 IP65。</p>	開發室內輔助照明燈具。
	日光燈管	<p>1. LED AC TO DC Drive 效能提高，目標轉換效率 90%以上。</p> <p>2. 散熱件可承受功率值的提升，目標可承受 20W LED 之溫度。</p> <p>3. 成品 LED 燈具其出光效率 65lm/W 以上。</p> <p>4. 防水、防塵等級需達 IP40。</p> <p>5. 『節能標章』能源效率基準：燈管效率基準 32W 以下，發光效率( lm/w )：≥84，平均演色性指數：≥80。</p>	開發室內照明燈具。
	Flex PCB Strip	<p>1. 連續長度且燈條可撓曲</p> <p>2. 使用 12V 電壓, 可結合太陽能充電電池</p> <p>3. 超亮 SMD LED, 發光角度 120 度</p> <p>4. 無維護成本，燈條背面配有雙面膠，方便安裝</p> <p>5. 用途廣泛不易受安裝位置限制</p>	家庭商場，辦公室，酒店，酒吧，陳列櫃展櫃裝飾照明車用裝飾照明。車底燈、方向燈、裝飾燈、行李箱燈、迎賓板燈、輔助煞車燈、天蓬室內燈、手套箱燈

年度	產品名稱	功能簡述	應 用
	LG-3014/5730 系列元件	1. 微型化產品, 適合組裝成燈條 2. 產品效率高, 約 90-100 lm/W 3. 高可靠度性相對於傳統鹵素燈	背光市場- TV/NB/MT 裝飾照明
	LED 投光燈	1. IP67 防水防塵等級 2. 超高亮度 HI POWER LED, 出光角度 30、60 度。 3. 高可靠度性相對於傳統燈具 4. 長壽命低維護成本	室內、外裝飾照明 室內、外輔助照明
	LED 燈條 (杜拜燈條)	1. IP67 防水防塵等級 2. 高亮 DIP5ΦLED, 發光角度 12 度。 3. 高可靠度性相對於傳統鹵素燈	室內、外裝飾照明 室內、外輔助照明
99 年	銅基板 5W/10W COB	1. 多晶片封裝 2. 高亮度、高效率、高瓦數 3. 可用於 MR16 及燈泡	室內、外裝飾照明 室內、外輔助照明
	陶瓷基板 25W/50W COB 3528 with Lens	1. 多晶片封裝 2. 高亮度、高效率、高瓦數 3. 可用於路燈及高瓦數投射燈	室內、外裝飾照明 室內、外輔助照明
		1. 增加高度 2. 控制出光角度	室內、外裝飾照明 室內、外輔助照明

年度	產品名稱	功能簡述	應 用
	MR-16	1. 標準 MR-16 2. 外型與散熱設計皆作最佳化 亮度為業界最高	室內、外裝飾照明
	T9 燈管加旋轉燈頭	1. 可適應安裝環境，改變出光角度	室內主照明
	新式車用 HUD	1. 採用高亮度白光 2. 可設定警示變色 可顯示車速、轉速	車用電子

貳、一〇〇年度營業計劃及發展概要如下：

一〇〇年度營運展望和計劃

一、發展策略與方針

(一)產品開發：

1. 積極研發高亮度 LED 運用性產品、LED 照明及相關系統整合類產品。
2. 提高研發技術能力，針對大型的公共工程之需求，掌握相關 LED 產品發展驅勢及技術走向，繼續掌握領導的優勢。
3. 開發太陽能模組之節能運用，積極結合與 LED 產品之搭配技術。
4. 增加光學模組、電控模組之設計能力，可搭配公司設計之照明模組。
5. 積極發展新式 LED 封裝技術，增加公司於專利技術上之競爭優勢。

(二)行銷方面：

1. 強化行銷生產力，積極投入新產品之行銷，&TV, NB 等背光源模組 及照明市場產品的應用，目前已陸續量產 31.5” ,42” TV 背光源模組. & Lighting 燈管部品. 並強化客服作業之即時性及滿意度以加強售後服務。
2. 強調產品差異化，積極開拓內外銷市場、建立整體行銷

體系統。

3. 鞏固原有客戶，擴大訂單需求爭取長期穩定的訂單，並拓展與週邊廠商的策略連盟。

4. 從設計→開發→製造→提供客戶 TOTAL SOLUTION。

(三)採購方面：

1. 以提昇 Supply Base 集中採購統購規模，增進採購議價能力，爭取優惠付款及降低原料成本等競爭利益。

2. 建置兩大一小策略，推動 Localize 之 SCM 速度競爭力，達成 Time to market 與 Available 供應目標。

3. 建立 VQE(供應商品質工程)機制，進行供應鍊評鑑，提升進料品質。

(四)生產方面：

1. 致力於新產品生產技術開發及引進最新技術以提高產品之附加價值，降低產品成本。

2. 致力規劃機動性之生產方式，以彈性運作配合市場迅速之變化。

3. 本公司生產技術以 SMD 及 PLCC 的製程為主，已導入無鉛製程，以提升產品整體良率，未來將持續引進先進設備，以縮短產品量產時間。

4. 推動製程改善計劃，以增加產能及提高生產效率。

5. 本公司新廠已落成啟用，持續擴充產能，增加市場佔有率。

(五)落實推動 ISO-14001、QS-9000、TS-16949、OHSAS-18001 制度，全面提昇品質意識。

(六)研究發展方面：我們除深化現有產品外，並同時延伸研發主題：

●汽車市場之方向燈、剎車燈、儀表板之 Lighting

●Back Lighting 模組

●Power Chip 1W、3W、5W、10W、25W 之模組

●Lighting Module Design

●Lighting Control Modules

●輔助照明應用如走廊燈、月台警示燈、壁燈、景觀燈、氣氛燈、路燈。

二、預期銷售數量及其依據

(一)本公司 100 年度預計銷售數量情形如下

1. 二極體 527,529 仟顆

2. SMD	438,390 仟顆
3. 顯示器	28,700 仟顆
4. ARRAY	119,143 仟顆
5. 其他	15,001 仟顆(組)

(二)依據：本公司預期銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發展而定，本公司堅信完整的產品線才是支持公司永續經營之重要因素，本著此一原則，本公司將朝持續開發新產品、不斷提昇產品品質、提高客戶滿意度及維繫與供應商間良好關係等目標努力。

(三)重要之產銷政策：

1. 100 年度本公司將積極針對照明、背光源，IT、車用 等市場開創更高佔有率。目前已增加 SMD 之 PLCC 全產品線及相關背光源模組&照明產品之應用，另提升藍白光 Display 之佔有率& ARRAY 及 LED 高功率白光/黃光/紅光等產品種類別，且超高亮傳統大角度 5M/M DIP LED 及食人魚規格應用為未來重點主流，且能掌握 LED 亮度提升及客戶配光驗證要求，並以策略聯盟伙伴方式導入主要供應廠商。
2. 開發新產品、新客源，並調整產品結構，朝提高整體毛利率而努力，並研發各項符合市場潮流之產品，進而提高本身技術層次，以有效掌握客戶需求及市場發展趨勢，並完成承接國際大廠代工訂單之準備；此外，爭取上游原料供應廠商之配合，以確保原料品質及來源無虞，並維持與客戶間長期合作關係；為因應業務之擴充，積極建構完整之國際行銷通路與運籌管理；此外加強工程師專業訓練，提高產品技術支援及售後服務水準，持續深耕海外市場，並鞏固國內市場，以提升公司產品之市場佔有率。

### 三、外部競爭和總體環境的分析

(一)LED 之市場展望

- 近年 LED 成長動力大，因 LED 比起傳統的白熾燈在轉換能源上還具有效率，業界一致認為，LED 最終應用將面向廣大的照明市場，然由於現階段 LED 照明價格仍貴，

以千流明為單位作比較，LED 價格尚高出螢光燈 10 倍以上，故導致 LED 在整體照明市場滲透率尚高。預估 2012 年當 LED 發光效率達 130 lm/W，且 LED 成本每千流明為 5 美元時，才是 LED 照明大量被採用時程。

在 LED 照明市場起飛以前，另一 LED 應用已如火如荼展開——也就是大尺寸 LCD 顯示器用 LED 背光。在常規 NB 方面，2010, 2 台 NB 中有 1 台已使用 LED 背光，2011 的滲透率加速，預估達 98%，故 LED NB 可謂是全民機種。LCD TV 進逼 NB 滲透率近將是帶動 LED 主要成長最大動力，比較各大尺寸 LCD 顯示器用 LED 背光源使用顆數，以單一產品來看，LED TV 使用量最多，以 40 吋機種為例，高達 576 顆，為 LED NB 的 13 倍。若計算各大尺寸 LCD 顯示器用 LED 背光源總使用顆數，以 2010 年為例，LED TV 所需 LED 顆數約為 130 億顆、2012 年將達 289 億顆，遠高出 2012 年 LED NB 及 LED Monitor 總使用顆數（2 者相加為 129 億顆）。由此可知，LED TV 為未來 3 年帶動 LED 產業成長的主要驅動力。但面對面板廠自行導入 LED 從上中下游垂直整合生產策略來看，未來專業 LED 封裝廠需與面板廠談妥相關策略聯盟應用，才有機會分食此超級大餅。

- 車用 LED 市場日行燈大量應用、大型看板與特殊照明及白光手機背光源持續大量使用提升。屆時 LED 將有機會逐漸成為全球未來照明的主要光源，而未來照明市場也將因高功率 LED 大量設計應用，將是另一個 LED 市場可預期的成長動力。
- 綠色產品概念帶動未來 LED 產業成長—全球掀起環保節能產品的意識與潮流，中大尺寸 LED 背光模組與 LED 照明將為 2010 年 LED 發展焦點，基於推動減碳及減緩溫室效應，高功率 LED 照明為全球各國節能環保的最佳解決方案。
- 現階段 Acer、Asus、Apple 等 NB 大廠紛紛推出主流尺寸 LED NB 產品，日系 NB 廠商推動 LED NB 不遺餘力，標準型白光 LED 需求大幅增加帶動市場發展。

## (二)法規環境

1. 為因應全球化時代之來臨，財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計基金會）近年來陸續參酌國際會計準則（International Financial Reporting Standards，簡稱 IFRS）研修相關財務會計準則公報，惟邇來國際會計準則已成為全球資本市場之單一準則，直接採用（adoption）國際會計準則亦成為國際資本市場之趨勢，為加強國內企業及國際企業間財務報告之比較性，提升我國資本市場之國際競爭力並吸引外資投資國內資本市場，同時降低國內企業赴海外籌資之成本，本公司將於 2013 年正式依國際會計準則編製財務報告。
2. 所得稅法於民國 98 年 5 月 27 日修正，營利事業所得稅率自 25%調降為 20%，另於民國 99 年 6 月 15 日配合「產業創新條例」適用修正所得稅相關法令，營利事業所得稅率自 20%調降為 17%，並均自民國 99 年度起施行。

公司本著穩健經營的原則，在法規和公報的明確修訂與實行下，各項稅務和會計相關處理有了更清楚的參考依據，對本公司而言並無明顯和立即之不良影響，就公司在經營上並不會和新法有任何抵觸。公司為因應採用 IFRS 編製財務報告，應訂定採用 Taiwan -IFRS 之計畫且成立專案小組負責推動，並於推動期間分析採用國際會計準則可能產生之問題，並予以解決配合修正相關法令規定及監理機制，且加強相關資訊宣導及人員訓練。

立基電子工業股份有限公司



董事長：童 義 興



經理人：童 義 興



會計主管：程 清 安



【附件二】

立碁電子工業股份有限公司監察人查核報告書

茲准本公司董事會造送之重編 97 年前三季暨合併財務報表、97 年度暨合併財務報表、98 年第一季暨合併財務報表、業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘會計師、王錦燕會計師查核簽證完竣、重編 98 年上半年度暨合併財務報表、98 年第三季暨合併財務報表、98 年度暨合併財務報表及 99 年第一季暨合併財務報表業經第一聯合會計師事務所林志隆會計師、王戊昌會計師查核簽證完竣，復經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請鑒察。

謹此

監察人:林寬政



監察人:李振明



監察人:楊肇胤



中 華 民 國 九 十 九 年 八 月 二 十 七 日

## 會計師查核報告

立碁電子工業股份有限公司 公鑒：

立碁電子工業股份有限公司重編後民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨重編後民國九十七年及九十六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公司管理階層之責任，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。列入上開財務報表中，按權益法評價之被投資公司享慶科技股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關投資享慶科技股份有限公司長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十七年及九十六年十二月三十一日對享慶科技股份有限公司之長期股權投資之金額分別為新台幣 122,959 仟元及 123,359 仟元，分別佔資產總額之 6.57%及 6.32%，民國九十七及九十六年度對享慶科技股份有限公司之投資（損）益分別為新台幣(50,200) 仟元及 18,258 仟元，占稅前（損）益之 49.33%及 23.79%。

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，足以允當表達立基電子工業股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

本會計師已於民國九十八年四月十七日對立基電子工業股份有限公司民國九十七年度重編前之財務報表，出具修正式之無保留意見查核報告，惟如財務報表附註三所述立基電子工業股份有限公司依據財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十八年一月二十一日（九十八）基秘字第○四六號函及民國九十七年十一月十三日（九十七）基秘字第三三一號解釋函內容四第一項第三點，轉換公司債轉換價格重設後，應將重設後必須增加發行之普通股公平價值，認列為當期損失之規定處理，並追溯重編（自民國九十七年前三季起）民國九十七年度財務報表。

立基電子工業股份有限公司民國九十七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。

立基電子工業股份有限公司已另行編製民國九十七及九十六年度合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 陳 慧 銘



陳慧銘

會計師 王 錦 燕



王錦燕

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 八 月 一 日



民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 141,638	8	\$ 395,774	20	2100	短期借款(附註十四)	\$ 310,000	17	\$ 240,000	12
1330	持有至到期日金融資產-流動(附註二、八及二十七)	-	-	3,234	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二、十五及二十六)	25,245	1	14,327	1
1120	應收票據淨額(附註二、五及二十三)	5,435	10	12,557	1	2120	應付票據(附註二十三)	15,384	1	20,375	1
1140	應收帳款淨額(附註二及六)	190,994	10	224,228	12	2140	應付帳款	42,472	2	85,919	4
1150	應收帳款-關聯人(附註二、六及二十三)	22,257	1	102,918	5	2160	應付所得稅(附註二及二十)	5,018	-	-	-
1180	其他應收款-關聯人(附註二十三)	158,425	9	90,393	5	2170	應付費用	16,347	1	25,244	1
1190	其他金融資產-流動(附註二十二)	16,517	1	35,400	1	2210	其他應付款	2,898	-	12,796	1
1210	其他應收款(附註二及七)	29,075	1	29,075	1	2298	其他流動負債	6,213	1	6,213	1
1260	遞延所得稅資產-流動(附註二及二十)	1,185	-	2,500	-	21XX	流動負債合計	435,122	24	402,574	21
1291	受限制資產-流動(附註二十四)	-	-	5,800	-	2410	長期負債	-	-	-	-
11XX	流動資產合計	565,147	30	886,293	45		應付公司債(附註二及十六)	418,550	23	461,813	24
1450	投資	-	-	-	-	2810	其他負債	664	-	7,851	-
1480	備供出售金融資產-非流動(附註二、九及二十六)	1,681	-	-	-	2860	應計退休金負債(附註二及十七)	13,351	1	20,409	1
1421	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及十)	47,329	3	11,053	1	2888	遞延所得稅負債-非流動(附註二及二)	1,024	-	2,026	-
1425	採權益法之長期股權投資(附註二及十一)	798,558	43	772,519	40	28XX	其他負債-其他(附註二及十一)	15,039	1	30,286	1
14XX	投資合計	847,568	46	789,572	41	2XXX	負債合計	885,717	48	894,973	46
1501	固定資產	-	-	-	-	3110	股東權益	-	-	-	-
1521	成本(附註二、十三及二十三)	24,112	1	24,112	1		股本	835,883	45	769,830	39
1531	折舊及累計折舊	4,781	7	116,929	6		資本公積(附註十八)	83,135	4	120,049	6
1681	機器設備	135,034	7	25,730	2	3210	發行股票溢價	13,230	1	-	-
1581	其他設備	28,276	2	171,552	9	3220	庫藏股票交易	23,264	1	-	-
15X9	成本合計	192,203	10	81,986	(4)	3260	長期投資	113,627	6	60,297	3
1671	減：累計折舊	(104,641)	(5)	2,431	-	3272	可轉換公司債之認股權	-	-	-	-
1672	未完工程	192,688	10	68	-	3310	保留盈餘(附註十八)	68,768	3	65,526	3
1677	預計設備款	4,748	-	92,065	5	3350	未分配盈餘	(190,868)	(10)	53,104	3
15XX	固定資產合計	284,998	15	3,508	-	3420	股東權益其他調整項目(附註二及十八)	43,325	2	16,695	1
1770	無形資產	-	-	-	-	3450	累積換算調整數	(5,015)	-	-	-
1820	遞延退休金成本(附註二及十七)	520	-	-	-	3510	金融商品未實現(損)益	3,963	-	-	-
1830	存出保證金	2,506	1	2,438	-	3XXX	庫藏股票-九十七年523件股、九十六年850件股(附註二及十九)	(981,586)	(52)	(25,608)	(1)
1887	受限制資產-非流動(附註十六及二十)	10,119	1	19,495	1		股東權益合計	1,870,103	100	1,952,866	100
1888	其他資產	156,865	8	156,865	8		負債及股東權益總計	\$ 1,870,103	100	\$ 1,952,866	100
18XX	其他資產合計	2,340	9	181,128	9						
1XXX	資產總計	1,870,103	100	1,952,866	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業信託聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)



董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安

立碁電子工業股份有限公司



民國九十七年及九十六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	九十七年度 (重編後—附註三)		九十六年度		
	金額	%	金額	%	
	營業收入				
4110	營業收入 (附註二及二十三)	\$ 822,535	103	\$ 946,477	106
4170	減：銷貨退回	( 26,700)	( 3)	( 50,651)	( 6)
4190	銷貨折讓	( 1,818)	-	( 3,648)	-
4000	營業收入淨額	794,017	100	892,178	100
5000	營業成本 (附註二十一及二十三)	( 660,650)	( 83)	( 761,093)	( 85)
5910	營業毛利	133,367	17	131,085	15
	營業費用 (附註二十一及二十三)				
6100	推銷費用	( 50,821)	( 6)	( 57,558)	( 7)
6200	管理及總務費用	( 37,966)	( 5)	( 50,459)	( 6)
6300	研究發展費用	( 21,309)	( 3)	( 12,835)	( 1)
6000	營業費用合計	( 110,096)	( 14)	( 120,852)	( 14)
6900	營業淨利	23,271	3	10,233	1
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	5,030	1	3,433	1
7121	權益法認列之投資收益 —淨額 (附註十一)	-	-	30,137	3
7130	處分固定資產利益	39	-	-	-
7140	處分投資利益—淨額	3,832	1	1,007	-
7150	存貨盤盈	27	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 七 年 度 (重編後—附註三)		九 十 六 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7160	兌換利益—淨額	\$ 16,905	2	\$ 10,072	1
7480	什項收入(附註十六及 二十三)	50,330	6	33,633	4
7100	營業外收入及利益 合計	76,163	10	78,282	9
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	( 18,794)	( 2)	( 7,540)	( 1)
7521	採權益法認列之投資損 失—淨額(附註十一)	( 159,637)	( 20)	-	-
7530	處分固定資產損失	-	-	( 53)	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	( 5,354)	( 1)	( 2,583)	-
7630	減損損失(附註二、九 及十)	( 3,704)	( 1)	( 447)	-
7650	金融負債評價損失—淨 額(附註二及十五)	( 13,621)	( 2)	( 1,013)	-
7880	什項支出(附註三)	( 66,658)	( 8)	( 143)	-
7500	營業外費用及損失 合計	( 267,768)	( 34)	( 11,779)	( 1)
7900	稅前(損)益	( 168,334)	( 21)	76,736	9
8110	所得稅(費用)利益(附註 二及二十)	3,870	-	( 12,500)	( 2)
9600	本期淨(損)益	( \$ 164,464)	( 21)	\$ 64,236	7
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註二十二)				
9750	基本每股(淨損)盈餘	( \$ 2.02)	( \$ 1.97)	\$ 0.91	\$ 0.76
9850	稀釋每股(淨損)盈餘	( \$ 2.02)	( \$ 1.97)	\$ 0.88	\$ 0.73

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)

董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安





立碁電子工業股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度 (重編後一 附註三)	九十六年度
營業活動之現金流量		
本期淨(損)利	(\$ 164,464)	\$ 64,236
呆帳損失	2,390	2,973
各項折舊及攤銷	32,441	31,032
處分投資利益—淨額	( 3,832)	( 1,007)
減損損失	3,704	447
贖回公司債利益	( 19,617)	( 893)
公司債利息支出	14,342	5,007
公司債價格重設損失(帳列什項支出)	66,571	-
採權益法認列之投資(損失)利益	159,637	( 30,137)
存貨跌價及呆滯損失	5,354	2,583
金融負債評價損失—淨額	13,621	1,013
存貨盤盈	( 27)	-
淨退休金成本(已)未提撥數	( 4,249)	23
處分固定資產損失(利益)(淨額)	( 39)	53
遞延所得稅淨資產變動	( 14,610)	3,281
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	-	10
應收票據	7,252	339
應收帳款	111,375	( 5,881)
存貨	( 4,175)	( 37,234)
預付款項	3,932	8,152
其他金融資產—流動	( 1,117)	( 3,850)
應付票據	( 4,991)	1,192
應付帳款	( 41,447)	2,354
應付費用	( 8,897)	365
應付所得稅	5,018	( 6,620)
其他應付款	( 9,898)	12,736
其他流動負債	30,777	( 1,829)
營業活動之淨現金流入	<u>179,051</u>	<u>48,345</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度 (重編後— 附註三)	九十六年度
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產(增加)減少	(\$ 6,568)	\$ 7,497
持有至到期日之金融資產—流動減少	3,234	79
購置固定資產價款	( 215,941)	( 28,195)
處分固定資產價款	851	-
增加採權益法之長期股權投資價款	( 127,908)	( 261,670)
取得以成本衡量之金融資產	( 29,976)	( 6,300)
存出保證金(增加)減少	( 68)	824
遞延費用增加	( 95)	( 19,656)
其他應收款—關係人	( 68,032)	( 24,377)
受限制資產(增加)減少	5,500	( 148,760)
投資活動之淨現金流出	( 439,003)	( 480,558)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	70,000	160,000
應付公司債贖回價款	( 40,702)	( 3,407)
員工認股	4,125	5,200
發行可轉換公司債	-	545,000
庫藏股票買回成本	( 26,428)	( 25,608)
發放現金股利	-	( 86,182)
發放董監酬勞	( 1,179)	( 1,630)
庫藏股票轉讓予員工價款	-	11,805
融資活動之淨現金流入	5,816	605,178
本期現金及約當現金增加(減少)數	( 254,136)	172,965
期初現金及約當現金餘額	395,774	222,809
期末現金及約當現金餘額	\$ 141,638	\$ 395,774
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 15,730	\$ 7,537
支付所得稅	\$ 5,879	\$ 16,207
不影響現金流量之投資及融資活動		
可轉換公司債轉換成普通股	\$ -	\$ 10,282

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度 (重編後— 附註三)	九十六年度
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
本期購置固定資產	\$ 216,715	\$ 28,201
期初應付購置固定資產	60	54
期末應付購置固定資產	( 834)	( 60)
支付現金	<u>\$ 215,941</u>	<u>\$ 28,195</u>
不影響現金流量之投資活動		
長期股權投資增加	\$ 127,908	\$ 358,771
加：應付帳款作價增資	-	2,188
減：應收帳款作價增資	-	( 5,816)
存貨作價增資	-	( 55,976)
預付款項作價增資	-	( 1,126)
固定資產淨額作價增資	-	( 34,987)
存出保證金作價增資	-	( 754)
遞延費用作價增資	-	( 630)
現金支付數	<u>\$ 127,908</u>	<u>\$ 261,670</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)

董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安



## 聲 明 書

本公司民國九十七年度（自九十七年一月一日至十二月三十一日止）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：立碁電子工業股份有限公司



負責人：童 義 興



中 華 民 國 九 十 九 年 八 月 一 日

## 會計師查核報告

立碁電子工業股份有限公司 公鑒：

立碁電子工業股份有限公司及其子公司重編後民國九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨重編後民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之享慶科技股份有限公司及其子公司，其財務報表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，其有關享慶科技股份有限公司及其子公司係依據其他會計師之查核報告。享慶科技股份有限公司及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 234,168 仟元及 267,499 仟元，分別占合併資產總額之 11.28% 及 12.17%，民國九十七及九十六年度營業收入淨額分別為 388,403 仟元及 224,901 仟元，分別占合併營業收入淨額之 22.25% 及 17.57%。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達立碁電子工業股份有限公司及其子公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

本會計師已於民國九十八年四月十七日對立碁電子工業股份有限公司及其子公司民國九十七年度重編前之合併財務報表，出具修正式之無保留意見查核報告，惟如財務報表附註三所述立碁電子工業股份有限公司依據財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十八年一月二十一日（九十八）基秘字第○四六號函及民國九十七年十一月十三日（九十七）基秘字第三三一號解釋函內容四第一項第三點，轉換公司債轉換價格重設後，應將重設後必須增加發行之普通股公平價值，認列為當期損失之規定處理，並追溯重編（自民國九十七年前三季起）民國九十七年度合併財務報表。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 陳 慧 銘



陳慧銘

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

會計師 王 錦 燕



王錦燕

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 八 月 一 日



立基電器股份有限公司  
各性質資產負債表  
民國九十九年六月三十日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產	\$ 340,178	16	\$ 528,767	24	2100	短期借款(附註十五)	\$ 323,920	16	\$ 272,190	13
1130	現金及約當現金(附註二及四)	-	-	3,234	1	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	25,245	1	14,327	1
1120	應收帳款	5,873	2	19,420	1	2120	應付帳款	14,327	1	24,579	1
1140	應收帳款-其他	242,924	71	451,725	20	2140	應付帳款	116,165	6	214,719	10
1150	應收帳款-關係人(附註七及二十四)	-	-	10,230	-	2160	應付帳款	34,265	2	3,946	0
1180	其他應收帳款-關係人(附註七及二十四)	2,363	1	-	-	2170	應付費用(附註二十四)	-	-	47,384	2
1190	其他金融資產-流動(附註十二)	27,057	8	34,326	2	2190	其他應付帳項-關係人(附註二十四)	-	-	200	-
1200	存貨(附註二及八)	406,895	120	451,924	21	2260	預收款項	10,524	-	-	-
1260	預付帳項	22,893	7	22,173	1	2280	其他流動負債(附註二十一)	42,452	2	28,417	1
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二十)	-	-	-	-	21XX	流動負債合計	580,480	28	610,844	28
1291	受限制資產-流動(附註二及二十五)	2,881	1	3,488	2		長期負債	418,550	20	461,813	21
11XX	流動資產合計	1,051,064	50	1,559,897	71		其他負債	664	-	7,851	-
1450	投資	-	-	-	-	2810	總計退休基金負債(附註二及十八)	405	-	539	-
1480	備供出售金融商品-非流動(附註二及	1,681	0	-	-	2820	存入保證金	1,800	-	20,409	1
1480	以公允价值量之金融資產-非流動(附註二及十)	55,329	3	19,083	1	2888	其他(附註十一)	1,024	-	2,026	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及十)	25,214	1	30,798	2	28XX	其他負債合計	3,893	-	30,825	-
1425	預付投資款(附註十)	82,224	4	6,300	0	2XXX	負債合計	1,002,923	48	1,103,482	50
14XX	投資合計	82,224	4	56,151	3		股東權益(附註十九)	835,883	40	769,830	35
1501	固定資產	-	-	-	-	3110	股本	83,135	4	120,049	5
1501	成本(附註二及十三)	24,112	1	24,112	1	3210	發行股票溢價	13,230	1	-	-
1521	土地	141,404	7	130,954	6	3220	庫藏股票交易	23,264	1	-	-
1531	房屋及建築	492,021	23	384,383	17	3260	長期投資	113,627	5	60,297	3
1681	機器設備	141,026	7	125,624	6	3272	其他公司債認股權	68,768	3	63,526	3
16X1	其他設備	798,563	38	665,073	30	3310	保留盈餘	190,868	9	53,104	2
1579	累計折舊	(370,022)	(15)	(339,431)	(15)	3350	未分配盈餘	43,325	2	16,695	1
1672	存貨	310,113	15	26,528	1	3420	累積其他調整項目	(3,963)	-	(25,608)	(1)
1672	預付投資款	678,811	33	359,955	16	3450	金融商品之未實現損益	981,386	47	1,057,893	48
15XX	固定資產合計	678,811	33	359,955	16	3510	庫藏股票(附註二及二十)	91,928	5	36,254	2
1770	無形資產	-	-	-	-	3XXX	股東權益合計	1,073,364	52	1,094,147	50
1820	遞延退休金成本(附註二及十八)	570	0	3,508	0		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1820	其他資產	-	-	-	-		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1830	存出保證金	5,502	2	4,575	2		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1840	遞延費用	57,880	3	42,614	2		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1860	長期應收票據及款項(附註七)	33,651	2	-	-		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1887	受限制資產-非流動(附註十七及二十)	-	-	4,344	0		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1888	其他資產(附註十四)	156,855	8	156,855	7		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
18XX	其他資產合計	9,270	1	218,118	10		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100
1XXX	資產總計	2,076,287	100	2,197,629	100		負債及股東權益總計	2,076,287	100	2,197,629	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱本報告附註所附民國九十九年八月一日審核報告)



董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十七年及九十六年十一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	九十七年度 (重編後—附註三)		九十六年度		
	金額	%	金額	%	
營業收入					
4110	營業收入(附註二及二十四)	\$1,818,760	104	\$1,347,454	105
4170	減：銷貨退回	( 69,743)	( 4)	( 62,614)	( 5)
4190	銷貨折讓	( 3,256)	-	( 4,821)	-
4000	營業收入淨額	1,745,761	100	1,280,019	100
5000	營業成本(附註二十二)	( 1,480,877)	( 85)	( 1,013,333)	( 79)
5910	營業毛利	264,884	15	266,686	21
營業費用(附註二十二)					
6100	推銷費用	( 145,927)	( 8)	( 94,804)	( 7)
6200	管理及總務費用	( 139,178)	( 8)	( 88,385)	( 7)
6300	研究發展費用	( 38,320)	( 2)	( 35,221)	( 3)
6000	營業費用合計	( 323,425)	( 18)	( 218,410)	( 17)
6900	營業淨利(淨損)	( 58,541)	( 3)	48,276	4
營業外收入及利益					
7110	利息收入	8,282	1	5,319	-
7122	股利收入	-	-	30	-
7130	處分固定資產利益	39	-	-	-
7140	處分投資利益—淨額	3,832	-	1,088	-
7150	存貨盤盈	-	-	1,904	-
7160	兌換利益—淨額	15,032	1	24,015	2
7260	存貨跌價回升利益	-	-	12,350	1
7480	其他收入	42,981	2	11,754	1
7100	營業外收入及利益合計	70,166	4	56,460	4

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 七 年 度 (重編後－附註三)		九 十 六 年 度		
	金	額 %	金	額 %	
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(\$ 20,187)	( 1)	(\$ 8,958)	( 1)
7521	權益法認列之投資損失 (附註十一)	( 4,736)	( 1)	( 3,382)	-
7530	處分固定資產損失	( 179)	-	( 95)	-
7550	存貨盤損	( 263)	-	-	-
7630	減損損失(附註二、九 及十)	( 3,704)	-	( 447)	-
7650	金融負債評價損失(附 註十六)	( 13,621)	( 1)	( 1,013)	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	( 65,258)	( 4)	-	-
7880	什項支出	( 73,858)	( 4)	( 5,496)	-
7500	營業外費用及損失 合計	( 181,806)	( 11)	( 19,391)	( 1)
7900	稅前(損)益	( 170,181)	( 10)	85,345	7
8110	所得稅(費用)利益(附註 二及二十一)	5,101	1	( 20,415)	( 2)
9600	合併總(損)益	(\$ 165,080)	( 9)	\$ 64,930	5
	歸屬予：				
9601	母公司股東	(\$ 164,464)	( 9)	\$ 64,236	5
9602	少數股權	( 616)	-	694	-
		(\$ 165,080)	( 9)	\$ 64,930	5
		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
	每股盈餘(附註二十三)				
9750	基本每股合併(淨損) 盈餘	(\$ 2.04)	(\$ 1.98)	\$ 1.01	\$ 0.77
9850	稀釋每股合併(淨損) 盈餘	(\$ 2.04)	(\$ 1.98)	\$ 0.98	\$ 0.74

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)

董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安





立基

民國九十七年一月三十一日  
(民國九十七年一月三十一日編後一附註三)

單位：新台幣千元	帳目	民國九十七年一月三十一日		民國九十六年十二月三十一日		增減數	增減率	其他項目	合計
		餘額	變動	餘額	變動				
九十六年一月一日餘額		719,360		514,533		121,404		140	1,021,726
資本公積轉增		21,546	(21,546)	588	(588)	588			3,204
特別盈餘公積轉回		-	-	-	-	-		-	-
九十五年盈餘分配		-	-	-	-	-		-	-
交際酬勞		14,264	-	12,073	-	19,973		-	-
員工紅利轉增		7,082	-	7,082	-	14,264		-	-
董事酬勞		-	-	-	-	7,082		-	-
現金股利		-	-	-	-	1,630		(1,630)	(1,630)
公司債轉為普通股		2,298	7,984	-	-	86,182		(86,182)	(86,182)
員工認股權證		5,200	-	-	-	-		-	10,282
認列可轉換公司債之權益組成要素		-	60,297	-	-	-		-	5,200
九十六年度合併淨利		-	-	64,236	-	-	694	-	60,297
換算調整數		-	-	-	-	12,581		-	64,930
未依持股比例認購被投資公司現金增資影響數		-	-	-	-	-		-	12,581
庫藏股票買回—850仟股		-	-	-	-	11,470		-	(11,470)
庫藏股票轉讓予員工—500仟股		-	-	-	-	343		(25,608)	(25,608)
備供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-		12,148	11,805
少數股權		-	-	-	-	-		140	140
九十六年十二月三十一日餘額		769,830	180,346	63,526	-	53,104	16,695	-	32,356
資本公積轉增		34,378	(34,378)	-	-	-		-	36,254
九十六年度盈餘分配		-	-	-	-	-		-	-
法定盈餘公積		42,018	-	5,242	-	5,242		-	-
盈餘轉增		4,482	-	4,482	-	4,482		-	-
員工紅利轉增		-	-	-	-	1,179		-	(1,179)
董事酬勞		-	-	-	-	-		-	-
員工認股權證		4,125	-	-	-	-		-	4,125
公司債買回		-	(11)	-	-	-		(11)	(11)
可轉換公司債依市價重估轉帳價格		-	66,571	-	-	-		-	66,571
九十七年度合併淨損		-	-	-	-	164,464		(616)	(165,080)
換算調整數		-	-	-	-	-	26,630	20	26,650
未依持股比例認購被投資公司現金增資影響數		-	-	-	-	-		-	-
庫藏股票買回—1,568仟股		-	23,264	-	-	-		-	23,264
庫藏股票註銷—1,895仟股		-	-	-	-	26,587		(26,428)	(26,428)
備供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-		48,073	-
備供出售金融資產成百圓補虧損損失轉已實現		-	-	-	-	-		(8,719)	(8,719)
少數股權		-	-	-	-	-		3,704	3,704
九十七年十二月三十一日餘額		835,853	233,256	68,768	-	190,868	43,325	(5,015)	56,320
									91,978
									1,073,364

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)



董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度 (重編後— 附註三)	九十六年度
營業活動之現金流量		
合併總純益(損)	(\$ 165,080)	\$ 64,930
呆帳損失	87,772	3,104
各項折舊及攤銷	101,697	98,542
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	65,258	( 12,350)
存貨報廢損失(帳列什項支出)	-	204
存貨盤(盈)虧	263	( 1,904)
金融負債評價損失—淨額	13,621	1,013
處分投資利益—淨額	( 3,832)	( 1,088)
減損損失	3,704	447
贖回公司債利益	( 19,617)	( 893)
公司債利息支出	14,342	5,007
公司債價格重設損失(帳列什項支出)	66,571	-
採權益法認列之投資損失	4,736	3,382
處分固定資產損失(淨額)	140	95
淨退休金成本(已)未提撥數	( 4,249)	23
遞延所得稅淨資產變動	( 11,515)	6,377
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	-	10
應收票據	13,669	( 5,998)
應收帳款	97,486	( 15,907)
存貨	( 20,492)	( 234,544)
其他應收款—關係人	( 2,363)	27
預付款項	( 720)	( 653)
其他金融資產—流動	7,269	( 9,162)
應付票據	( 9,825)	3,447
應付帳款	( 98,554)	27,833
應付費用	( 13,119)	( 5,130)
應付所得稅	4,163	( 8,820)
其他應付款—關係人	( 290)	( 25,064)

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度 (重編後— 附註三)	九十六年度
預收款項	\$ 10,524	\$ -
其他流動負債	<u>11,861</u>	<u>925</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>153,420</u>	<u>(106,147)</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產(增加)減少	( 6,568)	7,497
持有至到期日之金融資產—流動減少	3,234	79
購置固定資產價款	( 362,700)	( 89,109)
處分固定資產價款	887	3,179
取得以成本衡量之金融資產	( 29,976)	( 14,300)
增加採權益法之長期股權投資	-	( 31,000)
受限制資產(增加)減少	31,729	( 177,870)
存出保證金增加	( 927)	( 192)
遞延費用增加	<u>(30,032)</u>	<u>(26,490)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(394,353)</u>	<u>(328,206)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加	51,730	172,190
長期借款增加(減少)	-	( 3,988)
員工認股	4,125	5,200
發行可轉換公司債	-	545,000
應付公司債贖回價款	( 40,702)	( 3,407)
庫藏股票買回成本	( 26,428)	( 25,608)
發放現金股利	-	( 86,182)
存入保證金增加(減少)	( 134)	264
發放董監酬勞	( 1,179)	( 1,630)
少數股權變動	79,584	32,356
庫藏股票轉讓予員工價款	<u>-</u>	<u>11,805</u>
融資活動之淨現金流入	<u>66,996</u>	<u>646,000</u>
匯率影響數	<u>(14,652)</u>	<u>11,876</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	( 188,589)	223,523
期初現金及約當現金餘額	<u>528,767</u>	<u>305,244</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 340,178</u>	<u>\$ 528,767</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年度 (重編後一 附註三)	九十六年度
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 17,123	\$ 8,958
本期支付所得稅	\$ 12,786	\$ 16,411
不影響現金流量之投資及融資活動		
可轉換公司債轉換成普通股	\$ -	\$ 10,282
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
本期購置固定資產	\$ 365,627	\$ 89,115
期初應付購置固定資產	60	54
期末應付購置固定資產	(2,987)	(60)
支付現金	\$ 362,700	\$ 89,109

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年八月一日查核報告)

董事長：童義興



經理人：童義興



會計主管：程清安



立基電子工業股份有限公司  
會計師查核報告書

立基電子工業股份有限公司董事會 公鑒

立基電子工業股份有限公司民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八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，業經本會計師等查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師等係根據查核結果對上開財務報表表示意見。立基電子工業股份有限公司民國九十七年度重編後財務報表係由其他會計師查核，並於民國九十九年八月一日出具採權益法評價之被投資公司享慶科技股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核之修正式無保留意見查核報告。

本會計師等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之規定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、評估公司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。本會計師等相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，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之規定編製，足以允當表達立基電子工業股份有限公司民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註(三)之1所述，立基電子工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

如財務報表附註(三)之2所述，立基電子工業股份有限公司自民國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民國九十六年三月發布之(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。

本會計師等已於民國九十九年三月二十一日對立碁電子工業股份有限公司民國九十八年度重編前之財務報表，出具修正式無保留意見查核報告，惟如財務報表附註(三)之3及(四)之16之(3)所述，立碁電子工業股份有限公司所發行之可轉換公司債於民國九十七年八月十五日重設轉換價格，故依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號「轉換公司債權益要素及相關會計處理疑義」解釋函令規定，據以調整重編民國九十八年度財務報表，此項調整使民國九十八年十二月三十一日之未分配盈餘減少66,571仟元，資本公積增加66,571仟元。

立碁電子工業股份有限公司民國九十八年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師等採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師等之意見，該等科目明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達立碁電子工業股份有限公司民國九十八年度財務報表各科目之明細內容。

立碁電子工業股份有限公司已編製民國九十八年度之合併財務報表，並經本會計師等出具修正式無保留意見之查核報告備供參考在案。

第一聯合會計師事務所

會計師

林志隆



會計師

王次昌



原財政部證券暨期貨管理委員會核准

文號(92)台財證(六)第0920100961號

中 華 民 國 九 十 九 年 八 月 十 二 日



立基電子工業股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		會計科目	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11-12	\$ 486,409	24	\$ 565,147	30	流動資產	\$ 887,344	45	\$ 455,128	24
1100	107,835	6	141,638	8	現金及約當現金(附註(二)之1、(四)之1)	260,000	13	310,000	17
1320	1,015	-	-	-	備供出售金融資產-流動淨額(附註(二)之3、(四)之2)	8,172	-	25,245	1
1120	7,680	-	5,041	-	應收票據淨額(附註(二)之4、(四)之3)	12,942	1	15,384	1
1140	238,903	12	190,994	10	應收帳款淨額(附註(二)之4、(四)之4)	43,333	2	42,472	2
1150	7,184	-	22,651	1	應收關係企業款項淨額(附註(二)之5、(四)之5、(五))	88,331	5	-	-
1160	2,400	-	11,281	1	其他應收款淨額	8,006	-	5,018	-
1180	68,721	4	158,425	9	其他應收款-關係企業淨額(附註(二)之5、(四)之5、(五))	20,034	1	16,347	1
1190	8,771	-	3,411	-	其他金融資產-流動(附註(四)之6、(六))	15,736	1	2,898	-
120X	27,890	1	25,621	1	存貨淨額(附註(二)之6、(三)之1、(四)之7)	427,351	22	7,789	-
1260	10,300	1	4,623	-	預付款項	289	-	29,975	2
1280	5,710	-	1,462	-	其他流動資產	57,149	3	418,550	23
14-	971,295	49	1,004,423	54	基金及長期投資	57,149	3	418,550	23
1450	3,979	-	1,681	-	備供出售金融資產-非流動(附註(二)之3、(四)之8)	57,149	3	418,550	23
1480	38,776	2	47,329	3	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(二)之7、22、(四)之)	2,325	-	15,039	1
1421	771,685	39	798,558	43	採權益法之長期股權投資(附註(二)之8、四之10)	2,096	-	664	-
1440	156,855	8	156,855	8	其他金融資產-非流動(附註(六))	229	-	13,351	1
1400	528,647	27	284,998	15	固定資產(附註(二)之9、(四)之11)	946,818	48	888,717	48
15-					成本				
1501	24,112	2	24,112	1	土地				
1521	2,599	-	4,781	-	房屋及建築				
1531	132,719	7	135,034	7	機器設備	1,050,524	52	981,386	52
1551	2,896	-	2,681	-	運輸設備	865,874	43	831,883	45
1561	7,644	-	8,478	1	辦公設備	178,644	9	233,256	12
1681	20,711	1	17,117	1	其他設備	27,598	1	83,135	4
15XY	190,681	10	192,203	10	成本合計	14,502	1	13,230	1
15X9	(114,536)	(6)	(104,641)	(5)	減：累計折舊	24,189	1	23,264	1
1671	450,616	23	192,688	10	未完工程	112,355	6	113,927	6
1672	1,886	-	4,748	-	預付設備款	(35,562)	(2)	(122,100)	(7)
17-	2,192	-	570	-	無形資產				
1720	145	-	-	-	專利權				
1770	2,047	-	570	-	遞延退休金成本(附註(二)之14)				
18-	8,799	-	14,965	1	其他資產(附註(四)之12)	41,568	2	34,347	2
1820	2,287	-	2,506	-	存出保證金	48,334	2	43,325	2
1830	3,333	-	10,119	1	未攤銷費用(附註(二)之10)				
1860	839	-	-	-	未認列為退休金成本之淨損失	(126)	-	(3,963)	-
1888	2,340	-	2,340	-	應付所得稅(附註(二)之17、(四)之25)	(3,677)	-	(5,015)	-
1-	\$ 1,997,342	100	\$ 1,870,103	100	資產總額	\$ 1,997,342	100	\$ 1,870,103	100
					負債及股東權益總額				
					流動負債				
					短期借款(附註(四)之13)				
					公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註(二)之11、(四)之)				
					應付票據				
					應付帳款				
					應付關係企業款項(附註(五))				
					應付所得稅(附註(二)之17、(四)之25)				
					應付費用(附註(四)之15)				
					其他應付款				
					預收款項				
					一年內到期之長期負債(附註(二)之15、(四)之16)				
					其他流動負債				
					長期負債				
					應付公司債(附註(二)之15、(四)之16)				
					其他負債(附註(四)之17)				
					應計退休金負債(附註(二)之14、(四)之18)				
					遞延所得稅負債-非流動(附註(二)之17、(四)之25)				
					其他(附註(二)之8、(四)之10)				
					負債總額				
					股東權益				
					股本				
					普通股股本(附註(四)之19)				
					資本公積(附註(四)之20)				
					普通股溢價				
					庫藏股票交易				
					長期投資				
					認股權(附註(二)之13、(四)之21)				
					保留盈餘(附註(四)之22)				
					法定盈餘公積				
					未分配盈餘				
					股東權益其他調整項目				
					累積換算調整數(附註(二)之8、(四)之23)				
					未認列為退休金成本之淨損失				
					庫藏股票(附註(二)之12、(四)之24)				
					金融商品之未實現損益(附註(二)之3)				
					負債及股東權益總額				

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王成昌會計師民國99年8月12日查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立碁電子工業股份有限公司

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

代碼	會計科目	九十八年度 (重編後)		九十七年度 (重編後)	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入總額(附註(二)之19)	\$ 808,663	101	\$ 822,535	103
4170	減：銷貨退回	( 5,361)	( 1)	( 26,700)	( 3)
4190	銷貨折讓	( 851)	-	( 1,818)	-
4000	營業收入淨額	802,451	100	794,017	100
5000	營業成本(附註(二)之19)	( 641,109)	( 80)	( 665,977)	( 84)
5910	營業毛利	161,342	20	128,040	16
6000	營業費用(附註(二)之19)	( 102,324)	( 13)	( 110,096)	( 14)
6100	推銷費用	( 46,131)	( 6)	( 50,821)	( 6)
6200	管理費用	( 34,200)	( 4)	( 37,966)	( 5)
6300	研究發展費用	( 21,993)	( 3)	( 21,309)	( 3)
6900	營業淨利	59,018	7	17,944	2
7100	營業外收入及利益	44,919	5	76,136	9
7110	利息收入	784	-	5,030	1
7130	處分固定資產利益	-	-	39	-
7140	處分投資利益(附註(二)之3)	3,263	-	3,832	-
7160	兌換利益(附註(二)之18)	-	-	16,905	2
7210	租金收入(附註(五))	576	-	576	-
7320	金融負債評價利益(附註(二)之2)	20,996	3	-	-
7480	其他收入	19,300	2	49,754	6
7500	營業外費用及損失	( 64,203)	( 7)	( 262,414)	( 32)
7510	利息支出	( 10,696)	( 1)	( 18,794)	( 2)
7521	採權益法認列之投資損失(附註(二)之8、(四)之10)	( 40,243)	( 5)	( 159,637)	( 20)
7560	兌換損失(附註(二)之18)	( 3,744)	-	-	-
7630	資產減損損失(附註(二)之7、22)	( 8,553)	( 1)	( 3,704)	-
7650	金融負債評價損失(附註(二)之2)	-	-	( 13,621)	( 2)
7880	什項支出	( 967)	-	( 66,658)	( 8)
7900	稅前淨利(損)	39,734	5	( 168,334)	( 21)
8110	所得稅(費用)利益(附註(二)之17、(四)之25)	( 8,725)	( 1)	3,870	-
9600	稅後淨利(損)	\$ 31,009	4	(\$ 164,464)	( 21)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	本期稅前淨利(損)	\$ 0.47		(\$ 2.02)	
	本期稅後淨利(損)	\$ 0.37		(\$ 1.97)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)				
	本期稅前淨利(損)	\$ 0.23		(\$ 2.02)	
	本期稅後淨利(損)	\$ 0.14		(\$ 1.97)	

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戎昌會計師民國99年8月12日查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電訊股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			合 計
	股 本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認為退休基金成本之淨損失	
民國九十七年一月一日餘額	\$ 769,830	\$ 180,346	\$ 63,526	\$ 53,104	\$ 16,695	\$ -	(\$25,608)
提列法定盈餘公積	-	-	5,242	( 5,242)	-	-	-
盈餘轉增資	42,018	-	-	( 42,018)	-	-	-
員工紅利轉增資	4,482	-	-	( 4,482)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	( 1,179)	-	-	( 1,179)
資本公積轉增資	34,378	( 34,378)	-	-	-	-	-
公司債買回註銷	-	( 11)	-	-	-	-	( 11)
可轉換公司債依市價重設轉換價格	-	66,571	-	-	-	-	66,571
員工認股權認股	4,125	-	-	-	-	-	4,125
累積換算調整數	-	-	-	-	26,630	-	26,630
未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	23,264	-	-	-	-	23,264
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	( 8,719)	( 8,719)
備供出售金融資產減資彌補虧損損失轉已實現	-	-	-	-	-	3,704	3,704
庫藏股買回：1,568仟股	( 18,950)	( 2,536)	-	( 26,587)	-	-	( 26,428)
庫藏股註銷：1,850仟股	-	-	-	( 164,464)	-	-	48,073
民國九十七年度稅後淨損	-	-	-	-	-	-	( 164,464)
民國九十七年十二月三十一日餘額(重編後)	835,883	233,256	68,768	( 190,868)	43,325	( 8,719)	( 3,963)
資本公積彌補虧損	-	( 55,529)	-	55,529	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	( 68,768)	68,768	-	-	-	-
員工認股權認股	200	-	-	-	-	-	200
累積換算調整數	-	-	-	-	5,009	-	5,009
未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	925	-	-	-	-	925
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	2,338	2,338
公司債轉換為普通股	29,791	( 8)	-	-	-	-	29,783
認列未認為退休基金成本之淨損失	-	-	-	-	-	126)	( 126)
民國九十八年度稅後淨利	-	-	-	31,009	-	-	31,009
民國九十八年十二月三十一日餘額(重編後)	\$ 865,874	\$ 178,644	\$ -	(\$ 35,562)	\$ 48,334	(\$ 126)	(\$ 3,963)
							\$ 1,050,524

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王成昌會計師民國99年8月12日查核報告書。



董事長：



經理人：



會計主管：

立碁電子工業股份有限公司

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

項 目	九十八年度 (重編後)	九十七年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅後淨利(損)	\$ 31,009	(\$ 164,464)
調整項目		
折舊	24,502	22,970
各項耗竭及攤提	6,991	9,471
呆帳損失(壞帳轉回利益)	( 2,588)	2,390
資產減損損失-以成本衡量之金融資產	8,553	3,704
金融負債評價(利益)損失	( 20,996)	13,621
採權益法認列之投資損失	40,243	159,637
轉換公司債折價攤銷	4,665	14,342
公司債價格重設損失(帳列什項支出)	-	66,571
公司債贖回利益	( 510)	( 19,617)
處份投資利益	( 3,263)	( 3,832)
存貨跌價損失	4,571	5,354
處分固定資產利益	-	( 39)
應收票據(增加)減少	( 2,717)	7,252
應收帳款(增加)減少	( 45,243)	111,375
應收關係企業款項(增加)減少	97,923	-
其他應收款減少	8,881	-
其他金融資產-流動增加	( 5,360)	( 1,117)
存貨增加	( 6,840)	( 4,202)
預付款項(增加)減少	( 5,854)	3,932
其他流動資產減少	277	-
淨遞延所得稅資產淨額增加	( 5,364)	( 14,610)
應付票據減少	( 2,442)	( 4,991)
應付帳款增加(減少)	861	( 41,447)
應付關係企業款項增加	88,331	-
應付所得稅增加	2,988	5,018
應付費用增加(減少)	3,686	( 8,897)
其他應付款增加(減少)	718	( 9,898)
預收款項減少	( 4,639)	-
其他流動負債增加(減少)	( 29,686)	30,777
應計退休金負債減少	( 171)	( 4,249)
遞延所得稅負債-非流動增加	1,091	-
營業活動之淨現金流入	189,617	179,051

投資活動之現金流量：		
購置固定資產	( 246,105)	( 215,941)
出售固定資產	-	851
採權益法之長期股權投資增加	( 22,674)	( 127,908)
備供出售金融資產(增加)減少	2,288	( 6,568)
持有至到期日金融資產減少	-	3,234
以成本衡量之金融資產增加	-	( 29,976)
應收關係企業款項-資金融通(增加)減少	7,248	( 68,032)
其他金融資產-非流動減少	-	5,500
存出保證金(增加)減少	219	( 68)
未攤銷費用增加	( 174)	( 95)
投資活動之淨現金流出	( 259,198)	( 439,003)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	( 50,000)	70,000
員工認股收取股款	200	4,125
發行可轉換公司債	129,954	-
應付公司債贖回價款	( 44,376)	( 40,702)
發放董監酬勞	-	( 1,179)
庫藏股票買回成本	-	( 26,428)
融資活動之淨現金流入	35,778	5,816
本期現金及約當現金減少數	( 33,803)	( 254,136)
期初現金及約當現金餘額	141,638	395,774
期末現金及約當現金餘額	\$ 107,835	\$ 141,638
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 6,070	\$ 15,730
本期支付所得稅	\$ 10,011	\$ 5,879
購入固定資產	\$ 258,225	\$ 216,715
加：期初應付購置固定資產	2,898	60
減：期末應付購置固定資產	( 15,018)	( 834)
支付現金數	\$ 246,105	\$ 215,941
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之公司債	\$ 427,351	\$ -

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戎昌會計師民國99年8月12日查核報告書。

董事長：



經理人：



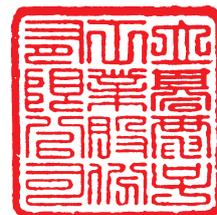
會計主管：



立碁電子工業股份有限公司及其子公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十八年度(自九十八年一月一日至九十八年十二月三十一日止)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。

公司名稱：立碁電子工業股份有限公司



董事長：童 義 興



中 華 民 國 九 十 九 年 八 月 十 二 日

立碁電子工業股份有限公司及其子公司

會計師合併查核報告

立碁電子工業股份有限公司董事會 公鑒

立碁電子工業股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師等查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師等之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見，立碁電子工業股份有限公司民國九十七年度重編後合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國九十九年八月一日出具修正式無保留意見。

本會計師等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之規定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。本會計師等相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，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之規定編製，足以允當表達立碁電子工業股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量情形。

如財務報表附註(三)之1所述，立碁電子工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

如財務報表附註(三)之2所述，立碁電子工業股份有限公司及其子公司自民國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民國九十六年三月發布之(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。

本會計師等已於民國九十九年三月十二日對立基電子工業股份有限公司及其子公司民國九十八年度重編前之合併財務報表，出具修正式無保留查核報告，惟如財務報表附註(三)之3及(四)之16之(3)所述，立基電子工業股份有限公司及其子公司所發行之可轉換公司債於民國九十七年八月十五日重設轉換價格，故依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號「轉換公司債權益要素及相關會計處理疑義」解釋函令規定，據以調整重編民國九十八年度合併財務報表，此項調整使民國九十八年十二月三十一日之未分配盈餘減少66,571仟元，資本公積增加66,571仟元。

第一聯合會計師事務所

會計師

林志榮



會計師

王次昌



原財政部證券暨期貨管理委員會核准  
文號(92)台財證(六)第0920100961號

中 華 民 國 九 十 九 年 八 月 十 二 日

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表  
民國九十八年九月三十日



九十八年十二月三十一日 九十七年十二月三十一日  
(重編後) (重編後)

代碼	會計科目		會計科目		代碼	會計科目		%	金額	%	金額	%	
	金額	%	金額	%		金額	%						金額
11-12	流動資產				21-22	流動負債							
1100	現金及約當現金(附註(二)之2、(四)之1)	265,892	45	\$ 1,051,168	50	短期借款(附註(四)之14)		329,747	15	\$ 329,747	16		
1320	備供出售金融資產-流動淨額(附註(二)之4、(四)之2)	1,015	12	340,174	16	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註(二)之3、11、(四)之15)		8,172	-	25,245	1		
1140	應收票據淨額(附註(二)之5、(四)之3)	8,028	-	5,873	-	應付票款		18,955	1	19,746	1		
1120	應收帳款淨額(附註(二)之5、(四)之4)	306,440	14	242,924	12	應付帳款		157,949	7	116,165	6		
1150	應收關係企業款淨額(附註(四)之5、(五))	113	-	-	-	應付關係企業款項(附註(五))		2,285	-	-	-		
1160	其他應收款淨額	17,932	1	23,646	1	應付所得稅(附註(二)之17、(四)之25)		8,006	-	8,163	-		
1180	其他應收款-關係企業淨額(附註(四)之5、(五))	17,932	1	2,363	-	應付費用		38,520	2	34,265	2		
1190	其他金融資產-流動(附註(四)之6)	13,273	1	6,292	-	其他應付款		19,531	1	10,787	-		
120X	存貨淨額(附註(二)之6、(三)之1、(四)之7)	325,352	15	406,895	20	預收款項		4,125	-	10,524	-		
1260	預付款項	39,593	2	22,893	1	一年內到期之長期負債(附註(四)之16)		427,351	20	-	-		
1280	其他流動資產(附註(二)之17、(四)之25)	10,299	-	-	-	其他流動負債		1,153	-	31,665	2		
14-	基金及長期投資	243,680	11	239,079	12	長期負債		57,149	3	418,550	20		
1450	備供出售金融資產-非流動(附註(二)之4、(四)之8)	3,979	-	1,681	-	應付公司債(附註(二)之16、(四)之16)		57,149	3	418,550	20		
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(二)之7、(四)之9)	56,776	3	55,329	3	其他負債(附註(四)之17)		2,546	-	3,893	-		
1421	採權益法之長期股權投資(附註(二)之8、(四)之10)	25,036	1	25,214	1	應計退休金負債(附註(二)之14、(四)之18)		2,096	-	664	-		
1440	其他金融資產-非流動(附註(六))	157,889	7	156,855	8	存入保證金		221	-	405	-		
15-	固定資產(附註(二)之9、(四)之11)	886,774	40	678,811	33	遞延所得稅負債-非流動淨額(附註(二)之17、(四)之25)		-	-	1,800	-		
	成本					其他		229	-	1,024	-		
1501	土地	24,112	1	24,112	1	負債總額		1,075,489	49	1,002,923	48		
1521	房屋及建築	135,880	6	141,404	7	股東權益		1,129,823	51	1,075,364	52		
1531	機器設備	490,960	22	492,021	23	母公司股東權益		1,050,524	47	981,386	47		
1681	其他設備	172,004	8	141,026	7	股本(附註(四)之19)		865,874	40	835,883	40		
15X	成本合計	822,956	37	798,563	38	普通股股本		178,644	8	835,883	40		
15X9	減:累計折舊	(477,008)	(21)	(439,942)	(21)	資本公積(附註(四)之20)		178,644	8	233,256	11		
1671	未完工程	536,589	24	310,077	15	普通股股票溢價		27,598	1	13,230	1		
1672	預付設備款	4,237	-	10,113	1	庫藏股票交易		14,502	-	23,264	1		
17-	無形資產	35,482	2	35,393	2	長期投資		112,355	5	113,627	5		
1770	遞延退休金成本(附註(二)之14、(四)之18)	2,047	-	570	-	認股權(附註(二)之13、(四)之21)		(35,562)	(2)	(122,100)	(6)		
1782	土地使用權(附註(四)之12)	33,227	2	34,823	2	保留盈餘		(35,562)	(2)	68,768	3		
1788	其他無形資產	208	-	-	-	法定盈餘公積		(35,562)	(2)	(190,868)	(9)		
18-	其他資產(附註(二)之5、10、17、(四)之13)	51,484	2	71,940	3	未分配盈餘(附註(四)之22)		41,568	2	34,347	2		
1820	存出保證金	4,463	-	5,502	-	股東權益其他調整項目		48,334	2	43,325	2		
1830	未攤銷費用	18,258	1	23,057	1	累積換算調整數(附註(二)之18、(四)之23)		(126)	-	-	-		
1840	備收款項	-	-	33,651	2	未認為退休金成本之淨損失		(3,963)	-	(3,963)	-		
1860	遞延所得稅資產-非流動淨額(附註(二)之17、(四)之25)	19,033	1	-	-	庫藏股票(附註(二)之12、(四)之24)		(2,677)	-	(5,015)	-		
1880	其他資產-其他	9,730	-	9,730	-	金融商品之未實現損益		79,299	4	91,978	5		
1-	資產總額	\$ 2,205,312	100	\$ 2,076,287	100	少數股東		-	-	-	-		
						負債及股東權益總額		\$ 2,205,312	100	\$ 2,076,287	100		

註:請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯會計師事務所林志隆、王戊昌會計師民國99年8月12日合併查核報告書。



董事長:



經理人:



會計主管:

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

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

代碼	會計科目	九十八年度(重編後)		九十七年度(重編後)	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入總額(附註(二)之19)	\$ 1,091,478	102	\$1,818,760	104
4170	減：銷貨退回	( 22,594)	( 2)	( 69,743)	( 4)
4190	銷貨折讓	( 1,309)	-	( 3,256)	-
4000	營業收入淨額	1,067,575	100	1,745,761	100
5000	營業成本(附註(二)之19)	( 896,822)	( 84)	( 1,546,398)	( 89)
5910	營業毛利	170,753	16	199,363	11
6000	營業費用(附註(二)之19)	( 202,572)	( 19)	( 323,425)	( 18)
6100	推銷費用	( 73,602)	( 7)	( 145,927)	( 8)
6200	管理費用	( 93,953)	( 9)	( 139,178)	( 8)
6300	研究發展費用	( 35,017)	( 3)	( 38,320)	( 2)
6900	營業淨損	( 31,819)	( 3)	( 124,062)	( 7)
7100	營業外收入及利益	78,193	7	70,166	4
7110	利息收入	1,251	-	8,282	1
7130	處分固定資產利益	169	-	39	-
7140	處分投資利益(附註(二)之3)	3,263	-	3,832	-
7160	兌換利益(附註(二)之18)	-	-	15,032	1
7320	金融負債評價利益(附註(二)之3、11)	20,996	2	-	-
7250	壞帳轉回利益	12,730	1	-	-
7480	其他收入	39,784	4	42,981	2
7500	營業外費用及損失	( 33,564)	( 3)	( 116,285)	( 6)
7510	利息支出	( 12,247)	( 1)	( 20,187)	( 1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註(二)之8、(四)之10)	( 3,499)	-	( 4,736)	-
7530	處分固定資產損失(附註(二)之9)	-	-	( 179)	-
7560	兌換損失(附註(二)之18)	( 6,477)	( 1)	-	-
7630	資產減損損失(附註(二)之22、(四)之9)	( 8,553)	( 1)	( 3,704)	-
7650	金融負債評價損失(附註(二)之3、11)	-	-	( 13,621)	( 1)
7880	什項支出	( 2,788)	-	( 73,858)	( 4)
7900	合併稅前淨利(損)	12,810	1	( 170,181)	( 9)
8110	所得稅利益(附註(二)之17、(四)之25)	5,443	1	5,101	-
9600xx	合併總淨利(損)	\$ 18,253	2	(\$ 165,080)	( 9)
	歸屬予				
9601	母公司股東	\$ 31,009		(\$ 164,464)	
9602	少數股權	( 12,756)		( 616)	
9600xx	合併總淨利(損)	\$ 18,253		(\$ 165,080)	
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	合併稅前淨利(損)	\$ 0.15		(\$ 2.04)	
	合併總淨利(損)	\$ 0.22		(\$ 1.98)	
	母公司股東	\$ 0.37		(\$ 1.97)	
	少數股權	(\$ 0.15)		(\$ 0.01)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	合併稅前淨利(損)	(\$ 0.03)		(\$ 2.04)	
	合併總淨利(損)	\$ 0.02		(\$ 1.98)	
	母公司股東	\$ 0.14		(\$ 1.97)	
	少數股權	(\$ 0.12)		(\$ 0.01)	

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王戊昌會計師民國99年8月12日合併查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十八年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			母 公 司 股 東 權 益		合 計	
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 利 益	庫 藏 股 票		少 數 股 權
民國九十七年一月一日餘額	\$ 769,830	\$ 180,346	\$ 63,526	\$ 53,104	\$ -	\$ -	\$ -	(\$25,608)	\$36,254	\$ 1,094,147
提列法定盈餘公積	-	-	5,242	(5,242)	-	-	-	-	-	-
盈餘轉增資	42,018	-	-	(42,018)	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	4,482	-	-	(4,482)	-	-	-	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	(1,179)	-	-	-	-	-	(1,179)
資本公積轉增資	34,378	(34,378)	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債買回註銷	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	(11)
可轉換公司債依市價重設轉換價格	-	66,571	-	-	-	-	-	-	-	66,571
員工認股權證	4,125	-	-	-	-	-	-	-	-	4,125
累積換算調整數	-	-	-	-	26,630	-	-	-	20	26,650
未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	23,264	-	-	-	-	-	-	-	23,264
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(8,719)	-	-	(8,719)
備供出售金融資產減資彌補虧損損失轉已實現	-	-	-	-	-	-	3,704	-	-	3,704
庫藏股買回：1,568仟股	(18,950)	(2,536)	-	(26,587)	-	-	-	(26,428)	-	(26,428)
庫藏股註銷：1,850仟股	-	-	-	(164,464)	-	-	-	48,073	-	(165,080)
民國九十七年度合併總淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(616)	(165,080)
少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	56,320	56,320
民國九十七年十二月三十一日餘額(重編後)	835,883	233,256	68,768	(190,868)	43,325	-	(5,015)	(3,963)	91,978	1,073,364
資本公積彌補虧損	-	(55,529)	-	55,529	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(68,768)	68,768	-	-	-	-	-	-
員工認股權證	200	-	-	-	-	-	-	-	-	200
累積換算調整數	-	-	-	-	5,009	-	-	-	(184)	4,825
未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	925	-	-	-	-	-	-	-	925
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	2,338	-	261	1,186
公司債轉換為普通股	29,791	(8)	-	-	-	-	-	-	-	2,338
認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(126)	-	-	-	(126)
民國九十八年度合併總淨利	-	-	-	31,009	-	-	-	-	(12,756)	18,253
民國九十八年十二月三十一日餘額(重編後)	\$ 865,874	\$ 178,644	\$ -	(\$ 35,562)	\$ 48,334	(\$ 126)	(\$ 2,677)	(\$ 3,963)	\$79,299	\$ 1,129,823

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王茂昌會計師民國99年8月12日合併查核報告書。



董事長：



經理人：



會計主管：

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

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

項 目	九十八年度 (重編後)	九十七年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
合併總淨利(損)	\$ 18,253	(\$ 165,080)
調整項目		
折舊	93,786	83,854
各項耗竭及攤提	12,968	17,843
處分固定資產(利益)損失淨額	( 169)	140
呆帳損失(回升利益)	( 12,730)	87,772
資產減損損失-備供出售金融資產	-	3,704
資產減損損失-以成本衡量之金融資產	8,553	-
金融負債評價(利益)損失	( 20,996)	13,621
採權益法認列之投資損失	3,499	4,736
轉換公司債折價攤銷	4,665	14,342
公司債價格重設損失(帳列什項支出)	-	66,571
公司債贖回利益	( 510)	( 19,617)
處份投資利益	( 3,263)	( 3,832)
存貨跌價損失	19,977	65,258
應收票據(增加)減少	( 2,225)	13,669
應收帳款(增加)減少	( 70,055)	97,486
應收關係企業款項增加	( 113)	( 2,363)
其他應收款減少	5,714	-
存貨(增加)減少	71,754	( 20,229)
預付款項增加	( 21,262)	( 720)
其他金融資產-流動(增加)減少	( 5,360)	7,269
其他流動資產增加	( 9)	-
淨遞延所得稅資產淨額增加	( 16,680)	( 11,515)
應付票據減少	( 791)	( 9,825)
應付帳款增加(減少)	41,784	( 98,554)
應付關係企業款項增加(減少)	2,285	( 290)
應付所得稅增加(減少)	( 157)	4,163
應付費用增加(減少)	4,255	( 13,119)
其他應付款減少	( 3,287)	-
預收款項增加(減少)	( 6,399)	10,524
其他流動負債增加(減少)	( 1,715)	11,861
應計退休金負債減少	( 171)	( 4,249)
遞延所得稅負債減少	( 225)	-
營業活動之淨現金流入	121,376	153,420

投資活動之現金流量：

購置固定資產	( 273,165)	( 362,700)
出售固定資產	185	887
持有至到期日金融資產減少	-	3,234
其他金融資產-流動增加	( 1,621)	-
備供出售金融資產增加(減少)	2,288	( 6,568)
以成本衡量之金融資產增加	( 10,000)	( 29,976)
採權益法之長期股權投資增加	( 3,000)	-
應收關係企業款減少-資金融通性質	1,833	-
其他金融資產-非流動(增加)減少	( 1,034)	31,729
存出保證金(增加)減少	1,039	( 927)
未攤銷費用增加	( 2,321)	( 30,032)
投資活動之淨現金流出	( 285,796)	( 394,353)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	5,827	51,730
存入保證金減少	( 184)	( 134)
員工認股收取股款	200	4,125
發行可轉換公司債	129,954	-
公司債贖回價款	( 44,376)	( 40,702)
庫藏股票買回成本	-	( 26,428)
發放董監酬勞	-	( 1,179)
少數股權變動	-	79,584
融資活動之淨現金流入	91,421	66,996
匯率影響數	( 1,862)	( 14,652)
本期現金及約當現金減少	( 74,861)	( 188,589)
期初現金及約當現金餘額	340,178	528,767
期末現金及約當現金餘額	\$ 265,317	\$ 340,178

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	\$ 8,382	\$ 17,123
本期支付所得稅	\$ 12,289	\$ 12,786
購入固定資產	\$ 285,196	\$ 365,627
加：期初應付購置固定資產	2,987	60
減：期末應付購置固定資產	( 15,018)	( 2,987)
支付現金數	\$ 273,165	\$ 362,700
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之公司債	\$ 427,351	\$ -

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王戊昌會計師  
民國99年8月12日合併查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件三】

立碁電子工業股份有限公司監察人查核報告書

茲准本公司董事會造送之 99 年度之財務報表暨合併財務報表，業經第一聯合會計師事務所林志隆會計師、王戊昌會計師查核簽證完竣，並連同營業報告書及盈餘分配之議案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請鑒察。

謹此

監察人:林寬政



監察人:李振明



監察人:楊肇胤



中 華 民 國 一 百 年 四 月 二 十 八 日

## 【附件四】

### 立基電子工業股份有限公司

#### 會計師查核報告書

立基電子工業股份有限公司董事會 公鑒

立基電子工業股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八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，業經本會計師等查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師等係根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師等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之規定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、評估公司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。本會計師等相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，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之規定編製，足以允當表達立基電子工業股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註(三)所述，立基電子工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

如財務報表附註(四)之17之(3)所述，立基電子工業股份有限公司所發行之可轉換公司債於民國九十七年八月十五日重設轉換價格，故依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號「轉換公司債權益要素及相關會計處理疑義」解釋函令規定，據以調整重編民國九十八年度財務報表，此項調整使民國九十八年十二月三十一日之未分配盈餘減少66,571仟元，資本公積增加66,571仟元。

立碁電子工業股份有限公司民國九十九年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師等採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師等之意見，該等科目明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達立碁電子工業股份有限公司民國九十九年度財務報表各科目之明細內容。

立碁電子工業股份有限公司已編製民國九十九年及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師等皆出具修正式無保留意見之查核報告備供參考在案。

第一聯合會計師事務所

會計師

林志榮



會計師

王次昌



原財政部證券暨期貨管理委員會核准  
文號(92)台財證(六)第0920100961號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 十 四 日

立基電子工業股份有限公司

資產負債表

民國九十九年九月三十日及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		會計科目	代碼	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
11-12	流動資產									
1100	89,065	3	486,409	24	21-22	2100	485,628	18	887,344	45
1310	4,076	-	107,835	6	2100	340,000	13	260,000	13	8,172
1320	-	-	-	-	2180	9,111	-	12,942	1	43,333
1120	4,767	-	7,680	-	2120	86,116	3	88,331	5	8,006
1140	284,196	11	238,903	12	2140	4,311	-	20,034	1	15,736
1150	1,874	-	7,184	-	2160	25,988	1	10,777	-	3,285
1160	4,895	-	2,400	-	2170	10,777	-	14,679	1	427,351
1180	23,412	1	68,721	4	2210	14,679	1	483	-	57,149
1190	4,888	-	8,771	-	2260	282,652	11	284,415	9	2,325
120X	92,735	4	27,890	1	2270	10,186	-	6,888	-	2,096
1260	16,185	1	10,300	1	2280	3,298	-	6,888	-	229
1280	16,378	1	5,710	-	24-	1,012,881	38	946,818	48	-
14-	4,983	-	971,295	49	2410	-	-	-	-	-
1450	51,794	2	38,776	2	2420	-	-	-	-	-
1480	845,533	32	771,685	39	28	-	-	-	-	-
1421	297,500	11	156,855	8	2810	-	-	-	-	-
1440	579,695	22	528,641	27	2820	-	-	-	-	-
15-	固定資產(附註(二)之9、(四)之12)									
1501	-	-	24,112	2	2880	-	-	-	-	-
1521	335,735	13	2,599	-	2-	-	-	-	-	-
1531	304,345	12	132,719	7	3-	-	-	-	-	-
1551	1,688	-	2,896	-	31-	-	-	-	-	-
1561	12,990	-	7,644	-	3110	-	-	-	-	-
1681	30,933	1	20,711	1	32-	-	-	-	-	-
15XV	683,691	26	190,681	10	3210	-	-	-	-	-
15X9	(151,797)	(6)	(114,538)	(6)	3220	-	-	-	-	-
1671	-	-	450,616	23	3260	-	-	-	-	-
1672	45,801	2	1,886	-	3272	-	-	-	-	-
17-	2,725	-	2,192	-	3280	-	-	-	-	-
1720	994	-	145	-	33-	-	-	-	-	-
1770	1,731	-	2,047	-	3310	-	-	-	-	-
18-	311,701	12	8,799	-	3350	-	-	-	-	-
1800	302,141	12	-	-	34-	-	-	-	-	-
1820	6,056	-	2,287	-	3420	-	-	-	-	-
1830	477	-	3,333	-	3430	-	-	-	-	-
1860	687	-	839	-	3480	-	-	-	-	-
1888	2,340	-	2,340	-	3450	-	-	-	-	-
1-	2,636,402	100	1,997,342	100	2-3	-	-	-	-	-

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戎昌會計師民國99年3月14日查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電子工業股份有限公司

損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

九十九年度

九十八年度

(重編後)

代碼	會計科目	九十九年度		九十八年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入總額(附註(二)之19)	\$ 954,507	101	\$ 808,663	101
4170	減：銷貨退回	( 4,102)	( 1)	( 5,361)	( 1)
4190	銷貨折讓	( 747)	-	( 851)	-
4000	營業收入淨額	949,658	100	802,451	100
5000	營業成本(附註(二)之19)	( 733,103)	( 77)	( 641,109)	( 80)
5910	營業毛利	216,555	23	161,342	20
6000	營業費用(附註(二)之19)	( 133,910)	( 14)	( 102,324)	( 13)
6100	推銷費用	( 54,072)	( 6)	( 46,131)	( 6)
6200	管理費用	( 45,892)	( 5)	( 34,200)	( 4)
6300	研究發展費用	( 33,946)	( 3)	( 21,993)	( 3)
6900	營業淨利	82,645	9	59,018	7
7100	營業外收入及利益	39,654	4	44,919	5
7110	利息收入	615	-	784	-
7130	處分固定資產利益	369	-	-	-
7140	處分投資利益(附註(二)之3)	338	-	3,263	-
7210	租金收入(附註(五))	14,306	1	576	-
7310	金融資產評價利益(附註(二)之2)	4,188	1	-	-
7320	金融負債評價利益(附註(二)之2)	7,380	1	20,996	3
7480	其他收入	12,458	1	19,300	2
7500	營業外費用及損失	( 87,879)	( 9)	( 64,203)	( 7)
7510	利息支出	( 19,368)	( 2)	( 10,696)	( 1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註(二)之8、(四)之10)	( 24,512)	( 3)	( 40,243)	( 5)
7560	兌換損失(附註(二)之18)	( 13,707)	( 1)	( 3,744)	-
7630	資產減損損失(附註(二)之7、22)	( 2,000)	-	( 8,553)	( 1)
7650	金融負債評價損失(附註(二)之2)	( 918)	-	-	-
7880	什項支出	( 27,374)	( 3)	( 967)	-
7900	稅前淨利	34,420	4	39,734	5
8110	所得稅(費用)利益(附註(二)之17、(四)之27)	6,353	1	( 8,725)	( 1)
9600	稅後淨利	\$ 40,773	5	\$ 31,009	4
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	本期稅前淨利	\$ 0.31		\$ 0.47	
	本期稅後淨利	\$ 0.36		\$ 0.37	
9850	稀釋每股盈餘(元)				
	本期稅前淨利	\$ 0.27		\$ 0.23	
	本期稅後淨利	\$ 0.32		\$ 0.14	

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戎昌會計師民國100年3月14日查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電力工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

代碼	項 目	保 留 盈 餘				股東權益其他項目				合 計
		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	庫 藏 股 票	金 融 商 品 未 實 現 利 益	
		3110	32XX	3310	3350	3420	3430	3440	3450	3XXX
A1	民國九十八年一月一日餘額(重編後)	\$ 835,883	\$233,256	\$ 68,768	(\$190,868)	\$ 43,325	\$ -	(\$ 3,963)	(\$ 5,015)	\$ 981,386
E1	資本公積彌補虧損	-	( 55,529)	-	55,529	-	-	-	-	-
E5	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	( 68,768)	68,768	-	-	-	-	-
L1	員工認股權認股	200	-	-	-	-	-	-	-	200
R5	累積換算調整數	-	-	-	-	5,009	-	-	-	5,009
Q1	未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	925	-	-	-	-	-	-	925
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	2,338	2,338
G3	公司債轉換為普通股	29,791	( 8)	-	-	-	-	-	-	29,783
R1	認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	( 126)	-	-	( 126)
M1	民國九十八年度稅後淨利	-	-	-	31,009	-	-	-	-	31,009
A1	民國九十八年十二月三十一日餘額(重編後)	865,874	178,644	-	( 35,562)	48,334	( 126)	( 3,963)	( 2,677)	1,050,524
C1	現金增資	300,000	210,000	-	-	-	-	-	-	510,000
L1	員工認股權認股	-	9,161	-	-	-	-	-	-	9,161
R5	累積換算調整數	-	-	-	-	( 8,588)	-	-	-	( 8,588)
Q1	未按持股比例認購被投資公司現金增資之影響數	-	828	-	-	-	-	-	-	828
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	964	964
G3	公司債轉換為普通股	63,048	( 1,468)	-	-	-	-	-	-	61,580
N1	提列法定盈餘公積	-	-	3,101	( 3,101)	-	-	-	-	-
R1	認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	( 1,671)	-	-	( 1,671)
J1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	( 40,050)	-	( 40,050)
M1	民國九十九年度稅後淨利	-	-	-	40,773	-	-	-	-	40,773
Z1	民國九十九年十二月三十一日餘額	\$1,228,922	\$397,165	\$ 3,101	\$ 2,110	\$ 39,746	(\$ 1,797)	(\$44,013)	(\$ 1,713)	\$1,623,521

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戎昌會計師民國100年3月14日查核報告書。

董事長：



經理人：



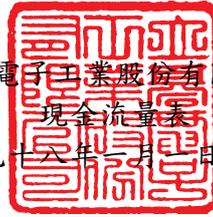
會計主管：



立基電子工業股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八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  
(重編後)

代碼	項 目	九十九年度	九十八年度 (重編後)
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅後淨利	\$ 40,773	\$ 31,009
	調整項目		
A20300	折舊	39,275	24,502
A20400	各項耗竭及攤提	3,561	6,991
A20500	壞帳損失(轉回利益)	2,716	( 2,588)
A21200	股份基礎給付酬勞成本	9,161	-
A21700	轉換公司債折價攤銷	12,160	4,665
A22200	存貨跌價損失(回升利益)	( 3,764)	4,571
A22400	採權益法認列之投資損失	24,512	40,243
A22600	處分固定資產利益	( 369)	-
A23300	處分投資利益	( 338)	( 3,263)
A23600	金融資產評價利益	( 4,188)	-
A23600	金融負債評價利益淨額	( 6,462)	( 20,996)
A23700	資產減損損失-以成本衡量之金融資產	2,000	8,553
A24400	公司債贖回(利益)損失	18,786	( 510)
A29900	出租資產折舊	8,513	-
A31120	應收票據(增加)減少	2,940	( 2,717)
A31140	應收帳款增加	( 48,037)	( 45,243)
A31150	應收關係企業款項減少	7,644	97,923
A31160	其他應收款(增加)減少	( 2,495)	8,881
A31180	存貨增加	( 61,082)	( 6,840)
A31210	預付款項增加	( 5,883)	( 5,854)
A31211	其他流動資產(增加)減少	( 10)	277
A31212	其他金融資產-流動(增加)減少	3,883	( 5,360)
A31220	淨遞延所得稅資產淨額增加	( 10,506)	( 5,364)
A32120	應付票據減少	( 3,831)	( 2,442)
A32140	應付帳款增加	42,783	861
A32150	應付關係企業款項增加(減少)	( 84,020)	88,331
A32160	應付所得稅增加(減少)	( 8,006)	2,988
A32170	應付費用增加	5,964	3,686
A32180	其他應付款增加(減少)	( 717)	718
A32200	預收款項增加(減少)	86	( 4,639)
A32212	其他流動負債增加(減少)	194	( 29,686)
A32220	遞延所得稅負債-非流動增加	-	1,091
A32230	應計退休金負債減少	( 153)	( 171)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	( 14,910)	189,617

投資活動之現金流量：		
B00300	備供出售金融資產(增加)減少	( 4,521) 2,288
B00400	處分備供出售金融資產價款	5,781 -
B00900	取得以成本衡量之金融資產	( 15,018) -
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	53 -
B01400	採權益法之長期股權投資增加	( 106,350) ( 22,674)
B01900	購置固定資產	( 402,732) ( 246,105)
B02000	出售固定資產	910 -
B02500	存出保證金(增加)減少	( 3,769) 219
B02600	未攤銷費用增加	( 555) ( 174)
B02700	其他應收款-關係人資金融通減少	42,974 7,248
B02900	購置無形資產	( 1,000) -
B04700	其他金融資產-非流動增加	( 140,645) -
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 624,872)</u> <u>( 259,198)</u>
融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加(減少)	80,000 ( 50,000)
C00400	發行可轉換公司債	- 129,954
C00600	應付公司債贖回價款	( 174,921) ( 44,376)
C00900	舉借長期借款增加	250,000 -
C01000	償還長期借款	( 10,905) -
C01600	存入保證金增加	6,888 -
C02200	現金增資	510,000 -
C02400	員工認股收取股款	- 200
C02500	庫藏股票買回成本	( 40,050) -
CCCC	融資活動之淨現金流入	<u>621,012</u> <u>35,778</u>
EEEE	本期現金及約當現金減少數	( 18,770) ( 33,803)
E00100	期初現金及約當現金餘額	107,835 141,638
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 89,065</u> <u>\$ 107,835</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息	<u>\$ 6,722</u> <u>\$ 6,070</u>
F00400	本期支付所得稅	<u>\$ 13,771</u> <u>\$ 10,011</u>
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
H00300	購入固定資產	\$ 398,491 \$ 258,225
H00500	加：期初應付購置固定資產	15,018 2,898
H00500	減：期末應付購置固定資產	( 10,777) ( 15,018)
H00800	支付現金數	<u>\$ 402,732</u> <u>\$ 246,105</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
G00100	一年內到期之長期借款	<u>\$ 14,679</u> <u>\$ -</u>
G00400	一年內到期之公司債	<u>\$ -</u> <u>\$ 427,351</u>

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆會計師及王戊昌會計師民國100年3月14日查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電子工業股份有限公司及其子公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十九年度(自九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日止)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。

公司名稱：立基電子工業股份有限公司



董事長：童 義 興



中 華 民 國 一〇〇 年 三 月 十 四 日

立基電子工業股份有限公司及其子公司

會計師合併查核報告

立基電子工業股份有限公司董事會 公鑒

立基電子工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師等查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師等之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師等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之規定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。本會計師等相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，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之規定編製，足以允當表達立基電子工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量情形。

如財務報表附註(三)所述，立基電子工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

如財務報表附註(四)之17之(3)所述，立基電子工業股份有限公司及其子公司所發行之可轉換公司債於民國九十七年八月十五日重設轉換價格，故依據財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號「轉換公司債權益要素及相關會計處理疑義」解釋函令規定，據以調整重編民國九十八年度財務報表，此項調整使民國九十八年十二月三十一日之未分配盈餘減少66,571仟元，資本公積增加66,571仟元。

第一聯合會計師事務所

會計師

林志隆



會計師

王次昌



原財政部證券暨期貨管理委員會核准  
文號(92)台財證(六)第0920100961號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 十 四 日

立基電子工業股份有限公司及其子公司  
各年度資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元  
九十九年十二月三十一日 九十八年十二月三十一日  
(重編後)

代碼	會計科目	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	金額	%
11-12	流動資產	\$1,125,416	39	\$ 987,892	12	21-22	流動負債	\$ 664,507	23
1100	現金及約當現金(附註(二)之2、(四)之1)	245,863	9	285,317	12	2100	短期借款(附註(四)之15)	353,369	12
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註(二)之3、(四)之2)	4,076	-	1,015	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註(二)之3、11、(四)之16)	918	-
1320	備供出售金融資產-流動(附註(二)之4、(四)之3)	-	-	8,028	-	2190	應付票據	18,955	1
1120	應收票據淨額(附註(二)之5、(四)之4)	5,451	-	306,440	14	2140	應付帳款	216,743	8
1140	應收帳款淨額(附註(二)之5、(四)之5)	395,510	14	587	-	2150	應付關係企業款項(附註(五))	115	-
1150	應收關係企業款項淨額(附註(二)之6、(五))	587	-	17,982	1	2160	應付所得稅(附註(二)之17、(四)之27)	688	-
1160	其他應收款淨額	46,463	2	36	-	2170	應付費用	49,052	2
1180	其他應收款-關係企業淨額(附註(四)之6、(五))	36	-	13,273	1	2210	其他應付款	13,246	-
1190	其他金融資產-流動(附註(四)之7)	9,705	-	39,593	2	2260	預收款項	4,974	-
120X	存貨淨額(附註(二)之6、(三)、(四)之8)	355,079	12	886,774	40	2270	一年內到期之長期負債(附註(二)之16、(四)之17、18)	14,679	1
1260	預付款項	44,725	1	10,299	24	2280	其他流動負債	868	-
1280	其他流動資產(附註(二)之17、(四)之27)	17,921	1	243,680	11	2410	長期負債	507,067	18
14-	基金及長期投資	398,947	13	3,979	-	2420	應付公司債(附註(二)之16、(四)之17)	282,652	10
1450	備供出售金融資產-非流動(附註(二)之4、(四)之9)	4,983	-	56,776	3	2430	長期借款(附註(四)之18)	224,415	8
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(二)之7、(四)之10)	70,034	2	25,036	1	2440	其他負債(附註(四)之19)	3,785	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註(二)之8、(四)之11)	25,395	1	157,889	7	2498	應計退休金負債(附註(二)之14、(四)之20)	3,298	-
1440	其他金融資產-非流動	298,535	10	886,774	40	487	存入保證金	487	-
15-	固定資產(附註(二)之9、(四)之12)	1,243,187	44	24,112	1	2880	其他	-	-
	成本					2-	負債總額	1,175,359	41
1501	土地	-	-	135,880	6	3-	股東權益	1,704,071	59
1521	房屋及建築	751,593	26	490,960	22	361X	母公司股東權益	1,623,521	56
1531	機器設備	658,618	23	172,004	8	31-	股本(附註(四)之21)	1,228,922	42
1681	其他設備	192,377	7	822,956	37	3110	普通股股本	1,228,922	42
155X	成本合計	1,602,588	56	477,008	21	32-	資本公積(附註(四)之22)	397,165	14
1559	減：累計折舊	( 116,415)	4	536,589	24	3210	普通股股票溢價	240,623	8
1671	未完工程	78,990	3	4,237	-	3220	庫藏股票交易	54,457	2
1672	預付設備款	34,650	1	35,482	2	3260	長期投資	25,017	1
17-	無形資產	217	-	145	-	3272	認股權(附註(二)之13、(四)之23)	72,280	3
1720	專利權	777	-	63	-	3280	其他	4,788	-
1750	電腦軟體成本	1,731	-	2,047	-	33-	保留盈餘	5,211	-
1770	遞延退休金成本(附註(二)之14、(四)之20)	31,925	1	33,227	2	3310	法定盈餘公積	3,101	-
1782	土地使用權(附註(四)之13)	77,230	3	51,484	2	3350	未分配盈餘(附註(四)之24)	2,110	-
18-	其他資產(附註(二)之5、10、17、(四)之14)	25,715	1	4,463	-	34-	股東權益其他調整項目	( 7,777)	-
1800	出租資產淨額	8,219	1	18,258	1	3420	累積換算調整數(附註(二)之18、(四)之25)	39,746	1
1820	存出保證金	11,930	1	19,033	1	3430	未認為退休基金成本之淨損失	( 1,797)	-
1830	未攤銷費用	21,636	1	9,730	-	3450	金融商品之未實現損益	( 1,713)	-
1860	遞延所得稅資產-非流動淨額(附註(二)之17、(四)之27)	9,730	-	9,730	-	3480	庫藏股票(附註(二)之12、(四)之26)	( 44,013)	( 1)
1880	其他資產-其他	-	-	-	-	3610	少數股東權益	80,550	3
1-	資產總額	\$2,879,430	100	\$2,205,312	100	2-3	負債及股東權益總額	\$2,879,430	100

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王成昌會計師民國100年3月14日出具之合併查核報告書。



會計主管：



經理人：



董事長：

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十九年及九十八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  
(重編後)

代碼	會計科目	九十九年度		九十八年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入總額(附註(二)之19)	\$ 1,532,199	102	\$ 1,091,478	102
4170	減：銷貨退回	( 23,812)	( 2)	( 22,594)	( 2)
4190	銷貨折讓	( 2,836)	-	( 1,309)	-
4000	營業收入淨額	1,505,551	100	1,067,575	100
5000	營業成本(附註(二)之19)	( 1,176,031)	( 78)	( 896,822)	( 84)
5910	營業毛利	329,520	22	170,753	16
6000	營業費用(附註(二)之19)	( 243,973)	( 16)	( 202,572)	( 19)
6100	推銷費用	( 87,760)	( 6)	( 73,602)	( 7)
6200	管理費用	( 107,523)	( 7)	( 93,953)	( 9)
6300	研究發展費用	( 48,690)	( 3)	( 35,017)	( 3)
6900	營業淨利(損)	85,547	6	( 31,819)	( 3)
7100	營業外收入及利益	21,099	1	78,193	7
7110	利息收入	1,031	-	1,251	-
7130	處分固定資產利益	335	-	169	-
7140	處分投資利益(附註(二)之3)	338	-	3,263	-
7210	租金收入	896	-	-	-
7250	壞帳轉回利益	-	-	12,730	1
7310	金融資產評價利益(附註(二)之3、11)	4,188	-	-	-
7320	金融負債評價利益(附註(二)之3、11)	7,380	1	20,996	2
7480	其他收入	6,931	-	39,784	4
7500	營業外費用及損失	( 74,207)	( 4)	( 33,564)	( 3)
7510	利息支出	( 20,628)	( 1)	( 12,247)	( 1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註(二)之8、(四)之11)	( 5,279)	-	( 3,499)	-
7560	兌換損失(附註(二)之18)	( 21,771)	( 1)	( 6,477)	( 1)
7630	資產減損損失(附註(二)之22、(四)之10)	( 2,000)	-	( 8,553)	( 1)
7650	金融負債評價損失(附註(二)之3、11)	( 918)	-	-	-
7880	什項支出	( 23,611)	( 2)	( 2,788)	-
7900	合併稅前淨利	32,439	3	12,810	1
8110	所得稅利益(附註(二)之17、(四)之27)	5,357	-	5,443	1
9600xx	合併總淨利	\$ 37,796	3	\$ 18,253	2
	歸屬予				
9601	母公司股東	\$ 40,773		\$ 31,009	
9602	少數股權	( 2,977)		( 12,756)	
9600xx	合併總淨利	\$ 37,796		\$ 18,253	
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	合併稅前淨利	\$ 0.29		\$ 0.15	
	合併總淨利	\$ 0.33		\$ 0.22	
	母公司股東	\$ 0.36		\$ 0.37	
	少數股權	(\$ 0.03)		(\$ 0.15)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)(元)(附註(二)之23)				
	合併稅前淨利(損)	\$ 0.26		(\$ 0.03)	
	合併總淨利(損)	\$ 0.30		\$ 0.02	
	母公司股東	\$ 0.33		\$ 0.14	
	少數股權	(\$ 0.03)		(\$ 0.12)	

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王戊昌會計師民國100年3月14日出具之合併查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	保 留 盈 餘				股東權益其他項目				母公司股東權益		合 計
		股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	金融商品未實現損益	小 計	少數股權	
A1	民國九十八年一月一日餘額(重編後)	3110	32XX	3310	3350	3420	3430	3440	3450	3000	3610	3XXX
E1	資本公積彌補虧損	\$ 835,883	\$233,256	\$ 68,768	(\$190,868)	\$ 43,325	\$ -	(\$ 3,963)	(\$ 5,015)	\$ 981,386	\$91,978	\$1,073,364
E5	法定盈餘公積彌補虧損	-	( 55,529)	-	55,529	-	-	-	-	-	-	-
L1	員工認股權認股	200	-	( 68,768)	68,768	-	-	-	-	200	-	200
R5	累積換算調整數	-	-	-	-	5,009	-	-	-	5,009	( 184)	4,825
Q1	未發行股比例認購權投資公司現金增買之影響	-	925	-	-	-	-	-	-	925	261	1,186
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	2,338	2,338	-	2,338
G3	公司債轉換為普通股	29,791	( 8)	-	-	-	-	-	-	29,783	-	29,783
R1	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	( 126)	-	-	( 126)	-	( 126)
M1	民國九十八年度合併總淨利	-	-	-	31,009	-	-	-	-	31,009	( 12,756)	18,253
A1	民國九十八年十二月三十一日餘額(重編後)	865,874	178,644	-	( 35,562)	48,334	( 126)	( 3,963)	( 2,677)	1,050,524	79,299	\$1,129,823
C1	現金增資	300,000	210,000	-	-	-	-	-	-	510,000	447	510,447
L1	員工認股權認股	-	9,161	-	-	-	-	-	-	9,161	-	9,161
R5	累積換算調整數	-	-	-	-	( 8,588)	-	-	-	( 8,588)	( 4)	( 8,592)
Q1	未發行股比例認購權投資公司現金增買之影響	-	828	-	-	-	-	-	-	828	3,785	4,613
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	964	964	-	964
G3	公司債轉換為普通股	63,048	( 1,468)	-	-	-	-	-	-	61,580	-	61,580
N1	提列法定盈餘公積	-	-	3,101	( 3,101)	-	-	-	-	-	-	-
R1	認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	( 1,671)	-	-	( 1,671)	-	( 1,671)
J1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	( 40,050)	-	( 40,050)	-	( 40,050)
M1	民國九十九年度合併總淨利	-	-	-	40,773	-	-	-	-	40,773	( 2,977)	37,796
Z1	民國九十九年十二月三十一日餘額	\$1,228,922	\$397,165	\$ 3,101	\$ 2,110	\$ 39,746	(\$ 1,797)	(\$44,013)	(\$ 1,713)	\$ 1,623,521	\$80,550	\$1,704,071

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王成昌會計師民國100年3月14日出具之合併查核報告書。



董事長：



經理人：



會計主管：

立基電子工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	九十九年度	九十八年度(重編後)
	營業活動之現金流量：		
A10000	合併總淨利	\$ 37,796	\$ 18,253
	調整項目		
A20300	折舊	104,859	93,786
A20400	各項耗竭及攤提	9,861	12,968
A20500	呆帳損失(回升利益)	10,124	( 12,730)
A21200	股份基礎給付酬勞成本	9,161	-
A21700	轉換公司債折價攤銷	12,160	4,665
A22200	存貨跌價損失(回升利益)	( 18,804)	19,977
A22400	採權益法認列之投資損失	5,279	3,499
A22600	處分固定資產利益淨額	( 335)	( 169)
A23300	處分投資利益	( 338)	( 3,263)
A23600	金融資產評價利益	( 4,188)	-
A23600	金融負債評價利益淨額	( 6,462)	( 20,996)
A23700	資產減損損失-以成本衡量之金融資產	2,000	8,553
A24400	公司債贖回(利益)損失	18,786	( 510)
A29900	出租資產折舊	32	-
A31120	應收票據(增加)減少	2,604	( 2,225)
A31140	應收帳款增加	( 96,968)	( 70,055)
A31150	應收關係企業款項(增加)減少	21	( 113)
A31160	其他應收款(增加)減少	( 31,112)	5,714
A31180	存貨(增加)減少	( 20,948)	71,754
A31210	預付款項增加	( 2,655)	( 21,262)
A31211	其他流動資產增加	( 22)	( 9)
A31212	其他金融資產-流動(增加)減少	3,883	( 5,360)
A31220	淨遞延所得稅資產淨額增加	( 10,203)	( 16,680)
A32120	應付票據減少	( 9,101)	( 791)
A32140	應付帳款增加	58,794	41,784
A32150	應付關係企業款項增加(減少)	( 2,170)	2,285
A32160	應付所得稅減少	( 7,318)	( 157)
A32170	應付費用增加	10,533	4,255
A32180	其他應付款減少	( 2,045)	( 3,287)
A32200	預收款項增加(減少)	850	( 6,399)
A32212	其他流動負債減少	( 285)	( 1,715)
A32220	遞延所得稅負債減少	-	( 225)
A32230	應計退休金負債減少	( 153)	( 171)
AAAA	營業活動之淨現金流入	73,636	121,376

投資活動之現金流量：		
B00300	備供出售金融資產(增加)減少	( 4,521) ( 6,758)
B00400	處分備供出售金融資產價款	5,781 9,046
B00900	取得以成本衡量之金融資產	( 15,018) ( 10,000)
B01000	處分以成本衡量之金融資產	53 -
B01400	採權益法之長期股權投資增加	( 2,275) ( 3,000)
B01900	購置固定資產	( 486,922) ( 273,165)
B02000	出售固定資產	1,053 185
B02500	存出保證金(增加)減少	( 3,757) 1,039
B02600	未攤銷費用增加	( 6,449) ( 2,321)
B02700	其他應收款-關係人資金融通減少	- 1,833
B02900	購置無形資產	( 1,000) -
B04700	其他金融資產-流動增加	( 315) ( 1,621)
B04700	其他金融資產-非流動增加	( 140,645) ( 1,034)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 654,015) ( 285,796)
融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	23,622 5,827
C00400	發行可轉換公司債	- 129,954
C00600	應付公司債贖回價款	( 174,921) ( 44,376)
C00900	舉借長期借款	250,000 -
C01000	償還長期借款	( 10,905) -
C01600	存入保證金增加	266 ( 184)
C02200	現金增資	510,000 -
C02400	員工執行認股權	- 200
C02500	庫藏股票買回成本	( 40,050) -
C03300	少數股權變動	447 -
CCCC	融資活動之淨現金流入	558,459 91,421
DDDD	匯率影響數	2,466 ( 1,862)
EEEE	本期現金及約當現金減少	( 19,454) ( 74,861)
E00100	期初現金及約當現金餘額	265,317 340,178
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 245,863 \$ 265,317
現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息	\$ 7,989 \$ 8,382
F00400	本期支付所得稅	\$ 13,784 \$ 12,289
H00300	購入固定資產	\$ 482,681 \$ 285,196
H00500	加:期初應付購置固定資產	15,018 2,987
H00500	減:期末應付購置固定資產	( 10,777) ( 15,018)
H00800	支付現金數	\$ 486,922 \$ 273,165
不影響現金流量之投資及融資活動：		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 14,679 \$ -
G00400	一年內到期之公司債	\$ - \$ 427,351

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所林志隆、王戊昌會計師民國100年3月14日出具之合併查核報告書。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】

資金貸與他人作業程序  
修正條文對照表

條文序號	修正後的條文	修正前的條文	修正原因
第五條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之五十為限，惟因董事會認有短期融通資金之必要，而將資金貸與他人之累計金額，不得超過本公司淨值之百分之四十。</p> <p>二、本公司資金貸與個別公司或行號之限額，其與本公司有業務往來者，不得超過申貸資金公司或行號與本公司最近年度業務往來金額為限，<u>所稱業務往來金額係指最近一年度雙方間進貨或銷貨金額孰高</u>，且不得超過本公司淨值之百分之二十五；其因董事會認有短期融通資金之必要者，不得超過本公司淨值之百分之十。</p> <p>所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金而從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之五十為限，惟因董事會認有短期融通資金之必要，而將資金貸與他人之累計金額，不得超過本公司淨值之百分之四十。</p> <p>二、本公司資金貸與個別公司或行號之限額，其與本公司有業務往來者，不得超過申貸資金公司或行號與本公司最近年度業務往來金額之百分之百或不超過投資總額，且不得超過本公司淨值之百分之二十五；其因董事會認有短期融通資金之必要者，不得超過本公司淨值之百分之十。</p> <p>所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金而從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	依中華民國99年9月27日行政院金融監督管理委員會金管證審字第0990054375號修正
第十九條	<p>修訂日期</p> <p>本作業程序經中華民國九十年六月九日董事會通過訂定。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年五月十一日股東會通過。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十二年六月二十三日股東會通過。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十三年六月十四日股東會通過。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十七年六月十九日股東會通過。</p>	<p>修訂日期</p> <p>本作業程序經中華民國九十年六月九日董事會通過訂定。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十一年五月十一日股東會通過。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十二年六月二十三日股東會通過。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十三年六月十四日股東會通過。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十七年六月十九日股東會通過。</p>	第七次修訂

<p>第五次修訂於中華民國九十八年六月十六日股東會通過。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十九年六月十七日股東會通過。</p> <p><u>第七次修訂於中華民國一〇〇年六月二十四日股東會通過。</u></p>	<p>第五次修訂於中華民國九十八年六月十六日股東會通過。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十九年六月十七日股東會通過。</p>	
--	---	--

## 附錄一

# 立碁電子工業股份有限公司 公司章程

## 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為立碁電子工業股份有限公司，英文名稱為LIGITEK ELECTRONICS CO., LTD.

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- 二、CC01040 照明設備製造業。
- 三、CC01080 電子零組件製造業。
- 四、CC01090 電池製造業。
- 五、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 六、F113010 機械批發業。
- 七、F213080 機械器具零售業。
- 八、F113020 電器批發業。
- 九、F213010 電器零售業。
- 十、F119010 電子材料批發業。
- 十一、F219010 電子材料零售業。
- 十二、F401010 國際貿易業。
- 十三、IG03010 能源技術服務業。
- 十四、CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 十五、E603050 自動控制設備工程業
- 十六、E599010 配管工程業
- 十七、E601010 電器承裝業
- 十八、E603010 電纜安裝工程業
- 十九、E603040 消防安全設備安裝工程業
- 二十、F117010 消防安全設備批發業
- 二十一、F217010 消防安全設備零售業
- 二十二、E601020 電器安裝業
- 二十三、E603090 照明設備安裝工程業
- 二十四、CC01110 電腦及其週設備製造業
- 二十五、E605010 電腦設備安裝業
- 二十六、F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 二十七、F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 二十八、E603080 交通號誌安裝工程業
- 二十九、F113090 交通標誌器材批發業
- 三十、F213090 交通標誌器材零售業
- 三十一、EZ06010 交通標示工程業
- 三十二、CC01060 有線通信機械器材製造業
- 三十三、CC01070 無線通信機械器材製造業
- 三十四、E701010 通信工程業

三十五、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

- 第三條：本公司僅為被投資公司有限責任股東，其轉投資金額不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。
- 第四條：本公司設總公司於台北縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

## 第二章 股 份

- 第五條：本公司資本額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，未發行股份授權董事會得視業務需要分次發行，其額定股本中保留新台幣壹億元，分為壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，係供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
- 第五條之一：若以低於發行日標的股票市價之認股價格發行員工認股權憑證，或是庫藏股轉讓予員工，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應經股東會特別決議後，始得發行。
- 第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
- 第七條：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條：股票之更名過戶，於股東常會開會前三十日內，股東臨時會開會前十五日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。  
本公司公開發行股票後，股票之更名過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，不得為之。
- 第八條之三：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

## 第三章 股 東 會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第九條之一：股東常會應於開會三十日前，臨時會於開會十五日前將開會日期、地點及召集事由，依法令規定以書面或電子方式通知各股東。但對於未滿一千股股東，得以公告方式為之。
- 第十條：股東會除公司法另有規定外，由董事會召集。  
股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席由

- 該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。  
股東委託出席之辦法，除依公司法規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第十二條：本公司股東除公司法一七九條規定之股份無表決權情形外，每股有一表決權。
- 第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。  
股東會議案之表決得依相關法令規定採行書面或電子方式行使其表決權。
- 第十四條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東；其議事錄分發經股東同意者，得以電子方式為之。  
對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及監察人

- 第十五條：本公司設董事五至七人，監察人二至四人，由股東會就有行為能力之人中選任，任期三年，連選得連任。其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。  
配合證券交易法之規定，本公司獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。
- 第十六條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。但本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。
- 第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，對外代表公司。
- 第十八條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。  
董事會開會時，如董事不能親自出席，得由其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。  
董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。
- 第十九條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第廿條：全體董事及監察人之報酬由股東會授權董事會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。  
為保障公司及股東權益，授權董事會於實收資本額二倍之限額內，得為董事、監察人及重要職員購買責任保險。

### 第五章 經理人

第廿一條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。

### 第六章 會計

第廿二條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，依法提交股東常會請求承認：

- (一) 營業報告書。
- (二) 財務報表。
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿三條：本公司年度總決算如有盈餘依下列順序分派之：

- 一、依法完納稅捐。
- 二、彌補歷年累積虧損。
- 三、提撥百分之十為法定盈餘公積。並視需要提列特別盈餘公積。

四、董監事酬金依扣除一至三款後餘額提撥不高於百分之三。

五、員工紅利依扣除一至三款後餘額提撥不低於百分之一。

其餘盈餘加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派之。

本公司正值產業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規畫，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，擬具適當之股利分派，其中現金股利之發放以當年度全部股利之百分之十至百分之九十。但現金股利每股若低於0.2元，得經董事會決議，改以股票股利發放；股票股利每股若低於0.1元，得經董事會決議，改以現金股利發放並經股東會承認後分配之。

### 第七章 附則

第廿四條：本章程未訂定事項，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第廿五條：本公司因業務需要得為對外保證。

第廿六條：本章程訂立於中華民國七十八年六月二十二日。

第一次修訂於民國八十一年四月六日。

第二次修訂於民國八十四年三月四日。

第三次修訂於民國八十六年八月四日。

第四次修訂於民國八十七年九月十二日。

第五次修訂於民國八十七年十月十一日。

第六次修訂於民國八十七年十一月十六日。  
第七次修訂於民國八十八年六月九日。  
第八次修訂於民國九十年十月十六日。  
第九次修訂於民國九十一年五月十一日。  
第十次修訂於民國九十一年五月十一日。  
第十一次修訂於民國九十二年六月二十三日。  
第十二次修訂於民國九十三年五月二十八日。  
第十三次修訂於民國九十四年四月二十七日。  
第十四次修訂於民國九十五年六月二十四日。  
第十五次修訂於民國九十六年四月二十六日。  
第十六次修訂於民國九十七年六月十九日。  
第十七次修訂於民國九十八年六月十六日。  
第十八次修訂於民國九十九年六月十七日。

立碁電子工業股份有限公司



董事長：童 義 興



## 附錄二

# 立碁電子工業股份有限公司 股東會議事規則

### 第一條：(訂定依據)

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依『上市上櫃公司治理實務守則』規定訂定本規則，以資遵循。

### 第二條：

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

### 第三條：(股東會召集及開會通知)

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

### 第四條：(委託出席股東會及授權)

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

### 第五條：(召開股東會地點及時間之原則)

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

### 第六條：(股東會主席、列席人員)

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使

職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第七條：(股東會開會過程錄音或錄影之存證)

本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第八條：(股東會出席股數之計算與開會)

股東會之出席，除公司法一百七十九條規定股份無表決權者外，應以股份為計算基準。

出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條：(議案討論)

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十條：(股東發言)

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條：(表決股數之計算、迴避制度)

股東每股有一表決權；股東會之表決，除公司法一百七十九條規定股份無表決權者外，應以股份為計算基準。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會五日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十二條：(議案表決、監票及計票方式)

股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十三條：(選舉事項)

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十四條：(會議紀錄及簽署事項)

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，

將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十五條：(對外公告)

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬主管機關規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十六條：(會場秩序之維護)

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十七條：(休息、續行集會)

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十八條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第十九條：本規則於中華民國九十年五月二十日股東會通過訂定。

本規則於中華民國九十一年五月十一日股東會通過修訂。

本規則於中華民國九十三年五月二十八日股東會通過修訂。

本規則於中華民國九十八年六月十六日股東會通過修訂。

## 附錄三

### 立基電子工業股份有限公司

#### 資金貸與他人作業程序(修訂前)

#### 第一條 目的

本公司為配合業務實際需要，在不違反公司法第十五條規定之原則下，特訂定本作業程序。

本公司有關資金貸與他人事項，除法令另有規定者外，應依本作業程序規定辦理。

#### 第二條 法令依據

本作業程序悉依行政部監督金融管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定。

#### 第三條 資金貸與對象

本公司資金貸與，以下列對象為限：

- 一、與本公司有業務往來之公司或行號。
- 二、經董事會認有短期融通資金必要之公司或行號。

所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。

#### 第四條 資金貸與他人之評估標準

一、本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第五條第一項第二款之規定。

二、本公司與他公司或行號間，經董事會認有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，以下列情形為限：

（一）與本公司屬母子公司關係，因業務需要而有短期融通資金之必要者。

（二）本公司採權益法投資之公司或行號，因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。

所稱子公司及母公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。

#### 第五條 資金貸與總額及個別對象之限額

- 一、本公司資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值之百分之五十為限，惟因董事會認有短期融通資金之必要，而將資金貸與他人之累計金額，不得超過本公司淨值之百分之四十。
- 二、本公司資金貸與個別公司或行號之限額，其與本公司有業務往來者，不得超過申貸資金公司或行號與本公司最近年度業務往來金額之百分之百或不超過投資總額，且不得超過本公司淨值之百分之二十五；其因董事會認有短期融通資金之必要者，不得超過本公司淨值之百分之十。  
所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金而從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。

#### 第 六 條 資金貸與期限

本公司資金貸與之期限，其與本公司有業務往來之公司或行號，以二年（含）以下為原則，如情形特殊經董事會同意後，依實際狀況需要得延長其融通期限；對於董事會認有短期融通資金必要之公司或行號，其資金貸與期限不得超過一年或一營業週期（以較長者為準）。

#### 第 七 條 計息方式

本公司資金貸與之利率，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則。如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際需要予以調整。

#### 第 八 條 決策層級

本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。

本公司與子公司，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

前項所稱一定額度，係指本公司最近期財務報表淨值百分之十。

本公司已設置獨立董事者，其將資金貸與他人，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

## 第九條 資金貸與之辦理及審查程序

### 一、執行單位

本公司資金貸與他人相關作業之辦理，由財務部負責，必要時總經理得指定其他專責人員協助辦理。

### 二、審查程序及貸款核定

#### (一) 徵信調查

對於所有申貸資金之公司或行號，均應詳實辦理徵信調查，其原則如下：

1. 初次借款者，借款人應出具公司相關證照及負責人身份證明文件等影本，並提供必要之財務資料，以辦理徵信作業。
2. 繼續借款者，原則上每年應辦理徵信一次，如為重大案件，則視實際需要定期辦理徵信調查。
3. 若借款人財務及信用狀況良好，且年度財務報表已委請會計師查核簽證，則得沿用超過一年尚不及二年之調查報告，併參閱會計師查核簽證之財務報表報告貸放款。

#### (二) 審查評估

凡在第五條限額內之資金貸與，借款人應填具申請書，由經辦單位作成具體審查評估報告，評估報告內容應包括下列項目：

1. 資金貸與他人之必要性及合理性。
2. 貸予對象之徵信及風險評估。
3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

#### (三) 貸款核定

1. 經審查評估後，如借款人信評欠佳，或有其他原因認為不宜貸放者，經辦人員應將不擬貸放之理由簽奉核定後，儘速答覆借款人。
2. 經審查評估後，對於信評良好、借款用途正當、對於公司財

務業務及股東權益均無不利影響之案件，經辦人員應將徵信及審查評估報告，併同擬定之貸放金額、期限、利率等資料，呈總經理及董事長核准，並依第八條規定提請董事會決議通過後始得辦理。

### 三、通知借款人

貸放案件核定後，經辦人員應儘速函告或電告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等，請借款人於期限內簽約，辦妥擔保品質（抵）押權設定及保證人對保手續後，以憑撥款。

### 四、簽約對保

- （一）貸放案件應由經辦人擬定約據條款，經主管人員審核並送請法律顧問會核後，再辦理簽約手續。
- （二）約據內容應與核定之借款條件相符，借款人及連帶保證人於約據上簽章後，應由經辦人員辦妥對保手續。

### 五、保全

- （一）本公司資金貸與他人，董事會如認為有必要，應要求借款人提供相當貸放額度之擔保品，並辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。借款人如提供相當財力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部門之意見辦理；以公司為保證者，該保證公司應在公司章程中訂有得為保證之條款，並應提交其股東會或董事會有關事項決議之議事錄。
- （二）擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品押值為原則，保險單應加註以本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼，其地址應以座落之地段、地號

標示。

(三) 經辦人員應注意在投保期間屆滿前，通知借款人繼續投保。

#### 六、撥款

貸放案經核准並依本作業程序之規定辦妥後，經財務部核對無訛後，即可撥款。

### 第十條 公告申報程序

一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。

二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：

(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。

(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。

(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。

### 第十一條 已貸予金額之後續控管措施、逾期債權處理程序

一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。

二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。

三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過六

個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

#### 第十二條 備查簿之建立

本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。

#### 第十三條 內部稽核

本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。

#### 第十四條 對子公司資金貸與他人之控管程序

- 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依金管會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同，並應依所定作業程序辦理。
- 二、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，均應報請本公司核准後始得為之；本公司財務部及總經理指定之專責人員應具體評估該項資金貸與他人之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，呈報總經理及董事長核准。
- 三、財務部門應於每月月初取得各子公司之資金貸與他人餘額明細表。
- 四、本公司財務部應定期評估各子公司對其已貸予金額之後續控管措施、逾期債權處理程序是否適當。
- 五、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「資金貸與他人作業程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

#### 第十五條 罰則

本公司經理人及主辦人員辦理資金貸與他人作業，如有違反金管會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「資金貸與他人作業程序」規定，依照本公司工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

#### 第十六條 其他事項

- 一、本公司董事會應就本作業程序未實施前已貸與他人資金之款項，責由財務部門調查、評估後，提報董事會追認。如有超過核定貸與之限額者，財務部門應通知借款人自本作業程序實施之日起六個月內償還超額借款部份。
- 二、本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。
- 三、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

#### 第十七條 有關法令之補充

本作業程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

#### 第十八條 生效及修訂

本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

依前項規定將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

#### 第十九條 修訂日期

本作業程序經中華民國九十年六月九日董事會通過訂定。

第一次修訂於中華民國九十一年五月十一日股東會通過。

第二次修訂於中華民國九十二年六月二十三日股東會通過。

第三次修訂於中華民國九十五年 六 月 十四 日股東會通過。

第四次修訂於中華民國九十七年 六 月 十九 日股東會通過。

第五次修訂於中華民國九十八年 六 月 十六 日股東會通過。

第六次修訂於中華民國九十九年 六 月 十七 日股東會通過。

## 附錄四

### 全體董事、監察人持有法定成數及股數

- 一、本公司實收資本額為1,428,922,320元，已發行普通股股數計142,892,232股。
- 二、依證券交易法第26條之規定，全體董事依規定最低應持有股數為公司已發行股份總額之7.5%或1仟萬股，全體監察人依規定最低應持有股數為公司已發行股份總額之0.75%或1佰萬股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日(100年4月26日)股東名簿記載之全體董事持股數為15,784,748股（不含獨立董事），全體監察人持股數為2,355,006股，已符合證券交易法第26條規定成數標準，明細如下：

截至100年4月26日

職稱	姓名	持有股數	持有比例(%)
董事長	童義興	9,158,489	6.41%
董事	周文宗	4,913,451	3.44%
董事	劉于竹	1,712,808	1.20%
獨立董事	吳啟全	1,207,731	0.85%
獨立董事	壽明驊	0	0%
不含獨立董事全體董事持股合計		15,784,748	11.05%
全體董事持股合計		16,992,479	11.89%
監察人	楊肇胤	1,295,006	0.91%
監察人	林寬政	1,060,000	0.74%
監察人	李振明	0	0%
全體監察人持股合計		2,355,006	1.65%

附錄五

一、



單位：新台幣元

摘	要	金	額
上期未分配盈餘		(7,964,258)	
本期稅後淨利		40,772,527	
可供分配盈餘		32,808,269	
分配項目：			
提列法定盈餘公積 10%		(3,280,827)	
盈餘現金股利每股 0.2 元		(28,132,046)	
期末未分配盈餘		1,395,396	

附註：

1. 配發員工利金額為 590,548 元。
2. 配發董監酬勞金額為 295,274 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：  
本公司一百年度未公開財測，故不適用。

## 附錄六：

### 其他說明事項：股東會提名及提案相關資料

#### 二、股東會提案說明

1. 依公司法第172條之1規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
2. 本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為100年4月16日至100年4月26日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 截至受理期間，公司與股務代理機構皆未接獲股東提案權之申請，特此說明。