

股票代碼：3294

英濟股份有限公司及其子公司

合 併 財 務 季 報 表

民國九十九年及九十八年九月三十日
(內附會計師核閱報告)

公 司 地 址：台北縣土城市236土城工業區自強街5號1樓
電 話：(02) 2268-7790

目 錄

項 目	頁 次
一、封 面	1
二、目 錄	2
三、會計師核閱報告	3
四、合併資產負債表	4
五、合併損益表	5
六、合併現金流量表	6
七、合併財務季報表附註	
(一)重要會計政策之彙總說明	7～8
(二)會計變動之理由及其影響	8
(三)重要會計科目之說明	8～20
(四)關係人交易	21
(五)抵質押之資產	21
(六)重大承諾事項及或有事項	21～22
(七)重大之災害損失	22
(八)重大之期後事項	22
(九)附註揭露事項	
母子公司間業務關係及重要交易往來情形	22～25
(十)部門別財務資訊	25

會計師核閱報告

英濟股份有限公司董事會 公鑒：

英濟股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年九月三十日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年前三季及九十八年前三季之合併損益表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務季報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務季報表整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務季報表在所有重大方面有違反行政院金融監督管理委員會民國九十六年十一月十五日金管證六字第0960064020號令、證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

陳 玫 燕

會計師：

陳 雅 琳

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國九十九年十月二十二日

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
 英濟股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年九月三十日

單位：新台幣千元

		99.9.30		98.9.30				99.9.30		98.9.30	
		金	額	%	金	額	%	金	額	金	額
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註三(一))	\$	1,339,605	19		980,057	16	2100	短期借款(附註三(七)及五)	\$	1,347,009
1310	公平價值變動列入損益之金融資產		6,030	-		7,167	-	2111	應付商業本票(附註三(七))		-
	(附註三(二)(九))							2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註三(二))		4,478
1140	應收票據及帳款淨額(附註三(三)及五)		2,267,306	33		1,758,270	29	2121	應付票據及帳款		1,131,750
1190	其他金融資產－流動		8,513	-		47,602	1	2160	應付所得稅		58,865
1210	存貨(附註三(四))		646,113	9		422,878	7	2170	應付費用		473,609
1280	預付款項		46,672	1		54,658	1	2224	應付設備款		30,143
1291	受限制資產－流動(附註五)		92,859	1		113,292	2	2271	一年內到期之公司債(附註三(九))		240,610
1286	遞延所得稅資產－流動		37,263	1		21,232	-	2272	一年內到期之長期借款(附註三(八)及五)		191,791
1281	其他流動資產		3,243	-		4,592	-	2280	預收款項		21,937
	流動資產合計		4,447,604	64		3,409,748	56	2281	其他流動負債		96,901
基金及投資：								流動負債合計			3,597,093
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動(附註三(九))		-	-		6,428	-	2411	應付公司債(附註三(九))		-
1481	以成本衡量之金融資產-非流動(附註三(五))		61,164	1		-	-	2420	長期借款減除一年內到期部分(附註三(八)及五)		376,688
	基金及投資合計		61,164	1		6,428	-		長期負債合計		376,688
1440	其他金融資產－非流動(附註五)		43,586	1		28,892	-	其他負債：			
固定資產(附註五及六)：								2810	應計退休金負債		78,881
成 本：								2820	存入保證金		373
1501	土地		161,370	2		161,370	3	2881	合併貸項		37,611
1521	房屋及建築		692,140	10		542,002	9		其他負債合計		116,865
1531	機器設備		2,247,178	33		2,188,778	37		負債合計		4,090,646
1551	運輸設備		56,484	1		51,791	1	股東權益(附註三(九)(十))：			
1561	辦公設備		127,767	2		132,358	2	母公司股東權益：			
1611	租賃資產		7,227	-		20,350	-	3110	普通股股本		1,366,779
1681	其他設備		132,527	2		134,679	2	32XX	資本公積		1,325,690
			3,424,693	50		3,231,328	54		保留盈餘(累積虧損)：		
15X9	減：累計折舊		(1,567,006)	(23)		(1,297,990)	(21)	3310	法定盈餘公積		-
1599	減：累計減損－固定資產		(50,508)	(1)		(47,181)	(1)	3350	待彌補虧損		(26,267)
1672	預付設備款		31,461	1		143,264	2		股東權益其他項目：		
1673	未完工程		22,826	-		2,454	-	3420	累積換算調整數		165,359
	固定資產淨額		1,861,466	27		2,031,875	34	3480	庫藏股票		(64,999)
無形資產：								3610	母公司股東權益小計		2,766,562
1770	遞延退休金成本		8,747	-		1,954	-		少數股權		13,349
1750	電腦軟體成本(附註三(六))		19,249	-		33,019	1		股東權益合計		2,779,911
1760	商譽(附註三(六))		30,967	1		31,827	-	重大承諾事項及或有事項(附註六)			
1780	其他無形資產(附註三(六))		27,274	-		40,290	1				
1782	土地使用權(附註三(六))		47,204	1		48,660	1				
	無形資產		133,441	2		155,750	3				
其他資產：											
1830	遞延費用		189,428	4		231,285	4				
1860	遞延所得稅資產－非流動		133,266	1		177,173	3				
1880	其他資產－其他		602	-		804	-				
	其他資產合計		323,296	5		409,262	7				
資產總計		\$	6,870,557	100		6,041,955	100	負債及股東權益總計		\$	6,870,557

(請詳閱後附合併財務季報表附註)

董事長：徐 文 麟

經理人：葉 長 均

會計主管：呂 理 力

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核

英濟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九月三十日

單位：新台幣千元

		99年前三季		98年前三季	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入：				
4110	銷貨收入	\$ 4,965,843	101	4,274,678	100
4170	減：銷貨退回及折讓	(34,934)	(1)	(6,168)	-
	銷貨收入淨額	4,930,909	100	4,268,510	100
5000	營業成本(附註三(四)(六))	(4,447,455)	(90)	(3,944,790)	(93)
	營業毛利	483,454	10	323,720	7
6000	營業費用(附註三(六))：				
6100	推銷費用	(49,117)	(1)	(40,984)	(1)
6200	管理費用	(297,335)	(7)	(304,380)	(8)
6300	研究發展費用	(59,512)	(1)	(73,387)	(1)
		(405,964)	(9)	(418,751)	(10)
	營業淨利(損)	77,490	1	(95,031)	(3)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	3,526	-	3,879	-
7160	兌換利益淨額	-	-	28,858	1
7320	金融商品評價利益淨額(附註三(二)(九))	1,881	-	17,726	-
7130	處分固定資產及遞延費用利益額	1,421	-	-	-
7480	其他收入(附註(四))	30,841	1	42,404	2
		37,669	1	92,867	3
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用及財務費用(附註三(九))	(29,241)	(1)	(50,707)	(1)
7530	處分固定資產及遞延費用損失淨額	-	-	(5,475)	-
7560	兌換損失淨額	(10,050)	-	-	-
7888	其他損失(附註三(九))	(971)	-	(14,292)	(1)
		(40,262)	(1)	(70,474)	(2)
	本期稅前淨利(損)	74,897	1	(72,638)	(2)
8110	所得稅利益(費用)	(106,226)	(2)	24,458	1
9600	合併淨損	\$ (31,329)	(1)	(48,180)	(1)
	歸屬予：				
	母公司股東	\$ (26,267)	(1)	(64,559)	(1)
	少數股權	(5,062)	-	16,379	-
		\$ (31,329)	(1)	(48,180)	(1)
		稅 後		稅 後	
歸屬母公司股東權益之每股盈餘					
(單位：新台幣元)：					
9750	基本每股盈餘(附註三(十一))	\$ (0.20)		(0.49)	

(請詳閱後附合併財務季報表附註)

董事長：徐 文 麟

經理人：葉 長 均

會計主管：呂 理 力

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核

英濟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九月三十日

單位:新台幣千元

	99年前三季	98年前三季
營業活動之現金流量：		
合併淨損	\$ (31,329)	(48,180)
調整項目：		
折舊費用	219,031	290,187
攤銷費用	74,059	51,572
員工認股權酬勞成本	32,919	25,450
應付公司債折價攤銷	5,290	5,136
處分固定資產及遞延費用損失(利益)淨額	(1,529)	5,475
固定資產轉列費用	-	(1,399)
處分長期投資利益	(697)	-
金融商品評價損失(利益)淨額	6,217	(12,833)
買回應付公司債損失	-	1
遞延所得稅利益	(6,802)	(60,767)
合併貸項攤提	(7,650)	(7,973)
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(626,381)	561,174
其他應收關係人款	-	17
存貨	(179,993)	211,987
預付款項及其他流動資產	230	90,247
其他金融資產-流動	15,783	7,038
應付票據及帳款	385,490	(381,629)
其他應付關係人款	(5)	(394)
應付所得稅	(6,071)	(17,500)
應付費用	45,570	(88,106)
預收款項及其他流動負債	30,349	(38,703)
應計退休金負債	6,056	(3,491)
營業活動之淨現金流入(出)	(39,463)	587,309
投資活動之現金流量：		
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(61,164)	-
處分長期投資價款	1,086	5,206
購置固定資產	(98,453)	(172,533)
出售固定資產、遞延費用及無形資產價款	9,021	25,634
受限制資產減少數	(8)	56,329
購置無形資產及遞延費用	(24,581)	(36,247)
其他金融資產-非流動減少(增加)數	(7,832)	31,069
投資活動之淨現金流出	(181,931)	(90,542)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)數	60,012	(470,359)
應付短期票券	-	20,000
買回公司債	-	(184)
長期借款增加	433,948	(35,327)
存入保證金減少	(232)	55
行使員工認股權	6,194	10,890
少數股權減少	(6,766)	-
融資活動之淨現金流入(出)	493,156	(474,925)
匯率影響數	(8,294)	(35,373)
合併個體變動之現金影響數	(2,763)	-
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	260,705	(13,531)
期初現金及約當現金餘額	1,078,900	993,588
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,339,605	980,057
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 24,351	48,390
本期支付所得稅	\$ 121,965	60,182
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 191,791	36,930
一年內到期之應付公司債	\$ 240,610	-
期末應付長期股權投資款	\$ 28,197	-
期末應付設備款	\$ 30,143	3,646
應付現金股利	\$ -	26,057

(請詳閱後附合併財務季報表附註)

董事長：徐 文 麟

經理人：葉 長 均

會計主管：呂 理 力

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
英濟股份有限公司及其子公司

合併財務季報表附註

民國九十九年及九十八年九月三十日

(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、重要會計政策之彙總說明

本合併財務季報表係依照行政院金融監督管理委員會民國九十六年十一月十五日金管證六字第0960064020號令、證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製。為更瞭解英濟股份有限公司(以下簡稱為本公司)之財務狀況、經營成果與現金流量，應將本合併財務季報表與本公司民國九十九年上半年度經會計師查核簽證之合併財務報表一併參閱。除下段所述外，本合併財務季報表之重要會計政策與前述合併財務報表相同。

(一)合併財務報表編製基礎及合併概況

1.合併財務報表之編製基礎

合併財務報表之編製主體包括本公司及由本公司直接或間接持有其表決權股份半數以上且具有控制力之子公司，以及為期能從經濟活動中獲益而具有對其他個體財務、營運及人事方針加以主管及監管之能力之其他企業。年度中取得被投資公司之控制能力之日起，開始將被投資公司之收益與費損編入合併財務報表中。年度中喪失對被投資公司之控制能力之日起，終止將被投資公司收益與費損編入合併財務報表。合併公司之重大內部交易及因此等交易所含之未實現內部損益均已於合併財務報表中銷除。

屬於民國九十四年十二月三十一日以前投資成本與投資時按持股比例計算之子公司股權淨值間之差額，以直線法按五年攤銷，於合併時以商譽或負商譽表示之，並以相互抵銷後之淨額，列於無形資產或其他負債項下。商譽自民國九十五年一月一日起不再攤銷，並每年定期進行減損測試。負商譽部分則就差額選擇一定年限攤銷。

2.民國九十九年前三季及九十八年前三季列入合併財務季報表之被投資公司如下：

投資公司名稱	被投資公司	主要業務性質	所持股權百分比	
			99.9.30	98.9.30
本公司	Megaforce Group Co., Ltd. (Group)	控股公司	100.00 %	100.00 %
本公司	英濟香港有限公司 (英濟香港)	代購原物料及固定資產	100.00 %	100.00 %
Group	Megaforce International Co., Ltd. (International)	控股公司	100.00 %	100.00 %
Group	Newforce Global Ltd. (Newforce)	控股公司	100.00 %	100.00 %
Group	Best Solution International Inc. (Best Solution)	控股公司	- %	100.00 %
Group	Shi-Jian Technology Ltd. (Shi-Jian)	控股公司	78.93 %	-

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

投資公司名稱	被投資公司	主要業務性質	所持股權百分比	
			99.9.30	98.9.30
International	上海英濟電子塑膠有限公司(上海英濟)	製造及銷售塑膠零組件	100.00 %	100.00 %
International	蘇州英濟電子塑膠有限公司(蘇州英濟)	製造及銷售塑膠零組件	100.00 %	100.00 %
International	蘇州英田電子科技有限公司(蘇州英田)	製造及銷售新型平板顯示器及精密模具	100.00 %	100.00 %
International	東莞英樹電子科技有限公司(東莞英樹)	製造及銷售塑膠零組件	100.00 %	100.00 %
International	上海英備精密模具有限公司(上海英備)	製造及銷售精密模具	40.00 %	-
Newforce	上海上驊塗裝有限公司(上海上驊)	電子塑膠產品塗裝	100.00 %	100.00 %
Best Solution	摩比益(上海)貿易有限公司(上海摩比益)	汽車零配件買賣	-	100.00 %
Shi-Jian	東莞世鍵光電科技有限公司(東莞世鍵)	真空鍍膜加工	100.00 %	-
上海英濟	上海英備精密模具有限公司(上海英備)	製造及銷售精密模具	50.00 %	50.00 %

合併公司已於民國九十九年第三季處分合併報表編製個體之 Best Solution 及其被投資公司上海摩比益之股權，故於喪失對其控制力之日起，終止將其收益與費損編入合併財務報表。

二、會計變動之理由及其影響

合併公司民國九十八年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文。此項會計處理變動對民國九十八年前三季合併財務季報表之損益並無重大影響。

三、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	99.9.30	98.9.30
庫存現金	\$ 3,350	4,778
銀行存款	1,336,255	975,279
	<u>\$ 1,339,605</u>	<u>980,057</u>

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(二)金融商品

合併公司從事衍生性金融商品交易係用以規避因營業及財務活動所暴露之匯率風險，合併公司於民國九十九年及九十八年九月三十日，因未適用避險會計而列於交易目的金融資產之衍生性金融商品資訊彙總如下：

項 目	99.9.30		98.9.30	
	帳面金額	名目本金	帳面金額	名目本金
衍生性金融資產：				
買入／賣出遠期外匯合約	\$ <u>5,184</u>	美金 9,845千元	<u>7,167</u>	美金15,900千元
衍生性金融負債：				
美金／人民幣無本金換匯合約(USD/CNY)	\$ 4,095	美金 5,000千元	-	-
買入／賣出遠期外匯合約	<u>383</u>	美金 2,500千元	-	-
	\$ <u>4,478</u>		<u>-</u>	

合併公司於民國九十九年前三季及九十八年前三季認列之金融商品評價利益分別為5,171千元及10,534千元(列入「金融商品評價利益淨額」項下)。

(三)應收票據及帳款淨額

	99.9.30	98.9.30
應收票據	\$ 323	727
應收帳款	<u>2,278,254</u>	<u>1,768,604</u>
	2,278,577	1,769,331
減：備抵壞帳	<u>(11,271)</u>	<u>(11,061)</u>
	\$ <u>2,267,306</u>	<u>1,758,270</u>

民國九十九年九月三十日相關質押說明請詳附註五。

合併公司民國九十八年前三季符合除列條件之應收帳款債權移轉相關資訊如下：

98年前三季							
承購人	轉售金額	承購額度	已預支金額	利率區間	提供擔保 項 目	重要之移轉 條款(件)	除列金額
台新銀行	\$ 70,970	USD 9,000	37,636	1.65%~2%	開立本票美金9,000千元	-	70,970
德意志銀行	<u>169,847</u>	USD16,000	<u>152,862</u>	4.86%	-	-	<u>169,847</u>
	\$ <u>240,817</u>		<u>190,498</u>				<u>240,817</u>

合併公司於民國九十九年前三季無符合條件之應收帳款債權移轉。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(四)存 貨

	99.9.30	98.9.30
原 料	\$ 155,514	115,254
在 製 品	160,632	137,543
製 成 品	204,422	108,663
商品存貨	556	178
在製模具	124,989	61,240
	<u>\$ 646,113</u>	<u>422,878</u>

備抵存貨跌價損失變動如下：

	99年前三季	98年前三季
期初餘額	\$ 78,161	56,898
加：本期提列(迴轉)	(21,479)	30,732
匯率影響數	(88)	(895)
期末餘額	<u>\$ 56,594</u>	<u>86,735</u>

合併公司於民國九十九年前三季及九十八年前三季認列之存貨相關費損(含存貨自成本沖減至淨變現價值及存貨淨變現價值增加而認列之營業成本增減數)分別為116千元及8,720千元。

(五)以成本衡量之金融資產－非流動

項 目	99.9.30		98.9.30	
	持 股 比 例	帳列餘額	持 股 比 例	帳列餘額
未上市櫃公司股票：				
台隆節能科技股份有限公司	15.48 %	\$ 15,000	-	-
LIEFCO OPTICAL				
INTERNATIONAL CO., LTD.	4.44 %	34,164	-	-
先進微系統科技股份有限公司	7.45 %	12,000	-	-
		<u>\$ 61,164</u>		<u>-</u>

本公司持有上述股權投資因無活絡市場報價，且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(六)無形資產

除遞延退休金成本外之無形資產變動如下：

	99年前三季				
	期初餘額	本期增加	本期攤銷	匯率影響數	期末餘額
電腦軟體	\$ 34,873	2,036	(17,615)	(45)	19,249
商譽	31,659	-	-	(692)	30,967
其他無形資產	36,112	-	(8,215)	(623)	27,274
土地使用權	48,226	-	(727)	(295)	47,204
	<u>\$ 150,870</u>	<u>2,036</u>	<u>(26,557)</u>	<u>(1,655)</u>	<u>124,694</u>

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

	98年前三季				
	期初餘額	本期增加	本期攤銷	匯率影響數	期末餘額
電腦軟體	\$ 42,260	8,981	(18,452)	230	33,019
商譽	32,484	-	-	(657)	31,827
其他無形資產	55,033	-	(14,091)	(652)	40,290
土地使用權	50,630	-	(1,017)	(953)	48,660
	<u>\$ 180,407</u>	<u>8,981</u>	<u>(33,560)</u>	<u>(2,032)</u>	<u>153,796</u>

民國九十九年及九十八年九月三十日相關抵質押情形請詳附註五。

(七)短期借款及應付商業本票

	99.9.30		98.9.30	
	金額	年利率區間(%)	金額	年利率區間(%)
信用借款	\$ 518,400	1.21~3.09	568,132	1.25~4.78
擔保借款	828,609	0.51~4.86	647,736	1.51~7.2
	<u>\$ 1,347,009</u>		<u>1,215,868</u>	
應付商業本票	\$ -		<u>150,000</u>	0.13~0.3

截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，合併公司尚可動支之銀行短期借款授信額度約為776,941千元及743,443千元。

另合併公司已提供資產抵押作為上述借款之擔保，其明細請詳附註五。

(八)長期借款

貸款機構	性質	期間	還款方式	99.9.30	98.9.30
台灣銀行	擔保借款	99.09.30~ 104.09.30	自99.09.30起，滿二年以後每一個 月為一期，共分36期平均攤還，利 息按月給付。	\$ 200,000	-
中華開發工業 銀行	信用借款	99.02.24~ 101.02.24	自99.2.24起，滿一年之日還第一期 款，以後每三個月為一期，共分5 期平均攤還，利息按月結付。	100,000	-
交通銀行	抵押借款	99.06.17~ 101.06.23	本金到期一次清償，按月繳息。	93,506	-
上海商業銀行	抵押借款	99.05.31~ 102.05.31	自99.08.31起，每三個月為一期， 共分12期平均攤還本金，按月繳息 。	86,158	-
上海商業銀行	抵押借款	98.09.03~ 101.09.03	自98.09.03起，每三個月為一期， 共分12期平均攤還本金，按月繳息 。	31,330	48,300
板信商業銀行	信用借款	98.11.19~ 100.11.19	自98.11.25起，每三個月為一期， 前六期每期攤還本金美金35萬元， 最後一期擬還美金40萬元，共分7 期攤還本金，按月繳息。	56,394	-

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

貸款機構	性 質	期 間	還 款 方 式	99.9.30	98.9.30
住商株式會社	資本租賃	95.05.25～ 100.02.26	自借款日起，每三個月為一期，共分20期平均攤還本金，按月繳息。	1,091	2,451
住商株式會社	資本租賃	94.05.25～ 99.02.25	自借款日起，每三個月為一期，共分20期平均攤還本金，按月繳息。	-	1,746
國泰世華銀行	信用借款	96.7.20～ 99.4.20	本金寬限期一年，自97.7.20起，每三個月為一期攤還本金及利息。	-	17,889
				568,479	70,386
減：一年內到期部份				(191,791)	(36,930)
				<u>\$ 376,688</u>	<u>33,456</u>
年利率區間				<u>1.505%~5.94%</u>	<u>1.36%~5.841%</u>

本公司於民國九十九年二月二日與中華開發工業銀行，簽訂二年期授信合約，總授信額度壹億元，並於民國九十九年二月二十四日首次動用。

該授信契約重要約定條款如下：

本公司自本合約簽約日起在本合約存續期間內，本公司每季合併財務報表應維持下列財務比率與規定：

- 1.流動比率不得低於110%。
- 2.負債比率不得高於130%。

本公司於民國九十九年九月三十日未符合上述負債比率之規定，將原帳列對中華開發工業銀行之長期信用借款全數轉列為一年內到期之長期借款。期後於民國九十九年十月十四日經中華開發同意九十九年六月三十日及九十九年九月三十日得以豁免該項規定。

本公司於民國九十九年九月三十日與台灣銀行，簽訂五年期授信合約，總授信額度貳億元，並於民國九十九年九月三十日首次動用。

截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，合併公司於上列長期借款中屬應付租賃款總額及其現值如下：

到 期 年 限	99.9.30	98.9.30
98.10.1~99.9.30	\$ -	3,290
99.10.1~100.2.26	1,106	1,078
總額	1,106	4,368
未實現利息費用	(15)	(171)
現值	1,091	4,197
減：一年內到期之部分	(1,091)	(2,941)
	<u>\$ -</u>	<u>1,256</u>

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(九)應付公司債

本公司依財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定將該轉換選擇權與負債分離，並分別認列為權益及負債。第一次無擔保轉換公司債於財務報表之相關資訊如下：

	<u>99.9.30</u>	<u>98.9.30</u>
發行轉換公司債總金額	\$ 300,000	300,000
已轉換金額	(7,500)	(7,500)
已買回金額	(36,100)	(36,100)
公司債折價	<u>(15,790)</u>	<u>(22,813)</u>
	240,610	233,587
一年內到期之應付公司債	<u>(240,610)</u>	<u>-</u>
合 計	<u>\$ -</u>	<u>233,587</u>
期末權益組成要素(帳列資本公積－轉換公司債認股權)	<u>\$ 34,268</u>	<u>34,268</u>
	<u>99年前三季</u>	<u>98年前三季</u>
利息費用	<u>\$ 5,290</u>	<u>5,136</u>

本公司於民國九十六年十一月二十三日發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額為新台幣參億元整，其主要發行條件如下：

- 1.票面利率：0%。
- 2.發行期間：五年(於民國一百零一年十一月二十三日到期)。
- 3.償還方法：除提前贖回、賣回及轉換外，到期時本公司依可轉換公司債面額以現金一次還本。
- 4.贖回辦法：本公司得向債權人在下列情況下將債券贖回：
 - (1)轉換公司債發行滿三個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股股票在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心或台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十(含)以上時，本公司得按債券面額以現金收回本轉換公司債流通在外全部債券。
 - (2)轉換公司債發行滿三個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，轉換公司債經債權人請求轉換後，當期尚未轉換之債券餘額低於發行總額之百分之十時，本公司得按其債券面額以現金收回。
- 5.債權人賣回辦法

本轉換債發行滿三年及滿四年為債權人提前賣回之賣回基準日，債券持有人可依本公司所訂辦法行使賣回權，要求本公司依債券面額以現金贖回。
- 6.轉換辦法
 - (1)上述轉換公司債自發行滿三個月之次日起，至到期日前十日止，持有人可依本公司所訂轉換辦法轉換為普通股。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(2)轉換價格之訂定

發行時之轉換價格為50元，惟本公司債發行後，遇本公司普通股股份增加、現金股利占每股時價之比率超過1.5%或以低於每股時價之轉換價格再發行具有普通股轉換權或認股權時，轉換價格將依轉換辦法所訂調整轉換價格。截至民國九十九年九月三十日止，因九十七年度無償配股轉換價格已調整為37元。

本公司所發行轉換公司債之負債組成要素－賣回權，於民國九十九年前三季及九十八年前三季變動如下(分別列於公平價值變動列入損益之金融資產－流動及公平價值變動列入損益之金融資產－非流動)：

	99年前三季	98年前三季
期初餘額	\$ (4,136)	765
本期買回	-	(1)
金融負債評價損失(利益)	3,290	(7,192)
期末餘額	<u>\$ (846)</u>	<u>(6,428)</u>

本公司於民國九十八年前三季於公開市場主動買回公司債帳面價值為206千元，相關買回損失為1千元列於什項支出項下。本公司民國九十九年前三季無自公開市場主動買回公司債之情形。

(十)股東權益

1.普通股股本及增資案

截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，本公司額定資本總額皆為2,000,000千元(其中均保留100,000千元供發行員工認股權憑證之用)，實收資本總額分別為1,366,779千元及1,358,604千元，已發行股份分別為136,678千股及135,860千股。

本公司於民國九十八年六月四日經股東會決議盈餘轉增資計2,606千股，計26,058千元，此項增資案業經主管機關核准，增資基準日為民國九十八年八月三十一日，並已辦妥登記。

本公司於民國九十九年六月十五日經股東會及董事會決議，以法定盈餘公積134,584千元及資本公積－普通股股本溢價5,144千元彌補虧損。九十八年度無盈餘擬不發放股利、員工紅利及董監酬勞。

民國九十九年前三季員工認股權已執行並轉換為股本，共計553千股。民國九十八年前三季員工認股權已執行並轉換為股本，共計966千股。

2.公積及盈餘分配之限制

(1)資本公積

依公司法規定，資本公積需優先填補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。依發行人募集與發行有價證券處理準則規定，得撥充資本之資本

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

公積，與每年撥充之合計金額，不得超過實收資本額百分之十。於民國九十九年及九十八年九月三十日之資本公積明細如下：

	<u>99.9.30</u>	<u>98.9.30</u>
普通股股票溢價	\$ 1,189,406	1,177,414
長期股權投資按權益法認列資本公積	8,130	8,130
員工認股權	90,624	65,376
轉換公司債認股權	34,268	34,268
庫藏股交易	<u>3,262</u>	<u>3,262</u>
	<u>\$ 1,325,690</u>	<u>1,288,450</u>

(2)法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就其每年稅後純益提撥10%為法定盈餘公積直至與資本總額相等為止。在此限額內，法定公積僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。但當該項公積之提列已達資本總額50%時，得以股東會決議於其半數之範圍內將其轉撥資本。

(3)盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，並提10%為法定盈餘公積，加計上年度未分配餘額，必要時得提列特別盈餘公積或酌予保留部份盈餘後，其餘為可分配之盈餘，由董事會擬具分配案，提請股東會決議分配之，其中：

A.董監事酬勞5%以下。

B.員工紅利1%以上，並得以增資配股方式為之。

C.股東股利以上述可分配盈餘扣除董監事酬勞及員工紅利後全數配發，配發之方式得以現金或股票方式分派，惟現金股利之配發以不低於股利總額30%。

本公司於民國九十八年六月四日經股東常會決議分配民國九十七年度之盈餘分派如下：

股票股利(0.2元/股)	\$ 26,058
現金股利(0.2元/股)	<u>26,057</u>
	<u>\$ 52,115</u>

本公司於民國九十八年度為虧損，故無盈餘分配之情事。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(4)員工紅利及董監事酬勞

本公司於民國九十八年六月四日經股東常會決議分配民國九十七年度之盈餘分派如下：

	<u>97年度</u>
員工紅利－現金	4,000
董監事酬勞	2,300
	<u>\$ 6,300</u>

本公司以民國九十七年度之稅後淨利乘上本公司預計配發之員工紅利分配成數1%及董監酬勞分配成數1%，並考量所得稅影響後，估計員工紅利稅後金額為4,000千元，董監酬勞稅後金額為2,300千元，本公司已於民國九十七年度將上述之員工紅利及董監酬勞以費用列帳。若於期後期間之董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動應調整當年度(原認列員工分紅費用之年度)之費用。惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為民國九十八年度之損益。配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議並無差異，相關資訊可至公開資訊觀測站等管道查詢之。

本公司民國九十九年前三季及九十八年前三季稅後淨損分別為26,267千元及64,559千元，無應估列員工分紅及董監酬勞之情事。

(5)員工認股選擇權

A.本公司截至民國九十九年九月三十日止，計有下列股份基礎給付交易：

類 型	<u>權 益 交 割</u>
	<u>96年員工 認股權計畫</u>
給與日	96.04.01
給與數量(千單位)	6,000
每股認購價格(元)(註)	\$ 11.2
合約期間	7 年
既得期間	未來2年之服務

註：每股認購價格已依民國九十七年度之無償配股調整，調整後之認購價格不得低於股票面值10元。

認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可依下列認股權憑證行使期間及比例行使認股權：

<u>認股權憑證行使期間</u>	<u>可行使認股權比例 (累 計)</u>
98/04/01	50 %
99/04/01	75 %
100/04/01	100 %

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

B.公司酬勞性員工認股選擇權計畫若採公平價值法認列，相關資訊列示如下：

本公司民國九十六年之員工認股選擇權計畫於民國九十九年前三季及九十八年前三季酬勞成本分別計32,919千元及25,450千元，若採公平價值法，其於民國九十九年前三季及九十八年前三季應認列之酬勞成本分別為35,590千元及30,864千元。

本公司若採用公平價值法估計酬勞成本，並採用二項式評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，各項假設之加權平均資訊列示如下：

		96年度 員工認股權計畫	
預期價格波動性		43.98 %	
無風險利率		2.3996 %	
給與日每股履約價格(元)	\$	17.46	
給與日每股市價(元)		50.00	

C.於民國九十九年前三季及九十八年前三季此項與酬勞性員工認股選擇權計畫相關之數量及加權平均履約價格之資訊揭露如下表：

認股選擇權	99年前三季		98年前三季	
	認股權數量 (千股)	加權平均 履約價格(元)	認股權數量 (千股)	加權平均 履約價格(元)
期初流通在外數量	3,439	\$ 11.2	5,214	\$ 11.6
本期行使數量	(553)	11.2	(966)	11.28
本期沒收數量	(184)	-	(291)	-
期末流通在外數量	2,702	11.2	3,957	11.2

D.本公司截至民國九十九年九月三十日止酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下：

發行日期	截至99.9.30流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權		
	行使價格 範圍(元)	股數(千股)	加權平均預期 剩餘存續期間(年)	加權平均 行使價格(元)	99.9.30 股數(千股)	加權平均 行使價格(元)
96.04.01	\$ 11.2	2,702	3.50	\$ 11.2	2,248	11.2

E.本公司酬勞性員工認股選擇權計畫若採公平價值法認列，財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下：

		99年前三季	98年前三季
淨 損	報表認列之本期淨損(稅後)	\$ (26,267)	(64,559)
	擬制本期淨損(稅後)	(28,484)	(68,620)
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘(稅後)	(0.20)	(0.49)
	擬制每股盈餘(稅後)	(0.21)	(0.52)

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(6)庫藏股票

本公司民國九十七年度，依證券交易法第28條之2規定，為轉讓股份予員工而買回庫藏股為2,000千股，買回金額為64,999千元，截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，均未執行轉讓。

依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。以民國九十七年六月三十日為計算基準，本公司可買回股數最高上限為12,457千股，收買股份金額最高限額為1,291,675千元，符合證券交易法之規定。

本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，不得享有股東權益。

(十一)每股盈餘

依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」規定，民國九十九年前三季及九十八年前三季有關計算每股盈餘時調整分子、分母之揭露如下：

單位：千股

	<u>99年前三季</u>	<u>98年前三季</u>
基本每股盈餘		
屬於母公司股東之本期淨損	\$ <u>(26,267)</u>	<u>(64,559)</u>
加權平均流通在外股數	<u>134,455</u>	<u>132,945</u>
基本每股盈餘(元)	\$ <u>(0.20)</u>	<u>(0.49)</u>

註：民國九十九年前三季及九十八年前三季若將員工認股權及可轉換公司債之潛在普通股列入將產生反稀釋作用，故不列入。

(十二)金融商品

1.民國九十九年及九十八年九月三十日，合併公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	<u>99.9.30</u>			<u>98.9.30</u>		
	<u>公平價值</u>			<u>公平價值</u>		
	<u>帳面價值</u>	<u>公開報價 決定之金額</u>	<u>評價方式 估計之金額</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公開報價 決定之金額</u>	<u>評價方式 估計之金額</u>
非衍生性金融商品：						
金融資產：						
現金及約當現金	\$ 1,339,605	1,339,605	-	980,057	980,057	-
應收票據及款項	2,267,306	-	2,267,306	1,758,270	-	1,758,270
其他金融資產	52,099	-	52,099	76,494	-	76,494
(含非流動)						
受限制資產－流動	92,859	-	92,859	113,292	-	113,292
以成本衡量之金融資	61,164	-	61,164	-	-	-
產－非流動						

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

	99.9.30			98.9.30		
	帳面價值	公平價值		帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額		公開報價 決定之金額	評價方式 估計之金額
金融負債：						
短期借款	1,347,009	-	1,347,009	1,215,868	-	1,215,868
應付商業本票	-	-	-	150,000	-	150,000
應付票據及帳款	1,131,750	-	1,131,750	779,067	-	779,067
應付費用及應付設備 款	503,752	-	503,752	406,588	-	406,588
長期借款(含一年內到 期)	568,479	-	568,479	70,386	-	70,386
應付公司債(含一年內 到期)	240,610	-	240,610	233,587	-	233,587
衍生性金融商品：						
金融資產：						
遠期外匯合約	5,184	-	5,184	7,167	-	7,167
公平價值變動列入損 益之金融資產	846	-	846	6,428	-	6,428
金融負債：						
遠期外匯合約及無本 金換匯合約	4,478	-	4,478	-	-	-
資產負債外金融商品：						
信用狀	-	-	45,759	-	-	27,443
背書保證	-	-	1,132,699	-	-	1,075,074

2.具有資產負債表外信用風險之金融商品

背書保證：合併公司截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，替聯屬公司保證擔保之金額分別為1,132,699千元及1,075,074千元。該擔保主係業務需求擔保，且具有資產負債表外信用風險，信用風險代表因金融商品交易之相對人未能履約，且其所提供之擔保品或其他擔保之價值已重大減損，致可能發生之會計損失金額。本公司於承作業務需求保證時，並未要求交易之相對人提供擔保品。

3.合併公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1)短期金融商品以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、其他金融資產(含非流動)、受限制資產—流動、應收/應付票據及帳款、短期借款、應付商業本票、應付費用及應付設備款。
- (2)以成本衡量之金融資產—非流動：係投資於未上市(櫃)公司，因其未於公開市場交易，致實務上無法估計公平價值。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(3)長期借款及應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。由於本公司之長期借款合同採用約定浮動利率，故其帳面價值約等於其公平價值。

(4)遠期外匯合約及賣回權係以評價方法估計其公平價值。本公司採用評價方法所使用之估計與假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊相近，該資訊為本公司可取得者。

(5)信用狀：其公平價值係以合約金額為準。

(6)背書保證：其公平價值係以合約金額為準。

4.風險控制、避險策略及活動

合併公司從事衍生性金融商品交易係用以規避因營業及融資活動所暴露之匯率與利率風險，依此政策，所持有或發行之衍生性金融商品係以避險為目的。如避險交易未符合使用避險會計之條件，則帳列交易目的金融資產及金融負債。

5.財務風險資訊

(1)市場風險

合併公司並未持有以市價評估之有價證券，因此本公司並未暴露於有價證券市場價格變動之風險。另合併公司持有外幣之應收帳款，其匯率變動產生之兌換損益與外幣計價之應付帳款兌換損益相互抵銷後之淨兌換損益，為合併公司因匯率變動所暴露之風險。

(2)信用風險

合併公司主要潛在信用風險係源自於現金及約當現金和應收票據及帳款之金融商品。合併公司之現金及約當現金存放於不同之金融機構。合併公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，而且認為合併公司之現金及銀行存款不會有重大之信用風險顯著集中之虞。

合併公司於民國九十九年及九十八年九月三十日應收票據及帳款餘額中，61.74%及64%分別由四家及五家客戶組成，使合併公司有信用風險顯著集中之情形。合併公司為減低信用風險，持續評估客戶之財務狀況，且該客戶為國際知名廠商，以往年度收款狀況良好，因此信用風險可降低。

(3)流動性風險

合併公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。合併公司持有之衍生性金融商品無法於市場上以合理價格出售之可能性極小，故變動流動性風險並不重大。

(4)利率變動之現金流量風險

合併公司之短期及長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使其短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，市場利率增加1%，將使合併公司全年現金流出增加約19,155千元。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

四、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與合併公司之關係</u>
啟創科技股份有限公司(以下簡稱啟創)	其董事長與本公司相同

(二)與關係人之間之重大交易事項

1.租金收入

本公司於民國九十九年前三季出租辦公室予啟創，而產生租金收入(列於什項收入項下)為54千元，上述交易產生之應收款項業已收訖。

五、抵質押之資產

民國九十九年及九十八年九月三十日止，各項資產設定抵質押供銀行借款及背書保證之擔保者，其帳面價值彙總如下：

<u>抵質押資產</u>	<u>抵押擔保標的</u>	<u>99.9.30</u>	<u>98.9.30</u>
受限制存款—列於「受限制資產—流動」項下	合併公司短期借款、國外遠期信用狀及海關保證金	\$ 92,859	113,292
受限制存款—列於「其他金融資產—非流動」項下	中期借款及海關保證金	17,839	3,301
土地及建築	短期借款及長期借款	526,463	556,316
土地使用權	短期借款	19,647	21,168
應收帳款	短期借款	481,453	-
		<u>\$ 1,138,261</u>	<u>694,077</u>

六、重大承諾事項及或有事項

(一)於民國九十九年及九十八年九月三十日止，合併公司已開立尚未使用之信用狀分別為45,759千元及27,443千元。

(二)截至民國九十九年及九十八年九月三十日止，合併公司因購料而由銀行提供開立之履約保證餘額分別為13,740千元及21,650千元。

(三)合併公司與非關係人簽訂供未來營運使用電力設備及相關工程，總價款為118,730千元，截至民國九十九年九月三十日止，業已支付27,966千元，列於未完工程及預付設備款項下。

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

(四)截至民國九十九年九月三十日止，合併公司已簽訂之廠房及辦公室營業租賃，依租賃合約於未來預計應給付之租金列示如下：

支 付 年 度	金 額
99.10.1~100.9.30	\$ 74,248
100.10.1~101.9.30	57,227
101.10.1~102.9.30	48,426
102.10.1~103.9.30	32,547
103.10.1~103.9.30	32,483
	<u>\$ 244,931</u>

七、重大之災害損失：無。

八、重大之期後事項：無。

九、附註揭露事項

母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

民國九十九年前三季：

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			
				科 目	金 額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
0	本公司	上海英濟	1	銷貨收入	1,104	月結110天	0.02
0	本公司	蘇州英濟	1	"	205	"	-
1	上海英濟	本公司	2	"	5	"	-
1	上海英濟	上海英備	3	"	1,544	"	0.03 %
2	上海上驊	上海英濟	3	"	253,828	"	5.15 %
3	上海英備	上海英濟	3	"	22,116	"	0.45 %
4	蘇州英濟	上海英濟	3	"	444	"	0.01 %
4	蘇州英濟	蘇州英田	3	"	15,109	"	0.31 %
5	蘇州英田	本公司	2	"	64,787	"	1.31 %
5	蘇州英田	上海英備	3	"	23	"	-
5	蘇州英田	蘇州英濟	3	"	11,861	"	0.24 %
6	東莞加工廠	本公司	2	加工收入	309,287	月結110天	6.27 %
7	東莞英樹	本公司	2	銷貨收入	1,233	月結110天	0.02 %
7	東莞英樹	東莞世鍵	3	"	(7)	"	-
8	東莞世鍵	東莞加工廠	3	"	125	"	-
0	本公司	New Force	1	技術服務費收入	13,290	月結110天	0.27 %
0	本公司	東莞世鍵	1	"	4,601	"	0.09 %
0	本公司	上海英濟	1	"	88,970	"	1.80 %
0	本公司	蘇州英濟	1	"	15,368	"	0.31 %
0	本公司	蘇州英田	1	"	83,500	"	1.69 %
0	本公司	上海英備	1	"	3,380	"	0.07 %
0	本公司	上海摩比益	1	"	527	"	0.01 %
0	本公司	東莞英樹	1	"	15,149	"	0.31 %
9	New Force	上海上驊	3	"	13,290	"	0.27 %
0	本公司	蘇州英濟	1	應收帳款	83	月結110天	-
1	上海英濟	本公司	2	"	2	"	-
7	東莞英樹	本公司	2	"	1,205	"	0.01 %
1	上海英濟	蘇州英濟	3	"	291	"	-

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
4	蘇州英濟	蘇州英田	3	"	14,093	"	0.21 %
6	東莞加工廠	東莞英樹	3	"	15,399	"	0.22 %
2	上海上驊	上海英濟	3	"	218,274	"	3.17 %
5	蘇州英田	蘇州英濟	3	"	3,587	"	0.05 %
7	東莞英樹	本公司	2	"	50,535	"	0.73 %
0	本公司	HK	1	其他應收款	93	月結110天	-
0	本公司	東莞英樹	1	"	42,180	"	0.61 %
0	本公司	東莞世鍵	1	"	27,888	"	0.41 %
0	本公司	上海英濟	1	"	35,950	"	0.52 %
0	本公司	上海英備	1	"	1,111	"	0.01 %
0	本公司	蘇州英濟	1	"	2,102	"	0.03 %
0	本公司	蘇州英田	1	"	99,923	"	1.45 %
0	本公司	New Force	1	"	4,749	"	0.06 %
1	上海英濟	上海英備	3	"	5,052	"	0.07 %
1	上海英濟	蘇州英田	3	"	47,124	"	0.69 %
4	蘇州英濟	本公司	2	"	424	"	0.01 %
4	蘇州英濟	蘇州英田	3	"	66	"	-
5	蘇州英田	上海英濟	3	"	1,196	"	0.02 %
9	New Force	上海上驊	3	"	93,610	"	1.36 %
10	International	上海英濟	3	"	19,232	"	0.27 %
10	International	Group	3	"	64,696	"	0.94 %
11	Group	蘇州英濟	3	"	84,816	"	1.23 %
11	Group	蘇州英田	3	"	393,176	"	5.72 %
8	東莞世鍵	Shi-Jian	3	"	33	"	-
0	本公司	東莞加工廠	1	預付貨款	20,489	月結110天	0.29 %

民國九十八年前三季：

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
0	本公司	上海英濟	1	銷貨收入	(23)	月結110天	-
0	"	蘇州英濟	1	"	1,462	"	0.03 %
0	"	蘇州英田	1	"	340	"	0.01 %
1	上海英濟	本公司	2	"	13	"	- %
1	"	蘇州英濟	3	"	103	"	- %
2	蘇州英濟	本公司	2	"	4,562	"	0.11 %
2	"	上海英濟	3	"	2,011	"	0.05 %
2	"	上海英備	3	"	3,734	"	0.09 %
2	"	蘇州英田	3	"	25,254	"	0.59 %
3	東莞加工廠	本公司	2	加工收入	350,039	"	8.20 %
4	上海英備	"	2	銷貨收入	1,265	"	0.03 %
4	"	上海英濟	3	"	18,635	"	0.44 %
5	上海上驊	"	3	"	209,607	"	4.91 %
5	"	蘇州英濟	3	"	517	"	0.01 %
6	蘇州英田	本公司	2	"	12,241	"	0.29 %
6	"	蘇州英濟	3	"	8,494	"	0.02 %
11	東莞英樹	本公司	2	"	193,168	"	4.53 %
0	本公司	上海英濟	1	技術服務費收入	65,294	月結110天	1.53 %
0	"	蘇州英濟	1	"	13,032	"	0.31 %
0	"	上海英備	1	"	2,558	"	0.06 %
0	"	蘇州英田	1	"	78,300	"	1.83 %

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交易往來情形			
				科 目	金 額	交易條件	佔合併總營收或 總資產之比率
0	本公司	東莞英樹	1	"	11,807	"	0.28 %
0	"	上海摩比益	1	"	1,011	"	0.02 %
0	"	Newforce	1	"	13,164	"	0.03 %
2	蘇州英濟	上海英濟	3	處分固定資產 利益	11,696	月結110天	0.27 %
2	"	上海英備	3	"	860	"	0.02 %
2	"	上海上驊	3	"	8,698	"	0.20 %
2	蘇州英濟	蘇州英田	3	處分固定資產 利益	26,732	"	0.63 %
0	本公司	蘇州英濟	1	應收帳款	451	月結110天	0.01 %
0	"	蘇州英田	1	"	206	"	-
1	上海英濟	本公司	2	應收帳款	1,884	"	0.03 %
2	蘇州英濟	"	2	"	1,320	"	0.02 %
2	"	蘇州英田	3	"	7,258	"	0.12 %
3	東莞加工廠	英樹	3	"	5,408	"	0.09 %
4	上海英備	本公司	2	"	1,223	"	0.02 %
5	上海上驊	上海英濟	3	"	125,161	"	2.07 %
6	蘇州英田	本公司	2	"	11,849	"	0.20 %
6	"	蘇州英濟	3	"	7,414	"	0.12 %
11	東莞英樹	本公司	2	"	21,658	"	0.36 %
0	本公司	Group	1	其他應收款	126,873	月結110天	2.10 %
0	"	Newforce	1	"	6,408	"	0.11 %
0	"	上海英濟	1	"	34,917	"	0.58 %
0	"	蘇州英濟	1	"	3,801	"	0.06 %
0	"	上海英備	1	"	825	"	0.01 %
0	"	上海上驊	1	"	5,171	"	0.09 %
0	"	蘇州英田	1	"	243,012	"	4.02 %
0	"	東莞英樹	1	"	18,814	"	0.31 %
1	上海英濟	上海英備	3	"	7,764	"	0.13 %
2	蘇州英濟	上海英濟	3	"	18,558	"	0.31 %
2	"	上海英備	3	"	1,824	"	0.03 %
2	"	上海上驊	3	"	196	"	-
2	"	蘇州英田	3	"	4,854	"	0.08 %
2	"	東莞加工廠	3	"	717	"	0.01 %
5	上海上驊	蘇州英濟	3	"	24	"	-
5	"	蘇州英田	3	"	70,730	"	1.17 %
6	蘇州英田	上海英濟	3	"	3	"	-
7	Newforce	上海上驊	3	"	6,408	"	0.11 %
8	International	上海英濟	3	"	103,168	"	1.71 %
9	Group	蘇州英濟	3	"	87,340	"	1.45 %
9	"	蘇州英田	3	"	162,133	"	2.68 %
10	香港英濟	Group	3	"	16,264	"	0.27 %
12	上海摩比益	上海英備	3	"	26	"	-
0	本公司	東莞加工廠	1	預付貨款	4,099	月結110天	0.07 %

英濟股份有限公司及其子公司合併財務季報表附註(續)

註一、編號之填寫方式如下：

- 1.0代表母公司。
- 2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二、與交易人之關係種類標示如下：

- 1.母公司對子公司。
- 2.子公司對母公司。
- 3.子公司對子公司。

十、部門別財務資訊

合併公司主要營業項目為設計、製造及銷售塑膠組件，因主要係經營單一產業部門，故部門之營收比例無重大變動，按財務會計準則公報第二十三號第25段規定，於編製期中財務報表時得不揭露部門別財務資訊。