股票代號：3294

英濟股份有限公司
Megaforce Company Limited

九十七年度年報

本年報查詢網址：
公開資訊觀測站 http://newmops.twse.com.tw
本公司查詢網站 http://www.megaforce.com.tw

中華民國九十七年四月三十日刊印

※本公司發言人

姓　　名：張宗興

職　　稱：財務處協理

聯 絡 電 話：(02) 8226-5118

電子郵件信箱：kevin _chang@megaforce.com.tw

※本公司代理發言人

姓　　名：翁全儀

職　　稱：財務處高級專員

聯 絡 電 話：(02) 8226-5118

電子郵件信箱：olive_weng@megaforce.com.tw

※總公司、分公司、工廠之地址及電話

廠　　別	地　　址	電　　話
總 公 司	台北縣土城市自強街 5 號 1 樓	(02)2268-7790
光 學 廠	台北縣樹林市三俊街 65 巷 31 號	(02)2688-2886
新莊塑膠廠	台北縣新莊市化成路 83 巷 17 號	(02)2992-1112
新莊模具廠	台北縣新莊市中正路 582 號	(02)2906-3639

※股票過戶機構

名　　稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地　　址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網　　址：https://ecorp.chinatrust.com.tw/cts/index.jsp

電　　話：(02)2181-1911

※最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳雅琳、唐慈杰

事務所名稱：安侯建業會計師事務所

地　　址：台北市信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網　　址：www.kpmg.com.tw

電　　話：(02)8101-6666

※海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

※公司網址：www.megaforce.com.tw

目　　錄

頁次

壹、致股東報告書…… 1
　一、九十六年度營業報告書…… 1
　二、九十七年度營業計畫概要…… 2
貳、公司簡介…… 5
　一、設立日期…… 5
　二、公司沿革…… 5
參、公司治理報告…… 6
　一、組織系統…… 6
　二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料…… 7
　(一)董事、監察人…… 7
　(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料…… 11
　(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金…… 13
　(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性…… 18
　三、公司治理運作情形…… 20
　(一)董事會運作情形…… 20
　(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形…… 21
　(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因…… 21
　(四)履行社會責任情形…… 24
　(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露查詢方式…… 24
　(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊…… 24
　(七)內部控制制度執行狀況…… 24
　(八)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形…… 26
　(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議…… 26
　(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容…… 29
　(十一)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總…… 29
　四、會計師公費資訊…… 29
　五、更換會計師資訊…… 30
　六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者…… 31
　七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形…… 31
　八、持股比例占前十大股東間互爲財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊… 34

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例…… 35
肆、募資情形…… 36
一、資本及股份…… 36
(一)股本來源…… 36
(二)股東結構…… 37
(三)股權分散情形…… 37
(四)主要股東名單…… 37
(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料…… 38
(六)公司股利政策及執行狀況…… 38
(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響…… 39
(八)員工分紅及董事、監察人酬勞…… 39
(九)公司買回本公司股份情形…… 40
二、公司債(含海外公司債)辦理情形…… 40
三、特別股辦理情形…… 42
四、海外存託憑證辦理情形…… 42
五、員工認股權憑證辦理情形…… 42
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形…… 44
七、資金運用計畫執行情形…… 44
伍、營運概況…… 45
一、業務內容…… 45
(一)業務範圍…… 45
(二)產業概況…… 45
(三)技術及研發概況…… 51
(四)長、短期業務發展計畫…… 52
二、市場及產銷概況…… 53
(一)市場分析…… 57
(二)主要產品之重要用途及產製過程…… 57
(三)主要原料之供應狀況…… 59
(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因…… 59
(五)最近二年度生產量值…… 61
(六)最近二年度銷售量值…… 61
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比例…… 62
四、環保支出資訊…… 62
五、勞資關係…… 62
六、重要契約…… 63
陸、財務概況…… 64
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表…… 64
二、最近五年度財務分析…… 66

三、最近年度財務報告之監察人審查報告…… 68
四、最近年度財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表…… 69
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表…… 69
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對公司財務狀況之影響…… 69
柒、財務概況及經營結果之檢討分析與風險事項…… 70
一、財務狀況…… 70
二、經營結果…… 71
三、現金流量…… 72
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響…… 72
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃…… 72
六、風險事項…… 73
(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施…… 73
(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施…… 74
(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用…… 74
(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施…… 74
(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施…… 74
(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施…… 75
(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施…… 75
(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施…… 75
(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施…… 75
(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施…… 75
(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施…… 75
(十二)訴訟或非訟事件…… 75
(十三)其他重要風險及因應措施…… 75
七、其他重要事項…… 75
捌、特別記載事項…… 76
一、關係企業相關資料…… 76
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形…… 81
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形…… 81
四、其他必要補充說明事項…… 81
玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項…… 81

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

歡迎各位股東的蒞臨並感謝各位股東對英濟的支持與鼓勵。茲將公司九十七年營業成果及九十八年營業計畫概要報告如下。

一、九十七年度營業結果報告

營業計劃實施成果

本公司97年度營業收入較96年度減少41.18%，而合併營收較96年度增加14.14%。97年度稅後淨利爲31,774仟元，較96年度減少90.89%。

項　　目	97年度	96年度	增減率(%)
營　業　收　入	1,325,146	2,252,878	-41.18
營　業　成　本	(1,407,763)	(2,141,332)	-34.26
營　業　毛　利	(82,617)	111,546	-174.07
營　業　費　用	(68,386)	(166,646)	-58.96
營　業　損　益	(151,003)	(55,100)	-174.05
營業外收入及利益	286,758	449,520	-36.21
營業外費用及損失	(83,260)	(40,533)	105.41
本　期　損　益	31,774	348,937	-90.89
每 股 盈 餘(元)	0.24	3.07	-92.18

預算執行情形

本公司九十七年預計營業收入淨額1,725,000仟元，實際之營業收入淨額爲1,325,146仟元，營業收入預算達成率爲76.82%；預計每股盈餘3元，實際之每股盈餘0.24元，每股盈餘預算達成率爲8.0%。

財務收支及獲利能力分析

97年度本公司財務結構及獲利能力表列如下：

分　析　項　目			97年度	96年度
財務結構(%)	負債占資產比率		34.37	44.52
	長期資金占固定資產比率		624.77	561.23
償債能力	流動比率(%)		131.69	160.22
	速動比率(%)		113.57	140.95
	利息保障倍數(倍)		2.54	14.31
獲　利　能　力	資產報酬率(%)		1.25	10.24
	股東權益報酬率(%)		1.14	17.41
	占實收資本比　率　(%)	營業利益	-11.41	-4.29
		稅前純益	3.97	27.57
	純益率(%)		2.40	15.49
	每股盈餘(元)追溯調整		0.24	3.07

研究發展狀況

- 研發成果
  - 成功開發以模內裝飾(IMD)製程進行雙料、雙射射出成型，已獲得台灣經濟部智慧財產局核准爲第 M336149 號新型專利
  - 以 IMD 爲基礎，成功發展雙面鑲崁埋入射出，已獲得台灣經濟部智慧財產局核准爲第 M334025 號新型專利
  - 無接縫成型模具技術之引進與開發
  - 成功開發彎曲中空成型，專利申請中
  - 成功與杜邦共同開發出有金屬質感漆料與噴塗技術
  - LED 照明光學元件設計/模擬與製造
  - AF 手機 VCM(Voice Coil Motor) 組裝及量產
- 未來研究發展計畫
  - Molded interconnected devices(MID)-雷射直接成型(LDS)
  - Mini Mold(微型模具)
  - 水標技術應用於 3C 產品外觀件
  - 以客制化的角度切入，提供客製化熱轉技術開發
  - 低溫粉體塗裝技術應用
  - 太陽能光學元件之開發
  - VCM 塑膠零件之成型及開模及 Cellphone Camera module (手機照像模組)週邊塑膠零件之研究
  - 醫療塑件(Medical Plastics)研究開發及流程管理技巧
  - Netbook 模具塑件研究開發

展望

未來，本公司除不斷致力於技術的創新研發，建立自主的核心技術外，同時要開發高品質、高附加價值產品，促使產業之技術不斷提升，並降低成本，厚植根基，強化總體競爭力。此外，本公司於 97 年 12 月通過 CG6004 通用版公司治理制度評量認證，未來將更致力於公司治理制度之健全，強化董事會運作功能，提升經營管理及風險控管能力，提高公司之企業價值，確保企業永續經營。

二、九十八年度營業計畫概要

經營方針

- 全方位外觀及機構件專業加工製造及服務客戶爲目標。
- 不斷開發專業生產技術與專利，並取得國際認證，以提高產品的附加價值。
- 核心新技術的開發，競爭力的提升。
- 建立企業知名度，擴大市場佔有率。
- 資訊技術的應用及配合 e 化平台的架構，提供市場、客戶產品開發之有利資源。
- 持續落實預算控管制度，加強成本費用管理，達成利潤目標。
- 進行企業資源整合，以發揮企業綜效。

預期銷售數量及其依據

本公司預期銷售數量係依據產業整體環境及市場供需情況，並考量自有產能及業務發展爲依據。

98 年度預計銷售數量，塑膠零組件相關產品約爲 178,364 仟片，模具相關產品約 295 個。

重要之產銷政策

- 生產政策

1.短期

本公司已具備模具開發、塑膠射出及噴塗等垂直整合之能力，將針對目前擁有之優勢，致力於降低成本，提供多樣服務，以速度及品質來滿足客戶之需求。另外，本公司已於 96 年導入 QC080000，97 年導入 OHSAS 18000 系統以強化整體生產及品保管理功能，期望以高品質、低成本之作業方式，提高客戶之滿意度。

此外，在大件塑膠產品領域方面，LCD TV 大型塑膠機殼已具備大量生產之能力，並將針對大件塑膠相關技術取得大陸地區之專利權，預期將提高產量並貢獻獲利。

2.長期

本公司致力於提昇設計及模具製造的能力及產能，並規劃資金以強化製程及自動化生產的能力，積極與上下游產業策略聯盟，以取得更多之相關零組件生產技術及整合能力，藉由提供整合性生產服務之一貫化作業優勢策略下，以創造客戶價值及維持客戶競爭優勢爲目標，成爲最能協助客戶降低成本之策略夥伴。

對於奈米材料及環保材料之應用，亦將成爲產品生產之重點。

另外，本公司在光學領域方面，將致力於提升生產技術及產品良率。

- 銷售政策

本公司的行銷策略主要可分爲：

1.提供整合性服務

提供『整體服務方法（One Stop Shop）』，以增加開發新客戶及提高市場佔有率的機會，並與客戶建立良好的互動關係，提高客戶滿意度。

2.資源運用彈性運籌

爲服務客戶及降低生產成本，本公司於大陸上海、蘇州及東莞地區投資生產工廠，以因應日漸增加之客戶，並配合客戶之需求彈性來調配生產地點或交貨地點，達成資源運用高彈性化。

3.持續研發能力

本公司向來重視提升研發能力，除了引進設備及技術人才外，更與工研院及國外先進技術合作，期望以創新之技術服務客戶，並將技術與商品結合，提供客戶更多樣之選擇。

4.運用策略聯盟

運用策略聯盟的方式，垂直整合上游原料與下游銷售通路，節省物流支出，以提昇核心競爭力。

未來公司發展策略

- 擴展大件塑膠件業務
- 深耕光學事業
- 產品外觀處理多樣化
- 發展軟硬體綜效產品
- 進軍汽車相關事業

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- 金融風暴造成總體經濟環境蕭條，影響客戶需求。
- 外部競爭環境變化快速，本公司加強內部經營管理、有效管控成本。
- 因應環保法規的要求，將致力對綠色原料的研究與開發，使產品更具競爭力。

感謝全體股東長期的支持與愛護，面對新的一年，英濟全體同仁將戮力以赴，請繼續給予經營團隊指教與鼓勵。

敬祝　各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長　　徐文麟

貳、公司簡介

一、設立日期

本公司設立日期：中華民國八十年十月十五日。

二、公司沿革

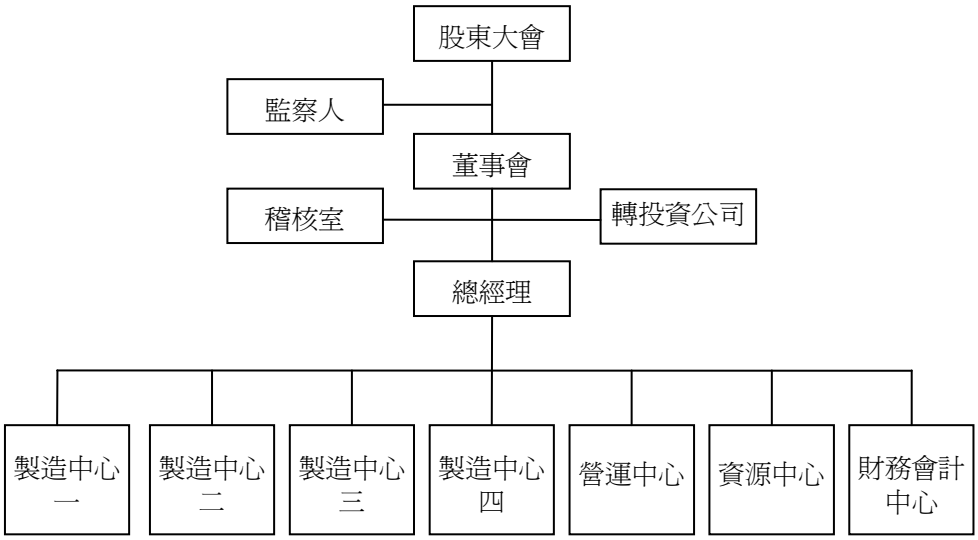
年　月	重　要　記　事
80 年 10 月	公司設立於台北縣新莊市，資本額新台幣 1,000 萬元。
86 年 4 月	公司及工廠遷址至台北縣土城市土城工業區。
86 年 8 月	現金增資 4,500 萬元，實收資本額增加至新台幣 5,500 萬元。
91 年 12 月	現金增資 34,500 萬元，實收資本額增加至 4 億元。
92 年 1 月	投資英濟香港子公司，持股 100%。
92 年 4 月	現金增資 5,500 萬元，實收資本額增加至 45,500 萬元。
92 年 6 月	行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准股票公開發行。
92 年 9 月	經由 Megaforce Group Co.,Ltd 投資 Megaforce International Co.,Ltd 間接投資上海英濟電子塑膠有限公司及蘇州英濟電子塑膠有限公司 51%股權。
93 年 5 月	經由 Megaforce Group Co.,Ltd 投資 Megaforce International Co.,Ltd 間接投資蘇州英達精密模具有限公司 51%股權。
93 年 11 月	經由 Megaforce Group Co.,Ltd 投資 Newforce Global Limited 間接投資上海上驊塗裝有限公司 60%股權。
94 年 5 月	樹林光學廠成立。
94 年 8 月	提高對 Megaforce International Co.,Ltd 投資，持股達 100%。
94 年 9 月	現金增資 5,750 萬元，實收資本額增至 579,951,910 元。
94 年 10 月	股票正式興櫃買賣。
95 年 3 月	投資蘇州英田電子科技有限公司，持股 100%。
96 年 4 月	現金增資 10,582 萬元，實收資本額增至 952,288,520 元。
96 年 4 月	股票正式上櫃掛牌。
96 年 11 月	發行國內第一次無擔保可轉換公司債 3 億元。
97 年 1 月	現金增資 7 億元，實收資本額增至 1,244,181,800 元。
97 年 3 月	投資 Best Solution International Inc.，持股 95%。
97 年 3 月	經由 Best Solution International Inc.間接投資摩比益(上海)貿易有限公司，持股 100%。
97 年 4 月	投資東莞英樹電子科技有限公司，持股 100%。
97 年 10 月	經由 Megaforce Group Co.,Ltd 增加投資 Newforce Global Limited 間接投資上海上驊塗裝有限公司 100%股權。
97 年 12 月	通過中華公司治理協會 CG6004 通用版公司治理制度評量認證。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構

英濟股份有限公司組織圖



(二) 各主要部門所營業務

稽　核　室
- 擬訂內部稽核計劃，並依計劃據以檢查做成稽核報告。
- 督導內部控制制度之設立與檢查機制。
- 稽核事業中心經營目標、計劃及預算之執行。

製造中心一
- 依集團營運下展之單位目標，規劃執行銷售及生產以達成營運目標。
- 依集團的策略規劃並執行單位的短中長期發展策略。

製造中心二
- 依集團營運下展之單位目標，規劃執行銷售及生產以達成營運目標。
- 依集團的策略規劃並執行單位的短中長期發展策略。

製造中心三
- 依集團營運下展之單位目標，規劃執行銷售及生產以達成營運目標。
- 依集團的策略規劃並執行單位的短中長期發展策略。

製造中心四
- 依集團營運下展之單位目標，規劃執行銷售及生產以達成營運目標。
- 依集團的策略規劃並執行單位的短中長期發展策略。

營 運 中 心
- 統籌塑膠事業新產品、新技術之開發及核心技術能力之培養。
- 集團品保品質系統建立。

資 源 中 心
- 負責資管系統及 ERP 系統之整合。
- 人力資源作業流程暨管理制度。
- 行政、總務、庶務等工作規劃與執行。
- 各項法律事務規劃與辦理。

財務會計中心
- 負責財務及管理報表提供。
- 集團會計及稅務規劃。
- 股務作業。
- 銀行往來。
- 融資規劃及執行。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事、監察人

1.董事及監察人姓名、經(學)歷、持有股份及性質等相關資料

98 年 4 月 6 日；單位：股

職稱(註 1)	姓名	選任日期	任期	初次選任日期(註 2)	選任時持有股份		現在持有股數		代表人、配偶及未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註 3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	徐文麟	96.6.28	2 年	92.5.23	4,031,267	4.23	2,641,262	2.00	298,713	0.23	0	0	龍華工專機械科 台灣工業(股)公司業務經理兼副廠長 英濟公司執行長 科電(股)公司董事長	英濟公司董事長 英範投資(股)公司董事長 英濟香港有限公司董事長 Megaforce Group Co.,Ltd.董事長 Megaforce International Co., Ltd.董事長 Newforce Global Limited 董事長 上海英濟電子塑膠有限公司董事長 蘇州英濟電子塑膠有限公司董事長 上海上驊塗裝有限公司董事長 蘇州英田電子科技有限公司董事長 東莞英樹電子科技有限公司董事 摩比益(上海)貿易有限公司董事 啓創科技(股)公司董事長	無	無	無
董事	姜同會	96.6.28	2 年	92.5.23	8,000	0.01	1,836,285	1.39	72,509	0.05	0	0	台灣大學機械工程系 科電(股)公司經理 英濟公司執行長	英範投資(股)公司董事 英濟香港有限公司董事 上海英濟電子塑膠有限公司董事 蘇州英濟電子塑膠有限公司董事 上海英備精密模具有限公司董事 上海上驊塗裝有限公司董事 蘇州英田電子科技有限公司董事 啓創科技(股)公司董事 東莞英樹電子科技有限公司董事	無	無	無

職稱(註1)	姓名	選任日期	任期	初次選任日期(註2)	選任時持有股份		現在持有股數		代表人、配偶及未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事	趙忠文(英範投資(股)公司之代表人)	95.6.16	3年	95.6.16	25,308,536	34.79	40,420,589	30.55	461,731	0.35	0	0	華夏工專機工科 英濟公司副總經理 科電(股)公司協理	英濟公司資源中心總經理 英範投資(股)公司董事 蘇州英田電子科技有限公司董事 蘇州英濟電子塑膠有限公司監察人 東莞英樹電子科技有限公司董事	無	無	無
董事	林節均(英範投資(股)公司之代表人)	95.6.16	3年	95.6.16	25,308,536	34.79	40,420,589	30.55	240,898	0.18	0	0	成功大學機械系 惠普科技(股)公司採購工程師 神通電腦(股)公司技術部主任 上海英備精密模具有限公司總經理 英濟公司工程處副總	英濟公司製造中心四執行副總 上海英備精密模具有限公司董事 英範投資(股)公司監察人 蘇州英田電子科技有限公司監察人 東莞英樹電子科技有限公司監察人 摩比益(上海)貿易有限公司董事	無	無	無
董事	褚敏雄(英範投資(股)公司之代表人	95.6.16	3年	95.6.16	25,308,536	34.79	40,420,589	30.55	2,861,300	2.16	0	0	景文高中 固邦有限公司董事長 日峰有限公司董事長 查理士有限公司董事長 格魯巴建設有限公司董事長	查理士有限公司董事長 格魯巴建設有限公司董事長	無	無	無
董事(獨立)	趙振綱	97.6.11	1年	95.6.16	0	0	0	0	0	0	0	0	美國Lehigh University機械與應用力學博士 台灣大學機械工程所碩士	力學期刊常務編輯 中華民國力學學會理事 中華民國力學學會出版主任委員 台灣科技大學機械工程系教授	無	無	無
董事(獨立)	江海邦	97.6.11	1年	95.6.16	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學電機所博士	台灣海洋大學光電科學所教授	無	無	無
董事(獨立)	白俊男	97.6.11	1年	97.6.11	0	0	0	0	0	0	0	0	中國文化大學法學博士 京華證券投資信託(股)董事長 臺灣證券交易所(股)董事	第一租賃(股)公司董事長	無	無	無
監察人	陳嘉祺	95.6.16	3年	92.5.23	441,201	0.61	1,076,952	0.81	0	0	0	0	文化大學經濟系 美國基異固態電子(股)公司物料部主任	無	執行長	葉長均	配偶

職稱(註1)	姓名	選任日期	任期	初次選任日期(註2)	選任時持有股份		現在持有股數		代表人、配偶及未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
監察人(具獨立職能)	鐘建蘭	95.6.16	3年	92.5.23	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系 台灣省公路局會計處課員 華僑高級中學會計室課員 一悅皮飾有限公司業務經理	一悅皮飾有限公司總經理 英橋國際股份有限公司負責人	無	無	無
監察人(具獨立職能)	陳翠華	95.6.16	3年	92.5.23	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學會計系 科電(股)公司財務經理 王清洋會計師事務所查帳員 大衛電子(股)公司會計主任	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。
註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。
註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。
註4：以上持股不含信託之持股數。

2.法人股東之主要股東

98年4月6日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	持股比例
英範投資股份有限公司	徐文麟	18.65%
	許玉梅	18.65%
	趙忠文	9.19%
	姜同會	6.57%
	畢榮珠	6.57%
	王台進	4.50%
	陳淑英	4.50%
	張瑞麟	4.27%
	田玉蘭	4.11%
	葉立涵	2.99%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。
註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東爲法人者，應再填列下表二。

3.法人股東之主要股東屬法人股東者其主要股東：無。

4.董事及監察人專業知識及獨立性

條件 姓名 (註 1)	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形（註 2）										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
徐文麟			✓				✓			✓	✓	✓	✓	0
姜同會			✓				✓			✓	✓	✓	✓	0
趙忠文			✓				✓			✓	✓	✓		0
林節均			✓				✓			✓	✓	✓		0
褚敏雄			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
趙振綱	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
江海邦	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
白俊男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳嘉祺			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
鐘建蘭		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳翠華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“ ”。

（1）非爲公司或其關係企業之受僱人。

（2）非公司或其關係企業之董事、監察人(但如爲公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。

（3）非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

（4）非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。

（5）非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。

（6）非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

（7）非爲公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。

（8）未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

（9）未有公司法第 30 條各款情事之一。

（10）未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

98 年 4 月 6 日　單位：股

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
執行長	葉長均	98.03.16	0	0	1,076,952	0.81	0	0	中山大學/香港中文大學 EMBA 慶良電子(股)公司總經理 美商泰科電子上海連結器廠總經理	無	無	無	無
資源中心總經理	趙忠文	95.01.01	22,975	0.02	438,756	0.33	0	0	華夏工專機工科 英濟公司副總經理 科電(股)公司協理	英範投資(股)公司董事 蘇州英田電子科技有限公司董事 蘇州英濟電子塑膠有限公司監察人 東莞英樹電子科技有限公司董事	無	無	無
製造中心一執行副總	林峰楨	95.01.01	913,242	0.69	283,121	0.21	0	0	淡水工商專校企管科 上海羅技電子有限公司總經理	上海英濟電子塑膠有限公司董事兼總經理 上海英備精密模具有限公司董事長 上海上驊塗裝有限公司董事兼總經理	無	無	無
製造中心二執行副總	徐秀名	95.11.01	322,422	0.24	308,000	0.23	0	0	智光商工電子系 東桂塑膠(股)公司董事長兼總經理	蘇州英田電子科技有限公司總經理 蘇州英濟電子塑膠有限公司總經理	無	無	無
製造中心三副總經理	蔣見明	98.02.01	190,600	0.14	0	0	0	0	龍華工專機械科 天鶯塑膠(股)公司 同鎰實業(股)公司經理	無	無	無	無
製造中心四執行副總	林節均	95.01.01	153,922	0.12	86,976	0.07	0	0	成功大學機械系 惠普科技(股)公司採購工程師 神通電腦(股)公司技術部主任 上海英備精密模具有限公司總經理	英範投資(股)公司監察人 上海英備精密模具有限公司董事 蘇州英田電子科技有限公司監察人 摩比益(上海)貿易有限公司董事	無	無	無
財務會計中心執行副總	呂理力	95.01.01	663,794	0.50	21,015	0.02	0	0	St.John's Univ/Controllership 綠點高新科技(股)公司財務長 豐耀國際(股)公司副總經理	摩比益(上海)貿易有限公司董事 Best Solution International Inc.董事長 上海英濟電子塑膠有限公司監察人 上海英備精密模具有限公司監察人 上海上驊塗裝有限公司監察人	無	無	無

製造中心三技術工程處副總經理	張孟嘉	92.10.25	1,611,733	1.22	0	0	0	0	致用高工商科 科電(股)公司廠長	無	無	無	無
製造中心四光學處協理	林火灶	88.05.01	323,624	0.24	0	0	0	0	南亞工專建築科 華巨企業(股)公司成型課長	啓創科技(股)公司監察人	無	無	無
營運中心集團核心技術處協理	夏政清	96.08.08	11,598	0.01	0	0	0	0	龍華工專電算科 英濟公司開發工程部處長	無	無	無	無
資源中心資訊管理處協理	譚宏立	98.01.01	24,456	0.02	0	0	0	0	Memphis State U. MBA (MIS) RSI 管理顧問公司副總經理 亞洲電訊台灣分公司代表	無	無	無	無
財會中心集團財務處協理	張宗興	97.04.01	50,942	0.04	653	0.00	0	0	中山大學財務管理研究所 建弘證券承銷部副理 前鼎光電總經理特助	無	無	無	無
財會中心集團會計處協理	張嘉正	97.04.01	42,000	0.03	0	0	0	0	中興大學法商學院會計系 資誠會計師事務所審計部協理	無	無	無	無
製造中心四塑膠廠協理	徐貴山	97.05.12	0	0	0	0	0	0	中國文化大學機械工程系 鼎容(股)公司總經理特助 協益電子(股)公司協理	無	無	無	無
製造中心二模具開發處協理	李景魁	97.11.01	0	0	0	0	0	0	嘉義高中 寶駿鋼模(股)公司負責人 偉泰鋼模(股)公司組長	無	無	無	無

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

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

(三) 董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)(註11)		兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(%)(註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)(註6)				員工認股權憑證得認購股數(H)(註7)				
																本公司		合併報表內所有公司(註8)						
		本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	
董事	徐文麟	0	0	0	0	2042	2042	225	225	7.14	7.14	12087	18521	10151	10151	0	0	0	0	432	432	77.12	97.37	無
董事	姜同會																							
董事	趙忠文																							
董事	林節均																							
董事	張瑞麟																							
董事	褚敏雄																							
董事	江海邦																							
董事	趙振綱																							
董事	白俊男																							

註：1.英範投資(股)代表人張瑞麟於97.10.10辭任，同日由褚敏雄接任。

2.97年度實際給付退職退休金金額：9,833仟元，屬退職退休金費用化之提列或提撥數：318仟元。

實際給付之退職退休金係由每月退職退休金費用化之提列或提撥數中支付。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) I	本公司(註 9)	合併報表內所有公司(註 10) J
低於 2,000,000 元	徐文麟、張瑞麟、姜同會、趙忠文、林節均、褚敏雄、白俊男、趙振綱、江海邦	徐文麟、張瑞麟、姜同會、趙忠文、林節均、褚敏雄、白俊男、趙振綱、江海邦	褚敏雄、白俊男、趙振綱、江海邦	褚敏雄、白俊男、趙振綱、江海邦
2,000,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	無	無	徐文麟、姜同會、趙忠文、林節均	姜同會、趙忠文、林節均
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	無	無	無	徐文麟
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	無	無	張瑞麟	張瑞麟
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	無	無	無	無
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	無	無	無	無
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若 董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

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

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

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

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。

註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

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

註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 及 J 欄，並將欄位名稱改爲「所有轉投資事業」

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

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

2.監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	
監察人	陳嘉祺	0	0	0	0	162	162	90	90	0.79	0.79	無
監察人	鐘建蘭											
監察人	陳翠華											

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)E
低於2,000,000元	陳嘉祺、鐘建蘭、陳翠華	陳嘉祺、鐘建蘭、陳翠華
2,000,000元（含）～ 5,000,000元（不含）	無	無
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）	無	無
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）	無	無
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）	無	無
30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）	無	無
50,000,000元（含）～100,000,000元（不含）	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	3人	3人

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

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A)（註 2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)（註 3）		盈餘分配之員工紅利金額(D)（註 4）				A、B、 C及D等四項總額占稅後純益之比例（%）（註 9）		取得員工認股權憑證數額（註 5）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註 10)
		本公司	合併報表內所有公司（註 6）	本公司	合併報表內所有公司（註 6）	本公司	合併報表內所有公司（註 6）	本公司		合併報表內所有公司（註 5）		本公司	合併報表內所有公司（註 6）	本公司	合併報表內所有公司（註 6）	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
總經理(註)	姜同會	14,737	23,785	10,550	10,550	3,059	3,867	80	548	80	548	91.18	122.20	1,057	1,057	無
資源中心總經理	趙忠文															
營運支援中心總經理(註)	張瑞麟															
製造中心二執行副總	徐秀名															
製造中心四執行副總	林節均															
製造中心一執行副總	林峰楨															
製造中心三執行副總(註)	樊潔之															
財務會計中心執行副總	呂理力															
製造中心三技術工程處副總經理	張孟嘉															

＊ 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

註：1.姜同會 98.03.16 解任；張瑞麟 97.10.10 辭任；樊潔之 98.03.10 離職。

2.97 年度實際給付退職退休金金額：9,833 仟元，屬退職退休金費用化之提列或提撥數：717 仟元。

實際給付之退職退休金係由每月退職退休金費用化之提列或提撥數中支付。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8) E
低於 2,000,000 元	徐秀名、林峰楨、樊潔之、呂理力	無
2,000,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	姜同會、趙忠文、林節均、張孟嘉	姜同會、趙忠文、林節均、張孟嘉、徐秀名、林峰楨、樊潔之、呂理力
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	無	無
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	張瑞麟	張瑞麟
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	無	無
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	無	無
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	9 人	9 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若 董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

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

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

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

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

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

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元

	職稱（註1）	姓名（註1）	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總經理	姜同會				
	資源中心總經理	趙忠文				
	營運支援中心總經理	張瑞麟				
	製造中心二執行副總	徐秀名				
	製造中心四執行副總	林節均				
	製造中心一執行副總	林峰楨				
	財務會計中心執行副總	呂理力		1	4	.
	製造中心三副總經理	張孟嘉				
	協理	林火灶				
	協理	夏政清				
	協理	張宗興				
	協理	張嘉正				
	協理					

配股　會　經　　會　　配發經理人之員工紅利金額（　股票紅利及現金紅利）
配發比例計　　配發　　股票紅利金額　　發行人財務　　製
資　　之　　計　之　　會計　　之　　計　之　稅後純益
之稅後純益

註1：　　姓名及職稱　　總　　配情形

註　：經理人之　　會　　台財　三　　1　1　　：

1 總經理及
副總經理及
協理及
4 財務
會計

理　務及　名　利之人

註　：　　總經理及副總經理　　員工紅利（　股票紅利及現金紅利）　　一之二

四　　比　　及　　二　　支　　人　總經理及副總經理　金總額占稅後純益比例之　　金之政金之　　及　經營　　之　　：

1.　　及　　二　　支　　人　總經理及副總經理　金總額占稅後純益比例之

職稱	金總額占稅後純益比例				
	.1	.	.4	.4	配之及員工紅利均理
人	.	.	.	.	
總經理及副總經理	1.1	1　.	.	.	

註1：股票紅利之　　會計　　一　之　均　　計　之　會計　　之　計　之　稅後純益　　之稅後純益

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

(1)董事及監察人：考量公司整體營運並依章程規定之董監酬勞分派比例給付董事及監察人酬金。

(2)總經理及副總經理：分爲薪資、獎金及盈餘分派之員工紅利等。薪資及獎金係依據本公司人事規章相關規定辦理及考量該職位對公司營運之貢獻度及績效等結構組合給付合理的報酬；盈餘分派之員工紅利係由董事會依據分配年度盈餘狀況及公司章程所訂盈餘分派之員工紅利分配成數決議，並考量個人對公司績效之貢獻度等，合理給付之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度（97 年）董事會開會 6 次，董事監察人出列席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B / A】(註 2)	備註
董事長	徐文麟	6	0	100%	
董　事	姜同會	6	0	100%	
董　事	英範投資股份有限公司 代表人：趙忠文	6	0	100%	
董　事	英範投資股份有限公司 代表人：林節均	6	0	100%	
董　事	英範投資股份有限公司 代表人：張瑞麟	3	0	75%	97.10.10 辭任
董　事	英範投資股份有限公司 代表人：褚敏雄	2	0	100%	英範投資代表人張瑞麟於 97.10.10 辭任，同日由褚敏雄接任。
獨立董事	白俊男	4	0	100%	97.06.11 新任
獨立董事	趙振綱	6	0	100%	
獨立董事	江海邦	6	0	100%	
監察人	陳嘉祺	6	0	100%	
獨立監察人	鐘建蘭	6	0	100%	
獨立監察人	陳翠華	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

無此情形。

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

無此情形。

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

1.本公司之董事會成員均忠實執行業務及盡善良管理人之責，以高度自律及審慎之態度行使職權。並已訂定「獨立董事職責範疇」以期加強獨立董事職能，發揮最大功能。

2.本公司對於強化董事會職能不遺餘力，更於 97 年 12 月通過 CG6004 通用版公司治理制度評量認證。

3.本公司設專人負責公司網站及公開資訊觀測站各項訊息之揭露，並於 97 年訂定「重大訊息通報暨公開資訊申報處理程序管理辦法」，致力於提升資訊透明度。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.本公司未設立審計委員會。

2.監察人參與董事會運作情形

監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次（A），列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數（B）	實際列席率(%)（B/A）(註)	備註
監察人	陳嘉祺	6	100%	
監察人	鐘建蘭	6	100%	
監察人	陳翠華	6	100%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

（一）監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）。

本公司分別爲三位監察人設置電子郵件信箱，並建置於公司網站上，員工及股東可隨時透過電子郵件與監察人溝通。

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

1. 監察人與內部稽核主管隨時就各種事項以電話或 E-mail 聯絡。
2. 稽核報告皆定期呈送給監察人，內部稽核主管每次均列席董事會報告，而監察人 97 年董事會列席率 100%，溝通及互動良好。
3. 會計師定期於查核財報時向監察人報告查帳相關事宜。

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

無此情形。

註：＊年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

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

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
（一）公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	1.本公司設有發言人、代理發言人及股務人員可解決相關問題。	相符
（二）公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	2.本公司於股票停止過戶產生股東名冊時，了解及分析股東情形。	相符
（三）公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	3.本公司與關係企業間之財務、業務往來，均依本公司之「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」規定執行。	相符
二、董事會之組成及職責		
（一）公司設置獨立董事之情形	1.本公司目前設置三席獨立董事。	相符
（二）定期評估簽證會計師獨立性之情形	2.本公司定期評估簽證會計師之獨立性。97年度因評估原簽證會計師已連續簽證五年，並配合安侯建業	相符

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	會計師事務內部職務調整，97年度起簽證會計師改為陳雅琳、唐慈杰會計師，其獨立性評估合於規定。	
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站揭示其聯絡方式，若股東或利害關係人有需求可隨時與本公司聯絡。	相符
四、資訊公開 （一）公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 （二）公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	 1.本公司已架設網站http://www.megaforce.com.tw，定期更新財務、業務相關最新資訊。 2.本公司設有資本市場部專人負責公開資訊之揭露，且由專人負責回覆投資人詢問之問題；並設置發言人及代理發言人，積極落實發言人制度。	 相符 相符
五、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司目前尚無設置提名或薪酬委員會等功能委員會。	未來將視實際需要或法令規定適時辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司目前尚未訂定「公司治理實務守則」，未來將視實務運作需要而制訂。 然本公司訂有「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「取得與處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」...等相關公司治理規則，並確實遵循辦理。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： ◆員工權益 本公司一向重視勞資關係，誠信對待員工，落實勞基法。董事長更設有部落格，提供員工意見表達之空間，公司以開放的態度與方式處理員工的建議及抱怨，有效化解勞資爭議。 ◆僱員關懷 鼓勵員工參與各項訓練課程及技術研討，為每位員工全額負擔團體保險，定期安排健康檢查，並成立職工福利委員會充實員工福利。 ◆投資者關係 本公司資本市場部設置專人處理股東建議，並設專人負責維護公司網站及公開資訊觀測站各項有關營運、財務、董事會、股東會之資訊，以確保投資人能取得公司相關之最新訊息。 ◆供應商關係 本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 ◆利害關係人之權利 利害關係人可自本公司網站及公開資訊觀測站取得公司最新訊息，並得隨時與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 ◆董事及監察人進修之情形 本公司不定期為董事及監察人安排進修課程(註)，並於公開資訊觀測站「公司治理專區」揭露相關訊息。 ◆風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，執行情形良好。 ◆客戶政策之執行情形 本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 ◆公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司業已為董事及監察人購買責任保險，並於公開資訊觀測站揭露相關訊息。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 1.本公司97年通過中華公司治理協會「CG6004通用版公司治理制度評量」認證。 2.評量報告之建議： (1)獨立董事及獨立監察人可加強與查核會計師之溝通，發揮獨立董事及獨立監察人之職能。 (2)降低董事會內部董事比例至1/3以下，以發揮董事會監督功能。 (3)公司與關係企業之資金缺口應妥善管理，避免產生流動性風險。 (4)97年產業面臨嚴峻挑戰，景氣衰退，原物料暴漲，匯率變動，大陸勞動合同法實施等嚴重影響公司營運，97上半年損益業已虧損，相關之風險管理政策及因應對策應予適度揭露以保障股東權益 。 3.改善情形： (1)本公司已針對評量報告之建議進行檢討，未來將增加獨立董事與獨立監察人與查核會計師開會次數，以加強與查核會計師之溝通。 (2)本公司將逐漸完成世代交替，並降低內部董事佔董事會席次之比例。 (3)本公司與子公司97年度合併淨現金流量爲正數(淨流入)，且98年度無重大資本支出計畫，因此無資金缺口之虞。 (4)本公司97年度已針對大環境之變動進行各項檢討會議，並進行各項資源整合，節約成本等措施，加強風險管理，以因應景氣衰退等嚴峻的挑戰。 註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。 註二：如爲證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。 註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。		

註：97 年度董事及監察人進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事	徐文麟	97/3/25	97/3/25	證券暨期貨市場發展基金會	董監進階研討會-財務報告常見問題與法律責任	3	是
董事	姜同會	97/5/20	97/5/20	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-公司併購與內線交易	3	是
法人董事代表人	趙忠文	97/3/28	97/3/28	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會-內線交易與董事監察人之利益關係及案例說明	3	是
法人董事代表人	林節均	97/3/27	97/3/27	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人實務進階研討會-台灣企業接軌全球舞台的必要條件	3	是
獨立董事	江海邦	96/9/6	96/9/6	證券暨期貨市場發展基金會	董監(含獨立)實務進階研討會-台商海外投資限制之因應對策	3	是
獨立董事	趙振綱	97/4/15	97/4/15	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會-公司治理機制下董監職能與權責	3	是
獨立董事	白俊男	97/8/5	97/8/6	證券暨期貨市場發展基金會	董事監察人實務研習班	12	是
監察人	陳嘉祺	97/5/20	97/5/20	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-公司併購與內線交易	3	是
獨立監察人	鐘建蘭	97/5/26	97/5/26	證券暨期貨市場發展基金會	董監實務進階研討會-董監事大股東之股權及稅務規劃	3	是
獨立監察人	陳翠華	97/5/20	97/5/20	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-公司併購與內線交易	3	是

(四)履行社會責任情形

1.本公司平時將環境保護工作列爲重點事項，發現問題立即改善，並針對現有防制設備進行檢討；並成立高分子實驗室針對綠色環保材料在制件中之應用進行研究，以期未來能成功開發以環保材料取代塑膠原料。

2.優良之公司治理係企業實踐社會責任之重要關鍵，本公司透過嚴密之內部控制制度及關係企業風險控管機制、獨立董事及獨立監察人之管理監督機能、暢通之對外溝通及資訊揭露網絡，通過中華公司治理協會「CG6004 通用版公司治理制度評量」認證，未來本公司將更致力於強化公司治理系統、建構資訊透明、誠信並善盡社會責任。

3.本公司守法守分重視勞資關係，提供就業機會，拓展外銷，善盡社會責任。

4.每年定期或不定期捐款給慈善團體，贊助其行善經費。97 年度捐贈佛教慈濟慈善事業基金會 30,000 元及中華民國紅十字會 1,000,000 元。

(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露查詢方式

本公司訂定公司治理相關規章揭露於公開資訊觀測站「公司治理專區」
http://mops.twse.com.tw/server-java/t100sb04_1?colorchg=1&step=0&TYPEK=otc&
及公司網站「投資人資訊服務」之公司治理專區
http://www.megaforce.com.tw/chinese_td/investor_04.php。

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(七)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

英濟股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：98 年 04 月 24 日

本公司民國九十七年一月一日至九十七年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3. 控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國九十八年四月二十四日董事會通過，出席董事八人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

英濟股份有限公司

董事長：徐文麟

總經理：葉長均

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(八)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

◆重要決議

日期	董事會/股東會	重要決議
97.03.17	董事會	01.修訂公司章程部分條文案。 02.修訂「董事會議事規則」部分條文案。 03.修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案。 04.修訂「衍生性商品交易處理程序」部分條文案。 05.通過補選獨立董事案。 06.提出獨立董事候選人名單案。 07.解除新任獨立董事競業禁止之限制案。 08.訂定本公司召開九十七年度股東常會時間地點及其他相關事宜。 09.配合九十七年度股東常會召開，受理持股1%以上股東提案。 10.解除本公司經理人競業禁止之限制案。 11.通過本公司申請股票上櫃轉上市案。 12.通過本公司之子公司Megaforce International Company Limited 與 Megaforce Co.,(HK) Limited向花旗銀行申請聯合貸款案。 13.通過本公司對Megaforce International Company Limited 與 Megaforce Co.,(HK) Limited分別提供背書保證USD15,000,000元。 14.通過本公司向渣打國際商業銀行股份有限公司、中國信託商業銀行、台新國際商業銀行及大眾商業銀行申請外匯衍生性商品交易額度。 15.通過本公司對轉投資公司蘇州英田電子科技有限公司增資美金360萬元案。 16.通過本公司修改透過轉投資公司間接持有摩比益(上海)貿易有限公司之投資比率爲95%，間接投資摩比益(上海)貿易有限公司則增加美金17.5萬元。 17.通過本公司擬透過第三地區投資事業受讓伯升塑膠(昆山)有限公司股權。 18.修訂「內部控制制度自行檢查辦法」及「內部稽核作業規程」。 19.通過本公司透過第三地區投資事業投資設立東莞英樹電子科技有限公司案。 20.派任徐文麟、姜同會、張瑞麟及趙忠文爲東莞英樹電子科技有限公司之董事會成員；及派任樊潔之爲東莞英樹之總經理職務案。 21.派任朱煜、林節均及呂理力爲「摩比益（上海）貿易有限公司」之董事會成員案。 22.派任徐秀名爲「蘇州英濟電子塑膠有限公司」之總經理職務案。
97.04.28	董事會	01.追認委任經理人之生效日。 02.通過實施庫藏股制度買回本公司股份，作爲轉讓給員工時所需之股票來源。 03.訂定「買回股份轉讓員工辦法」。 04.提報轉投資公司蘇州英田電子科技有限公司「內部控制制度」。 05.應證券主管機關規定及爲本公司股票上市申請需求，提報本公司及子公司96年1月1日至96年12月31日，以及96年4月1日至97年3月31日之內控制度聲明書。 06.承認九十六度決算表冊及營業報告案。 07.承認九十六年度盈餘分派案。 08.通過九十六年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。

		09.獨立董事被提名人資格審查案。 10.九十七年第一季可轉換公司債轉換新股案。 11.派任呂理力先生爲轉投資公司「摩比益（上海）貿易有限公司」之董事長。 12.派任呂理力先生爲轉投資公司「Best Solution International Inc.」之董事會成員暨董事長。 13.修訂「衍生性商品交易處理程序」部分條文。 14.修訂「集團融資作業管理辦法」部分條文。 15.指派專人從事衍生性商品交易之交易人員及監督人員。 16.通過本公司對東莞石竭英濟電子廠以機器設備作價投資美金1,500,000元。 17.派任徐文麟、林峰楨及徐秀名爲轉投資公司「伯升塑膠(昆山)有限公司」之董事會成員並派任徐文麟爲法定代表人；及派任呂理力先生爲監察人，另派任曾煌祥先生爲伯升之總經理職務。 18.解除本公司經理人競業禁止之限制。 19.通過本公司向全力發機械股份有限公司購置機器設備新台幣貳億貳仟貳佰玖拾萬元整。 20.通過本公司對Megaforce International Company Limited提供背書保證USD5,000,000元。
97.06.11	股東會	01.承認九十六年度營業報告書及決算表冊案 02.承認九十六年度盈餘分派案 03.通過九十六年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案 04.修訂公司章程部分條文案 05.修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案 06.修訂「衍生性商品交易處理程序」部分條文案 07.補選董事案 08.解除董事競業禁止之限制案
97.07.18	董事會	01.訂定本公司96年度盈餘轉增資之發行新股基準日、配息基準日、停止過戶日及可轉換公司債停止轉換期間、調整轉換價格、轉換價格重設案。 02.通過本公司95年第一次員工認股權憑證認股價格調整案。 03.通過向永豐商業銀行、中國信託商業銀行、台灣工業銀行及中華開發工業銀行申請銀行融資額度案。 04.通過向台新國際商業銀行申請融資額度案。 05.通過本公司對Megaforce Co.,(H.K.)Limited、蘇州英田及蘇州英濟提供背書保證。 06.修訂本公司「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」部份條文案。 07.通過本公司透過第三地區投資事業受讓Newforce Global Limited股權。
97.08.28	董事會	01.變更本公司印鑑大章保管人爲董能鳳。 02.通過本公司九十七年上半年度財務報告暨合併財務報表。 03.通過向日盛國際商業銀行、台灣新光商業銀行、大眾商業銀行、安泰商業銀行、華南商業銀行、玉山商業銀行、兆豐國際商業銀行、大中票券金融股份有限公司及比利時聯合銀行台北分行等銀行融資額度案。 04.通過本公司對Megaforce Co.,(HK)Limited、Megaforce International Co., Limited及蘇州英田電子科技有限公司提供背書保證案。 05.通過本公司暫緩透過第三地區投資事業受讓伯升塑膠(昆山)有限公司股權案。 06.通過本公司透過第三地區投資事業取得SHI-JIAN TECHNOLOGY LIMITED100%股權以間接投資東莞世鍵光電科技有限公司案。
97.10.28	董事會	01.通過向聯邦票券金融股份有限公司及比利時聯合銀行台北分行等申請額度續約案。 02.通過向元大商業銀行及土地銀行申請融資額度案。

		03.通過本公司擬對Megaforce International Company Limited、上海英濟電子塑膠有限公司及東莞英樹電子科技有限公司提供背書保證。
97.12.25	董事會	01.通過向兆豐票券金融股份有限公司、國際票券金融股份有限公司、渣打國際商業銀行及星展銀行等申請額度申請案。 02.通過向中國信託商業銀行、渣打國際商業銀行等申請應收帳款融資案。 03.通過向花旗銀行台北分行申請融資展期案。 04.通過向台灣銀行申請融資額度案。 05.通過本公司對Megaforce Group Company Limited、Megaforce International Company Limited及上海英濟電子塑膠有限公司提供背書保證案。 06.通過本公司對轉投資公司蘇州英田電子科技有限公司增資美金300萬元案。 07.提報本公司暨各轉投資子公司98年度內部稽核計畫，共計269項次。 08.派任相關人員擔任轉投資子公司之職務。
98.02.13	董事會	01.通過向第一銀行申請抵押融資新台幣壹億元額度案 02.通過向台新銀行申請應收帳款融資案 03.通過與金融機構承作無本金交割遠期外匯案(ＮＤＦ，Non-Delivery Forward) 04.通過向渣打國際商業銀行申請外匯衍生性金融商品交易額度美金壹佰萬元整 05.通過本公司對蘇州英田電子科技有限公司提供背書保證案 06.修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案 07.修訂「背書保證作業程序」部分條文案 08.訂定「獨立董事之職責範疇規則」案 09.修訂公司章程部分條文案 10.全面選舉董事及監察人 11.提出獨立董事候選人名單案 12.解除新任董事競業禁止之限制案 13.訂定本公司召開九十八年度股東常會時間地點及其他相關事宜 14.訂定本公司九十八年度股東常會受理股東提案權及獨立董事候選人提名權之相關事宜 15.通過本公司總經理暨英濟集團執行長由葉長均先生擔任 16.派任蔣見明先生爲轉投資子公司東莞英樹電子科技有限公司董事暨總經理案 17.解除本公司經理人競業禁止之限制案 18.修訂組織章程案(再議)
98.04.24	董事會	01.通過變更會計師案 02.通過九十七年度資產減損損失認列案 03.通過九十七度營業報告書及財務報告暨合併財務報表案 04.通過九十八度預算案 05.通過97年度盈餘分派案 06.通過辦理97年度盈餘轉增資發行新股，報請股東會討論乙案 07.通過獨立董事被提名人資格審查案 08.修訂公司章程部分條文案 09.通過對轉投資公司東莞英樹電子科技有限公司增資美金200萬元案 10.通過向大眾銀行、台灣工業銀行及星展銀行等申請融資額度案 11.通過向台灣銀行申請融資額度案 12.通過對轉投資公司Megaforce Group Company Limited及Megaforce Co.,(HK) Limited提供背書保證案 13.通過97年度內部控制制度聲明書

◆去年度股東會決議事項執行情形之檢討

本公司去年(97)股東常會之決議事項均已依決議結果執行完畢，執行情形如下：

決議事項	執行情形檢討
通過九十六年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案	經股東會決議由未分配盈餘提 77,209,090 元轉增資發行新股 7,720,909 股(含員工紅利 15,000,000 元轉增資發行新股 1,500,000 股)乙案，業經行政院金融監督管理委員會 97 年 7 月 4 日金管證一字第 0970033560 號函核准在案，並經董事會通過訂定 97.9.30 爲增資基準日，已於 97.11.21 完成配股配息作業，與股東會決議相符。
修訂公司章程部分條文案	經股東會決議通過後生效實施。
修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案	經股東會決議通過後生效實施。
修訂「衍生性商品交易處理程序」部分條文案	經股東會決議通過後生效實施。
補選董事案	經股東會選舉後生效，計選出三席獨立董事。
解除董事競業禁止之限制案	經股東會決議通過後生效實施。

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

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

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表

98 年 4 月 30 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	姜同會	95.02.10	98.03.16	爲世代傳承及擴大集團力量，姜總經理專任本公司董事職務，繼續協助本公司各項業務推行，總經理一職交由葉長均先生接任。

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費爲審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師之查核期間是否涵蓋完整會計年度			備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計	是	否(註1)	查核期間	
安侯建業會計師事務所	陳雅琳	唐慈杰	7,600	0	35	0	794	829	V			投資申請 250 仟元，稅務專案 544 仟元。

註 1：■本欄勾否者，請於「查核期間」欄註明查核期間及續填表二。
註 2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額 25%者，應於備註欄列示其服務內容。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊

A.本公司查核簽證會計師陳玫燕、許育峰會計師因已連續執行本公司查核簽證達五年，依「櫃檯買賣中心審閱上櫃公司財務報告作業程序」規定，自九十六年度起，查核簽證會計師由陳玫燕、許育峰會計師更換爲陳雅琳、許育峰會計師。

B.九十七年度因安侯建業會計師事務所內部會計師職務調整之需，自九十七年度起，由陳雅琳、許育峰會計師更換爲陳雅琳、唐慈杰會計師，業經本公司 98 年 4 月 24 日董事會決議通過。

(一)關於前任會計師

A.

更換日期	96.01.01		
更換原因及說明	原簽證會計師陳玫燕、許育峰會計師因已連續執行本公司查核簽證達五年，依「櫃檯買賣中心審閱上櫃公司財務報告作業程序」規定，更換爲陳雅琳、許育峰會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	V	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	95 年-修正式無保留意見。 本公司自編製民國九十四年度財務報表起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，此等會計處理變動對財務報表之影響，詳如財務報表附註三所述。 96 年-無保留意見。		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

B.

更換日期	97.01.01		
更換原因及說明	原簽證會計師陳雅琳、許育峰會計師因安侯建業會計師事務所內部會計師職務調整之需，更換爲陳雅琳、唐慈杰會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	V	
	不再接受(繼續)委任		

最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	96 年-無保留意見。 97 年-修正式無保留意見。 本公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號解釋函，此等會計處理變動對財務報表之影響，詳如財務報表附註三所述。
與發行人有無不同意見	無
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無

(二)關於繼任會計師

A.

事務所名稱	安侯建業會計師事務所
會計師姓名	陳雅琳、許育峰
委任之日期	96.01.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

B.

事務所名稱	安侯建業會計師事務所
會計師姓名	陳雅琳、唐慈杰
委任之日期	97.01.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函。

不適用。

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

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

1.董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名		97年度		98年度截至4月30日止	
			持有股數增（減）數	質押股數增（減）數	持有股數增（減）數	質押股數增（減）數
董事長	徐文麟		247,805	0	0	0
董　事	姜同會		1,825,085	1,800,000	2,000	0
董　事	王台進(97.01.23解任)		0	0	不適用	不適用
董　事	英範投資股份有限公司代表人	褚敏雄	8,592,251	8,000,000	0	0
董　事		趙忠文				
董　事		林節均				
大股東	英範投資股份有限公司		8,592,251	8,000,000	0	0
獨立董事	趙振綱		0	0	0	0
獨立董事	江海邦		0	0	0	0
獨立董事	白俊男(97.06.11新任)		0	0	0	0
監 察 人	陳嘉祺		199,064	0	0	0
獨立監察人	鐘建蘭		0	0	0	0
獨立監察人	陳翠華		0	0	0	0
執行長	葉長均		0	0	0	0
執行副總	林節均		(32,297)	0	(254,000)	0
執行副總	徐秀名		30,619	0	(232,347)	0
執行副總	林峰楨		69,642	571,000	(10,000)	0
執行副總	呂理力		126,090	0	0	0
副總經理	蔣見明(98.02.02新任)		不適用	不適用	0	0
執行副總	樊潔之(98.02.28解任)		50,870	0	0	0
副總經理	張孟嘉		17,851	0	0	0
協　理	林火灶		20,149	160,000	(20,000)	0
協　理	朱　煜(98.03.31解任)		2,634	0	0	0
協　理	夏政清		(15,352)	0	0	0
協　理	張宗興(97.04.01新任)		21,494	0	0	0
協　理	張嘉正(97.04.01新任)		21,062	0	0	0
協　理	徐貴山(97.05.12新任/98.04.24解任)		0	0	0	0
協　理	譚宏立(98.01.15新任)		不適用	不適用	0	0
協　理	李景魁(97.11.01新任)		0	0	0	0
協　理	陳佐權(97.11.09解任)		6,807	0	0	0
協　理	田慧敏(97.05.10解任)		0	0	0	0
協　理	王仁第(97.06.02新任/98.02.28解任)		0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明爲大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人爲關係人者，尚應填列下表。

2.股權移轉資訊

截至 98 年 4 月 30 日止；單位：股

姓 名（註 1）	股權移轉原因(註2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
林峰楨	贈與	97.02.22	林孝玲	無	23,000	37.10
林峰楨	贈與	97.02.22	林思怡	無	6,200	37.10
張孟嘉	贈與	97.03.19	張榆昇	無	9,000	42.60
姜同會	贈與	97.04.15	姜乃元	董事姜同會子女	28,000	38.60
姜同會	受贈	97.07.08	畢榮珠	董事姜同會配偶	600,000	24.80
徐秀名	贈與	97.07.14	徐乙瀞	無	45,000	24.50
林節均	贈與	97.07.25	林則宇	法人董事代表人林節均之子女	62,000	17.75
張孟嘉	贈與	97.12.19	張榆昇	無	15,700	10.10
徐秀名	贈與	98.02.02	徐晟祐	無	112,000	9.83
林節均	贈與	98.02.25	林則宇	法人董事代表人林節均之子女	254,000	8.66
徐秀名	贈與	98.03.13	徐佳萱	無	69,630	9.10
徐秀名	贈與	98.03.13	徐乙瀞	無	50,717	9.10

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。
註 2：係填列取得或處分。

3.股權質押資訊：

姓 名（註 1）	質押變動原因（註 2）	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	持股比率	質押比率	質借（贖回）金額
英範投資股份有限公司	質押	97.06.25	京城商業銀行台北分行	無	8,000,000	30.55%	6.05%	200,000 仟元
姜同會	質押	97.10.15	兆豐國際商業銀行土城分行	無	1,800,000	1.39%	1.36%	0
林峰楨	質押	97.10.15	兆豐國際商業銀行土城分行	無	571,000	0.69%	0.43%	3,500 仟元
林火灶	質押	97.09.19	兆豐國際商業銀行土城分行	無	160,000	0.24%	0.12%	1,500 仟元

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。
註 2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十大股東間互爲財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

98 年 4 月 6 日

姓名（註 1）	本　人 持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或爲配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註 3）		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
英範投資股份有限公司（代表人：徐文麟）	40,420,589	30.55%	0	0	0	0	徐文麟	爲公司負責人	
英屬維京群島商 Growing Minerals Industry Inc.（代表人：徐文麟）	6,247,079	4.72%	0	0	0	0	徐文麟	爲公司負責人	
褚敏雄	2,861,300	2.16%	0	0	0	0	英範投資(股)公司	爲該公司擔任英濟法人董事之代表人	
徐文麟	2,641,262	2.00%	298,713	0.23%	0	0	英範投資(股)公司	該公司負責人	
利萬投資有限公司（代表人：康如萍）	2,311,660	1.75%	0	0	0	0	無	無	
永豐商業銀行受徐文麟信託財產專戶	2,300,000	1.74%	0	0	0	0	徐文麟	該信託專戶委託人	
三商美邦人壽保險股份有限公司（代表人：陳翔立）	2,296,056	1.74%	0	0	0	0	無	無	
元富證券股份有限公司（代表人：王培秩）	2,172,960	1.64%	0	0	0	0	無	無	
姜同會	1,836,285	1.39%	72,509	0.05%	0	0	英範投資(股)公司	該公司董事	
張孟嘉	1,611,733	1.22%	0	0	0	0	無	無	

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

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

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

綜合持股比例

98 年 4 月 30 日；單位：仟股；%

轉投資事業（註）	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Megaforce Group Co., Ltd.	24	100%	0	0%	24	100%
英濟香港有限公司	1,000	100%	0	0%	1,000	100%
Megaforce International Co., Ltd.	0	0%	6,700	100%	6,700	100%
Newforce Global Ltd.	0	0%	20	100%	20	100%
蘇州英濟電子塑膠有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
蘇州英田電子科技有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
上海英濟電子塑膠有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
上海上驊塗裝有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
上海英備精密模具有限公司	0	0%	0	50%	0	50%
摩比益(上海)貿易有限公司	0	0%	0	95%	0	95%
Best Solution International Inc.	0	0%	95	95%	95	95%
東莞英樹電子科技有限公司	0	0%	0	100%	0	100%

註：係公司之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80/10	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	創立資本	無	註 1
86/8	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	現金增資	無	註 2
91/12	10	100,000,000	1,000,000,000	40,000,000	400,000,000	現金增資	無	註 3
92/5	10	100,000,000	1,000,000,000	45,500,000	455,000,000	現金增資	無	註 4
93/7	10	100,000,000	1,000,000,000	52,245,191	522,451,910	盈餘轉增資	無	註 5
94/8	40	100,000,000	1,000,000,000	57,995,191	579,951,910	現金增資	無	註 6
94/8	10	100,000,000	1,000,000,000	72,736,393	727,363,930	盈餘轉增資	無	註 7
95/8	10	100,000,000	1,000,000,000	84,646,852	846,468,520	盈餘轉增資	無	註 8
96/4	50	100,000,000	1,000,000,000	95,228,852	952,288,520	現金增資	無	註 9
96/9	10	200,000,000	2,000,000,000	110,418,180	1,104,181,800	盈餘轉增資	無	註 10
97/1	50	200,000,000	2,000,000,000	124,418,180	1,244,181,800	現金增資	無	註 11
97/3	50	200,000,000	2,000,000,000	124,568,180	1,245,681,800	可轉債轉換	無	註 12
97/9	10	200,000,000	2,000,000,000	132,289,089	1,322,890,890	盈餘轉增資	無	註 13

註 1：80 年 10 月 15 日經(80)建三字第 356136 號函核准。
註 2：86 年 08 月 26 日經(86)建三字第 222932 號函核准。
註 3：91 年 12 月 31 日經授商字第 09101521150 號函核准。
註 4：92 年 05 月 05 日經授商字第 09201134940 號函核准。
註 5：93 年 07 月 21 日金管證一字第 0930132674 號函核准。
註 6：94 年 08 月 22 日金管證一字第 0940134911 號函核准。
註 7：94 年 08 月 22 日金管證一字第 0940134912 號函核准。
註 8：95 年 08 月 17 日金管證一字第 0950136660 號函核准。
註 9：96 年 04 月 04 日金管證一字第 0960014740 號函核准。
註 10：96 年 08 月 09 日金管證一字第 0960042511 號函核准。
註 11：96 年 10 月 25 日金管證一字第 0960057282 號函核准。
註 12：96 年 10 月 25 日金管證一字第 09600572821 號函核准。
註 13：97 年 07 月 04 日金管證一字第 0970033560 號函核准。
註 14：最近年度及截至年報刊印日止私募普通股之執行情形：無。

2.股份種類

98 年 4 月 30 日
單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	132,289,089	67,710,911	200,000,000	無

註：屬上櫃公司股票。

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)股東結構

98 年 4 月 6 日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及外人	個人	庫藏股	合　計
人　　數	0	5	18	8	6,557	1	6,589
持有股數	0	7,009,805	48,240,396	8,408,191	66,630,697	2,000,000	132,289,089
持股比例	0%	5.30%	36.47%	6.36%	50.36%	1.51%	100%

(三)股權分散情形

98 年 4 月 6 日

單位：股；每股面額新台幣 10 元

持　股　分　級			股東人數	持有股數	持股比例%
1	～	999	1,820	470,136	0.36
1,000	～	5,000	3,209	6,660,202	5.03
5,001	～	10,000	671	4,652,385	3.52
10,001	～	15,000	340	4,016,159	3.04
15,001	～	20,000	132	2,333,161	1.76
20,001	～	30,000	138	3,330,763	2.52
30,001	～	40,000	79	2,704,829	2.04
40,001	～	50,000	33	1,477,789	1.12
50,001	～	100,000	71	4,813,976	3.64
100,001	～	200,000	35	5,000,060	3.78
200,001	～	400,000	20	5,909,790	4.47
400,001	～	600,000	10	5,209,030	3.94
600,001	～	800,000	6	4,050,251	3.06
800,001	～	1,000,000	6	5,501,678	4.16
1,000,001	以上		19	76,158,880	57.56
合　　計			6,589	132,289,089	100.00

(四)主要股東名單

股　份 主要股東名稱	持　有　股　數	持　股　比　例
英範投資股份有限公司	40,420,589	30.55%
英屬維京群島商 Growing Mineral Inc	6,247,079	4.72%
褚敏雄	2,861,300	2.16%
徐文麟	2,641,262	2.00%
利萬投資有限公司	2,311,660	1.75%
永豐商業銀行受徐文麟信託財產專戶	2,300,000	1.74%
三商美邦人壽保險股份有限公司	2,296,056	1.74%
元富證券股份有限公司	2,172,960	1.64%
姜同會	1,836,285	1.39%
張孟嘉	1,611,733	1.22%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

項目 \ 年度			96年度(97年度分配)	97年度(98年度分配)	98年度截至98年3月31日(註8)
每股市價(註1)	最高		102.00	45.75	12.30
	最低		35.70	9.00	8.66
	平均		66.02	25.25	9.88
每股淨值(註2)	分配前		22.91	22.95	23.41
	分配後		20.04	尚未分配	不適用
每股盈餘	加權平均股數		113,752	130,428	130,289
	每股盈餘-追溯前(註3)		3.26	0.24	(0.10)
	每股盈餘-追溯後		3.07	0.24	(0.10)
每股股利	現金股利		1.50	0.20	不適用
	無償配股	盈餘配股	0.50	0.20	不適用
		資本公積配股	0.00	0.00	不適用
	累積未付股利(註4)		0.00	0.00	不適用
投資報酬分析	本益比(註5)		20.25	105.21	不適用
	本利比(註6)		44.01	126.25	不適用
	現金股利殖利率(註7)		2.27%	0.79%	不適用

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

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

註 2：請以年底已發行之股數爲準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

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

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

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

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

註：97年度盈餘分配尚待股東會決議。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

依公司章程規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十爲法定盈餘公積，必要時並得提列特別盈餘公積，次就其餘額連同以前年度累積未分配餘額，除視業務情況酌予保留一部份盈餘外，其餘爲可分配之盈餘，並由董事會擬具分配案，提請股東會決議分配之，其中：

1.董監事酬勞5%以下。

2.員工紅利1%以上，並得以增資配股方式行之。

3.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50%爲原則。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司97年度盈餘分配案，擬分配股東股票股利及現金股利各26,057,820元，董監事酬勞2,300,000元及員工現金紅利4,000,000元。俟98年6月4日股東常會決議通過，並經主管機關核准後，由董事會另訂配股(息)基準日辦理。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：元

項目		無償配股前	無償配股後
實收資本額(仟元)		1,322,891	1,348,949
本年度配股配息情形	每股現金股利	0.20	0.20
	盈餘轉增資每股股票股利	0.20	0.20
	資本公積轉增資每股股票股利	0	0
員工紅利轉增資(仟元)		0	0
97 年度稅後純益(仟元)		31,774	31,774
每股盈餘		0.24	0.24

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

(1)員工分紅：１%以上。

(2)董監事酬勞：５%以下。

2.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

單位：仟元；股

董事會決議通過股利分派案	董監事酬勞(現金)	員工紅利			考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘(元)	考慮配發員工分紅配股後之設算每股盈餘(元)
		現金紅利金額	股票紅利股數	股票紅利股數佔盈餘轉增資之比例(%)		
98/04/24	2,300	4,000	0	0	0.24	0.24

3.上年度（96 年度）盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

單位：仟元；股

項目	股東會決議實際配發數	原董事會通過擬議配發數	差異數	差異原因
員工現金紅利	5,000	5,000	0	無
員工股票紅利：				
－股數	1,500	1,500	0	無
－金額	15,000	15,000	0	無
董監事酬勞	13,000	13,000	0	無

(九)公司買回本公司股份情形

公司買回本公司股份情形

98 年 4 月 30 日

買回期次	第一次（期）
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	97/05/06-97/06/11
買回區間價格	預定：每股新台幣 30 元至 45 元之間，董事會決議當公司股價低於所定區間價格下限時，將繼續執行買回公司股份。 實際：平均每股買回價格：32.50 元。
已買回股份種類及數量	普通股 2,000,000 股
已買回股份金額	64,998,926 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	2,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	1.51%

二、公司債（含海外公司債）辦理情形

公司債辦理情形

98 年 4 月 30 日

公司債種類（註 2）	國內第一次（期）無擔保轉換公司債（註 5）
發行（辦理）日期	民國 96 年 11 月 23 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點（註 3）	不適用
發行價格	依票面金額十足發行
總額	新台幣參億元整
利率	票面年利率 0%
期限	5 年期　到期日：101 年 11 月 23 日
保證機構	不適用
受託人	中國信託商業銀行
承銷機構	元富證券股份有限公司
簽證律師	郭惠吉律師
簽證會計師	安侯建業會計師事務所許育峰、陳雅琳會計師
償還方法	本轉換債之票面利率爲 0%，故無需訂定付息日期及方式。除本轉換債之持有人依本辦法第十條轉換爲本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，及本公司依本辦法第十八條提前收回者或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，到期時依債券面額以現金一次還本。
未償還本金	新台幣 256,400,000 元。
贖回或提前清償之條款	(一)本轉換債於自發行日起滿三個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本公司普通股股票在櫃買中心(或「證交

		所」)之收盤價格連續三十個營業日超過當時本轉換債轉換價格達百分之五十(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號發給債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者爲準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式爲之)一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日爲債券收回基準日)，且函請櫃買中心公告，並於該期間屆滿時，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換債。 (二)本轉換債發行滿三個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本轉換債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得以掛號寄發給債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者爲準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換債之投資人，則以公告方式爲之)一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日爲債券收回基準日)，且函請櫃買中心公告，並於該期間屆滿時，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換債。 (三)若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構（於送達時即生效日，採郵寄者以郵戳日爲憑）者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日爲轉換基準日，將其所持有之本轉換債轉換爲本公司普通股。
限制條款（註4）		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 98 年 4 月 30 日止已轉換普通股 150,000 股。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	詳本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行之國內無擔保轉換公司債目前轉換價格爲新台幣 37.70 元，設算本次公司債全數轉換爲普通股時，股權最大稀釋程度爲 4.89%，故對現有股東權益應不致造成太大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

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

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬海外公司債者填列。

註 4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

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

轉換公司債資料

公司債種類(註1)		國內第一次(期)無擔保轉換公司債	
項目 \ 年度		97年	截至98年4月30日（註4）
轉換公司債市價(註2)	最高	102.00	92.5
	最低	63.20	89.5
	平均	79.28	91.00
轉換價格		新台幣37.70元	新台幣37.70元
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		96年11月23日 新台幣50元	
履行轉換義務方式（註3）		債權人自本轉換債發行滿三個月之次日起，至到期日前十日止，除(一)依法暫停過戶期間。(二)本公司向財團法人證券櫃檯買賣中心(以下簡稱「櫃買中心」)或台灣證券交易所(以下簡稱「證交所」)洽辦無償配股停止過戶除權公告日前三個營業日起到權利分派基準日止、現金股息停止過戶除息公告日前三個營業日起到權利分派基準日止、現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起到權利分派基準日止或本公司辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易日前一日止之期間外，得隨時向本公司請求依本辦法將本轉換債轉換爲股票，並依本辦法第十條、第十二條、第十六條規定辦理。本公司於收到轉換申請送達股務代理後五個營業日內完成轉換手續，直接將普通股撥入該債權人之集保帳戶。本公司每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。	

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整。
註2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。
註3：交付已發行股份或發行新股。
註4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形應揭露事項：無。

四、參與海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認購權憑證辦理情形：

(一) 尚未屆期之員工認股權憑證發行情形

員工認股權憑證辦理情形

98年4月30日

員工認股權憑證種類(註2)	第一次(期)員工認股權憑證(註5)
主管機關核准日期	95/7/14
發行(辦理)日期(註4)	96/4/1
存續期間	96/4/1~103/3/31
發行單位數	6,000,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.54%
得認股期間	98/4/1~103/3/31
履約方式(註3)	發行新股
限制認股期間及比率(%)	1.本員工認股權憑證之存續期間爲七年，此一期間內不得轉讓，但因繼承者不在此限。 2.認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予

	本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利： （1）自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可行使 50%。 （2）自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可行使 75%。 （3）自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可行使 100%。
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	5,019,000
未執行認股者其每股認購價格	11.6
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）	3.79%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，分三年執行，對原股東權益係逐年稀釋，故影響尚屬有限。

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經董事會決議通過者。
註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。
註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。
註 4：發行（辦理）日期不同者，應分別填列。
註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

98 年 4 月 30 日 單位：仟股/仟元

	職稱（註 1）	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行（註 2）				未執行（註 2）			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經	總經理	姜同會(98.03.16解任)	1,707	1.29%	0	0	0	0	1,707	11.6	19,801	1.29%
	資源中心總經理	趙忠文										
	營運支援中心總經理	張瑞麟(98.07.31退休)										
	製造中心二執行副總	徐秀名										
	製造中心四執行副總	林節均										
	製造中心一執行副總	樊潔之(98.02.28解任)										
	製造中心二執行副總	林峰楨										
理	財務會計中心執行副總	呂理力										
	製造中心三副總經理	張孟嘉										
	光學處協理	陳佐權(97.11.09離職)										
	光學處協理	林火灶										
	製造中心三副總經理	蔣見明										
	董事長室協理	朱煜										
	營運支援中心生技處協理	夏政清										
	財會中心集團財務處協理	張宗興										
	財會中心集團會計處協理	張嘉正										
人	資源中心協理											
員工	(註 3)		0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%

註 1： 經理人及員工（已離職或 者，應予註明），應 別姓名及職稱， 得以 總方式 其取得及認購情形。
註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。
註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工： ；取得認股權憑證可認股數前十大之人 經理人。

(三) 最近三年度私募員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形

本公司截至 98 年 4 月 30 日止並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務主要內容

(1)C805050 工業用塑膠製品製造業。
(2)F213080 機械器具零售業。
(3)CQ01010 模具製造業。
(4)F206030 模具零售業。
(5)F401010 國際貿易業
(6)CC01050 料儲存及處理設備製造業
(7)CC01030 電器製造業
(8)F113020 電器批發業
(9)F213010 電器零售業
(10)CC01070 無線通信機械器材製造業
(11)CC01080 電子零組件製造業
(12)I301010 資訊軟體服務業
(13)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.公司目前之商品(服務)項目及其營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品		商品(服務)用途	97年度	
			營業收入淨額	營業比重(%)
塑膠零組件	數位類	DVD光碟燒錄機、無線網路產品、辦公室事務機、光學滑鼠、連接器（數位商品）、隨身碟等	842,106	63.55%
	消費性類	液晶電視、電子相冊、mp3播放器、藍芽產品、連接器(消費商品)等	66,630	5.03%
	通訊類	耳機(通訊商品)、單屏手機、彩屏手機等	182,076	13.74%
	其他	汽車零件及射出成型等	52,596	3.97%
			1,143,408	86.29%
模　具		塑膠零組件射出成型	178,158	13.44%
其　他		其他　　料　　項	3,579	0.27%
			1,325,146	100.00%

3.　　發之新產品

、　目　　發　　模具、　射出、ＩＤＩＦ、　　、射出(　　Ｉ　　)、　　(　型模具)、　　、　體　、(ID)　射　接成型(Ｄ)、　及　製　　、Ｄ照明光學元件、Ｆ手機VC(V　C　　)組　及　產等　　之　發，　入　　塑件(　　)　　發、藍芽　用產品　　、無線網路產品　　、通訊產品、手機外及 CD V　相　零組件等產品　　發　。

目　　入汽車塑膠零件、數位相機相　塑膠零件及　　相型產品所　塑膠製品　　公司　　入　發之　　。

(　)產業概況

1.產業之　況　發

公司主要所營事業　塑膠射出成型業及模具製造業，　　塑膠射出產品之　用範

圍廣泛，因此其產業發展與各行業需求息息相關，包括醫療器材、汽車工業、資訊工業甚至光學元件均爲射出成型產品之應用範圍。本公司目前營收主要以塑膠外殼機構件爲主，故於產業現況分析以考量本公司本身之塑膠製品業之產業變化闡述如下。

A.產業現況

近年來由於資訊、電子產業市場蓬勃發展，這些電子元件組合之最終產品都需要堅固的外殼，而塑膠製品之機殼佔整體工業塑膠製品比例逐漸升高，根據台灣經濟研究院工業用塑膠製品業研究資料顯示，資料處理設備爲工業用塑膠製品業最大的下游產業，約占產業總銷售值之 25.96%。

工業用塑膠製品業市場區隔劃分

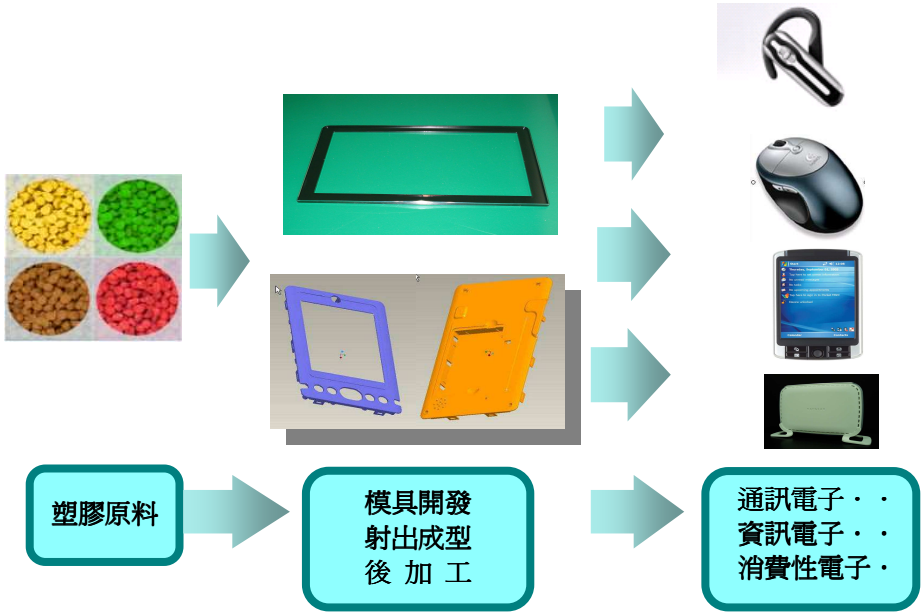
市場種類	百分比(%)
資料處理設備	25.96
家用電器	14.25
電機及其他電器	12.23
視聽小家電	12.22
其他產業	35.34
合計	100.00

資料來源：台灣經濟研究院產經資料庫工業用塑膠製品業基本資料

B.產業發展

在科技高度發展之浪潮下，塑膠製品製造業未來之發展，勢必將持續與資訊、通訊及消費性電子等科技產業發生高度結合。此外，因複合材料之開發，使得車用塑膠之用量亦大幅提高。由於塑膠材料在汽車零組件產業中佔有相當重要之地位，舉凡保險桿、儀表板、車燈等皆可使用塑膠製成，加上亞洲汽車市場的快速發展，預期將可帶動車用塑膠市場之需求。另外，網路產業之蓬勃發展，亦將帶來另一波塑膠零組件之衍生需求，而醫療用塑膠製品預期將隨高齡化社會來臨及國人日漸重視健康與醫療品質，而有一定的市場需求，因此塑膠製品製造業未來之發展，仍將是無可限量。

2.產業上、中、下游之關聯性



註：後加工主要是指塑膠製品機殼之表面處理製程(印刷/噴塗/電鍍/雷雕/蒸鍍/濺鍍/鍍膜/…等)

由供、需的層面來看，塑膠製品製造業的上游產業爲塑膠原料製造商，而舉凡需要塑膠外殼或是塑膠射出零組件的廠商，如：通訊產業、資訊電子產業、家電製品業、汽機車製造業等等，均是屬於塑膠製品製造業的下游客戶。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

A.下游應用產品產業發展變化

(A)光碟機產業

下圖爲全球及台灣光碟機出貨趨勢

資料來源：Digitimes

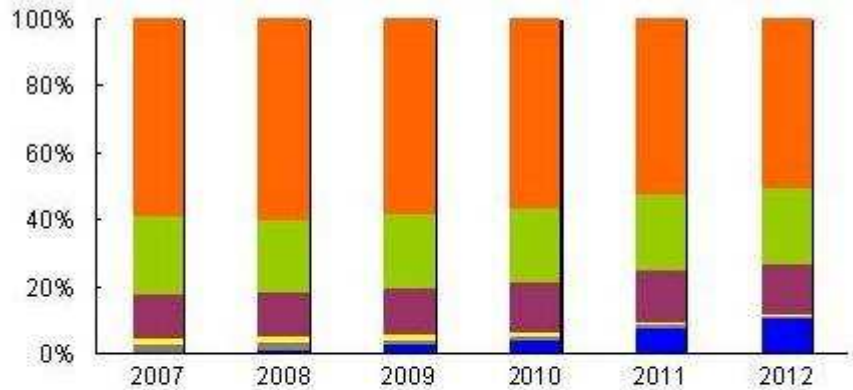
光碟機爲關鍵性儲存裝置，由於電腦多媒體技術之發展一日千里，寬頻網路環境逐漸成熟、影音多媒體之盛行以及資料儲存空間需求大幅成長，可做爲永久儲存、相容性高及方便交換的光儲存裝置之市場需求量將不斷大幅成長。

目前在消費性光碟機主要包含 CD 播放機、DVD 播放機及 DVD 錄放影機等產品。由於消費性光碟機產品之成熟度已提高至使用者之期望，可預見之未來

高整合度晶片之產品將進一步降低成本。同時，數位廣播之普及將影響產品之規格及市場需求。加上品牌大廠對 NB 內鍵藍光(Blue Ray)DVD 給予高度重視將成爲光碟機成長的動能。唯因隨身碟成本的降低與銷售成長，削減了光碟機需求性，近而成爲光碟機成長的威脅。不過隨著低價小筆電 NetBook 的熱賣，亦牽動了光碟機的熱賣。

而車用市場是近年來爲人矚目的應用市場，估計於 2010 年前整車價值中有 30%爲電子產品。而車用影音及導航系統隨 DVD 的普及也由 CD 形式轉爲 DVD 形式，根據全世界最大汽車前裝(OEM)導航系統供應商 Siemens VDO Automotive 估計，車用 DVD 光碟機的需求量將由 2005 年的 900 萬台，於 2010 年時成長至 2,000 萬台，複合成長率達 17%。在車用光碟機部份，國內業者已佈局切入。以目前全球一年車用市場約 6500~7000 萬台新車，再加上已在路上奔馳的車子，整個市場規模不亞於 PC、NB 等產品。

2007~2012 全球資訊用光碟機市場各機種出貨量比重與預測



	2007	2008	2009	2010	2011	2012
DVD-RW	58.8%	60.0%	58.5%	56.9%	52.3%	50.4%
DVD-ROM	23.5%	21.8%	21.9%	22.1%	22.8%	22.8%
COMBO	13.1%	13.4%	14.1%	14.4%	15.4%	14.8%
CD-RW	2.0%	1.7%	1.5%	1.2%	0.9%	0.8%
CD-ROM	2.3%	1.9%	1.5%	1.2%	1.0%	0.7%
BD Drive	0.3%	1.2%	2.6%	4.2%	7.6%	10.5%

資料來源：DIGITIMES，2009/2

在 Notebook 使用之光碟機上，全球筆記型電腦(NB)產業在個人電腦(PC)大廠發動價格戰下，讓 NB 替代桌上型電腦(DT)快速發酵。2008 年全球 NB 市場將突破億台，主要成長動力來自低價電腦和 NetBook 等新產品新應用、NB 取代桌上型電腦效應持續，由消費市場成長帶動相關產業成長(如：光碟機、滑鼠等)。(註：數據資料來源爲拓墣產業研究所)

2009 年在不景氣的影響下，全球 NB 市場預估僅可達 1.55 億台，較 2008 年成長 13.2%，唯若扣除 Netbook，全球常規 NB 成長率將可能再降至 4%，市場規模約 1.28 億台。DIGITIMES 預估，2009 年全球主要品牌 NB 出貨量將難與過去幾年媲美，部分品牌甚至可能出現衰退。

在全球資訊用光碟機市場成長力道趨緩的情況下，致使現存的光碟機廠商在資訊用光碟機之外，紛紛拓展光碟機相關的應用市場，包括車用 DVD、消費用燒錄機以及 8 公分的薄型燒錄機等，期望可藉此提升業者之獲利表現。

展望未來，轉存影音多媒體內容及 DSC、DVC 等取像產品的普及勢將推動 DVD 錄放影機需求快速成長，其中價格爲引爆 DVD 錄放影機需求的首要驅動力，轉錄既有儲存媒體、網路多媒體串流與數位電視開播、遊戲機等將可引爆第二波的需求。

(B)滑鼠產業

滑鼠爲電腦不可或缺的配備，屬於 PC 週邊相當成熟的產品，其產業發展趨勢與電腦銷售量有著其密不可分的關係。

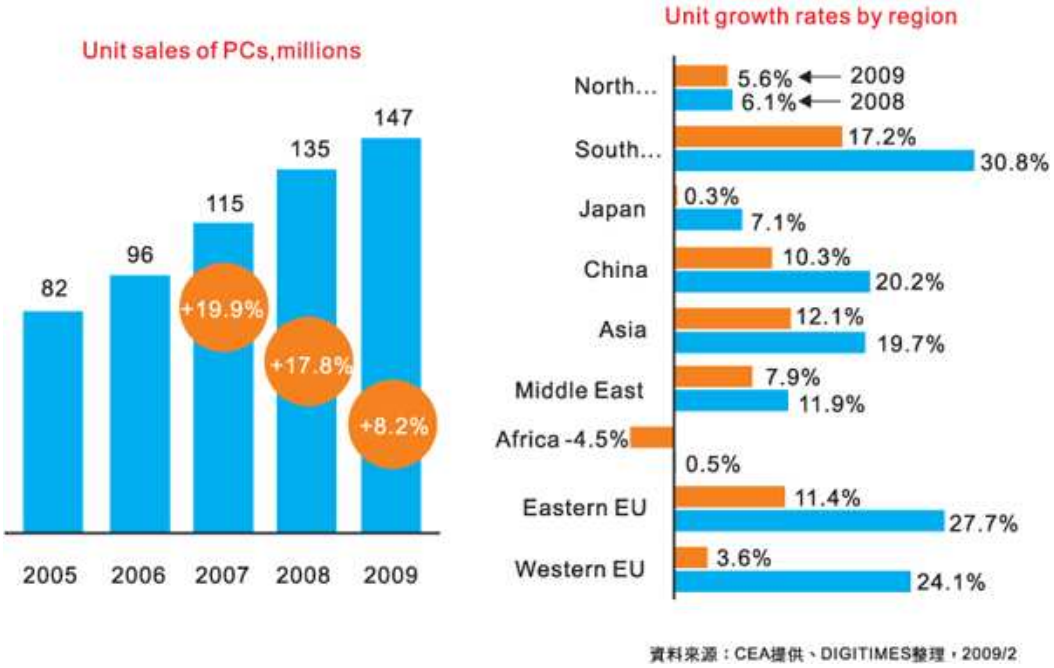
滑鼠問世以來外型多爲方型盒子狀。隨著未來數位生活的演進，電腦周邊設備之需求亦將隨之增加，而其中滑鼠爲提供電腦基本之資料輸入介面，民眾使用電腦時間增長，以致於消費者願意添購敏感度更高、更符合人體工學之產品，以致滑鼠逐漸進化成符合人體工學的流線造型，色彩亦趨多元化，製作的技術亦從過去的機械式軌跡球發展成光學感測模式，甚至是無線滑鼠、雷射滑鼠。滑鼠主要除搭配 PC 出貨外，零售市場亦佔整體市場出貨量約 2~3 成。

根據 CEA(Consumer Electronics Association)針對 2009 年個人電腦(PC)市場所做的預估，筆記型電腦(Laptop PC)在銷售量與銷售額方面仍有顯著成長，CEA 預期 2009 年全球筆記型電腦銷售量將達 1 億 4,700 萬台，相較於 2008 年，其年成長達率 8.2%，儘管遠低於 2007 年的 19.9%以及 2008 年的 17.8%，不過，面對市場不景氣，2009 年筆記型電腦仍將殺出重圍，在消費性產品中表現亮眼。

2009 年筆記型電腦在 PC 市場的地位，將明顯超越桌上型電腦(Desktops)，CEA 估計，在 2009 年全球 PC 市場中，筆記型電腦將以 63%的比重打敗僅 37%的桌上型電腦，相較於 2005 年曾囊括 58% PC 市場的桌上型電腦，筆記型電腦將在 2009 年搶盡鋒頭！

下圖爲 2009 年全球筆記型電腦銷售量預估

2009年全球筆記型電腦銷售量預估



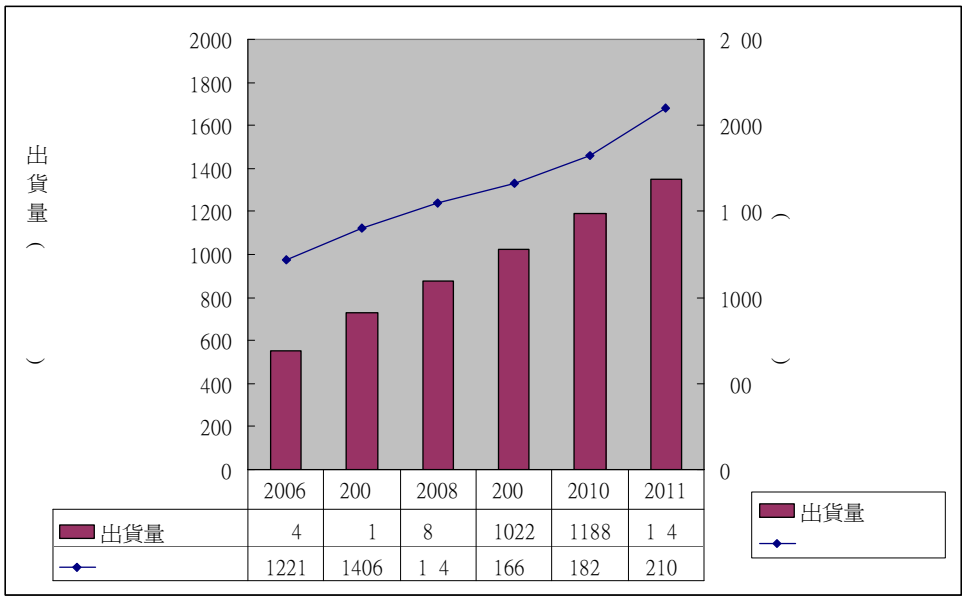
資料來源：CEA提供、DIGITIMES整理，2009/2

(C)藍芽耳機

藍牙技術最早由 Ericsson 及 Nokia 爲聯結其行動電話與其他可攜式裝置而發展的技術。

由於藍牙技術具有低功率、無線傳輸、傳輸速率較紅外線傳輸快、模組小等特性，其應用面目前較多集中於藍牙手機及藍牙耳機上，目前內建藍牙模組的手機已趨普及。根據 IDC(國際數據資訊)最新研究顯示，行動電話的藍牙加裝率將持續成長，於 2012 年超越 70%。藍牙耳機大部份皆爲搭配藍牙手機出售，故藍牙耳機之出貨量亦將隨著藍牙手機之成長而呈現大幅成長的趨勢。

圖　全球藍牙市場成長情況



IEK

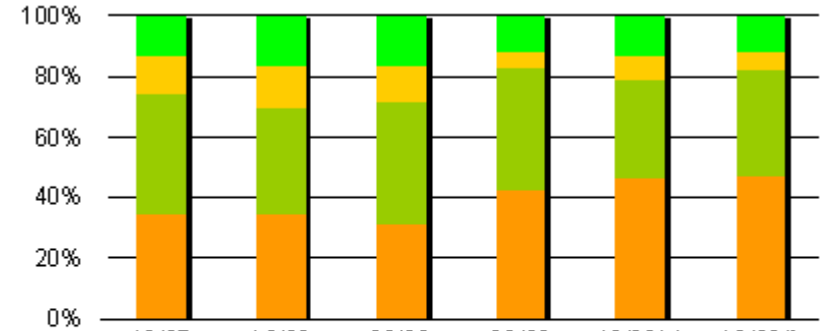
(D)LCD TV

在大型 TFT LCD 面板方面，應用市場主要在於 NB、Monitor、LCD TV 等產品，其中小尺寸受到小筆電 NetBook 熱賣正夯，Monitor 則受到 PC 成長衰退影響產品的需求。另外一項成長動力來自 LCD TV。

2008 年全球 LCD TV 銷售 95.48 百萬台較 2007 的 75.4 百萬台成長了 28%，主要是 LCD TV 價格來到 Sweet price 引爆。但受到全球經濟不景氣影響，2009 年 LCD TV 預估銷售 1.15 億台，成長率僅 19.2%。(數據資料來源爲 Digitimes)

展望 2009 年，在 LCD TV 螢幕尺寸方面，32 寸仍爲主流，37 寸需求比例次之。

4Q'07~1Q'09 台廠 LCD TV 尺寸別出貨量比重變化



DIGITIMES 2009/1

全球 2008～2011 年 LCD TV 市場出貨量預估

B.競爭情形

茲分析說明塑膠製品製造業與模具產業之競爭情形如下：

塑膠製品製造業

基本上，對新進業者而言，無論在技術上抑或是資本需求，本產業之進入障礙無過多限制。多數塑膠外殼以簡單之機器設備即可從事低技術層之生產工作。較大障礙可歸納爲以下兩點：

a.完整的配銷網路系統及與下游廠商之長期合作關係，可有效的擴大市場占有率，阻止新進廠商的進入，無形中構成了主要的障礙。

b.規模較大廠商，獨家代理生產合作廠商所需零組件、並在成本上或品質上形成經濟規模之優勢，於中、短期內不易被新進業者所取代。

模具產業

模具的競爭力須考慮四大要素，即價格、交期、品質及服務。技術成熟的模具，在準時交貨及模具品質兩方面的差異已縮小，導致價格競爭激烈；反觀精密模具方面，客戶則注重品質(如模具壽命、精密度、穩定性、成形速度及成品不良率低等)與交貨期，而價格爲次考慮因素，精密模具已由在品質要求的前提之下，已較少有價格競爭的情形。

(三)技術及研發概況

1.最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	96	97	98 第一季
研發費用	40,696	10,753	7,847
占營業收入百分比(%)	1.81%	0.81%	2.60%

2.開發成功之技術或產品

- 成功開發以模內裝飾(IMD)製程進行雙料、雙射射出成型，已獲得台灣經濟部智慧財產局核准爲第 M336149 號新型專利
- 以 IMD 爲基礎，成功發展雙面鑲崁埋入射出，已獲得台灣經濟部智慧財產局核准爲第 M334025 號新型專利
- 無接縫成型模具技術之引進與開發
- 成功開發彎曲中空成型，專利申請中
- 成功與杜邦共同開發出有金屬質感漆料與噴塗技術
- LED 照明光學元件設計/模擬與製造
- AF 手機 VCM(Voice Coil Motor)組裝及量產

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期發展計畫

(1)行銷策略

本公司之定位主要是提供客戶 OEM/ODM 的服務爲主，本公司的行銷策略主要可分爲三方面：

A.提供整合性服務

提供『整體服務方法（One Stop Shop)』，以增加開發新客戶及提高市場佔有率的機會，並與客戶建立良好的互動關係，提高客戶滿意度。

B.資源運用彈性運籌

爲服務客戶及降低生產成本，本公司於大陸上海、蘇州及東莞地區投資生產工廠，以因應日漸增加之客戶，並配合客戶之需求彈性來調配生產地點或交貨地點，達成資源運用高彈性化。

C.持續研發能力

本公司向來重視提升研發能力，除了引進設備及技術人才外，更與工研院及國外先進技術合作，期望以創新之技術服務客戶，並將技術與商品結合，提供客戶更多樣之選擇。

(2)生產政策

本公司已具備模具開發、塑膠射出及噴塗等垂直整合之能力，將針對目前擁有之優勢，致力於降低成本，提供多樣服務，以速度及品質來滿足客戶之需求。另外，本公司已於 96 年導入 QC080000，97 年導入 OHSAS 18000 系統以強化整體生產及品保管理功能，期望以高品質、低成本之作業方式，提高客戶之滿意度。

此外，在大件塑膠產品領域方面，LCD TV 大型塑膠機殼已具備大量生產之能力，並將針對大件塑膠相關技術取得大陸地區之專利權，預期將提高產量並貢獻獲利。

(3)產品發展方向

本公司之模具設計製造及射出成型零件遍及電腦、通訊、消費、汽車週邊產業及醫療器材等等，目前以滑鼠、無線相關及 LCD TV 等辦公室或個人行動商務零件及家庭影音娛樂爲生產之主力產品，所以短期之產品發展方向乃是朝生產極大化及成本極小化之目標前進，並進一步與工研院合作技轉其它相關之精密模具技術。

另有光學部門，專注於 LED 照明光學元件設計、模擬與製造及 AF 手機 VCM(Voice Coil Motor) 組裝量產及醫療器材產品相關研究開發及管理流程技巧之研究。

近年消費性電子產品快速成長，產品外觀及觸感設計隨著產品的價值不同而成爲消費者主要的購買指標之一，因應這個趨勢，本公司在外觀製程技術提升及多樣化方面亦投入資金以強化技術，期望在這方面與客戶一同創造產品的高附加價值。

醫療塑膠亦爲本公司未來發展之方向，醫療用塑膠的需求預計在美國每年將成長 2.6%，至 2012 年預計將有 66 億美金的規模(資料來源：Medical Plastics(US industry forecasts for 2012 & 2017))。本公司將針對市場環境、產業結構、技術開發及管理技巧陸續進行評估及導入，並與國際大廠進行行銷策略及競爭策略的擬定，期爲客戶及公司創造出高產品價值。

(4)經營管理策略

A.以 ERP 企業資源整合作業並結合網路與視訊系統以提高企業運作流程效率，降低管銷成本，並即時反映生產狀況，使客戶期望與生產達成無落差。

B.積極開拓新市場，提高企業營收。

C.本公司秉持宏觀、創新、謙誠、團隊之經營理念，以達成精進、廣達、永續之企業願景。

2.長期發展計畫

(1)行銷策略

運用策略聯盟的方式，垂直整合上游原料與下游銷售通路，節省物流支出，以提昇核心競爭力

(2)生產政策

本公司致力於提昇設計及模具製造的能力及產能，並規劃資金以強化製程及自動化生產的能力，積極與上下游產業策略聯盟，以取得更多之相關零組件生產技術及整合能力，藉由提供整合性生產服務之一貫化作業優勢策略下，以創造客戶價值及維持客戶競爭優勢爲目標，成爲最能協助客戶降低成本之策略夥伴。

對於奈米材料及環保材料之應用，亦將成爲產品生產之重點。

另外，本公司在光學領域方面，將致力於提升生產技術及產品良率。

(3)產品發展方向

本公司除了持續積極從事光電、通訊、電子產業等之塑膠關鍵組件外，持續以更精密、更先進的模具與塑膠成型技術，配合高性能與綠色環保塑膠材料在精密齒輪、汽車塑膠、醫療塑膠、行動商務產品發展，並保持領先同業。

(4)經營管理策略

A.持續專注於本業，建立優勢之差異化，提供顧客完整且不可取代性的服務以及 One-Stop-Shop 的整體功能解決方案。

B.整合企業各地資源，形成強力的綜效服務網，以提供客戶在產品開發上、量產時效上、成本及品質上的競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 / 區域		96年度		97年度	
		銷售金額	比率%	銷售金額	比率%
內銷		327,139	14.52%	110,214	8.32%
外銷	亞洲	1,793,852	79.63%	1,140,376	86.06%
	美洲	108,663	4.82%	64,954	4.90%
	歐洲	23,224	1.03%	9.602	0.72%
	其他	0	0%	0	0%
	小計	1,925,739	85.48%	1,214,932	91.68%
合計		2,252,878	100.00%	1,325,146	100.00%

2.市場佔有率

本公司所代工生產之塑膠射出零組件涵蓋 3C 電子產業範圍，橫跨產業如資訊類產業、通訊類產業、消費性電子產品產業、小家電業等等。97 年度本公司及各子公司全年合併營業額為 8,058,028 仟元，其中主要收入來源為塑膠射出成型部分營業額約為 7,543,462 仟元，模具部份營業額約為 304,850 仟元，電子 55,181 仟元，其他 154,535 仟元。

以目前本公司三大產品估算市佔率如下：

	2009 年全球出貨量(台)F	英濟出貨量(台)F	市佔率
LCD TV 機殼	＞ 96,480,000	6,783,400	7.81%
鍵盤&滑鼠 機殼	＞302,300,000	84,644,000	28%
CD/DVD Tray 盤	＞350,000,000	23,625,000	7%

資料來源：本公司

3.市場未來之供需狀況及成長性

塑膠材料逐漸取代部分傳統物質，但伴隨石油危機亦使許多來不及應變的產業沈陷於經濟困境，而新的工程塑膠複合材料取代金屬，提升附加價值的特性，也滿足了製造產業的多元性，並協助產業之發展進入科技時代

(1)需求面

A.電子業可以說是發展資訊、通訊、電機等許多行業的重要支柱，由於產業既廣且深，本公司成立 20 多年來投入近半資源於電子零件製造產業，也開發出許多的客戶與產品。舉凡電腦周邊零件，電源供應器，各種消費電子、電器產品…等等都有相當不錯的產品與領先開發的技術 ，也獲得如羅技、華碩、建興、瑞軒等多家國際優質大廠及上市櫃電子公司之肯定。尤其近幾年來，本公司努力鑽研的新塑膠成型技術，品質定位已被歐美國際大廠認定，電子零件產品銷售數量，可望持續穩定成長。除上述資訊與通訊產品外，醫療器材、汽車塑膠材料亦需要精密且高品性的塑膠組件，可見塑膠零組件之應用領域既多且廣。

B.通訊業在近兩年可稱為當紅產品，本公司擁有多年來在電子業的開發資源，面對大手機廠在世界各地增產的趨勢，明顯點出通訊業相關應用產品將來的多元發展方向並隱藏無限商機。通訊類中的手機周邊，伴隨藍牙規格成為商務人士愛用，而結合 PDA 與相機等多功能之智慧型手機持續在市場發燒，將確保手機相關產品的需求。

C.光電元件未來的成長性，仍將受國內外下游相關應用產品的帶動，尤其是國內多家廠商相繼投入數位相機、液晶投影機及通訊零組件的生產，更將使得光學元件的需求維持高度成長。本公司主要產品光學鏡片是光學產業最基本的元件，可應用於各式光學產品上，包括相機、攝影機、傳真機、影印機、光碟機讀取鏡頭、掃描器、投影機等消費性電子及資訊周邊產品；此外，數位相機、手機相機等資訊家電產品，都需要精密的光學鏡片元件，以其應用產品的多元及市場成長性觀之，未來光學元件仍具穩定成長優勢。

(2)供給面

射出成型的塑膠零組件應用範圍極廣，目前本公司主要客戶的產品銷售數量，佔有同業市場上絕多數的電子產品種類。首先是資訊類的電腦周邊，根據研究機構 IDC 統計資料指出，筆記型電腦部分 2004 至 2008 的年複成長率預估高達 19.8%，唯 2009 年受到全球經濟衰退的影響，IDC 表示 2009 年上半 PC 出貨量將重挫 8%，整年數據則爲 2.82 億台，較 2008 年的 2.95 億台下滑 4.5%，倘若 2010 年經濟情況好轉，則 PC 銷量可望回升。IDC 推測 2010 年 PC 出貨量約爲 3.01 億台，電腦周邊商品成長仍然可期。

射出成型模具市場多爲小規模工廠型態。本公司擁有多年的本業經驗，於技術、品質、交期、服務均深獲客戶高度肯定，於塑膠射出成型業界中，不論工廠數或生產量質均堪稱爲業界之翹楚。

(3)成長性分析

台灣電子、資訊暨通訊產業經過多年來的努力，在資訊硬體海內外產值僅次於美國，主要產品中，筆記型電腦、液晶監視器、監視器、主機板、電源供應器、機殼、掃描器、繪圖卡、鍵盤、不斷電系統、滑鼠、音效卡、視訊卡、集線器、數據機、網路卡、光碟片及 PDA 等 20 項產品居世界第一。台灣 ICT 產業目前正朝資本密集、技術密集及知識密集方向發展，同時加強設計研發新世代產品且發展關鍵零組件，並進行供應鏈的整合，以及進行品牌與行銷工作之延伸。

本公司有完整上下游之產業串聯基礎，即完備之中衛體系，並可提供完整成本解決方案，任何零組件在客戶提出需求，立即能提出完整報價與配套方案，生產者可以獲得最合理價格、最快交期、最佳品質及最佳服務，進而提供「物美價廉」的產品。

在未來的發展目標中，除了延續電子資訊產品零件豐富製造經驗與深度之規模經濟，更將以提升現有的技術並推展 IMD 製程，急冷急熱製程，微射出製程，塑膠光學鏡片類的透明塑膠件等等，以新技術與新客戶，並確保營業額攀升之動力及同時有穩定的獲利率，期以擴大與競爭對手差異性。

4.競爭利基

(1)經營團隊技術專精，經驗豐富

本公司經營團隊累積二十多年之塑膠射出及模具製造經驗，可充分掌握生產效能、提升製程技術能力，不僅有效降低生產成本，更提升產品品質，進而有效增進營運效益與市場競爭力。

(2)研發設計及生產技術能力強

塑膠射出成型產業需由模具配合成型，本公司同時具有塑膠成型及模具研發能力的關鍵技術資源，於兩岸三地均有模具製造廠及塑膠成型廠，可於最短時間完成模具開發作業及生產作業。且爲提升製程技術能力，本公司引進精密

之模具開發設備，使得研發設計、製模及生產，全部在廠內完成，可有效控制產品品質、提高生產效率、降低生產成本，節省物流支出，使產品更具競爭力，提供客戶一條龍式的整合性成本與技術價值服務。

(3)充沛的生產資源

在消費性電子產品生命週期日益縮短下，各家廠商無不集中資源於新產品開發及品牌之經營，而在降低成本及快速量產的考量下，委外代工即為市場上之主流。在此趨勢下，擁有相關產品生產經驗且具產能規模之廠商即成為國際大廠委外代工之首選。本公司憑藉著過去在塑膠射出成型產品的長久生產經驗，並已於大陸東莞、上海及蘇州等地建立生產基地，持續拓增生產產能，擁有具規模經濟效益的生產能力，其規模經濟與專業量產經濟亦得使新進競爭者切入困難度相對提高，且其充沛的產能也成為本公司在爭取國際大廠代工訂單時的重要優勢。

(4)產品品質深獲國際大廠肯定

本公司基於多年來在塑膠射出產品領域之豐富經驗，所生產之產品品質優良，通過英國 SGS ISO9001 認證，及獲得國際大廠之認可如：羅技、建興、華碩、瑞軒等，顯見本公司產品品質已達國際標準，有助於外銷市場之拓展。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.下游應用產品廣泛：塑膠產品應用範圍廣泛，塑膠射出成型的產品可用於資訊、通信、醫療、汽車等等日常用品，這樣廣大的產品應用範圍，可以降低經營成本和增加市場潛在商機，不因單一產品市場的發展，而增加經營風險。其中由於電子商務的迅速發展，使資訊相關產品、通訊、消費型電子產品的持續成長，而科技演變使產品更輕薄短小、高可攜性方向設計，使得消費市場持續成長。另由於人口高齡化的趨勢，造就了醫療用品的新興市場。由於無菌的醫療用品生產環境與設備，加上產品良率的要求，此一市場將是拉出競爭者距離與增加獲利空間契機。

B.全球運籌模式：為就近服務客戶及降低生產成本，本公司於大陸東莞、上海及蘇州均設有工廠，除可就近服務客戶外，尚可降低生產成本、配合客戶之需求彈性調配生產地點或交貨地點，增強本公司國際化之企業形象。

C.優異的技術能力：本公司多年來專注於本業，持續研發塑膠成型及模具研發能力的關鍵技術，其研發能力為業界翹楚，目前擁有氮氣輔助成型生產技術、雙色射出成型技術、真空輔助成型技術、環保及回收的產品技術製程之開發、IMD、急冷急熱、微射出成型技術等先進技術。本公司重視技術與商品化結合，配合客戶所需快速導入量產，增加技術之附加價值。

(2)不利因素

A.無長期銷售合約

因行業特性之故，塑膠射出產品之設計及生產，係針對不同產品所量身訂作，且終端應用產品是否符合市場需求，亦是影響訂單之主要因素，致本公司並無與客戶簽訂長期銷售合約。本公司憑藉著其技術及生產實力均能與客戶維持良好之供需關係，但若未來競爭者技術及生產實力提升，甚至採取價格策略搶攻市場，對本公司目前與客戶穩定之供需關係將有不利之影響。

<u>因應措施</u>

a.本公司積極與下游廠商在供需上維持密切之互動關係，隨時掌握客戶之需求及生產狀況，以訂單式生產控管產銷流程，並精確控管存貨水準；再則

藉由對研究發展之投入不斷提升產品之設計及開發能力，以具備隨時因應下游客戶之模具開發與產品生產需求。且本公司積極參與下游客戶之產品開發過程，以技術之創新及產品設計之創意掌握新訂單之來源，另本公司跟隨下游客戶之設廠計劃，在其工廠附近設立衛星工廠，以隨時掌握客戶產品動態及降低運費成本。

b.本公司除原有客戶群，亦積極開發新客戶，並引進大型塑膠成型機，積極投入大型塑膠射出件領域。另本公司因有感於原塑膠射出產品毛利日漸下降，故本公司投入研發光學產品，目前已成功生產 30 萬畫素至 200 萬畫素之光學級鏡片，已開始量產出貨，良率已達到 80%以上。

B.終端產品過於集中

隨著未來數位生活的演進，電腦設備及其周邊設備之需求逐年增加，本公司之下游主要應用產品爲光碟機及滑鼠等電腦周邊設備，其成長性亦隨之增加，本公司在其產品品質、技術實力及生產規模之優良基礎下，業績隨著電腦周邊產業之變化而穩定成長，然因每一產業均有其成長極限，未來若市場達到飽和，成長趨勢不再，甚或產業出現負成長，將對其營收及獲利將有明顯不利之影響。

因應措施

除原有之產品外，本公司以技術延伸至其他成長型產品應用領域，如增加光學產品線及 PDA 產品線。另本公司亦積極自行發展光學產品，除原有之塑膠射出產品外，本公司已成功開發 VGA WEB CAM LENS、30 萬畫素至 200 萬畫素之光學級鏡片等，已跳脫原塑膠射出之產品線。未來並預期投入與汽車工業、醫療器材等相關產品市場，使得公司不因單一產品之生命周期循環而致營收發生重大變化。

C.塑料價格上漲趨勢壓縮毛利率

97 年石油價格持續上漲，其相關原物料亦隨之上漲，因塑膠製品業其原料成本約佔其總成本 50%以上，故原料上漲造成塑膠製品業之成本提高，進而壓縮其產品毛利率，對營收及獲利將有明顯不利之影響。

因應措施

a.引進微發泡、微射出等特殊射出成型技術，以降低製程中原料耗損率。

b.持續提升模具設計能力，期以降低製程中原料耗損率。

c.與客戶合作大量採買，以較優的採購價格採買。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

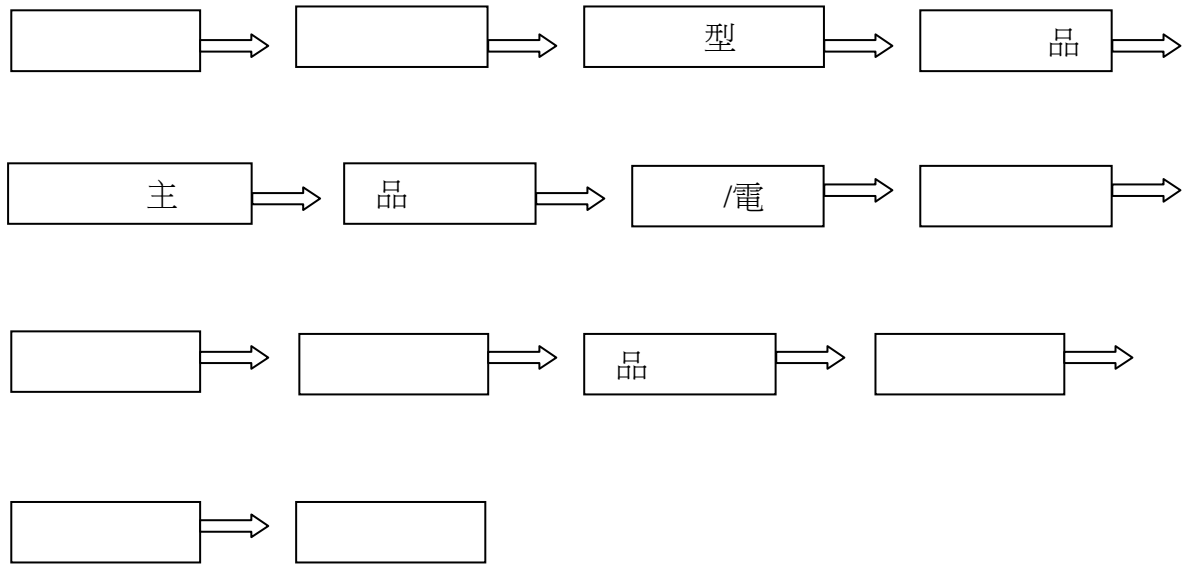
1.重要用途

射出成型之應用廣泛，包括醫療器材，汽車工業，資訊工業，通訊設備甚至光 學元件均爲射出成型產品應用範圍。本公司的定位爲從事於精密性之工程塑膠成型及製造精緻精美及符合人體工學的射出成型產品，現階段從事電腦產品及週邊設備、通訊器材、光學元件及醫療器材所須之塑膠模具製造、射出成型、組裝件及機械加工等。

目前主要產品用途如下：

主　要　產　品		商 品 (服 務) 用 途
塑膠零組件	數　位　類	DVD光碟燒錄機、無線網路產品、辦公室事務機、光學滑鼠、連接器（數位商品）、隨身碟、SSD(固態硬碟)等
	消 費 性 類	液晶電視、電子相冊、MP3播放器、藍芽產品、連接器(消費商品)等
	通　訊　類	耳機(通訊商品)、智慧型手機等
		、　器　型等
		型

主要產品　產



(三)主要原料之供應狀況

本公司與主要原料供應商如台灣拜耳、奇美實業、長華塑膠、鏵塑、佶優、承茂、東棉及國喬等均已建立良好供應關係,也同時注意市場行情以穩定關鍵性原料之採購價格並建立長期策略合作之廠商，供貨來源穩定。

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

1.主要供應商資料

單位：新台幣仟元

96 年 度				97 年 度			
名 稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
奇美實業股份有限公司	117,673	9.00%	無	奇美實業股份有限公司	95,279	17.21%	無
佶優科技股份有限公司	148,807	11.38%	無	佶優科技股份有限公司	71,685	12.95%	無
蘇州英濟電子塑膠有限公司	169,909	13.00%	發行人之轉投資子公司	蘇州英濟電子塑膠有限公司	48,398	8.74%	發行人之轉投資子公司
蘇州英田電子科技有限公司	538,963	41.22%	發行人之轉投資子公司	蘇州英田電子科技有限公司	201	0.04%	發行人之轉投資子公司

增減變動原因說明：

◎奇美實業股份有限公司（以下簡稱奇美實業）

本公司主要向奇美實業採購 ABS 等原料，爲本公司 ABS 塑膠粒之主要供應商之一。97 年因部分使用奇美 ABS 塑膠料的機種轉由孫公司生產，故進料金額大幅降低，然佔整體進貨比例仍居於第一。

◎佶優科技股份有限公司（以下簡稱佶優公司）

佶優公司爲本公司 ABS 塑膠粒之主要供應商之一。本公司 95 至 97 年因配合主要銷售客戶產品更換原料及新客戶產品指定用料，因而增加對該公司之進貨，故爲本公司進貨之前三大供應商之一。

◎蘇州英濟電子塑膠有限公司（以下簡稱蘇州英濟）

蘇州英濟公司爲本公司轉投資設立之孫公司。95 及 96 年度採由台灣接單蘇州英濟安排出貨，自 97 年度起因集團營運政策考量及配合客戶需求，故除少數幾家客戶外，其他皆改由蘇州英濟自行接單出貨，故 97 年度進貨金額減少許多。

◎蘇州英田電子科技有限公司（以下簡稱蘇州英田）

蘇州英田爲本公司爲擴展大件塑膠業務而轉投資設立之孫公司。95 及 96 年度由台灣接單蘇州英田安排出貨，自 97 年度起因集團營運政策考量及配合客戶需求，改爲由蘇州英田自行接單出貨，故 97 年度進貨金額大幅減少。

2.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

96 年 度				97 年 度			
名 稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
建興電子科技(香港)有限公司	519,621	23.06%	無	建興電子科技(香港)有限公司	409,622	30.91%	無
ASEV(BVI) TECHNOLOGY CO.,LTD.	420,868	18.68%	無	ASEV(BVI) TECHNOLOGY CO.,LTD.	923	0.07%	無
鴻海精密工業股份有限公司	228,513	10.14%	無	鴻海精密工業股份有限公司	190,065	14.34%	無

增減變動原因說明：

◎建興電子科技(香港)有限公司（以下簡稱建興香港）

建興香港主要從事資料儲存及處理設備之製造及銷售業務，現為全球知名光碟機製造公司；97 年度因建興香港出貨量降低影響，故對建興香港的出貨金額較 96 年低，但仍維持本公司第一大銷貨客戶。

◎ASEV(BVI) TECHNOLOGY(簡稱 ASEV(BVI))

ASEV(BVI)主要營業項目為電腦及其周邊設備產銷。96 年本公司因 LCD TV 之大型射出外殼量產出貨，對 ASEV(BVI) 之銷貨大幅增加，因而新增為本公司之第二大客戶。97 年因集團營運政策考量及配合客戶需求，改為由本公司之孫公司蘇州英田接單出貨，故 97 年度出貨金額大幅減少。

◎鴻海精密工業股份有限公司(簡稱鴻海)

鴻海為國內上市公司，亦為國際知名大廠，主要從事電腦及電子零組件之製造與銷售業務，本公司對鴻海之銷售金額隨無線區域網路需求增加而逐年成長，自 93 年度起均名列本公司前十大客戶，97 年全球金融風暴，整體經濟環境較差，銷售金額不若 96 年但仍位列第二大客戶。

(五)最近二年度生產量值表

單位：塑膠零組件(仟 PCS/仟元),模具(個/仟元)

年度 / 生產量值 / 主要商品（或部門別）		96 年度			97 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
塑膠零組件	數位類	428,444	105,353	547,565	394,401	83,622	534,200
	通訊類		62,050	242,383		40,634	192,325
	消費性類		5,928	187,661		580	80,744
	其他		8,807	34,816		18,246	80,493
			182,138	1,012,425		143,082	887,762
模　　具		630	505	147,017	684	483	211,134
其　　他			0	3,312		0	(178)
(　3)			182,138	1,169,817		143,082	1,098,718

1：產能　　量　要　　生產　　能生產　數量
2：　產品　生產具　　性　　產能
3：模具單位　　個　　產量　　數

(　)最近二年度　　量值表

單位：塑膠零組件(仟 PCS/仟元),模具(個/仟元)

年度 / 量值 / 主要商品		96 年度				97 年度			
		量	值	量	值	量	值	量	值
塑膠零組件	數位類	8,185	49,197	187,416	919,806	3,650	15,595	155,864	826,511
	通訊類	96	666	72,761	311,702	86	1,403	41,892	180,673
	消費性類	4,380	254,637	8,643	582,483	1,097	31,203	973	35,428
	其他類	0	0	8,585	25,667	1	50	19,392	52,546
		12,661	304,500	277,405	1,839,658	4,834	48,251	218,121	1,095,158
模　　具		63	22,474	385	82,997	126	57,654	253	120,504
其　　他		50	165	291	3,084	56	218	98	3,361
(　2)		12,711	327,139	277,696	1,925,739	4,890	106,123	218,219	1,219,023

1：其他　　產品　　零組件
2：模具單位　　個　　數

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

年度		96 年度	97 年度	當年度截至98年4月30日
員工人數	研發單位	27	15	33
	業務單位	27	20	14
	管理單位	182	172	152
	生產單位	166	172	131
	合計	402	379	330
平均年歲		37.2	38.39	39.05
平均服務年資		4.98	4.99	5.62
學歷分布比率	博士	0.68%	2.11%	0%
	碩士	8.46%	7.65%	9.70%
	大學	19.40%	22.43%	22.12%
	大專	24.13%	25.59%	26.06%
	高中	30.60%	31.13%	30.30%
	高中以下	17.41%	11.08%	11.82%

註：應填列至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

最近二年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額）： 無。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形

◆本公司依法提撥福利金，成立職工福利委員會並舉辦尾牙聚餐摸彩活動。

◆福利方面包括生日賀禮、婚喪喜慶補助、旅遊補助、教育獎助學金補助、郊遊補助、資深員工贈禮、住院慰問、急難貸款、周休二日、人性化管理。

◆勞工保險、全民健康保險及公司全額負擔員工團保等。

2.員工進修、訓練與實施情形

公司本著教育及栽培員工之精神，經常提供員工參加訓練之機會及經費，期使員工與公司同步成長，提升工作品質，增進公司整體利益。

本公司由人資單位負責實施員工教育訓練，統籌各部門訂定年度教育訓練計畫，依員工職能需求，分爲內訓及外訓，範圍包括新進人員職前訓練、在職教育訓練、專業訓練及企業文化講座等課程，以提升員工所需之知識及技能。

3.員工退休制度與實施情形

本公司於民國九十四年度依勞動基準法訂立職工退休辦法，從業人員之退休皆依有關退休規定及本公司所頒退休辦法辦理。自民國九十四年七月一日起除選擇舊制員工仍按月依實付薪資之百分之二提撥，儲存於中央信託局外，選擇新制員工依勞工退休金條例按月依實付薪資百分之六提撥至勞工保險局。另經理人每月固定提撥實付薪資之百分之三，存放於職工退休金專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題,截至目前爲止並無重大未決之勞資糾紛情事。

5.與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

本公司會計主管具有會計專業學歷外，並具公開發行公司會計主管五年以上經歷。任職期間每年持續參加會計、審計等相關課程之進修，雖無取得主管機關指明之相關證照，惟其資格條件及進修情形均符合主管機關之規定。

6.員工行爲或倫理守則之有無

本公司訂有「員工手冊」、「工作規則」、「獎懲管理辦法」及各項人事管理規章，使公司與員工之企業倫理及職業道德之建立有所依循,並使員工清楚其行爲或倫理應遵循之方向。

7.內部重大資訊處理作業程序之有無

本公司訂有「重大訊息通報暨公開資訊申報處理程序管理辦法」，並將此辦法公告週知，爲使「公開資訊申報」、「重大訊息」、及「重大事件」能立即且正確的通報及公告申報,並符合主管機關訂定有關重大訊息等資訊申報相關辦法之規定,將資訊公開、事件衝擊和損害降至最低。

8.工作環境與員工人身安全的保護措施

- ◆本公司訂有「勞工安全衛生管理辦法」，並要求同仁徹底執行。
- ◆爲員工投保勞保、健保及全額負擔員工團體保險。
- ◆定期檢驗飲用水水質，確保員工飲水健康。
- ◆定期爲員工做健康檢查，重視員工身體健康。

(二)最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失,並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

1.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

2.目前及未來可能發生之勞資糾紛損失估計金額與因應措施：無。

六、重要契約（目前仍有效存續及最近一年度到期之契約）

日期：98 年 4 月 30 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期聯貸合約	台新國際商業銀行(股)公司	95.6.1 ~98.6.30	額度：償還既有負債（新台幣陸億元） 充實中期營運資金（新台幣陸億元）	須達一定之財務比率

註：該聯貸合約已於97年6月提前全數償還。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目＼年度		最近五年度財務資料（註1）					當年度截至98年3月31日財務資料(註3)
		97年度	96年度	95年度	94年度	93年度	
流動資產		1,703,119	1,915,083	1,055,585	1,190,300	927,159	1,457,948
基金及投資		2,296,640	1,964,113	1,192,802	795,889	440,837	2,388,301
固定資產(註2)		522,729	584,285	294,364	250,708	191,039	510,060
無形資產		38,211	42,731	49,140	0	0	30,713
其他資產		66,205	53,362	50,503	50,009	27,226	76,050
資產總額		4,626,904	4,559,574	2,642,394	2,286,906	1,586,261	4,463,072
流動負債	分配前	1,293,309	1,192,201	645,544	906,145	765,397	1,064,482
	分配後	尚未分配	1,396,828	807,747	1,028,049	784,545	尚未分配
長期負債		229,394	752,580	416,000	82,369	73,504	231,294
其他負債		67,756	85,109	102,967	68,212	57,096	69,876
負債總額	分配前	1,590,459	2,029,890	1,164,511	1,056,726	895,997	1,365,652
	分配後	尚未分配	2,234,517	1,326,714	1,178,630	915,145	尚未分配
股本		1,322,891	1,283,662	846,469	727,364	522,452	1,322,891
資本公積		1,261,770	665,279	174,064	174,064	1,564	1,270,248
保留盈餘	分配前	222,215	472,277	437,436	334,846	203,463	209,010
	分配後	尚未分配	190,441	123,340	93,837	36,903	尚未分配
金融商品未實現損益		0	0	0	0	0	0
累積換算調整數		294,568	108,466	22,114	(6,094)	(37,215)	360,270
未認列爲退休金成本之淨損失		0	0	(2,200)	0	0	0
股東權益總額	分配前	3,036,445	2,529,684	1,477,883	1,230,180	690,264	3,097,420
	分配後	尚未分配	2,325,057	1,315,680	1,108,276	671,116	尚未分配

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：截至98年3月31日之財務資料經會計師核閱。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

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

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

項目＼年度		最近五年度財務資料(註1)					當年度截至98年3月31日財務資料(註2)
		97年度	96年度	95年度	94年度	93年度	
營業收入		1,325,146	2,252,878	1,705,715	1,710,425	1,607,637	301,833
營業毛利		(82,617)	111,546	317,387	294,398	318,332	(26,796)
營業損益		(151,003)	(55,100)	85,512	59,953	79,925	(60,208)
營業外收入及利益		286,758	449,520	301,271	288,018	159,635	47,915
營業外費用及損失		(83,260)	(40,533)	(27,121)	(26,736)	(31,420)	(6,422)
繼續營業部門稅前損益		52,495	353,887	359,662	321,235	208,140	(18,715)
繼續營業部門損益		31,774	348,937	343,599	297,943	186,103	(13,205)
停業部門損益		0	0	0	0	0	0
非常損益		0	0	0	0	0	0
會計原則變動之累積影響數		0	0	0	0	0	0
本期損益		31,774	348,937	343,599	297,943	186,103	(13,205)
每股盈餘(元)	追溯調整前	0.24	3.26	4.06	4.36	3.56	(0.10)
	追溯調整後	0.24	3.07	3.44	3.72	2.44	不適用

註1：最近五年度資料，均經會計師查核簽證。

註2：截至98年3月31日之財務資料經會計師核閱。

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

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

(三)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	簽證會計師事務所	簽證會計師	查核意見
93	安侯建業會計師事務所	陳玫燕、許育峰	修正式無保留意見
94	安侯建業會計師事務所	陳玫燕、許育峰	修正式無保留意見
95	安侯建業會計師事務所	陳玫燕、許育峰	修正式無保留意見
96	安侯建業會計師事務所	陳雅琳、許育峰	無保留意見
97	安侯建業會計師事務所	陳雅琳、唐慈杰	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目 \ 年度(註1)			最近五年度財務分析					當年度截至98年3月31日
			97年度	96年度	95年度	94年度	93年度	
財務結構(%)	負債占資產比率		34.37	44.52	44.07	46.21	56.48	30.60
	長期資金占固定資產比率		624.77	561.23	643.38	523.54	399.80	652.61
償債能力	流動比率(%)		131.69	160.22	163.52	131.36	121.13	136.96
	速動比率(%)		113.57	147.04	139.73	112.72	100.35	117.98
	利息保障倍數		2.54	14.31	23.16	27.53	35.04	(1.91)
經營能力	應收款項週轉率(次)		2.11	2.88	2.29	2.53	2.77	3.33
	平均收現日數		173	127	159	144	132	110
	存貨週轉率(次)		10.21	14.31	7.75	9.52	11.78	13.27
	應付款項週轉率(次)		4.19	8.35	5.02	6.79	9.56	4.12
	平均銷貨日數		36	26	47	38	31	27
	固定資產週轉率(次)		2.39	5.13	6.26	7.74	8.84	2.34
	總資產週轉率(次)		0.29	0.63	0.69	0.75	1.01	0.27
獲利能力	資產報酬率(%)		1.25	10.24	14.43	15.85	13.36	(0.74)
	股東權益報酬率(%)		1.14	17.41	25.38	31.03	29.31	(1.72)
	占實收資本比率(%)	營業利益	(11.41)	(4.29)	10.10	8.24	15.30	(4.55)
		稅前純益	3.97	27.57	42.49	44.16	39.84	(1.41)
	純益率(%)		2.40	15.49	20.14	17.42	11.58	(4.37)
	每股盈餘(元)		0.24	3.07	4.06	3.72	2.44	(0.10)
現金流量	現金流量比率(%)		39.90	註3	38.49	註3	17.35	1.85
	現金流量允當比率(%)		註2	註2	註2	註2	註2	註2
	現金再投資比率(%)		註3	註3	6.80	註3	10.93	註3
槓桿度	營運槓桿度		註4	註4	2.00	1.60	1.47	註4
	財務槓桿度		0.82	0.67	1.23	1.15	1.08	0.90

註1：最近五年度資料均經會計師查核簽證。截至98年3月31日之財務資料經會計師核閱。

註2：因最近五年度營業活動之淨現金流量爲流出數，未符合現金流量分析之定義，故該比率不適用。

註3：因營業活動之現金流量爲流出數，未符合現金流量分析之定義，故該比率不適用。

註4：因營業利益爲負數，未符合營運槓桿度分析之定義，故該比率不適用。

註5：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／ 固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝ 銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（１－稅率）〕／ 平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。(註 6)
5.現金流量
(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。
(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)。(註 7)
6.槓桿度：
(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用) ／ 營業利益(註 8)。
(2)財務槓桿度＝營業利益 ／ (營業利益－利息費用)。

註 6：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：
1.以加權平均普通股股數爲準，而非以年底已發行股數爲基礎。
2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4.若特別股爲不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若爲非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如爲虧損，則不必調整。

註 7：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：
1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註 8：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分爲固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

最近二年度各項財務比率變動原因：(增減變動未達 20%者可免分析)

分析項目			97 年度	96 年度	差異比率	說明
財務結構(%)	負債占資產比率		34.37	44.52	(22.80%)	94~96 年度負債占資產比率偏高，係因營運規模擴充，公司向銀行借款，並發行公司債；97 年度透過償還借款等持續改善，降低負債比率，使財務結構日趨健全。
	長期資金占固定資產比率		624.77	561.23	11.32%	
償債能力	流動比率(%)		131.69	160.22	(17.81%)	利息保障倍數降低，係因 97 稅前淨利較 96 年度減少。
	速動比率(%)		113.57	117.98	(3.74%)	
	利息保障倍數		2.54	14.31	(82.25%)	
經營能力	應收款項週轉率(次)		2.11	2.88	(26.74%)	1.應收帳款週轉率下降主要係因 97 年度銷貨淨額較 96 年度減少；同時影響平均收現日數增加。 2.存貨週轉率下降係因 97 年度銷貨成本較 96 年度大幅減少 34%，而存貨淨額僅減少 14.70%所致。 3.應付款項週轉率下降主要係因 97 年度銷貨成本較 96 年度大幅減少所致；同時影響平均銷貨日數增加。 4.固定資產週轉率及總資產週轉率下降主要係因 97 年度銷貨淨額較 96 年度大幅減少 41%所致。
	平均收現日數		173	127	36.22%	
	存貨週轉率(次)		10.21	14.31	(28.65%)	
	應付款項週轉率(次)		4.19	8.35	(49.82%)	
	平均銷貨日數		36	26	38.46%	
	固定資產週轉率(次)		2.39	5.13	(53.41%)	
	總資產週轉率(次)		0.29	0.63	(53.97%)	
獲利能力	資產報酬率(%)		1.25	10.24	(87.79%)	1.資產報酬率、股東權益報酬率、純益率及每股盈餘等獲利能力下降主要係因 97 年度稅後損益較 96 年度大幅減少 90.89%所致。 2.營業利益及稅前純益占實收資本比率均下降，主要係因 97 年度營業利益及稅前純益均較 96 年度減少，而實收資本較 96 年度增加。
	股東權益報酬率(%)		1.14	17.41	(93.45%)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	(11.41)	(4.29)	165.97%	
		稅前純益	3.97	27.57	(85.60%)	
	純益率(%)		2.4	15.49	(84.51%)	
	每股盈餘(元)		0.24	3.07	(92.18%)	
現金流量	現金流量比率(%)		39.90	註 3	NA	因部份年度營業活動之淨現金流量爲淨流出，故不予比較分析。
	現金流量允當比率(%)		註 2	註 2	NA	
	現金再投資比率(%)		註 3	註 3	NA	
槓桿度	營運槓桿度		註 4	註 4	NA	槓桿度下度，主要係因 97 年營業收入及營業損益均較 96 年度減少所致。
	財務槓桿度		0.82	0.67	22.39%	

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

英濟股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司九十七年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分派案等表冊，其中財務報表業經安侯建業會計師事務所陳雅琳會計師及唐慈杰會計師查核簽證。上述表冊經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定備具報告書，敬請　鑒核。

監察人

陳嘉祺

鐘建蘭

陳翠華

中　華　民　國　九　十　八　年　四　月　二　十　四　日

四、最近年度財務報表及會計師查核報告

請參閱第 82 頁至第 123 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

請參閱第 125 頁至第 167 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，有發生財務週轉困難情事，列明其對本公司財務狀況之影響

無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	97 年 度	96 年 度	差異	
			金額	比率%
流動資產	1,703,119	1,915,083	(211,964)	(11.07)
基金及投資	2,296,640	1,964,113	332,527	16.93
固定資產	522,729	584,285	(61,556)	(10.54)
無形資產	38,211	42,731	(4,520)	(10.58)
其他資產	66,205	53,362	12,843	24.07
資產總額	4,626,904	4,559,574	67,330	1.48
流動負債	1,293,309	1,192,201	101,108	8.48
長期負債	229,394	752,580	(523,186)	(69.52)
其他負債	67,756	85,109	(17,353)	(20.39)
負債總額	1,590,459	2,029,890	(439,431)	(21.65)
股本	1,322,891	1,283,662	39,229	3.06
資本公積	1,261,770	665,279	596,491	89.66
保留盈餘	222,215	472,277	(250,062)	(52.95)
股東權益總額	3,036,445	2,529,684	506,761	20.03

重大變動項目說明(前後期變動比率達百分之二十以上，且其變動金額超過新台幣一千萬元者)：

1.其他資產：主係本期部份固定資產發生閒置予以轉列至其他資產項下。

2.其他負債：主係本期認列之投資收益減少使遞延所得稅負債減少所致。

3.長期負債：主係本期以現金增資清償銀行長期借款所致。

4.負債總額：主係本期以現金增資清償銀行長期借款所致

5.資本公積：主係本期現金增資及盈餘轉增資所致。

6.保留盈餘：主係本期淨利大幅衰退所致。

7.股東權益總額：主係累積換算調整數大幅增加所致。

(二)若影響重大，其未來因應計畫：不適用。

二、經營結果

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	97年度		96年度		增減金額	變動比例(%)
	小計	合計	小計	合計		
營業收入總額	1,341,737		2,282,777		(941,040)	(41)
減：銷貨退回及折讓	16,591		29,899		(13,308)	(44)
營業收入淨額		1,325,146		2,252,878	(927,732)	(41)
營業成本		1,407,763		2,141,332	(733,569)	(34)
已實現營業毛利		(82,617)		111,546	(194,163)	(174)
營業費用		68,386		166,646	(98,260)	(59)
營業利益		(151,003)		(55,100)	(95,903)	174
營業外收入		286,758		449,520	(162,762)	(36)
營業外支出		83,260		40,533	42,727	105
繼續營業部門稅前淨利(損)		52,495		353,887	(301,392)	(85)
所得稅費用		(20,721)		(4,950)	(15,771)	319
繼續營業部門稅後淨利		31,774		348,937	(317,163)	(91)

增減比例變動達百分之二十以上者，分析說明如下：

1．營業收入總額及營業收入淨額減少：主係本公司 LCD TV 大型射出外殼因集團策略考量轉由孫公司出貨故大幅減少。

2．銷貨退回及折讓減少：主係本公司大部份銷售爲成熟產品故銷貨退回及折讓減少。

3．營業成本及已實現營業毛利及營業利益減少：營業成本減少主係因營收減少所致；而營業毛利及營業利益減少則係因毛利率降低所致。

4．營業費用減少：主係本期技術服務費收入大幅增加。

5．營業外收入減少：主係本期以權益法認列之投資收益減少所致。

6．營業外支出增加：主係本期兌換損失大幅增加。

7．所得稅費用增加：主係本公司之海外子公司盈餘匯回使課稅所得增加。

(二)預期銷售數量與其依據

本公司預期銷售數量係依據產業整體環境及市場供需情況，並考量自有產能及業務發展爲依據。

98 年度預計銷售數量，塑膠零組件相關產品約爲 178,364 仟片，模具相關產品約 295 個。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

未來一年將結合集團下各子公司資源，致力於提高營收，並有效管控成本，以提高獲利，使整體經濟環境不景氣之衝擊降至最低。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及融資活動淨現金流量	現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
169,286	516,045	(448,745)	236,586	無	無

1.營業活動之淨現金流入較 96 年增加 929,963 仟元，主係本期其他應收款-關係人及應收票據及帳款增加。
2.投資活動之淨現金流出較 96 年減少 277,505 仟元，主係增添固定資產之金額較 96 年減少 275,098 仟元。
3.融資活動之淨現金流出較 96 年增加 1,265,848 仟元，主係償還長期借款及買回公司債和庫藏股所致。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及融資活動淨現金流量	現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
236,586	(143,293)	151,906	245,199	無	無

1.營業活動：98 年度預計營業活動爲淨現金流出，主係 98 年度預計營業額將較 97 年度減少，估計本期營業活動之預計現金流出約 143,293 仟元。
2.投資活動：投資活動爲淨現金流出，主係爲因應本期預計增購機器設備所致，98 年度投資活動之預計現金流出金額約爲 52,094 仟元。
3.融資活動：融資活動爲淨現金流入，主係 98 年度配合營運資金需求預計增加銀行借款 204,000 仟元。
4.預計現金流量不足額之彌補措施及流動分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)公司轉投資政策：

本公司決策當局基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並成立投資專案小組提出投資計畫。投資專案小組就組織型態、投資目的、新事業之設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作爲投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作爲投資後管理之追蹤評估。

(二)其獲利或虧損之主要原因：

截至目前爲止各重要轉投資事業之經營狀況良好，惟因客戶組合不同及經營策略考量而有盈虧互見之現象。

(三)改善計劃及未來一年投資計劃：

本公司未來一年將於法定額度內繼續進行大陸地區之相關轉投資計畫,以取得該地區相對較低之成本利益，並就地服務廠商。

六、風險事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動

影響

本公司 97 度之利息淨支出爲新台幣 28,109 仟元,佔該年度營業收入之比率爲 2.12%,利率變動對本公司之損益仍有一定之影響。

單位：新台幣仟元

項　　目	97 年度
利息收支	(28,109)
營業收入淨額	1,325,146
營業淨利	(151,003)
利息收支/營業收入	2.12%
利息收支/營業利益	NA

因應措施

A.參考國內外各經濟研究機構和銀行之研究報告及展望與國內外指標市場之利率波動，以掌握利率之未來走向。

B.與往來銀行保持良好的聯絡管道，隨時掌握目前利率變化。

C.綜合考量各種籌資工具之資金成本及公司財務結構之安全性，適時調整融資來源。

2.匯率變動

影響

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	95 年	96 年	97 年
匯兌損益淨額	(10,523)	(9,786)	(45,273)
營收淨額	1,705,715	2,252,878	1,325,146
匯兌損益/營收淨額(%)	(0.62%)	(0.43%)	(3.42%)
營業利益	85,512	(55,100)	(151,003)
匯兌損益/營業利益(%)	(12.31%)	NA	NA

本公司最近三年度之銷售地區主要係以外銷市場爲主，且主要以美元爲定價，故國際美元走勢與公司兌換損益息息相關，97 上半年度因美元大幅貶值，造成全年發生匯兌損失。

因應措施

A.業務部門報價時已考慮匯率波動對銷售價格之影響性，衡酌匯率變動調整產品價格，以適度反應匯率之波動，確保本公司產品的利潤。

B.採購部門與供應商協商匯兌風險共同分攤共識，視匯率變動幅度決定與供應商重新議定交易價格與否。

C.財務單位密切留意國際金融狀況，掌握最新之匯率變動資訊，並請往來銀行提供專業諮詢服務，以充分掌握匯率走勢，並視實際資金需求情形，於適當時機採行適當

之避險策略以降低匯率風險。

D.對於主要客戶之重大金額外幣銷貨交易，在避免發生匯兌損失之前提下，參考入帳時之匯率，在不超過主要客戶外幣銷貨交易總額之範圍內，將與往來銀行簽訂遠期外匯合約，以規避匯率波動之風險。為進一步控制匯率變動風險，本公司亦於適當時機適度執行遠期外匯合約以規避匯率波動之風險。

3.通貨膨脹

影響

本公司以模具開發及塑膠射出成型產品製造及銷售為主要營運內容，目前通貨膨脹對本公司損益並無太直接之影響。

因應措施

A.參考國內經濟部統計處之統計資料和國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告和經濟指數。

B.不定時討論和彙集各項經濟數據，提供予相關管理階層決策之參考依據。

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

本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資等交易情事；有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易已依相關規定訂定作業程序，並依規定確實執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來研發計畫主要包括 IMF 特殊印刷及外觀樣式薄膜之持續研發，急冷急熱、微射出、Molded interconnected devices(MID)-雷射直接成型(LDS)、Mini Mold(微型模具)、太陽能光學元件之開發、VCM 塑膠零件之成型及開模及 Cellphone Camera module (手機照像模組)、醫療塑件(Medical Plastics)研究開發及流程管理技巧、成型技術開發及環保材料之引進並評估 Netbook 模具開發及成型技術之導入等。

另配合各項研發應用領域之發展，本公司 98 年預計將投入 32,000 仟元之研發費用，以確實掌握各項技術發展趨勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司在大陸轉投資設立之工廠勞工甚多，受到大陸實施勞動合同法之影響，使本公司在人力方面之成本支出增加。公司將善加運用其他租稅減免之措施達到降低所得稅等，以期將影響降至最低。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

科技不僅改變生活，同時，也在不斷締造著流行新標準和新風向，伴隨科技技術大幅進步，資訊、通訊、消費和汽車等 4C 產業的成長幅度各有消長，也逐漸朝著整合的趨勢邁進，不論是資訊家電化，家電資訊化或是手機電腦化的整合性產品，都有大幅成長的趨勢，本公司亦朝著此利基市場發展。

公司對科技變化之因應措施：

1.多方參考國內外相關產業之專業期刊、雜誌、論文和報導。

2.由研發單位採定期及不定期兩種方式對相關產業科技的發展趨勢進行討論，並將產業科技發展結論交予各相關管理階層參考。

3.相關之研發單位與市場行銷單位會將市場的訊息提出，作為討論產品或技術開發的依據。

4.與代理客戶和技術提供廠商進行共同研發和技術交流，並對員工進行相關專業知識在知識傳承上的教育訓練，以維持公司在研發方面的競爭力。

5.與國內各產業研究機構和研究員保持聯繫，以隨時掌握國內外各項產業科技變化之趨勢。相關之研發人員與市場行銷人員會將市場的訊息提出。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，即秉持誠信、創新和分享之經營理念來盡全力提供各項專業服務予客戶。多年以來，本公司在產業中贏得了良好的商譽，並無危及企業形象之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之計畫，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司並無進行擴充廠房之計畫，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.本公司 97 年度最大進貨廠商佔總進貨金額之比例僅爲 17.21%，並無進貨集中風險。

2.本公司最大銷貨客戶其銷售金額佔全年度銷貨淨額之 30.91%，爲避免銷售集中度過高，除繼續與客戶保持兩好關係外，更積極開發新客戶以及新產品應用市場。

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

本公司董事、監察人或持股超過百分之十大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件

公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其相關資訊：無。

(十三)其他重要風險及因應措施

無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

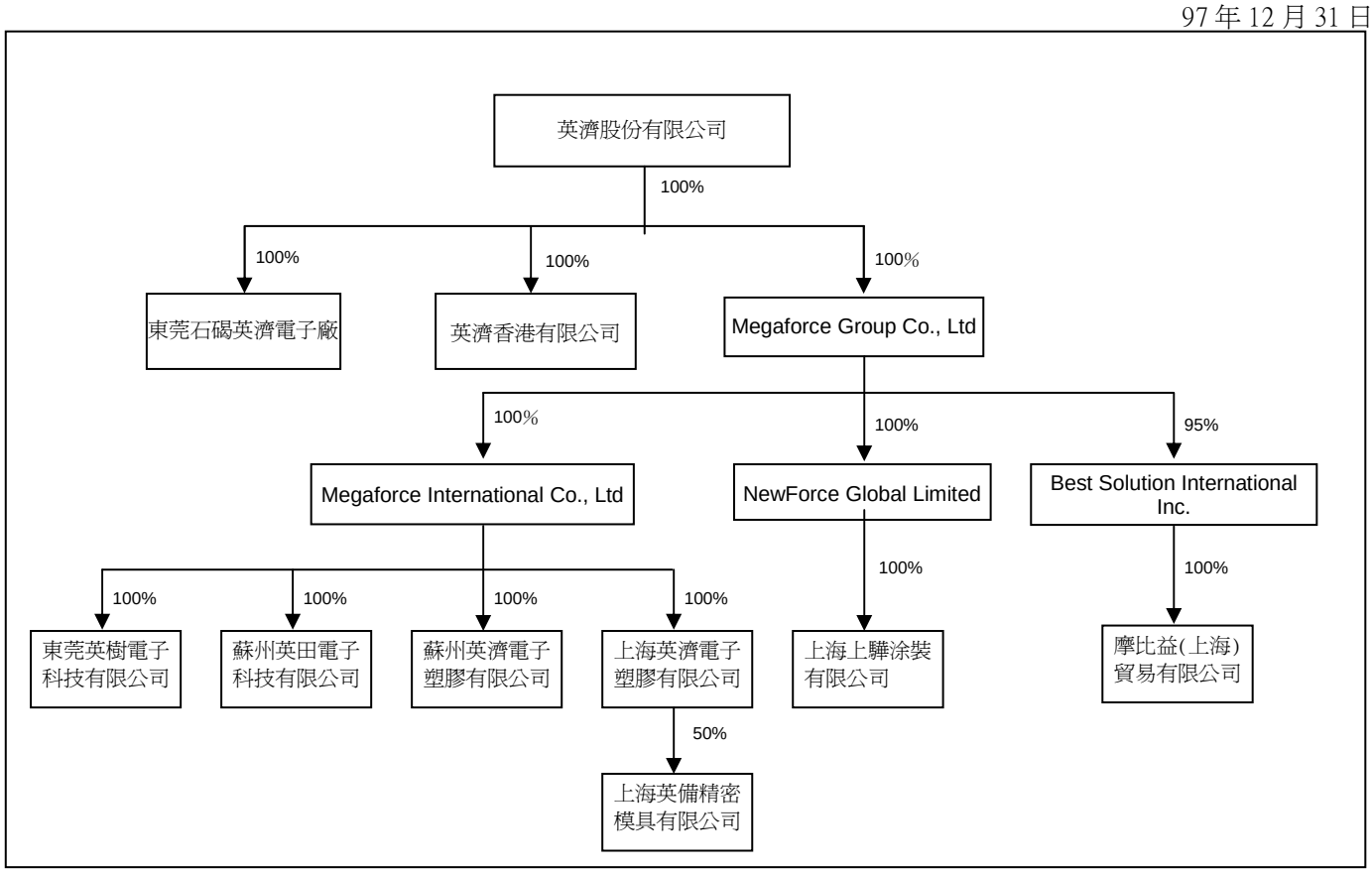
一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業概況

(1)關係企業組織圖

97 年 12 月 31 日



依公司法第三百六十九條之三推定爲有控制與從屬關係者：無。

(2)各關係企業基本資料

97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

企業名稱	設立日期	地　　址	實　收資本額	主 要 營 業 或生 產 項 目
英濟香港有限公司	1992/07/14	RM.804, SINO CENTRE, 582-592 NATHAN ROAD, KLN, H.K.	4,450	代購原物料及設備等
Megaforce Group Co., Ltd.	2002/10/09	5, Tzyh Chyang Street, Tu-Cheng City, Taipei, Taiwan, R.O.C.	837	控股公司
Megaforce International Co., Ltd.	2002/10/31	5, Tzyh Chyang Street, Tu-Cheng City, Taipei, Taiwan, R.O.C.	220,196	控股公司
Newforce Global Limited	2003/01/08	5, Tzyh Chyang Street, Tu-Cheng City, Taipei, Taiwan, R.O.C.	65,730	控股公司
Best Solution International Inc.	2007/05/17	51,5th Fl.,Britannia House, Jln.Cator, BS8811,Bandar Seri Begawan,Brunei Darussalam	23,334	控股公司
上海英濟電子塑膠有限公司	1993/12/21	上海市青浦工業園區新業路 885 號	509,408	塑膠零組件及精密模具
蘇州英濟電子塑膠有限公司	2001/04/09	蘇州市吳中區澄湖中路 12 號	509,408	塑膠零組件及精密模具

上海英備精密模具有限公司	2001/04/11	上海市青浦工業園區新達路 930 號	143,501	精密模具
上海上驊塗裝有限公司	2003/03/12	上海市青浦工業園區新達路 900 號	65,730	噴塗、印刷
蘇州英田電子科技有限公司	2006/02/16	蘇州市吳中區胥口鎮胥江工業園	492,975	新型平板顯示器件、精密模具
東莞英樹電子科技有限公司	2008/01/14	東莞市中堂鎮潢涌村第三工業區	49,298	塑膠零組件
摩比益(上海)貿易有限公司	2007/12/18	上海市長寧區廣順路 33 號 8 棟 208 室	23,006	汽車零配件

(3)推定爲有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：塑膠零組件、精密模具及之製造及買賣。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

97 年 12 月 31 日
單位：仟股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
英濟香港有限公司	董事	徐文麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
Megaforce Group Co., Ltd.	董事	徐文麟	0	0%
Megaforce International Co., Ltd.	董事	徐文麟	0	0%
Newforce Global Limited	董事	徐文麟	0	0%
Best Solution International Inc.	董事	呂理力	0	0%
上海英濟電子塑膠有限公司	董事長	徐文麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	董事	林峰楨	0	0%
	監察人	呂理力	0	0%
	總經理	姜同會	0	0%
蘇州英濟電子塑膠有限公司	董事長	徐文麟	0	0%
	董事	張瑞麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	監察人	趙忠文	0	0%
	總經理	徐秀名	0	0%
上海英備精密模具有限公司	董事長	林節均	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	董事	林峰楨	0	0%
	董事	中田信行	0	0%
	董事	佐野惠	0	0%
	董事	井上隆文	0	0%
	總經理	井上隆文	0	0%
上海上驊塗裝有限公司	董事長	徐文麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	董事	李阿順	0	0%
	總經理	李阿順	0	0%
蘇州英田電子科技有限公司	董事長	徐文麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	董事	張瑞麟	0	0%
	董事	趙忠文	0	0%
	監察人	林節均	0	0%
	總經理	徐秀名	0	0%
摩比益(上海)貿易有限公司	董事長	朱煜	0	0%
	董事	呂理力	0	0%
	董事	林節均	0	0%
	董事	徐文麟	0	0%
	監察人	曹達榮	0	0%
	總經理	朱煜	0	0%
東莞英樹電子科技有限公司	董事長	徐文麟	0	0%
	董事	姜同會	0	0%
	董事	趙忠文	0	0%
	董事	樊潔之	0	0%
	監察人	林節均	0	0%
	總經理	樊潔之	0	0%

2.各關係企業營運概況

97 年 12 月 31 日
單位：新臺幣千元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
英濟香港有限公司	4,450	67,608	58,710	8,898	609,546	15,950	4,476	0
Megaforce Group Co., Ltd.	837	2,780,963	493,221	2,287,742	0	(605)	264,291	0
Megaforce International Co., Ltd.	220,196	2,206,123	42,826	2,163,297	0	(158)	140,671	0
NewForce Global Ltd.	65,730	338,527	4,695	333,832	0	19,133	202,486	0
Best Solution International Inc.	23,334	10,904	0	10,904	0	(294)	(12,368)	0
上海英濟電子塑膠有限公司	499,873	2,297,900	1,304,217	993,683	3,408,587	102,325	101,192	0
上海英備精密模具有限公司	143,501	111,659	29,698	81,961	57,487	(12,954)	(13,711)	0
上海上驊塗裝有限公司	65,730	362,655	72,324	290,331	579,988	208,671	185,420	0
蘇州英濟電子塑膠有限公司	509,397	800,730	455,443	345,287	1,061,649	(92,705)	(64,597)	0
蘇州英田電子科技有限公司	492,975	2,111,086	1,329,435	781,651	2,214,421	167,834	106,218	0
東莞英樹電子科技有限公司	49,298	120,036	77,425	42,611	39,891	(9,480)	(7,405)	0
摩比益(上海)貿易有限公司	23,006	11,900	1,018	10,882	169	(12,113)	(12,074)	0

(二)關係企業合併財務報表

因納入編製的主體均相同，且所應揭露相關資訊，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，並出具聲明書。前述母子公司合併財務報表請參閱第 125~第 167 頁，聲明書內容請參閱第 124 頁。

(三)關係報告書

關係報告書會計師複核意見

受文者：英濟股份有限公司

英濟股份有限公司民國九十七年度關係報告書，業經本會計師依原財政部證券暨期貨管理委員會民國八十八年十一月三十日台財證（六）字第〇四四四八號函之規定予以複核。此項複核工作，係對英濟股份有限公司民國九十七年度關係報告書是否依照「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」之規定編製，且所揭露資訊與本會計師於民國九十八年三月二十五日查核之同期間財務報表附註所揭露之相關資訊有無重大不符，出具複核意見。

依本會計師複核結果，並未發現上述關係報告書之編製有違反「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」之規定，亦未發現前述關係報告書所揭露資訊與其同期間財務報表附註所揭露之相關資訊有重大不符之情事。

安侯建業會計師事務所

會計師：陳　雅　琳

唐　慈　杰

民國九十八年四月二十四日

1.從屬公司與控制公司間之關係概況：

97 年 12 月 31 日
單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、 監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
英範投資股份有限公司	董事長相同	40,420,589	30.55%	20,000 仟股	董事	褚敏雄、趙忠文、林節均

2.進、銷貨交易情形：無。

3.財產交易情形

單位：新台幣仟元

交易類型(取得或處分)	財產名稱	交易日期或事實發生日	交易金額	交付或付款條件	價款收付情形	處分損益(註 1)	交易對象爲控制公司之原因	前次移轉資料(註 2)				交易決定方式(註 3)	價格決定之參考依據	取得或處分之目的及使用情形	其他約定事項
								所有人	與公司關係	移轉日期	金額				
處分	啓創	97/9/25	5,206	依「集團企業特定公司及關係人交易作業程序」辦理	98/1/6 已收回	1,857	本公司之主要股東	無	無	無	無	董事長	出售前最近月份自結報表淨值	處置虧損之轉投資公司	無

註 1：取得財產者免列。
註 2：(1)取得財產者，應列示控制公司原始取得資料；處分財產者，應列示從屬公司原始取得資料。
(2)「與公司關係」欄應說明所有人與從屬公司及其與控制公司間關係。
(3)前次移轉交易之相對人如爲關係人者，應於同一欄位再加列示該關係人之前次移轉資料。
註 3：應說明交易之決定層級。

4.資金融通情形：無。

5.資產租賃情形：無。

6.背書保證情形：無

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

無。

會 計 師 查 核 報 告

英濟股份有限公司董事會　公鑒：

英濟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資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達英濟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，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之經營成果與現金流量。

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。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述民國九十七年度之財務報表有關之內容。

如財務報表附註三所述，英濟股份有限公司自民國九十七年一月一日起，依據會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函規定認列員工分紅及董監酬勞費用，造成民國九十七年度本期淨利減少4,725千元，每股盈餘減少0.04元。

英濟股份有限公司已編製民國九十七年度及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師： 陳 雅 琳
唐 慈 杰

證券主管機關 ：金管證六字第 0950103298 號
核准簽證文號 ：金管證六字第 0940100754 號
民 國 九 十 八 年 三 月 二 十 五 日

英濟股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 236,586	5	169,286	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))	1,526	-	-	-
1130-114	應收票據及帳款淨額，減除備抵壞帳 97 年及 96 年				
0	分別為 3,570 千元及 9,484 千元(附註四(三)及六)	369,934	8	883,196	19
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)	1,262	-	-	-
1180	其他應收款－關係人(附註四(五)及五)	767,128	17	355,933	8
1190	其他金融資產－流動	47,429	1	13,579	-
1210	存　貨(附註四(四))	126,985	3	148,871	3
1280	預付款項及其他流動資產(附註四(十一)及五)	107,269	2	81,475	2
1291	受限制資產－流動(附註五及六)	45,000	1	262,743	6
	流動資產合計	1,703,119	37	1,915,083	42
	基金及投資：				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	2,296,640	50	1,964,113	43
1440	**其他金融資產－非流動**	25,188	1	30,426	1
	固定資產(附註四(六)、五、六及七)：				
	成　　本：				
1501	土地	161,370	3	161,370	4
1521	房屋及建築	137,728	3	137,728	3
1531	機器設備	306,116	6	344,775	8
1551	運輸設備	280	-	712	-
1561	辦公設備	37,807	1	30,328	1
1681	其他設備	31,343	1	33,911	1
		674,644	14	708,824	17
15X9	減：累計折舊	(151,915)	(3)	(144,548)	(3)
1672	預付設備款	-	-	20,009	-
	固定資產淨額	522,729	11	584,285	14
	無形資產：				
1750	電腦軟體成本	22,352	1	16,503	-
1770	遞延退休金成本(附註四(十))	1,954	-	12,894	-
1780	其他無形資產(附註五)	13,905	-	13,334	-
	無形資產合計	38,211	1	42,731	-
	其他資產：				
1830	遞延費用	14,902	-	22,936	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十一))	16,757	-	-	-
1880	其他資產－其他(附註四(六))	9,358	-	-	-
	其他資產	41,017	-	22,936	-
	資產總計	**$ 4,626,904**	**100**	**4,559,574**	**100**

	負債及股東權益	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七)及六)	$ 560,000	12	315,000	7
2111	應付商業本票(附註四(七))	130,000	3	80,000	2
2121	應付票據	3,184	-	17,568	-
2140	應付帳款	296,029	6	286,967	6
2150	應付關係人款(附註五)	49,095	1	29,382	1
2160	應付所得稅	28,223	-	17,129	-
2170	應付費用	117,195	3	67,840	2
2224	應付設備款	29,579	1	50,729	1
2272	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	30,000	1	306,000	7
2280	預收款項及其他流動負債	50,004	1	21,586	-
	流動負債合計	1,293,309	28	1,192,201	26
	長期負債：				
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動(附註四(九))	765	-	3,084	-
2411	應付公司債(附註四(九))	228,629	5	259,496	6
2420	長期借款減除一年內到期部分(附註四(八)及六)	-	-	490,000	11
	長期負債合計	229,394	5	752,580	17
	其他負債：				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	67,382	1	72,873	2
2820	存入保證金	374	-	-	-
2861	遞延所得稅負債－非流動(附註四(十一))	-	-	12,236	-
	其他負債合計	67,756	1	85,109	2
	負債合計	1,590,459	34	2,029,890	45
	股東權益(附註四(九)(十一)(十二))：				
3110	普通股股本	1,322,891	29	1,104,182	24
3140	預收股本	-	-	179,480	4
	股本合計	1,322,891	29	1,283,662	28
32XX	資本公積	1,261,770	27	665,279	15
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	131,406	3	96,512	2
3350	未分配盈餘	90,809	2	375,765	8
	保留盈餘合計	222,215	5	472,277	10
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	294,568	6	108,466	2
3510	庫藏股票	(64,999)	(1)	-	-
		229,569	5	108,466	2
	股東權益合計	3,036,445	66	2,529,684	55
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	**$ 4,626,904**	**100**	**4,559,574**	**100**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：徐文麟　　經理人：葉長均　　會計主管：呂理力

英濟股份有限公司

損益表

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:新台幣千元

		97年度		96年度	
		金　額	%	金　額	%
4100	**銷貨收入(附註五)**	$ 1,341,737	101	2,282,777	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(16,591)	(1)	(29,899)	(1)
	銷貨收入淨額	1,325,146	100	2,252,878	100
5000	**營業成本(附註五)**	(1,407,763)	(106)	(2,141,332)	(95)
	營業毛利(損)	(82,617)	(6)	111,546	5
	營業費用(附註四(十二)及五)：				
6100	推銷費用	(5,491)	-	(31,280)	(1)
6200	管理費用	(52,142)	(4)	(94,670)	(4)
6300	研究發展費用	(10,753)	(1)	(40,696)	(2)
		(68,386)	(5)	(166,646)	(7)
	營業淨損	(151,003)	(11)	(55,100)	(2)
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	6,051	-	5,911	-
7121	採權益法認列之投資收益(附註四(五))	260,854	20	428,611	19
7140	處分投資利益(附註四(五)及五)	1,857	-	-	-
7250	壞帳轉回利益	5,914	-	4,208	-
7320	金融商品評價利益淨額(附註四(二)(九))	3,573	-	-	-
7480	什項收入(附註四(九)及五)	8,509	1	10,790	-
		286,758	21	449,520	19
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註五)	(34,160)	(3)	(26,585)	(1)
7530	處分固定資產損失(附註五)	(220)	-	(2,284)	-
7550	存貨盤損	(44)	-	-	-
7560	兌換損失淨額	(45,273)	(3)	(9,786)	-
7650	金融商品評價損失淨額(附註四(二)(九))	-	-	(1,878)	-
7630	減損損失(附註四(六))	(3,563)	-	-	-
		(83,260)	(6)	(40,533)	(1)
	稅前淨利	52,495	4	353,887	16
8110	**所得稅費用(附註四(十一))**	(20,721)	(2)	(4,950)	-
	本期淨利	**$ 31,774**	**2**	**348,937**	**16**
		稅　前	**稅　後**	**稅　前**	**稅　後**
9750	**基本每股盈餘(元)(附註四(十三))**	**$ 0.40**	**0.24**	**3.11**	**3.07**
9850	**稀釋每股盈餘(元)(附註四(十三))**	**$ 0.39**	**0.24**	**3.01**	**2.97**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：徐文麟　　經理人：葉長均　　會計主管：呂理力

英濟股份有限公司

股東權益變動表

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:新台幣千元

	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘		累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	合計
				法定盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十六年一月一日期初餘額	$ 846,469	-	174,064	62,152	375,284	22,114	(2,200)	-	1,477,883
第一次現金增資	105,820	-	423,280	-	-	-	-	-	529,100
第二次現金增資	-	179,480	-	-	-	-	-	-	179,480
盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,360	(34,360)	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(10,310)	-	-	-	(10,310)
股票股利	142,843	-	-	-	(142,843)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(142,843)	-	-	-	(142,843)
員工紅利轉增資	9,050	-	-	-	(9,050)	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	(9,050)	-	-	-	(9,050)
員工認股權酬勞成本	-	-	27,840	-	-	-	-	-	27,840
發行可轉換公司債	-	-	40,095	-	-	-	-	-	40,095
民國九十六年度淨利	-	-	-	-	348,937	-	-	-	348,937
採權益法之長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	86,352	-	-	86,352
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	2,200	-	2,200
民國九十六年十二月三十一日餘額	1,104,182	179,480	665,279	96,512	375,765	108,466	-	-	2,529,684
民國九十六年第二次現金增資	140,000	(179,480)	558,000	-	-	-	-	-	518,520
盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,894	(34,894)	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(13,000)	-	-	-	(13,000)
股票股利	62,209	-	-	-	(62,209)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(186,627)	-	-	-	(186,627)
員工紅利轉增資	15,000	-	-	-	(15,000)	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	(5,000)	-	-	-	(5,000)
員工認股權酬勞成本	-	-	28,318	-	-	-	-	-	28,318
轉換可轉換公司債	1,500	-	5,165	-	-	-	-	-	6,665
採權益法之長期股權投資之資本公積	-	-	8,130	-	-	-	-	-	8,130
處分長投迴轉以前年度資本公積	-	-	(1,564)	-	-	-	-	-	(1,564)
買回附認股權公司債	-	-	(1,558)	-	-	-	-	-	(1,558)
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(64,999)	(64,999)
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	31,774	-	-	-	31,774
採權益法之長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	186,102	-	-	186,102
民國九十七年十二月三十一日餘額	**$ 1,322,891**	**-**	**1,261,770**	**131,406**	**90,809**	**294,568**	**-**	**(64,999)**	**3,036,445**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：徐文麟 **經理人：葉長均** **會計主管：呂理力**

英濟股份有限公司

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:新台幣千元

	97年度	96年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	$ 31,774	348,937
調整項目：		
折舊及各項攤提	106,833	103,231
應付公司債折價攤銷	7,479	797
遞延費用攤銷帳入銀行手續費	1,983	1,400
買回公司債利益	(7,093)	-
處分固定資產及遞延費用損失	220	2,284
員工認股權酬勞成本	28,318	27,840
依權益法認列之長期投資收益	(260,854)	(428,611)
處分投資利益	(1,857)	-
減損損失	3,563	-
採權益法評價之被投資公司發放現金股利	85,721	-
金融商品評價損失(利益)	(3,573)	1,878
遞延所得稅利益	(30,254)	(15,866)
營業資產與負債之淨變動數：		
應收票據及帳款	513,262	(204,197)
應收關係人款	(1,262)	-
其他應收款－關係人	(30,426)	(245,216)
其他金融資產－流動	(33,850)	(8,890)
存貨	4,950	(22,631)
預付款項及其他流動資產	(7,596)	(50,560)
應付票據	(14,384)	(1,739)
應付帳款	9,062	97,928
應付關係人款項	19,713	(42,667)
應付所得稅	11,094	14,068
應付費用	49,355	1,143
預收款項及其他流動負債	28,418	(4,028)
應計退休金負債	5,449	10,981
營業活動之淨現金流入(出)	516,045	(413,918)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(53,664)	(328,762)
出售固定資產價款	19,297	9,916
出售遞延費用價款	-	233
長期股權投資增加數	(295,196)	(256,348)
受限制資產(增加)減少數	38,262	(33,652)
其他應收款－關係人增加數	(48,441)	-
其他金融資產－非流動減少(增加)數	5,238	(21,441)
遞延費用增加數	(6,551)	(17,715)
無形資產增加數	(39,019)	(9,810)
投資活動之淨現金流出	(380,074)	(657,579)
融資活動之現金流量：		
存入保證金	374	-
受限制資產減少(增加)數	179,480	(179,480)
短期借款增加數	245,000	239,000
應付商業本票增加數	50,000	80,000
發行可轉換公司債	-	300,000
舉借長期借款	-	410,000
償還長期借款	(766,000)	(198,720)
買回公司債	(26,419)	-
買回庫藏股	(64,999)	-
支付現金股利及員工紅利	(191,627)	(151,893)
支付董監事酬勞	(13,000)	(10,310)
現金增資	518,520	708,580
融資活動之淨現金流入(出)	(68,671)	1,197,177
本期現金及約當現金增加數	67,300	125,680
期初現金及約當現金餘額	169,286	43,606
期末現金及約當現金餘額	**$ 236,586**	**169,286**
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	**$ 30,780**	**25,474**
本期支付所得稅	**$ 6,596**	**6,748**
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	**$ 30,000**	**306,000**
外幣長期投資之累積換算調整數變動數	**$ 186,102**	**86,352**
遞延退休金成本變動數	**$ 10,940**	**11,484**
未認列為退休金成本之淨損失	**$ -**	**(2,200)**
固定資產重分類至遞延費用	**$ -**	**1,346**
固定資產重分類至其他資產	**$ 12,921**	**-**
處分長期股權投資之期末應收款	**$ 5,206**	**-**
購置固定資產金額：		
本期購置固定資產金額	$ 32,514	354,434
應付設備款減少(增加)數	21,150	(25,672)
現金支付數	**$ 53,664**	**328,762**

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：徐文麟　　經理人：葉長均　　會計主管：呂理力

英濟股份有限公司
財務報表附註
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

英濟股份有限公司(以下簡稱本公司)，於民國八十年十月依中華民國公司法之規定組成，並經核准設立登記。本公司主要經營業務包括塑膠零組件之射出成型、加工製造買賣及前項有關產品之進出口貿易。

民國九十七年及九十六年十二月三十一日，本公司員工人數分別為 380 人及 402 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

本公司採權益法評價之國外長期股權投資，因外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額，列入股東權益項下之累積換算調整數。

(三)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

現金或約當現金、為交易目的而持有或預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債因交易目的而發生或預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

(四)資產減損

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產，於以前年度所認列之累計減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉

，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

(五)現金及約當現金

現金係指庫存現金、活期存款、支票存款、可隨時解約且不損及本金之定期存款、可隨時出售且不損及本金之可轉讓定存單及約當現金。約當現金係指隨時可轉換成定額現金且即將到期而其利率變動對其價值影響甚少之短期且具高度流動性之投資，包括投資日起三個月內到期或清償之商業本票及銀行承兌匯票等。

(六)金融商品

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

本公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，分為下列各類：

1.公平價值變動列入損益之金融資產及負債：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品，本公司所持有之衍生性金融商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產及負債。係以公平價值評價且公平價值變動認列為當期損益。

2.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

3.以攤銷後成本衡量之金融負債：除避險性質之金融負債，以及交易目的之金融負債以外，金融負債之續後係以攤銷後成本衡量。

(七)應收帳款讓售

本公司(讓售交易之移轉人)應收帳款讓售交易若符合下列所有條件規定時，於交換所收取對價（移轉資產之受益權利除外）之範圍內應視為出售。

1.應收帳款債權已經與移轉人隔離，亦即推定已脫離移轉人及其債權人之控制，即使移轉人破產或被接收時亦然。

2.每一個受讓人有權質押或交換應收帳款債權（當受讓人為特殊目的個體時，則受益權利之持有人有權質押或交換受益權利），且未有限制受讓人（或持有人）行使質押或交換權利之條件，致使移轉人獲得非屬細微之利益。

3.移轉人未藉由下列方式之一，維持其對應收帳款債權之有效控制：

(1)到期日前有權利及義務買回或贖回應收帳款債權之協議。

(2)單方面使持有人返還特定應收帳款債權之能力。

(八)備抵壞帳

備抵壞帳之提列係按應收款項帳齡分析評估其未來回收可能性而提列。

(九)存　　貨

存貨平時採標準成本計價，結算時則將成本差異按平均法分攤至銷貨成本及期末存貨，以計得平均成本計價之期末存貨。存貨以成本與市價孰低法評價，原料市價係以重置成本為基礎，在製品、製成品及商品存貨市價則以淨變現價值為基礎。

(十)其他金融資產

其他金融資產係指現金及約當現金、應收票據、應收帳款、應收帳款－關係人及其他應收款－關係人以外之金融資產，並依其流動性區分為流動與非流動。

(十一)採權益法之長期股權投資

本公司及其具控制力之他公司共同持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。屬於民國九十四年十二月三十一日以前，因投資成本與按持股比例計算之被投資公司淨值之差額，分別依下列方式處理：

1.原已分析產生原因者，則依原分析結果繼續處理，惟屬於商譽部分不再攤銷，原已攤銷部份不得迴轉。

2.原係就差額總數選擇一定年限攤銷，則尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理(意即不再攤銷，原已攤銷部份不得迴轉)。

3.屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

本公司自民國九十五年一月一日起，因投資成本與股權淨值間之差額，比照財務會計準則公報第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」有關收購成本分攤之步驟，予以分析處理。如係折舊、折耗或攤銷性之資產所產生者，應自取得之年度起，依其估計剩餘經濟年限分年攤銷。如確定係因資產之帳面價值高於或低於公平價值所發生者，則高估或低估情形消失時，將其相關之未攤銷差額一次沖銷；如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，應將超過部分列為商譽。

商譽每年定期進行之減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，應立即進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部分，認列減損損失。

出售時，以售價與處分日該投資帳面價值之差額，作為長期股權投資處分損益，帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時，則按出售比例轉列當期損益。

本公司對具有控制力之被投資公司，除依權益法評價外，並分別於每季終了及每會計年度終了時編製合併財務報表。本公司於取得(或喪失)對被投資公司之控制能力之日起，開始(或終止)將其之收益及費損納入合併財務報表中。

本公司非按持股比例認購被投資公司發行之新股，致使投資比例發生變動，而使投資之股權淨值發生增減，其增減數則調整資本公積，若此項調整係沖減資本公積，但由長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額則沖銷保留盈餘。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者，予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認，其他類資產所產生者，於實現年度承認。

(十二)固定資產及其折舊

固定資產係以取得成本為入帳基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。固定資產已無使用價值或發生閒置者，則將該資產之成本、累計折舊及累計減損一併轉列閒置資產或其他資產，並繼續提列折舊。

除土地外，固定資產之折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提。主要固定資產之耐用年數如下：

1.房屋及建築：35～55 年。

2.機器設備：5～10 年。

3.運輸設備：5 年。

4.辦公設備：3～5 年。

5.其他設備：3～5 年。

本公司自民國九十七年十一月二十日起，依會計研究發展基金會解釋函(97)基秘字第 340 號，將固定資產於非用以生產存貨之期間所估計之拆除或復原義務列為固定資產成本。而一項固定資產之任一組成部分，相對於總成本而言係屬重大時，則該部分係個別提列折舊。本公司每年評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。

處分固定資產之損益列為營業外收入及利益或營業外費用及損失。

(十三)無形資產

本公司自民國九十六年一月一日起適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」。依該號公報規定，除政府捐助所取得之無形資產按公平價值認列外，原始認列無形資產時以成本衡量。續後，以成本加依法令規定之重估增值，再減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面價值。

本公司無形資產係支付大型電視機殼射出成型等技術移轉價款及電腦軟體成本，並依其合約期間，按二至三年平均攤銷。

(十四)遞延費用

遞延費用係室內裝潢及水電配線等，以成本為入帳基礎，並依其效益年限分二至三年平均攤銷。

(十五)應付公司債

民國九十五年一月一日後發行應付公司債，於原始認列時將發行價格依發行條件區分為金融資產、金融負債或股東權益(資本公積－認股權)，其處理如下：

1.應付公司債之溢價與折價為應付公司債之評價科目，列為應付公司債之加項或減項，於債券流通期間採利息法攤銷，作為利息費用之調整項目。

2.嵌入本公司發行應付公司債之賣回權、買回權及價格重設權，淨額帳列「公平價值變動列入損益之金融資產或負債」項下。若於約定賣回期間屆滿日，若可換得普通股之市價高於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；若於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價低於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值轉認列為當期利益。當持有人執行賣回權時，則將所支付之現金視為全數用以清償負債組成要素，而將相關轉換權視為被放棄而失效。賣回價格與負債組成要素帳面價值間之差額應認列為當期損益，原認列之「資本公積－認股權」則應轉列其他適當之資本公積項目。

3.嵌入本公司發行應付公司債之轉換權，符合權益定義者，帳列「資本公積－認股權」項下。當於持有人要求轉換時，先調整就帳列負債組成要素(包括公司債及分別認列之嵌入式衍生性商品，於轉換當時依當日應有之帳面價值予以評價認列當期損益，再以前述依負債組成要素帳面價值加計與認股權之帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。

於公開市場主動買回附賣回權可轉換公司債時，將買回價格分攤予負債組成要素及權益組成要素，其分攤方式係以複合金融商品之公平價值減除單獨衡量負債組成要素金額後之餘額分攤予權益組成要素。分攤至負債組成要素之金額與其帳面價值間之差額，應認列為當期損益，分攤至權益組成要素之金額與其帳面價值間之差額，應認列為「資本公積－庫藏股票交易」；「資本公積－庫藏股票交易」若變為借餘，則應沖減保留盈餘。

(十六)退 休 金

本公司訂定職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶並認列當期費用。本公司採確定提撥退休金辦法部份，其提撥率為 6%。

另本公司依採財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，採確定給付退休辦法部份，以每年十二月三十一日為衡量日完成員工退休金負債之精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依退休辦法之精算結果認列淨退休金成本，包括未認列過渡性淨給付義務及未認列退休金損失分別依各該時員工平均剩餘服務年限二十一年及十七年採直線法攤銷之數。本公司採確定給付退休辦法部份，按月依給付薪資總額 2%提撥勞工退休準備金，專戶儲

存於台灣銀行(原中央信託局於民國九十六年七月併入台灣銀行信託部)。實際支付退休金時，先自退休準備金專戶支用。

(十七)股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付協議之給與日在民國九十七年一月一日（含）以後者，依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理，給與日於民國九十七年一月一日前的員工認股權計畫，則依會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號解釋函之規定處理。

1.權益交割之股份基礎給付交易係以給與日之公平價值衡量。給與日所決定之公平價值於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用，並相對認列權益之增加。既得期間係依據該協議最終將既得之條件估計。既得條件包括服務條件及績效條件(包含市價條件)。於評價該等交易時，不考量市價條件以外之既得條件。

2.現金交割之股份基礎給付，係於資產負債表日及交割日依相關負債之公平價值，認列所取得之商品或勞務，並將公平價值變動數認列為當期損益。

3.給與日之公平價值係以 Black-Scholes 選擇權模式估計，依據管理當局對履約價格、預期存續期間、標的股票價格、預期波動率、預期股利率及無風險利率等參數之最佳估計為基礎衡量之。

4.本公司股份基礎給付交易之給與日在民國九十七年一月一日之前者，無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號，惟仍揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

(十八)庫藏股票

本公司收回已發行之股票，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值，其差額列為資本公積－庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積－股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

(十九)收入及成本之認列

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列，所謂已實現或未實現係指商品已交付且風險及報酬已移轉。除模具外，本公司商品於出貨時，其風險及報酬均已移轉予客戶；模具則須於客戶驗收認可後始認列收入。相關成本配合收入於發生時認列，惟其中模具成本若預計整體投入成本大於收入，則立即認列相關跌價損失。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(二十)員工紅利及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日（含）以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

(廿一)所 得 稅

本公司所得稅之計算係採用財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」，依此準則，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算其所得稅影響數列為遞延所得稅；並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

本公司所得稅抵減之會計處理，係依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定，採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘加徵 10%營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

(廿二)普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利，除以普通股流通在外加權平均股數計算之。本公司所發行之可轉換公司債及認股權證屬潛在普通股，潛在普通股如均未具稀釋作用，僅揭露基本每股盈餘，反之，則除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。因盈餘、資本公積或員工紅利轉增資而新增之股份，採追溯調整計算。民國九十七年一月一日(含)以後估計之員工紅利，於計算稀釋每股盈餘時，視為全部發行股票股利，以資產負債表日之股價計算可發行股數之方式計算之。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國九十七年一月一日起，依據會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函規定認列員工分紅及董監酬勞費用，造成民國九十七年度本期淨利減少 4,725 千元，每股盈餘減少 0.04 元。

本公司自民國九十六年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，依該公報規定，本公司於開始適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法，並無應予變更之情事。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	97.12.31	96.12.31
庫存現金	$ 1,367	1,067
銀行存款	235,219	168,219
	$ 236,586	**169,286**

(二)金融商品

本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，本公司於民國九十七年十二月三十一日，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：

	97.12.31	
項　　目	**帳面金額**	**名目本金**
衍生性金融資產：		
賣出遠期外匯合約	**$ 1,526**	美金 14,300 千元

本公司於民國九十七年度認列之金融資產評價利益為 1,526 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

	97.12.31	**96.12.31**
應收票據	$ 682	1,089
應收帳款	372,822	891,591
	373,504	892,680
減：備抵壞帳	(3,570)	(9,484)
	$ 369,934	**883,196**

民國九十六年十二月三十一日相關質押說明請詳附註六。

本公司民國九十七年度符合除列條件之應收帳款債權移轉相關資訊如下：

97 年度

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	**$ 211,747**	USD **8,000**	**169,047**	2.99%	開立本票美金 8,000 千元	-	**211,747**

(四)存　　貨

	97.12.31	96.12.31
原 物 料	$ 34,667	54,456
在 製 品	25,823	42,555
製 成 品	27,207	46,688
商品存貨	100	1,213
在製模具	66,320	24,559
	154,117	169,471
減：備抵存貨跌價損失	(27,132)	(20,600)
	$ 126,985	**148,871**

(五)採權益法之長期股權投資

	97.12.31			97 年度投資收益
被 投 資 公 司	持股比例	投資成本	期末金額	(損　失)
Megaforce Group Co., Ltd.	100.00%	$ 918,435	2,287,742	264,291
英濟香港有限公司	100.00%	4,450	8,898	4,476
啟創科技股份有限公司	-	-	-	(7,913)
		$ 922,885	**2,296,640**	**260,854**

	96.12.31			96 年度投資收益
被 投 資 公 司	持股比例	投資成本	期末金額	(損　失)
Megaforce Group Co., Ltd.	100.00%	$ 623,239	1,871,317	443,113
英濟香港有限公司	100.00%	4,450	79,970	(10,647)
啟創科技股份有限公司	24.95%	34,144	12,826	(3,855)
		$ 661,833	**1,964,113**	**428,611**

本公司已於民國九十七年度處分啟創科技股份有限公司之股權，處分投資利益計1,857 千元。

本公司於民國九十七年度透過Megaforce Group Co., Ltd.以美金2,174,500 元間接投資設立摩比益(上海)貿易有限公司及東莞英樹電子科技有限公司，此項投資經投審會分別於民國九十七年四月十一日經審二字第 09700107500 號函及經審二字第09700107510 號函核准，業已執行完成。

本公司於民國九十七年度透過 Megaforce Group Co., Ltd.擬以美金 200,000 元間接投資伯升塑膠(昆山)有限公司，此項投資經投審會於民國九十七年四月十七日經審二字第 09700129990 號函核准，經董事會決議暫緩執行。

本公司於民國九十七年度經董事會決議擬透過 Megaforce Group Co., Ltd.間接投資蘇州英田電子科技有限公司美金 3,600,000 元，此項投資經投審會分別於民國九十七年四月二十八日經審二字第 09700107520 號函及民國九十八年一月十四日經審字第 09700502320 號函核准，截至民國九十七年十二月三十一日已匯出美金 3,000,000 元(折合新台幣 99,302 千元)。

本公司於民國九十六年度透過 Megaforce Group Co., Ltd.間接投資蘇州英田電子科技有限公司美金 5,000,000 元，此投資經投審會於民國九十六年七月二十六日經審二字第 09600234570 號函核准，業已執行完成。

本公司於民國九十七年度經董事會決議，為擴展中國大陸地區事業版圖，擬由 Megaforce Group Co., Ltd.以美金 6,729 千元取得 Newforce Global Ltd.其餘 40%股權，間接增加對上海上驊塗裝有限公司之投資。此項投資經投審會於民國九十七年九月十九日經審二字第 09700312390 號函及民國九十七年十月十四日經審二字第 09700370700 號函核准，業已執行完成。

民國九十六年度為配合蘇州英濟電子塑膠有限公司(以下簡稱蘇州英濟)增資，本公司透過 Megaforce Group Co., Ltd.以美金 2,800,000 元分次間接投資蘇州英濟，此投資經投審會於民國九十五年十一月二十三日經審二字第 09500369410 號及民國九十六年七月十二日經審二字第 09600234580 號函核准，業已執行完成。

民國九十七年度由英濟香港有限公司及 Megaforce Group Co., Ltd.決議分別匯回盈餘美金 2,337 千元(折合新台幣 85,721 千元)及美金 10,000 千元(折合新台幣 327,121 千元)。截至民國九十七年十二月三十一日，尚未收到 328,650 千元(匯率評估後)，列於其他應收款－關係人項下。

(六)其他資產

本公司因部分固定資產發生閒置予以轉列至其他資產項下。因可回收金額低於帳面價值於民國九十七年度認列減損損失 3,563 千元。

(七)短期借款及應付商業本票

	97.12.31		96.12.31	
	金　　額	**年利率區間(%)**	**金　　額**	年利率區間(%)
信用借款	$ 460,000	2.2~4.23	315,000	2.55~2.80
擔保借款	100,000	3.2	-	-
	$ 560,000		**315,000**	
應付商業本票	**$ 130,000**	1.6~2.98	**80,000**	2.808

截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，本公司尚可動支之銀行短期借款及應付商業本票授信額度分別約為 110,777 千元及 134,160 千元。

(八)長期借款

貸款機構	性　質	期　間	還 款 方 式	97.12.31	96.12.31
中國信託商業銀行	抵押借款	94.11.22～97.11.22 (註 1)	自 94.12.03 起，每月平均攤還本金，共計 36 期，按月繳息。	$ -	6,000
中華開發工業銀行	信用借款	96.10.30～98.10.30 (註 1)	自 97.10.30 起，每三個月為一期，共分 5 期平均攤還本金，按月繳息。	-	200,000
新光商業銀行	信用借款	96.09.26～98.09.26	自 97.9.26 起，每三個月為一期，共分 5 期平均攤還本金，按月繳息。	30,000	50,000
台新國際商業銀行等十四家參貸行	抵押借款(甲項)	95.06.30～98.06.30	(註 2)	-	420,000
台新國際商業銀行等十四家參貸行	抵押借款(乙項)	95.06.30～98.06.30	(註 3)	-	120,000
				30,000	796,000
減：一年內到期部份				(30,000)	(306,000)
				$ -	**490,000**
年利率區間				**3.13%**	**2.55%~3.3573%**

(註 1)本公司已於民國九十七年第一季提前償還。

(註 2)甲項授信新台幣中期放款－額度新台幣陸億元整，得分次動用，但不得循環動用。自本合約簽約日起一年內，得分次動用甲項授信，另自合約簽約日起一年後，未動用之授信額度即自動取消不得再行動用。自首次動用日起屆滿一年之日為第一期，以後每三個月為一期，共分九期，於每期屆滿日為還本日，第一期至第八期，每期償還授信餘額 10%，最後一期償還全部餘額。本公司於民國九十七年第二季提前償還。

(註 3)乙項授信新台幣中期放款－額度新台幣陸億元整，得分次動用，並得循環動用。自本合約簽約日起，得於本授信之授信期間內在乙項授信額度範圍內循環動用該授信，於授信期間屆滿日一次全部清償。本公司於民國九十七年第二季提前償還。

本公司於民國九十五年六月一日與台新國際商業銀行等十四家，簽訂三年期聯合授信契約，總授信額度為 12 億元，並於民國九十五年六月三十日首次動用。

該授信契約重要約定條款如下：

1.授信契約存續期間內，本公司應隨時維持有效應收帳款維持率(有效應收帳款／本授信動用額度≧50%)，前述「有效應收帳款」係指未到期之合格應收帳款債權金額加收款專戶餘額。

2.本公司自本合約簽約日起在本合約存續期間內，本公司年度及半年度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 120%。

(2)負債比率不得高於 200%。

(3)利息保障倍數不得低於 300%。

(4)有形資產不得低於壹拾壹億元。前述「有形資產」指股東權益扣除無形資產(如技術移轉費、遞延費用等，但不包括遞延所得稅資產)之金額。

本公司於民國九十六年十月三十日與中華開發工業銀行，簽訂二年期授信合約，總授信額度為貳億元，並於民國九十六年十月三十日首次動用。

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，本公司年度及半年度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 200%。

3.利息保障倍數不得低於 300%。

本公司已於民國九十七年第二季全數提前清償。

(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：

	97.12.31	96.12.31
發行轉換公司債總金額	$ 300,000	300,000
已轉換金額	(7,569)	-
已買回金額	(36,752)	-
負債組成要素－賣回權(列於公平價值變動列入損益之金融負債－非流動)	(1,032)	(1,206)
權益組成項目(列於資本公積－認股權)	(34,295)	(40,095)
負債組成要素非衍生性	220,352	258,699
累計利息費用	8,277	797
合　　計	**$ 228,629**	**259,496**

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。

(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。截至民國九十七年十二月三十一日止，依無償配股調整為 37.7 元。

本公司所發行轉換公司債之負債組成要素－賣回權(列於公平價值變動列入損益之金融負債－非流動)於民國九十七年度變動如下：

		97 年度	**96 年度**
期初餘額	$	3,084	1,206
本期轉換		(128)	-
本期買回		(144)	-
金融負債評價損失(利益)		(2,047)	1,878
期末餘額		**$ 765**	**3,084**

本公司於民國九十七年度於公開市場主動買回公司債面額36,753千元，相關買回利益為7,093千元，列於什項收入項下。

(十)職工退休金

本公司之退休金採確定給付辦法之部份，民國九十七年及九十六年十二月三十一日之基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

	97.12.31	96.12.31
給付義務：		
既得給付義務	$ 13,007	12,574
非既得給付義務	84,599	95,623
累積給付義務	97,606	108,197
未來薪資增加之影響數	54,655	37,913
預計給付義務	152,261	146,110
退休基金資產公平價值	(30,227)	(35,324)
提撥狀況	122,034	110,786
退休金損失未攤銷餘額	(35,096)	(27,863)
未認列過渡性淨給付義務	(21,510)	(22,944)
補列之應計退休金負債	1,954	12,894
應計退休金負債	**$ 67,382**	**72,873**

本公司民國九十七年度及九十六年度精算淨退休金成本組成項目如下：

	97年度	**96年度**
服務成本	$ 3,858	5,011
利息成本	4,018	4,111
退休金資產實際報酬	(1,077)	(829)
攤 銷 數	2,309	3,527
淨退休金成本	**$ 9,108**	**11,820**

民國九十七年及九十六年十二月三十一日退休金負債精算假設如下：

	97.12.31	96.12.31
折 現 率	2.50%	2.75%
長期薪資水準增加率	3.00%	2.50%
退休金資產預期長期投資報酬率	2.50%	2.75%

本公司截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，符合退休要件員工之既得給付分別為 17,508 千元及 15,054 千元。

本公司民國九十七年度及九十六年度確定提撥退休金辦法下之淨退休金成本分別為 12,681 千元及 10,954 千元，已提撥至勞工保險局。

(十一)所 得 稅

1.本公司民國九十七年度及九十六年度所得稅利益(費用)組成如下：

		97年度	96年度
當期所得稅費用	$	(50,975)	(20,816)
遞延所得稅利益		30,254	15,866
	$	**(20,721)**	**(4,950)**

上列遞延所得稅利益組成項目如下：

		97 年度	96 年度
備抵存貨跌價損失變動數	$	1,633	191
未實現兌換利益(損失)淨額		(6,015)	(674)
採權益法認列之長期股權投資收益(損失)		22,647	3,625
備抵呆帳迴轉數		(139)	(1,552)
金融負債評價利益		(852)	470
機器設備財稅差		(3,941)	4,570
虧損扣抵		(1,375)	10,285
遞延所得稅資產備抵評價變動數		10,497	(8,009)
退休金未實際提撥數		16,357	-
其　　他		(8,558)	6,960
	$	**30,254**	**15,866**

2.本公司營利事業所得稅稅率最高為百分之二十五，並適用「所得基本稅額條例」計算基本稅額。民國九十七年度及九十六年度本公司損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用間之差異列示如下：

		97 年度	96 年度
稅前淨利計算之所得稅額	$	(13,114)	(88,472)
依稅法調整數		(1,522)	(2,677)
採權益法認列之長期股權投資收益(註)		(16,090)	110,778
以前年度所得稅高估		2,729	4,251
境外所得扣繳稅額		-	(20,821)
遞延所得稅資產備抵評價變動數		10,497	(8,009)
未分配盈餘加徵 10%		(3,221)	-
所得稅費用	**$**	**(20,721)**	**(4,950)**

(註)依權益法認列之投資收益中屬Megaforce Group Co., Ltd.者，自民國九十三年度起經董事會決議將用於再投資大陸地區子公司，暫不匯回本公司，故認列為永久性差異。於民國九十七年度匯回之盈餘業已估算且列入民國九十七年度之所得稅費用。

3.本公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日產生之遞延所得稅資產及負債之暫時性差異、投資抵減、虧損扣抵及其個別所得稅影響如下：

	97.12.31		96.12.31	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
(1)淨遞延所得稅資產(負債)－流動：				
存貨跌價損失	$ 27,132	6,783	20,600	5,150
未實現兌換損失	(12,340)	(3,085)	11,721	2,930
備抵呆帳超限數	-	-	557	139
金融負債評價損失	(1,526)	(382)	1,878	470
虧損扣抵	35,640	8,910	41,139	10,285
遞延所得稅資產備抵評價		-		(8,009)
遞延所得稅資產(負債)－流動淨額		**$ 12,226**		**10,965**
(列入預付款項及其他流動資產項下)				
(2)淨遞延所得稅資產(負債)－非流動：				
長期投資減損損失	$ -	-	9,952	2,488
採權益法認列之投資收益	(4,476)	(1,119)	(95,064)	(23,766)
機器設備財稅差	2,516	629	18,279	4,570
應計退休金負債	65,428	16,357	-	-
減損損失	3,563	890	-	-
其他	-	-	27,840	6,960
遞延所得稅資產備抵評價		-		(2,488)
遞延所得稅資產(負債)－非流動淨額		**$ 16,757**		**(12,236)**

4.依所得稅法規定，公司經核定之虧損得以扣抵以後五年度之課稅所得額，截至民國九十七年十二月三十一日止，本公司估計可扣抵之金額如下：

申報年度	尚未扣抵之虧損金額	最後可抵減年度
民國九十六年度	**$ 35,640**	民國一○六年度

立法院於民國九十八年一月六日三讀通過所得稅法第三十九條修訂條文，民國九十八年一月二十一日經總統以華總一義字第09800014571號令公布施行，修訂後得將經稽徵機關核定之前十年內各期虧損，自本年度純益額中扣除後，再行核課。另增訂經稽徵機關核定之以前年度虧損，尚未依法扣除完畢者，於修正實施後適用修正後之規定。

5.兩稅合一相關資訊：

	97.12.31	96.12.31
可扣抵稅額帳戶餘額	**$ (5,193)**	**703**
	97 年度(預計)	**96 年度(實際)**
盈餘分配之稅額扣抵比率	**- %**	**- %**

截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止,本公司未分配盈餘中無屬於民國八十六年度(含)以前之盈餘。

本公司營利事業所得稅結算申報案業經國稅局核定至民國九十五年度。

(十二)股東權益

1.普通股股本及增資案

本公司於民國九十六年三月二十一日經董事會決議擬辦理現金增資10,582千股，以每股50元溢價發行，共計增資529,100千元。上述增資案於民國九十六年四月四日業經主管機關核准生效，增資基準日為民國九十六年四月二十五日，並已辦妥變更登記。

本公司於民國九十六年六月二十八日經股東常會決議盈餘轉增資計14,284千股，並以員工紅利9,050千元轉增資配發新股905千股，合計增資151,893千元，增資基準日為民國九十六年九月十九日，並已辦妥變更登記。

本公司於民國九十六年八月二十八日經董事會決議辦理現金增資14,000千股，以每股50元溢價發行，扣除相關發行成本2,000千元後，共計698,000千元；此項增資案於民國九十六年十月二十四日業經主管機關核准，增資基準日為民國九十七年一月十八日。並於民國九十七年二月十二日完成變更登記。

本公司於民國九十七年六月十一日經股東常會決議盈餘轉增資計6,221千股，並以員工紅利15,000千元轉增資配發新股1,500千股，合計增資77,209千元，增資基準日為民國九十七年九月三十日，並已辦妥變更登記。

本公司發行之可轉換公司債於民國九十七年度已行使轉換權之公司債面額計7,500千元，並轉換為股本計1,500千元，轉換淨額超過轉換之普通股面額之部份計6,167千元，已全數列為資本公積。

截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止,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1,322,891千元及1,104,182千元，已發行股份分別為132,289千股及110,418千股。

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。於民國九十七年及九十六年十二月三十一日之資本公積明細如下：

	97.12.31	96.12.31
普通股股票溢價	$ 1,159,947	595,780
長期股權投資按權益法認列資本公積	8,130	1,564
員工認股權	56,158	27,840
轉換公司債認股權	34,295	40,095
庫藏股交易	3,240	-
	$ 1,261,770	**665,279**

(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，次提 10%為法定盈餘公積，必要時並得提列特別盈餘公積，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘，除視業務情況酌予保留一部分盈餘外，其餘為可分配之盈餘，並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 50%為原則。

(4)員工紅利及董監事酬勞

本公司分別於民國九十七年六月十一日及九十六年六月二十八日經股東常會決議分配民國九十六年度及九十五年度之盈餘，分派之每股股利及員工紅利、董事與監察人酬勞如下：

	96 年度	**95 年度**
員工紅利－股票(依面額)	$ 15,000	9,050
員工紅利－現金	5,000	9,050
股票股利(分別為 0.5 元/股及為 1.5 元/股)	62,209	142,843
現金股利(皆為 1.5 元/股)	186,627	142,843
董監事酬勞	13,000	10,310
	$ 281,836	**314,096**

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議並無差異。

民國九十七年度，本公司以預計配發之員工紅利及董監酬勞金額，估計員工紅利金額為 4,000 千元及董監酬勞金額為 2,300 千元。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。

本公司民國九十七年度之員工紅利及董監酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後，至公開資訊觀測站等管道查詢之。

(5)員工認股選擇權

A.本公司截至民國九十七年十二月三十一日止，計有下列股份基礎給付交易：

	權益交割
類　型	九十六年員工認股權計畫
給與日	96.04.01
給與數量(千單位)	6,000
每股認購價格(元)(註)	$ 11.6
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：

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

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：

本公司九十六年之員工認股選擇權計劃於民國九十七年度及九十六年度酬勞成本分別計28,318千元及27,840千元，若採公平價值法，其於民國九十七年度及九十六年度應認列之酬勞成本分別為39,563千元及30,099千元。

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.於民國九十七年度及九十六年度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：

	97年度		96年度	
認股選擇權	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	5,604	$ 13.8	-	$ -
本期給與	-	-	6,000	13.8
本期行使數量	-	-	-	-
本期沒收數量	(390)	-	(396)	-
期末流通在外數量	**5,214**	11.6	**5,604**	13.8

D.本公司截至民國九十七年十二月三十一日止酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下：

	截至 97.12.31 流通在外之認股選擇權			**目前可行使認股選擇權**		
發行日期	**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)**	**97.12.31 股數(千股)**	**加權平均行使價格(元)**
96.04.01	$ 11.60	5,214	5.25	$ 11.6	-	-

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：

		97年度	**96年度**
淨　　利	報表認列之本期淨利	$ 31,774	348,937
	擬制本期淨利	23,340	347,243
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘(稅後)	0.24	3.07
	擬制每股盈餘(稅後)	0.18	3.05
稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘(稅後)	0.24	2.97
	擬制每股盈餘(稅後)	0.17	2.95

(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，截至民國九十七年十二月三十一日止，尚未執行轉讓。

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。

(十三)每股盈餘

依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」規定，民國九十七年度及九十六年度有關計算每股盈餘時調整分子、分母之揭露如下：

單位：千股

	97年度		96年度	
	稅　前	稅　後	稅　前	稅　後
基本每股盈餘				
本期淨利	**$ 52,495**	**31,774**	**353,887**	**348,937**
加權平均流通在外股數	**130,428**	**130,428**	**113,752**	**113,752**
基本每股盈餘(元)	**$ 0.40**	**0.24**	**3.11**	**3.07**
稀釋每股盈餘				
本期淨利	$ 52,495	31,774	353,887	348,937
具稀釋作用之潛在普通股之影響國內可轉換公司債利息費用	-	-	797	598
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	**$ 52,495**	**31,774**	**354,684**	**349,535**
加權平均流通在外股數	130,428	130,428	113,752	113,752
認股權憑證	3,031	3,031	3,324	3,324
具稀釋作用之潛在普通股之影響國內可轉換公司債	-	-	641	641
員工分紅	527	527	-	-
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	**133,986**	**133,986**	**117,717**	**117,717**
稀釋每股盈餘(元)	**$ 0.39**	**0.24**	**3.01**	**2.97**

註：民國九十七年度若將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。

(十四)金融商品資訊之揭露

1.民國九十七年及九十六年十二月三十一日，本公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	97.12.31			96.12.31		
		公平價值			公平價值	
	帳面價值	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額	帳面價值	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額
非衍生性金融商品：						
金融資產：						
現金及約當現金	$ 236,586	236,586	-	169,286	169,286	-
應收票據及款項(含關係人款)	1,138,324	-	1,138,324	1,239,129	-	1,239,129
其他金融資產(含非流動)	72,617	-	72,617	44,005	-	44,005
受限制資產－流動	45,000	-	45,000	262,743	-	262,743
金融負債：						
短期借款	560,000	-	560,000	315,000	-	315,000
應付商業本票	130,000	-	130,000	80,000	-	80,000
應付票據及款項(含關係人款)	348,308	-	348,308	333,917	-	333,917
應付費用及應付設備款	146,774	-	146,774	118,569	-	118,569
應付公司債	228,629	-	228,629	259,496	-	259,496
長期借款(含一年內到期)	30,000	-	30,000	796,000	-	796,000
衍生性金融商品：						
金融資產：						
遠期外匯合約	1,526	-	1,526	-	-	-
金融負債：						
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	765	-	765	3,084	-	3,084

2.具有資產負債表外信用風險之金融商品

背書保證：本公司截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，為子公司借款擔保之金額分別為865,389千元及824,976千元。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。本公司為轉投資公司提供借款擔保，惟因該轉投資公司為本公司100%持有，故並未要求轉投資公司提供擔保品。

3.本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

(1)短期金融商品以其在資產負債表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/應付票據及款項(含關係人)、短期借款、應付商業本票、應付費用及應付設備款。

(2)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約採用約定浮動利率，故其帳面價值約等於其公平價值。遠期外匯合約及賣回權係以評價方法估計其公平價值。

4.風險控制、避險策略及活動

本公司從事衍生性金融商品交易係用以規避因營業、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

本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。另本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，為本公司因匯率變動所暴露之風險。

(2)信用風險

本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。本公司之現金及約當現金存放於不同之金融機構。本公司控制暴露於每一金融機構之信用風險，故評估本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。

本公司於民國九十七年及九十六年十二月三十一日應收票據及帳款餘額中，65%及 65%係分別由五家及四家客戶組成，使本公司有信用風險顯著集中之情形。本公司為減低信用風險，持續評估客戶之財務狀況，且該些客戶為國際知名廠商，以往年度收款狀況良好，因此本公司評估信用風險可降低。

(3)流動性風險

本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。本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

本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%，將使本公司全年現金流出增加約 7,200 千元。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
英濟香港有限公司(以下簡稱英濟香港)	本公司之子公司
Megaforce Group Co., Ltd.(以下簡稱 Group)	本公司之子公司
啟創科技股份有限公司(以下簡稱啟創)	本公司採權益法評價之被投資公司(註1)
蘇州英濟電子塑膠有限公司(以下簡稱蘇州英濟)	本公司間接持股之子公司
蘇州英田電子科技有限公司(以下簡稱蘇州英田)	本公司間接持股之子公司
上海英濟電子塑膠有限公司(以下簡稱上海英濟)	本公司間接持股之子公司
上海上驊塗裝有限公司(以下簡稱上海上驊)	本公司間接持股之子公司
上海英備精密模具有限公司(以下簡稱上海英備)	本公司間接持股之子公司
摩比益(上海)貿易有限公司(以下簡稱摩比益)	本公司間接持股之子公司
東莞英樹電子科技有限公司(以下簡稱東莞英樹)	本公司間接持股之子公司
Newforce Global Ltd. (以下簡稱Newforce)	本公司間接持股之子公司
Megaforce International Co., Ltd. (以下簡稱 International)	本公司間接持股之子公司
東莞石碣英濟電子廠(以下簡稱東莞加工廠)	本公司之來料加工廠
英範投資股份有限公司(以下簡稱英範)	本公司之主要股東
峰巨企業有限公司(以下簡稱峰巨)	本公司間接持股之子公司總經理為該公司負責人(註 2)
東桂塑膠股份有限公司(以下簡稱東桂)	本公司間接持股之子公司總經理為該公司負責人(註 3)
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

(註 1)：本公司已於民國九十七年九月二十五日處分該公司之股權。

(註 2)：於民國九十七年十月一日起該公司負責人不再擔任本公司間接持股之子公司總經理。

(註 3)：於民國九十六年六月二十五日起不再擔任該公司之負責人。

(二)與關係人間之重大交易事項

1.銷貨收入、應收票據及帳款

民國九十七年度及九十六年度，本公司對關係人之銷貨金額，及截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，相關交易餘額彙總如下：

	97 年度		97.12.31
	金額	佔本公司銷貨收入%	應收票據及帳款
上海英濟	$ 92	-	95
蘇州英田	3,249	0.25	1,167
	$ 3,341	**0.25**	**1,262**

	96 年度		96.12.31
	金額	佔本公司銷貨收入%	應收票據及帳款
東　　桂	$ 6,896	0.31	-
蘇州英濟	2,930	0.13	-
蘇州英田	773	0.03	-
	$ 10,599	**0.47**	**-**

本公司對上列關係人之銷售價格與交易條件係依各銷貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定。對非關係人銷貨所產生之應收款項其收款期間為90天至150天。

2.進貨、應付票據及帳款

民國九十七年度及九十六年度本公司向關係人之進貨金額，及截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，相關應付票據及帳款餘額明細如下：

	97 年度		97.12.31	96 年度		96.12.31
	金額	佔本公司進貨%	應付帳款	金額	佔本公司進貨%	應付帳款
蘇州英田	$ 201	0.04	-	538,963	41.22	-
蘇州英濟	48,398	8.74	11,970	169,909	13.00	10,262
東莞英樹	36,963	6.67	36,510	-	-	-
東　　桂	-	-	-	12,298	0.94	-
上海英備	696	0.13	-	7,300	0.56	-
上海英濟	225	0.04	221	-	-	-
	$ 86,483	**15.62**	**48,701**	**728,470**	**55.72**	**10,262**

本公司對上列關係人進貨價格與交易條件係依各進貨地區之經濟環境及市場競爭情況分別決定。

3.加工費及營業費用

本公司與東莞加工廠簽訂加工合約合作塑膠射出代工,及委託關係人噴塗及印刷等產生之加工費及相關營業費用如下：

	97年度	97.12.31 應付帳款	96年度	96.12.31 應付帳款
加工費：				
東莞加工廠(註)	$ 609,546	-	652,662	9,318

	97年度	97.12.31 其他應付帳款	96年度	96.12.31 其他應付帳款
營業費用：				
峰　　巨	$ 1,145	394	1,395	278

(註)：其中屬模具進貨於民國九十七年度及九十六年度分別計63,986千元及56,250千元。另，截至民國九十七年十二月三十一日止，已預付加工費45,034千元列於預付款項及其他流動資產項下。

4.技術服務收入

民國九十七年度及九十六年度本公司因提供技術支援及顧問服務予關係企業，而產生之服務收入(列於營業費用減項)，其相關明細如下：

	97年度 服務收入	97.12.31 應收款項	96年度 服務收入	96.12.31 應收款項
上海英濟	$ 173,121	53,580	95,038	75,362
蘇州英田	110,860	59,733	76,867	66,496
蘇州英濟	37,076	8,567	38,651	28,416
Newforce	10,092	1,667	4,886	1,176
上海英備	1,821	356	2,256	1,013
摩 比 益	3,899	-	-	-
	$ 336,869	123,903	217,698	172,463

5.人力支援收入

本公司於九十七年度及九十六年度提供啟創人力支援及出租辦公室,因而產生人力支援收入及租金收入(列於營業外收入及利益－什項收入)分別為95千元及1,085千元，因上述交易產生之應收款項業已收訖。

6.應收代墊款項

本公司於民國九十七年及九十六年十二月三十一日，為關係企業墊付款項、代購原物料及機器設備等交易產生之其他應收款餘額如下：

	97.12.31	96.12.31
上海英濟	$ 293	885
蘇州英濟	5,030	-
蘇州英田	267,122	179,229
東莞英樹	28,813	-
上海上驊	752	-
英　　範	17	-
合　　計	**$ 302,027**	**180,114**

7.財產及股權交易

民國九十七年度及九十六年度本公司出售機器設備及模具(帳列預付款項及其他流動資產項下)予關係企業，其出售價款、期末餘額及處分損益(列於營業外費用及損失－處分固定資產損失淨額項下)明細如下：

	97.12.31			**96.12.31**		
	出售價款	**應收款項**	**處分利益(損失)**	**出售價款**	**應收款項**	**處分損失**
上海英濟	$ 6,251	604	(11)	6,261	-	(141)
蘇州英濟	5,951	-	(234)	-	-	-
蘇州英田	3,640	3,664	231	2,907	3,356	25
東莞英樹	3,084	3,074	-	-	-	-
啟　　創	-	-	-	233	-	-
	$ 18,926	**7,342**	**(14)**	**9,401**	**3,356**	**(116)**

本公司於民國九十六年三月二十二日與東桂簽訂購買機器設備、土地及建物合約，合約總價款為240,000千元，因上述交易產生之應付款項於民國九十六年十二月三十一日業已付訖。

本公司於民國九十七年度將長期股權投資－啟創之股權出售予英範，出售價款為5,206千元，處分利益1,857千元(列於處分投資利益項下)，於民國九十七年十二月三十一日，因上述交易產生之應收款項餘額為5,206千元。

8.射出成型技術及業務之移轉

民國九十五年三月十五日本公司因承接東桂轉移之大型機殼成型技術、氮氣射出成型技術等相關研發與設計技術及業務，而與東桂簽訂事業合作合約，合約期間自民國九十五年三月十五日至民國九十八年三月十四日止，合約價款總計34,286千元(未稅)，本公司列於其他無形資產，截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，因以上交易所產生之應付款項餘額分別為0元及9,524千元。

9.資金融通情形－應付關係人款

	97 年度					
關係人名稱	最高餘額	最高餘額日期	期末餘額	利率	本期利息支出	期末應付利息
Newforce	$ 24,098	97.9.30	-	2.60%~3.00%	178	-
Group	43,376	97.9.30	-	3.00%	77	-
International	64,260	97.9.30	-	3.00%~6.50%	179	-
			$ -		**434**	**-**

上述資金融通未交付擔保品。民國九十六年度無是項交易。

10.背書保證

於民國九十七年及九十六年十二月三十一日,本公司為關係人背書保證金額明細如下：

	97.12.31		96.12.31	
	原幣(千元)	新台幣	原幣(千元)	新台幣
蘇州英濟	美 金 2,563	$ 84,416	美 金 3,313	109,091
			人民幣 25,000	104,360
蘇州英田	新台幣 -	20,400	新台幣 111,733	111,733
	美 金 9,056	299,731	美 金 12,000	395,432
	-	-	人民幣 25,000	104,360
上海英濟	新台幣 -	5,785	-	-
東莞英樹	新台幣 -	22,500	-	-
Group	美 金 7,500	232,125	-	-
International	美 金 4,000	121,632	-	-
英濟香港	美 金 2,500	78,800	-	-
		$ 865,389		**824,976**

本公司於民國九十七年及九十六年十二月三十一日，為蘇州英濟、蘇州英田及 Group之短期借款提供定期存款分別為45,000千元及83,262千元作為擔保之用，列於受限制資產－流動項下。

另於民國九十七年及九十六年十二月三十一日,英濟香港為本公司分別提供定期存款61,786千元(美金1,880千元)及60,404千元(美金1,880千元)作為本公司為蘇州英濟及蘇州英田借款擔保之擔保。

11.應收(付)關係人款項彙總

	97.12.31	96.12.31
應收帳款	**$ 1,262**	**-**
其他應收款項：		
技術服務收入	$ 123,903	172,463
墊付款項	302,027	180,114
財產及股權交易	12,548	3,356
盈餘匯回	328,650	-
	$ 767,128	**355,933**
應付款項：		
應付帳款	$ 48,701	19,580
其他應付款	394	9,802
合　　計	**$ 49,095**	**29,382**

(三)主要管理階層薪酬總額

	97年度	**96年度**
薪　　資	$ 19,225	30,934
獎金及特支費	3,567	3,313
業務執行費用	315	380
員工紅利	627	9,464

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，請詳「股東權益」項下說明。

六、抵質押之資產

民國九十七年及九十六年十二月三十一日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：

抵　質　押　資　產	抵押擔保標的	97.12.31	96.12.31
受限制存款－列於「受限制資產－流動」項下	為子公司短期借款及背書保證	$ 45,000	83,262
應收帳款	長期借款	-	351,892
機器設備	長期借款	-	15,751
土地及房屋	短期借款	197,915	-
		$ 242,915	**450,905**

七、重大承諾事項及或有事項

(一)截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，本公司為關係人背書保證情形，請詳財務報表附註五。

(二)截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，本公司已開立尚未使用之信用狀分別為 26,499 千元及 42,232 千元。

(三)截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止,本公司因購料而由銀行提供開立之履約保證餘額分別為 20,000 千元及 84,860 千元。

(四)本公司於民國九十七年度經董事會通過,擬透過持股 100%之 Megaforce Group Co., Ltd. 取得 SHI-JIAN TECHNOLOGY LIMITED 100%股權,以間接投資東莞世鍵光電科技有限公司,總投資金額 100,000 千元,預計初期先取得 15%股權,其餘視被投資公司營運狀況陸續取得股權至 100%。

(五)截至民國九十七年十二月三十一日止,本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租金列示如下:

支付年度	金額
民國九十八年度	$ 5,843
民國九十九年度	3,645
民國一○○年度	2,142
民國一○一年度	2,142
民國一○二年度	-
	$ 13,772

八、重大之災害損失:無。

九、重大之期後事項

本公司於民國九十八年二月十三日經董事會決議,自民國九十八年三月十六日起由葉長均先生擔任本公司總經理職務,原任總經理將專任本公司董事職務,繼續協助本公司各項業務推行。

十、其　　他

本公司用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下:

功能別 性質別	97年度			96年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用						
薪資費用	$ 82,322	225,357	307,679	78,337	215,046	293,383
勞健保費用	6,090	14,707	20,797	5,483	13,514	18,997
退休金費用	5,352	16,437	21,789	5,285	17,489	22,774
其他用人費用	2,880	5,615	8,495	2,800	3,381	6,181
折舊費用	50,203	11,429	61,632	42,073	10,945	53,018
攤銷費用	9,800	35,401	45,201	19,154	31,059	50,213

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

民國九十七年度本公司重大交易事項、轉投資事業及大陸投資等相關資訊如下：

1.資金貸與他人：無。

2.為他人背書保證：

編號	背書保證者	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
	公司名稱	公司名稱	關係						
0	本公司	蘇州英田	孫公司	淨值×100% 3,036,445	602,572	320,131	-	10.54%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	蘇州英濟	孫公司	淨值×100% 3,036,445	213,451	84,416	-	2.78%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	上海英濟	孫公司	淨值×100% 3,036,445	5,785	5,785	-	0.19%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	International	孫公司	淨值×100% 3,036,445	152,040	121,632	-	4.01%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	Group	子公司	淨值×100% 3,036,445	232,125	232,125	45,000	7.64%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	英濟香港	子公司	淨值×100% 3,036,445	78,800	78,800	-	2.60%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	東莞英樹	孫公司	淨值×100% 3,036,445	22,500	22,500	-	0.74%	淨值×200% 6,072,890

3.期末持有有價證券情形：

單位：千股

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比率	市價/淨值	
本公司	Group	子公司	採權益法之長期股權投資	24	2,287,742	100.00%	2,287,742	
本公司	英濟香港	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	8,898	100.00%	8,898	

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)據、帳票款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間(註1)	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	東莞加工廠	本公司來料加工廠	加工費	609,546	43.30% (註2)	110 天	-	-	-	-	-

註1：本公司因應整體集團公司之資金運用考量，會適時調整與關係人之授信期間。

註2：係占本期營業成本比率。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
本公司	Group	子公司	328,650	-	-		-	-
本公司	蘇州英田	孫公司	331,686	-	111,769	陸續收回	112,127	-

9.從事衍生性商品交易：本公司從事衍生性商品交易資訊，請詳附註四(二)。

(二)轉投資事業相關資訊：

1.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

單位：千股/港幣千元/美金千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
本公司	Group	British Virgin Islands	控股公司	918,435 (USD27,792)	623,239 (USD18,639)	24	100.00%	2,287,742	264,291	264,291	
本公司	英濟香港	香港	代購原物料及固定資產	4,450 (HKD1,000)	4,450 (HKD1,000)	1,000	100.00%	8,898	4,476	4,476	
Group	International	Samoa	控股公司	USD 32,432	USD 28,332	6,700	100.00%	USD 65,557	USD 4,461	USD 4,508	
Group	Newforce	British Virgin Islands	控股公司	USD 2,000	USD 1,200	20	100.00%	USD 11,464	USD 6,421	USD 4,293	
Group	Best Solution	Brunei	控股公司	USD 675	USD -	95	95.00%	USD 315	USD (393)	USD (373)	
International	蘇州英濟	蘇州市吳中區	塑膠零組件及精密模具	USD 14,530	USD 12,130	-	100.00%	USD 10,467	USD (2,048)	USD (2,009)	
International	上海英濟	上海青浦工業園區	塑膠零組件及精密模具	USD 3,370	USD 3,370	-	100.00%	USD 29,142	USD 3,209	USD 3,287	
International	蘇州英田	蘇州市吳中區	塑膠零組件及精密模具	USD 15,000	USD 12,000	-	100.00%	USD 23,784	USD 3,368	USD 3,368	
International	東莞英樹	東莞市中堂鎮	生產及銷售塑膠塑品手機配件	USD 1,500	USD -	-	100.00%	USD 1,296	USD (235)	USD (235)	
Newforce	上海上驊	上海青浦工業園區	噴塗、印刷	USD 2,000	USD 2,000	-	100.00%	USD 8,834	USD 5,880	USD 5,880	
Best Solution	上海摩比益	上海市長亭區	汽車零配件	USD 700	USD -	-	100.00%	USD 331	USD (383)	USD (383)	
上海英濟	上海英備	上海青浦工業園區	塑膠零組件及精密模具	USD 1,850	USD 1,500	-	50.00%	USD 1,247	USD (435)	USD (217)	

2.資金貸與他人：

單位：美金千元/人民幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與總限額(註)
											名稱	價值		
1	Group	本公司	應收關係人款項	43,376 USD1,500	-	-	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
2	Group	蘇州英田	應收關係人款項	154,750 USD5,000	108,325 USD3,500	2.60%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
3	Group	蘇州英濟	應收關係人款項	82,375 USD2,700	82,375 USD2,700	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
4	Group	香港英濟	應收關係人款項	13,318 USD400	13,318 USD400	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
5	International	本公司	應收關係人款項	64,260 USD2,000	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
6	International	Group	應收關係人款項	33,000 USD1,000	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
7	International	蘇州英濟	應收關係人款項	36,625 USD1,100	36,625 USD1,100	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
8	International	香港英濟	應收關係人款項	6,659 USD200	6,659 USD200	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
9	Newforce	本公司	應收關係人款項	24,098 USD750	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與總限額(註)
											名稱	價值		
10	Newforce	香港英濟	應收關係人款項	24,971 USD750	24,971 USD750	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
11	上海英濟	上海英備	應收關係人款項	6,696 RMB1,500	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578

(註)限額係依母公司財務報表淨值計算。

3.為他人背書保證：

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額(註)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額(註)
		公司名稱	關係						
1	上海英濟	蘇州英濟	聯屬公司	淨值×100% 3,036,445	185,572	185,572	-	6.11%	淨值×200% 6,072,890
1	上海英濟	蘇州英田	聯屬公司	淨值×100% 3,036,445	149,254	85,196	-	2.81%	淨值×200% 6,072,890
2	上海上驊	上海英濟	聯屬公司	淨值×100% 3,036,445	337,078	337,078	-	11.10%	淨值×200% 6,072,890
3	Group	蘇州英濟	孫公司	淨值×100% 3,036,445	16,081	16,081	16,433	0.53%	淨值×200% 6,072,890
4	英濟香港	本公司	母公司	淨值×100% 3,036,445	61,965	61,965	61,786	2.04%	淨值×200% 6,072,890

(註)限額係依母公司財務報表淨值計算。

4.期末持有有價證券情形：

單位：千股／美金千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比率	市價/淨值	
Group	International	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	6,700	USD 65,557	100.00%	USD 65,824	
Group	Best Solution	持股 95%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	95	USD 315	95.00%	USD 315	
Group	Newforce	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20	USD 11,464	100.00%	USD 10,158	
International	蘇州英濟	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 10,467	100.00%	USD 10,506	
International	上海英濟	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 29,142	100.00%	USD 30,235	
International	蘇州英田	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 23,784	100.00%	USD 23,784	
International	東莞英樹	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 1,296	100.00%	USD 1,296	
Newforce	上海上驊	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 8,834	100.00%	USD 8,834	
Best Solution	上海摩比益	持股 100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 331	100.00%	USD 331	
上海英濟	上海英備	持股 50%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 1,247	50.00%	USD 1,247	

5.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：人民幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
上海上驊	上海英濟	母公司相同	加工收入	RMB 93,979	73.53%	110 天	-		RMB 35,387	72.63%	
東莞加工廠	本公司	本公司來料加工廠	加工收入	NTD 609,546	100.00%	110 天	-	-	-	-	
蘇州英濟	上海英濟	母公司相同	銷貨	RMB 23,545	10.06%	110 天	-	-	RMB 17,659	23.51%	

9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：美金千元/人民幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
Group	蘇州英田	母公司相同	USD 3,508	-	-	-	-	-
上海上驊	上海英濟	母公司相同	RMB 35,387	-	-	-	RMB 30,799	-

10.從事衍生性商品交易：

單位：美金千元

交易公司	衍生性商品種類	持有目的	合約金額	帳面價值	公平價值	被避險之已持有資產或負債金額	已認列及被明確遞延之避險損益金額
Group	美金/人民幣無本金換匯合約	外匯避險	USD 5,000	-	-	USD -	USD (197)

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：美金千元/千股

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
蘇州英濟	塑膠零組件及精密模具	USD 15,500	註一	USD 13,135	USD 2,400	-	USD 15,535 (註七)	100 %	USD (2,009)	USD 10,467	-
上海英濟	塑膠零組件及精密模具	USD 15,500	註一	USD 11,697	-	-	USD 11,697 (註八)	100 %	USD 3,287	USD 29,142	-
上海上驊	噴塗、印刷	USD 2,000	註一	USD 1,200	6,729	-	USD 7,929 (註六)	100 %	USD 5,880	USD 8,834	-
蘇州英田	塑膠零組件及精密模具	USD 15,000	註一	USD 12,000	3,000	-	USD 15,000 (註九)	100 %	USD 3,368	USD 23,784	-
上海摩比益	汽車零配件	USD 700	註一	-	USD 675	-	USD 675	95 %	USD (383)	USD 331	-
東莞加工廠	塑膠零組件	-	註五	USD 3,948	-	-	USD 3,948	-	-	-	-
東莞英樹	塑膠零組件	USD 1,500	註一	-	USD 1,500	-	USD 1,500	100 %	USD (235)	USD 1,296	-

2.轉投資大陸地區限額

單位：美金千元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註四)	經濟部投審會核准投資金額(註十)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註三)
NTD 1,035,938 (USD 31,521)	USD 31,521	NTD 1,821,867

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：大陸被投資公司之財務報表係經台灣母公司會計師查核。

註三：限額為淨值或合併淨值之百分之六十或 8,000 萬元(較高者)。

註四：依民國 97 年 12 月 31 日期末匯率 USD：NTD＝1：32.865 換算。

註五：係提供予東莞加工廠委託加工之機器設備款美金 3,948 千元。

註六：其中美金 1,200 千元係以獲配大陸子公司－上海英濟股利再投資，另美金 2,950 千元係以該公司盈餘轉增資故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註七：其中美金 7,613 千元係以獲配大陸子公司－上海上驊股利再投資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註八：其中美金 2,500 千元係以獲配大陸子公司－上海上驊股利再投資，另美金 6,500 千元係以該公司盈餘轉增資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註九：其中美金 4,000 千元係以獲配大陸子公司－上海英濟及上海上驊股利再投資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註十：該核准投資金額不含大陸被投資公司盈餘再投資金額。

3.重大交易事項

本公司於民國九十七年度轉投資大陸地區之事業重大交易事項，請詳附註五。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

本公司主要營業項目為設計、製造及銷售塑膠零組件，因主要係經營單一產業，故無產業別財務資訊須予揭露。

(二)地區別財務資訊

本公司無國外營運部門。

(三)外銷銷貨資訊

本公司民國九十七年度及九十六年度外銷銷貨明細如下：

地　區	97年度	96年度
亞　洲	$ 1,144,466	1,793,851
美　洲	64,954	108,663
歐　洲	9,603	23,224
合　計	**$ 1,219,023**	**1,925,738**

(四)重要客戶資訊

本公司民國九十七年度及九十六年度其收入佔損益表之收入金額 10%以上之客戶明細如下：

	97年度		96年度	
	金　額	佔營業收入%	金　額	佔營業收入%
建興電子科技(香港)有限公司	$ 409,622	30.91	519,621	23.06
ASEV (BVI) TECHNOLOGY	923	0.07	420,868	18.68
鴻海精密工業股份有限公司	190,065	14.34	228,513	10.14
	$ 600,610	**45.32**	**1,169,002**	**51.88**

聲 明 書

本公司民國九十七年度（自民國九十七年一月一日至九十七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。

特此聲明

公司名稱：英濟股份有限公司

董 事 長：徐　文　麟

日　　期：民國九十八年三月二十五日

會 計 師 查 核 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九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之合併損益表、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財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述之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我國一般公認會計原則編製，足以允當表達英濟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合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，英濟股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，依據會計研究發展基金會(96)基祕字第052號解釋函規定認列員工分紅及董監酬勞費用，造成民國九十七年度本期淨利減少4,725千元，每股盈餘減少0.04元。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：　陳 雅 琳
　　唐 慈 杰

證券主管機關
核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號
　　金管證六字第 0940100754 號

民 國 九 十 八 年　三　月 二 十 五 日

英濟股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資　　產	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 993,588	14	818,116	11
1310	公平價值變動列入損益之金融資產(附註四(二))	1,526	-	-	-
1140	應收票據及帳款淨額，減除備抵壞帳97年及96年12月31日分別為10,110千元及15,772千元(附註四(三)及六)	2,339,925	32	2,854,605	40
1180	其他應收款－關係人(附註五)	5,223	-	-	-
1190	其他金融資產－流動	54,586	1	23,779	-
1210	存貨(附註四(四))	644,982	9	629,735	9
1280	預付款項及其他流動資產	151,137	2	136,218	2
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十一))	21,756	-	19,923	-
1291	受限制資產－流動(附註六)	172,699	3	385,044	5
	流動資產合計	4,385,422	61	4,867,420	67
1440	**其他金融資產－非流動(附註六)**	54,765	1	55,366	1
	固定資產(附註四(五)、五、六及七)：				
	成　　本：				
1501	土地	161,370	2	161,370	2
1521	房屋及建築	526,886	7	344,664	5
1531	機器設備	2,118,104	30	1,912,196	26
1551	運輸設備	54,080	1	46,317	1
1561	辦公設備	144,070	2	153,686	2
1611	租賃資產	20,751	-	19,161	-
1681	其他設備	128,182	2	105,843	1
		3,153,443	44	2,743,237	37
15X9	減：累計折舊	(1,125,718)	(16)	(882,376)	(11)
1599	減：累計減損－固定資產	(68,452)	(1)	(101,949)	(1)
1672	預付設備款	222,205	3	117,886	2
1673	未完工程	4,120	-	30,382	-
	固定資產淨額	2,185,598	30	1,907,180	27
	無形資產：				
1770	遞延退休金成本	1,954	-	14,869	-
17XX	無形資產(附註四(六)、五及六)	180,407	2	136,791	2
	無形資產	182,361	2	151,660	2
	其他資產：				
1830	遞延費用，減除累計減損97年及96年12月31日分別為5,134千元及25,248千元(附註四(五))	250,214	3	198,609	2
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十一))	115,882	2	54,694	1
1880	其他資產－其他(附註四(五))	60,768	1	44,028	-
	其他資產合計	426,864	6	297,331	3
	資產總計	**$ 7,235,010**	**100**	**7,278,957**	**100**

	負債及股東權益	97.12.31 金　額	%	96.12.31 金　額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七)及六)	$ 1,688,925	23	1,092,083	15
2111	應付商業本票(附註四(七))	130,000	2	80,000	1
2121	應付票據及帳款	1,170,255	16	1,260,427	17
2150	應付關係人款項(附註五)	394	-	14,761	-
2160	應付所得稅	39,819	1	30,576	-
2170	應付費用	495,692	7	339,791	5
2224	應付設備款	78,128	1	340,507	5
2272	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	81,784	1	367,578	5
2280	預收款項及其他流動負債	91,637	1	74,874	1
	流動負債合計	3,776,634	52	3,600,597	49
	長期負債：				
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動(附註四(九))	765	-	3,084	-
2411	應付公司債(附註四(九))	228,629	4	259,496	4
2420	長期借款減除一年內到期部分(附註四(八)及六)	25,266	-	561,081	8
	長期負債合計	254,660	4	823,661	12
	其他負債：				
2810	應計退休金負債(附註四(十))	67,382	1	74,997	1
2820	存入保證金	549	-	-	-
2881	合併貸項	57,814	1	67,401	1
	其他負債合計	125,745	2	142,398	2
	負債合計	4,157,039	58	4,566,656	63
	股東權益(附註四(九)、(十一)及(十二))：				
	母公司股東權益：				
3110	普通股股本	1,322,891	18	1,104,182	15
3140	預收股本	-	-	179,480	3
		1,322,891	18	1,283,662	18
32XX	資本公積	1,261,770	17	665,279	9
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	131,406	2	96,512	1
3351	未分配盈餘	90,809	1	375,765	5
		222,215	3	472,277	6
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	294,568	4	108,466	1
3510	庫藏股票	(64,999)	(1)	-	-
		229,569	3	108,466	1
	母公司股東權益小計	3,036,445	41	2,529,684	34
3610	少數股權	41,526	1	182,617	3
	股東權益合計	3,077,971	42	2,712,301	37
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	**$ 7,235,010**	**100**	**7,278,957**	**100**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：徐 文 麟　　經理人：葉 長 均　　會計主管：呂 理 力

英濟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一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		97年度		96年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入：				
4110	銷貨收入	$ 8,110,750	101	7,102,328	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(52,722)	(1)	(42,935)	(1)
	銷貨收入淨額	8,058,028	100	7,059,393	100
4660	**加工收入**	-	-	553	-
	營業收入淨額	8,058,028	100	7,059,946	100
5000	**營業成本(附註四(十)、(十二)及五)**	(7,087,516)	(88)	(5,898,081)	(84)
	營業毛利	970,512	12	1,161,865	16
6000	**營業費用(附註四(十)、(十二)及五)：**				
6100	推銷費用	(37,938)	(1)	(54,374)	(1)
6200	管理費用	(667,002)	(8)	(583,474)	(8)
6300	研究發展費用	(65,518)	(1)	(84,441)	(1)
		(770,458)	(10)	(722,289)	(10)
	營業淨利	200,054	2	439,576	6
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	24,293	-	19,557	-
7140	處分投資利益(附註五)	1,857	-	-	-
7130	處分固定資產利益	3,626	-	-	-
7220	出售廢料及下腳收入	45,915	1	45,036	1
7250	壞帳回升利益	8,487	-	5,402	-
7480	什項收入(附註四(九))	130,407	2	60,820	1
		214,585	3	130,815	2
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用	(112,308)	(2)	(62,946)	(1)
7530	處分固定資產損失	-	-	(3,063)	-
7560	兌換損失	(111,546)	(1)	(53,997)	(1)
7630	減損損失(附註四(五))	(37,541)	-	(35,615)	-
7650	金融商品評價損失淨額(附註四(二)(九))	(2,652)	-	(1,878)	-
7888	其他損失	(15,601)	-	(12,505)	-
		(279,648)	(3)	(170,004)	(2)
	本期稅前淨利	134,991	2	400,387	6
8110	**所得稅費用(附註四(十一))**	(68,977)	(1)	(2,252)	-
9600	**合併總損益**	**$ 66,014**	**1**	**398,135**	**6**
	歸屬予：				
	母公司股東	$ 31,774	-	348,937	5
	少數股權淨利	34,240	1	49,198	1
		$ 66,014	**1**	**398,135**	**6**
		稅後		**稅後**	
	歸屬母公司股東權益之每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十三))				
9750	**基本每股盈餘**	**0.24**		**3.07**	
9850	**稀釋每股盈餘**	**0.24**		**2.97**	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：徐 文 麟　　經理人：葉 長 均　　會計主管：呂 理 力

英濟股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

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:新台幣千元

	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘		累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	少數股權	合計
				法定盈餘公積	未分配盈餘					
民國九十六年一月一日期初餘額	$ 846,469	-	174,064	62,152	375,284	22,114	(2,200)	-	191,356	1,669,239
第一次現金增資	105,820	-	423,280	-	-	-	-	-	-	529,100
第二次現金增資	-	179,480	-	-	-	-	-	-	-	179,480
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,360	(34,360)	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(10,310)	-	-	-	-	(10,310)
股票股利	142,843	-	-	-	(142,843)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(142,843)	-	-	-	-	(142,843)
員工紅利轉增資	9,050	-	-	-	(9,050)	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	(9,050)	-	-	-	-	(9,050)
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(65,495)	(65,495)
員工認股權酬勞成本	-	-	27,840	-	-	-	-	-	-	27,840
發行可轉換公司債	-	-	40,095	-	-	-	-	-	-	40,095
民國九十六年度合併淨利	-	-	-	-	348,937	-	-	-	49,198	398,135
採權益法之長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	86,352	-	-	7,558	93,910
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	2,200	-	-	2,200
民國九十六年十二月三十一日餘額	1,104,182	179,480	665,279	96,512	375,765	108,466	-	-	182,617	2,712,301
民國九十六年第二次現金增資	140,000	(179,480)	558,000	-	-	-	-	-	-	518,520
盈餘指撥及分派：										
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,894	(34,894)	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	(13,000)	-	-	-	-	(13,000)
股票股利	62,209	-	-	-	(62,209)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(186,627)	-	-	-	-	(186,627)
員工紅利轉增資	15,000	-	-	-	(15,000)	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	(5,000)	-	-	-	-	(5,000)
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(160,538)	(160,538)
民國九十七年度合併淨利	-	-	-	-	31,774	-	-	-	34,240	66,014
採權益法之長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	186,102	-	-	(14,793)	171,309
員工認股權酬勞成本	-	-	28,318	-	-	-	-	-	-	28,318
轉換可轉換公司債	1,500	-	5,165	-	-	-	-	-	-	6,665
採權益法之長期股權投資之資本公積	-	-	8,130	-	-	-	-	-	-	8,130
處分長投迴轉以前年度資本公積	-	-	(1,564)	-	-	-	-	-	-	(1,564)
買回可轉換公司債	-	-	(1,558)	-	-	-	-	-	-	(1,558)
買回庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(64,999)	-	(64,999)
民國九十七年十二月三十一日餘額	**$ 1,322,891**	**-**	**1,261,770**	**131,406**	**90,809**	**294,568**	**-**	**(64,999)**	**41,526**	**3,077,971**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：徐 文 麟　　經理人：葉 長 均　　會計主管：呂 理 力

金融負債評價損失(利益)	(3,573)	1,878
營業資產與負債之淨變動數：		
應收票據及帳款	656,857	(1,015,835)
應收關係人款	(5,223)	21
其他金融資產－流動	(30,769)	(8,085)
存貨	(16,246)	(304,823)
預付款項及其他流動資產	(34,787)	(89,713)
應付票據及帳款	(138,184)	382,529
應付關係人款	(14,367)	(48,676)
應付所得稅	8,345	15,628
應付費用	151,191	78,308
預收款項及其他流動負債	7,169	(27,342)
其他資產－其他	(2,800)	(24,126)
應計退休金負債	5,449	10,869
營業活動之淨現金流入(出)	1,048,273	(302,683)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(792,457)	(855,808)
出售固定資產價款	30,277	15,270
出售遞延費用價款	-	233
商　　譽	(31,758)	-
取得少數股權	(115,255)	-
受限制資產減少(增加)數	18,309	(151,064)
其他金融資產－非流動減少數	15,614	3,325
遞延費用增加數	(72,878)	(129,733)
無形資產增加數	(52,473)	(71,798)
投資活動之淨現金流出	(1,000,621)	(1,189,575)
融資活動之現金流量：		
存入保證金	374	-
受限制資產減少(增加)數	179,480	(179,480)
現金增資	518,520	708,580
短期借款增加數	524,414	631,092
應付商業本票增加數	50,000	80,000
發行可轉換公司債	-	300,000
舉借長期借款	-	504,896
償還長期借款	(828,877)	(227,113)
買回公司債	(26,419)	-
買回庫藏股	(64,999)	-
支付董事監察人酬勞	(13,000)	(10,310)
支付現金股利及員工紅利	(191,627)	(151,893)
少數股權減少	(53,369)	(56,445)
少數股權－現增	11,865	-
融資活動之淨現金流入	106,362	1,599,327
匯率影響數	27,142	73,652
合併個體變動之現金影響數	(5,684)	-
本期現金及約當現金增加數	175,472	180,721
期初現金及約當現金餘額	818,116	637,395
期末現金及約當現金餘額	**$ 993,588**	**818,116**
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	**$ 110,587**	**59,754**
本期支付所得稅	**$ 83,131**	**62,406**
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	**$ 81,784**	**367,578**
固定資產重分類至遞延費用	**$ 37,069**	**11,880**
未認列退休金成本之淨損失	**$ -**	**(2,200)**
遞延退休金成本變動數	**$ (10,940)**	**(11,484)**
處分長期股權投資之期末應收款	**$ 5,206**	**-**
購置固定資產資訊：		
本期購置固定資產金額	$ 549,338	1,019,845
應付設備款減少(增加)數	243,119	(164,037)
現金支付數	**$ 792,457**	**855,808**

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：徐 文 麟　　經理人：葉 長 均　　會計主管：呂 理 力

英濟股份有限公司及其子公司
合併財務報表附註
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

英濟股份有限公司(以下簡稱本公司)，於民國八十年十月依中華民國公司法之規定組成，並經核准設立登記。本公司主要經營業務包括塑膠零組件之射出成型、加工製造買賣及前項有關產品之進出口貿易。

民國九十七年及九十六年十二月三十一日，本公司及合併子公司(以下稱合併公司)之員工人數分別為 9,630 人及 10,534 人。

二、重要會計政策之彙總說明

合併公司財務報表係依照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。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(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.民國九十七年度及九十六年度列入合併報表之被投資公司如下：

			所持股權百分比	
投資公司名稱	被投資公司	主要業務性質	97.12.31	96.12.31
本公司	Megaforce Group Co., Ltd. (Group)	控股公司	100%	100%
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%	100%
Group	Megaforce International Co., Ltd. (International)	控股公司	100%	100%
Group	Newforce Global Ltd. (Newforce)	控股公司	100%	60%

投資公司名稱	被投資公司	主要業務性質	所持股權百分比 97.12.31	96.12.31
Group	Best Solution International Inc. (Best Solution)	控股公司	95%	- %
International	上海英濟電子塑膠有限公司(上海英濟)	電子塑膠零組件之射出成型、加工製造買賣	100%	100%
International	蘇州英濟電子塑膠有限公司(蘇州英濟)	電子塑膠零組件之射出成型、加工製造買賣、模具	100%	100%
International	蘇州英田電子科技有限公司(蘇州英田)	大件電子塑膠產品之射出成型、加工製造及買賣	100%	100%
International	東莞英樹電子科技有限公司(東莞英樹)	電子塑膠零組件之射出成型、加工製造買賣、模具	100%	- %
Newforce	上海上驊塗裝有限公司(上海上驊)	塗裝	100%	100%
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%	- %
上海英濟	上海英備精密模具有限公司(上海英備)	模具	50%	50%

合併公司已於民國九十七年第三季處分合併報表編製個體之啟創科技股份有限公司股權，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。

3.合併子公司發行新股資訊：

子公司名稱	金額(單位：千元) 民國九十七年度		民國九十六年度		性質
Group	USD	9,154	USD	7,800	現金增資發行新股
International	USD	7,100	USD	12,000	現金增資發行新股
Best Solution	USD	710	USD	-	現金增資發行新股
蘇州英濟	USD	2,400	USD	5,000	現金增資發行新股
蘇州英田	USD	3,000	USD	7,000	現金增資發行新股
東莞英樹	USD	1,500	USD	-	現金增資發行新股
上海英備	USD	700	USD	-	現金增資發行新股
上海摩比益	USD	700	USD	-	現金增資發行新股

(二)會計估計

合併公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(三)外幣交易及外幣財務報表之換算

各合併公司主要以當地貨幣為記帳單位，並以其為功能性貨幣。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。財務會計準則公報第十四號「外幣

換算之會計處理準則」規定，將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

如屬對國外營運機構之長期股權投資，採權益法評價者，因外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額，列入「累積換算調整數」科目，作為股東權益之調整項目。

(四)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

現金或約當現金、為交易目的而持有或預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債因交易目的而發生或預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

(五)資產減損

合併公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產，於以前年度所認列之累計減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用之無形資產，則每年定期進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部份，認列減損損失。

(六)現金及約當現金

現金係指庫存現金、活期存款、支票存款、可隨時解約且不損及本金之定期存款、可隨時出售且不損及本金之可轉讓定期存單及約當現金。約當現金係指隨時可轉換成定額現金且即將到期而其利率變動對價值影響甚少之短期且具高度流動性之投資，包括投資日起三個月內到期或清償之商業本票及銀行承兌匯票等。

(七)金融商品

合併公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品外，其他商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。

合併公司所持有或發行之金融商品，在原始認列後，依本公司持有或發行之目的，分為下列各類：

1.公平價值變動列入損益之金融資產及負債：取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品，本公司所持有之衍生性金融商品，除被指定且為有效之避險工具外，餘應歸類為此類金融資產及負債。係以公平價值評價且公平價值變動認列為當期損益。

2.以成本衡量之金融資產：無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

3.以攤銷後成本衡量之金融負債：除避險性質之金融負債，以及交易目的之金融負債以外，金融負債之續後係以攤銷後成本衡量。

(八)應收帳款讓售

合併公司(讓售交易之移轉人)應收帳款讓售交易若符合下列所有條件規定時，於交換所收取對價（移轉資產之受益權利除外）之範圍內應視為出售。

1.應收帳款債權已經與移轉人隔離，亦即推定已脫離移轉人及其債權人之控制，即使移轉人破產或被接收時亦然。

2.每一個受讓人有權質押或交換應收帳款債權（當受讓人為特殊目的個體時，則受益權利之持有人有權質押或交換受益權利），且未有限制受讓人（或持有人）行使質押或交換權利之條件，致使移轉人獲得非屬細微之利益。

3.移轉人未藉由下列方式之一，維持其對應收帳款債權之有效控制：

(1)到期日前有權利及義務買回或贖回應收帳款債權之協議。

(2)單方面使持有人返還特定應收帳款債權之能力。

(九)備抵壞帳

備抵壞帳之提列係按應收款項帳齡分析評估其未來回收可能性而提列。

(十)存　　貨

存貨平時採標準成本計價，結算則將成本差異按平均法分攤至銷貨成本及期末存貨，以計得平均成本計價之期末存貨，存貨以成本與市價孰低法評價。原料市價係以重置成本為基礎，在製品、製成品及商品存貨市價則以淨變現價值為基礎。

(十一)其他金融資產

其他金融資產係指現金及約當現金、應收票據、應收帳款、及應收帳款－關係人及其他應收款－關係人以外之金融資產，並依其流動性區分為流動與非流動。

(十二)固定資產及其折舊

固定資產係以取得成本為入帳基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。固定資產已無使用價值或發生閒置者，則將該資產之成本、累計折舊及累計減損一併轉列閒置資產或其他資產，並繼續提列折舊。

除土地外，固定資產之折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提。主要固定資產之耐用年數如下：

1.房屋及建築：35～55 年。

2.機器設備：5～10 年。

3.運輸設備：5 年。

4.辦公設備：3～5 年。

5.租賃資產：5 年。

6.其他設備：3～5 年。

本公司自民國九十七年十一月二十日起，依會計研究發展基金會解釋函(97)基秘字第 340 號，將固定資產於非用以生產存貨之期間所估計之拆除或復原義務列為固定資產成本。而一項固定資產之任一組成部分，相對於總成本而言係屬重大時，則該部分係個別提列折舊。本公司每年評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。

處分固定資產之損益列為營業外收入及利益或營業外費用及損失。

(十三)租　　賃

所有承租之租賃契約視其性質，分別採用資本租賃或營業租賃之會計處理。合併公司採資本租賃方式者將租賃資產資本化入帳，並認列負債。在資本租賃下，合併公司租賃資產資本化的金額為下列二者較低者：(a)未來各期租金支付額之現值加上優惠承購價或承租人的保證殘值；(b)租賃開始日時，租賃資產之公平市價。租賃資產依其估計使用年限提列折舊。

(十四)商　　譽

商譽係指於購買法下，收購成本超過辨認淨資產公平價值之部份。商譽以原始認列成本減除累計減損後之金額衡量。

(十五)無形資產

合併公司自民國九十六年一月一日起適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」。依該號公報規定，除政府捐助所取得之無形資產按公平價值認列外，原始認列無形資產時以成本衡量。續後，以成本加依法令規定之重估增值，再減除累計攤銷及累計減損損失後之金額作為帳面價值。

合併公司之無形資產係支付大型電視機殼射出成型等技術移轉價款、電腦軟體成本及土地使用權，其中技術移轉價款及電腦軟體成本依其合約期間，按二至三年平均攤銷。另土地使用權以取得成本入帳，按直線法依可使用土地年限平均攤銷。

(十六)遞延費用

遞延費用係室內裝潢及水電配線等，以成本為入帳基礎並依其效益年限分二至十年平均攤銷。

(十七)應付公司債

民國九十五年一月一日後發行應付公司債，於原始認列時將發行價格依發行條件區分為金融資產、金融負債或股東權益(資本公積－認股權)，其處理如下：

1.應付公司債之溢價與折價為應付公司債之評價科目，列為應付公司債之加項或減項，於債券流通期間採利息法攤銷，作為利息費用之調整項目。

2.嵌入公司發行應付公司債之賣回權、買回權及價格重設權，淨額帳列「公平價值變動列入損益之金融資產或負債」項下。若於約定賣回期間屆滿日，若可換得普通股之市價高於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；若於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價低於約定賣回價格，則將賣回權之公平價值轉認列為當期利益。當持有人執行賣回權時，則將所支付之現金視為全數用以清償負債組成要素，而將相關轉換權視為被放棄而失效。賣回價格與負債組成要素帳面價值間之差額應認列為當期損益，原認列之「資本公積－認股權」則應轉列其他適當之資本公積項目。

3.嵌入公司發行應付公司債之轉換權，符合權益定義者，帳列「資本公積－認股權」項下。當於持有人要求轉換時，先調整就帳列負債組成要素(包括公司債及分別認列之嵌入式衍生性商品，於轉換當時依當日應有之帳面價予以評價認列當期損益，再以前述依負債組成要素帳面價值加計與認股權之帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。

於公開市場主動買回附賣回權可轉換公司債時，將買回價格分攤予負債組成要素及權益組成要素，其分攤方式係以複合金融商品之公平價值減除單獨衡量負債組成要素金額後之餘額分攤予權益組成要素。分攤至負債組成要素之金額與其帳面價值間之差額，應認列為當期損益，分攤至權益組成要素之金額與其帳面價值間之差額，應認列為「資本公積－庫藏股票交易」；「資本公積－庫藏股票交易」若變為借餘，則應沖減保留盈餘。

(十八)退 休 金

中華民國境內之合併公司訂定職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。在該退休辦法下，退休金給付全數由合併公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由合併公司按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶並認列當期費用。惟合併公司之退休辦法尚未配合新制之實施修訂，故職工退休辦法未規定者，依勞工退休金條例之規定辦理。

屬中華民國境內之合併公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，採確定給付退休辦法部份，以每年十二月三十一日為衡量日完成員工退休金負債之精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依退休辦法之精算結果認列淨退休金成本，包括未認列過渡性淨給付義務及未認列退休金損失，依合併公司各該時員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。依勞動基準法規定，本公司及啟創分別按月依給付薪資總額2%及6%提撥勞工退

休準備金，專戶儲存於中央信託局(於民國九十六年七月併入台灣銀行)。實際支付退休金時，先自退休準備金專戶支用。

中華民國境內合併公司採確定提撥退休辦法部份，依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

合併子公司 Megaforce Group Co., Ltd.間接持有之子公司蘇州英濟、上海英備、上海英濟、蘇州英田、東莞英樹、摩比益及上海上驊採確定提撥退休辦法，按照當地政府規定按工資總額提取一定比率之退休養老金(通稱為三金或四金)認列為各當期之費用。嗣后員工退休時，其退休金由社會保險事業局支付。

(十九)股份基礎給付交易

合併公司股份基礎給付協議之給與日在民國九十七年一月一日（含）以後者，依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理，給與日於民國九十七年一月一日前的員工認股權計畫，則依會計研究發展基金會(92)基秘字第 070、071、072 號解釋函之規定處理。

1.權益交割之股份基礎給付交易係以給與日之公平價值衡量。給與日所決定之公平價值於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用，並相對認列權益之增加。既得期間係依據該協議最終將既得之條件估計。既得條件包括服務條件及績效條件(包含市價條件)。於評價該等交易時，不考量市價條件以外之既得條件。

2.現金交割之股份基礎給付，係於資產負債表日及交割日依相關負債之公平價值，認列所取得之商品或勞務，並將公平價值變動數認列為當期損益。

3.給與日之公平價值係以 Black-Scholes 選擇權模式估計，依據管理當局對履約價格、預期存續期間、標的股票價格、預期波動率、預期股利率及無風險利率等參數之最佳估計為基礎衡量之。

4.合併公司股份基礎給付交易之給與日在民國九十七年一月一日之前者，無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號，惟仍揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

(二十)庫藏股票

合併公司收回已發行之股票，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值，其差額列為資本公積－庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積－股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

(廿一)收入及成本之認列

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列，所謂已實現或未實現係指商品已交付且風險及報酬已移轉。除模具外，合併公司商品於出貨時，其風險及報酬均已移轉予客戶；模具則須於客戶驗收認可後始認列收入。相關成本配合收入於發生時認列，惟其中模具成本若預計整體投入成本大於收入，則立即認列相關跌價損失。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(廿二)員工紅利及董監酬勞

合併公司民國九十七年一月一日（含）以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

(廿三)所 得 稅

合併公司係採用財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」，依此準則，資產及負債之帳面價值與其課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算其所得稅影響數列為遞延所得稅資產或負債。並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

合併公司所得稅抵減之會計處理，係依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定，採當期認列法處理。

合併公司屬中華民國境內者未分配盈餘加徵 10%營利事業所得稅部份，於次年度股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

(廿四)普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利，除以本公司普通股流通在外加權平均股數計算之。本公司所發行之可轉換公司債及認股權證屬潛在普通股，潛在普通股如均未具稀釋作用，僅揭露基本每股盈餘，反之，則除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。因盈餘、資本公積或員工紅利轉增資而新增之股份，採追溯調整計算。民國九十七年一月一日(含)以後估計之員工紅利，於計算稀釋每股盈餘時，視為全部發行股票股利，以資產負債表日之股價計算可發行股數之方式計算之。

三、會計變動之理由及其影響

合併公司自民國九十七年一月一日起,依據會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號解釋函規定認列員工分紅及董監酬勞費用,造成民國九十七年度本期淨利減少 4,725 千元,每股盈餘減少 0.04 元。

合併公司自民國九十六年一月一日起,首次適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」,依該公報規定,合併公司於開始適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法,並無應予變更之情事。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	97.12.31	96.12.31
庫存現金	$ 3,125	5,932
銀行存款	990,463	812,184
	$ 993,588	**818,116**

(二)金融資產

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,合併公司於民國九十七年十二月三十一日,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:

	97.12.31		**97 年度**
項目	**帳面金額**	**名目本金**	**金融商品評價利益(損失)**
衍生性金融資產:			
遠期外匯合約	**$ 1,526**	美金 14,300 千元	**1,526**
衍生性金融負債:			
美金/人民幣無本金換匯合約(USD/CNY)		美金 5,000 千元	
Non-Deliverable Currency Swap	**$ -**	人民幣 35,549 千元	**(6,225)**

(三)應收票據及帳款淨額

	97.12.31	**96.12.31**
應收票據	$ 682	1,089
應收帳款	2,349,353	2,869,288
	2,350,035	2,870,377
減:備抵壞帳	(10,110)	(15,772)
	$ 2,339,925	**2,854,605**

民國九十七年及九十六年十二月三十一日相關質押說明請詳附註六說明。

合併公司民國九十七年度符合除列條件之應收帳款債權移轉相關資訊如下：

97 年度

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	**$ 211,747**	USD **8,000**	**169,047**	2.99%	開立本票美金 8,000 千元	-	**211,747**

(四)存　　貨

	97.12.31	96.12.31
原　　料	$ 233,846	212,544
在 製 品	102,381	126,314
製 成 品	194,614	207,141
商品存貨	1,214	1,620
在製模具	169,825	135,185
	701,880	682,804
減：備抵存貨跌價損失	(56,898)	(53,069)
	$ 644,982	**629,735**

(五)固定資產

合併公司因部分固定資產及遞延費用發生閒置轉列其他資產項下，因其可回收金額低於帳面價值，於民國九十七年度及九十六年度分別認列資產減損損失計 37,541 千元及 35,615 千元。

(六)無形資產

	97年度				
	期初餘額	本期增(減)	本期攤銷	匯率影響數	期末餘額
土地使用權	$ 93,957	(46,769)	(1,147)	4,589	50,630
電腦軟體	29,501	39,286	(27,742)	1,215	42,260
其他無形資產	13,333	59,956	(19,145)	889	55,033
商　　譽	-	31,758	-	726	32,484
	$ 136,791	**84,231**	**(48,034)**	**7,419**	**180,407**

	96年度				
	期初餘額	本期增加	本期攤銷	匯率影響數	期末餘額
土地使用權	$ 40,543	50,565	(973)	3,822	93,957
電腦軟體	27,353	21,233	(19,668)	583	29,501
其他無形資產	24,762	-	(11,429)	-	13,333
	$ 92,658	**71,798**	**(32,070)**	**4,405**	**136,791**

(七)短期借款及應付商業本票

	97.12.31		96.12.31	
	金　　額	年利率區間(%)	金　　額	年利率區間(%)
信用借款	$ 962,365	2.2~8	836,138	2.55~8.75
擔保借款	677,506	2.6~7.47	251,107	6.156~8.217
信用狀借款	49,054	4.16~7.52	4,838	6.15~9.20
	$ 1,688,925		**1,092,083**	
應付商業本票	**$ 130,000**	1.6~2.98	**80,000**	2.808

截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，合併公司尚可動支之銀行短期借款授信額度分別約為 681,103 千元及 442,781 千元。

另合併公司已提供資產抵押作為上述借款之擔保，其明細請詳附註六。

(八)長期借款

貸款機構	性　質	期　間	還 款 方 式	97.12.31	96.12.31
中國信託商業銀行	抵押借款	94.11.22～97.11.22	自 94.12.03 起，每月平均攤還本金，共計 36 期，按月繳息。	$ -	6,000
中華開發工業銀行	信用借款	96.10.30～98.10.30	自 97.10.30 起，每三個月為一期，共分 5 期平均攤還本金，按月繳息。	-	200,000
台新國際商業銀行等十四家參貸行	抵押借款(甲項)	95.06.30～98.06.30	(註 1)	-	420,000
台新國際商業銀行等十四家參貸行	抵押借款(乙項)	95.06.30～98.06.30	(註 2)	-	120,000
新光商業銀行	信用借款	96.9.26～98.9.26	自 97.9.26 起，每三個月為一期，共分 5 期平均攤還本金，按月繳息。	30,000	50,000
上海商業銀行	營運週轉金	95.12.12～97.12.10	自 96.3.21 起，每三個月為一期，共分 8 期平均攤還本金，按月繳息。	-	16,215
上海商業銀行	營運週轉金	95.09.21～98.09.20	自 96.12.21 起，每三個月為一期，共分 8 期平均攤還本金，按月繳息。	18,487	42,565
國泰世華銀行	營運週轉金	96.7.20～99.6.26	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。	51,123	64,860

貸款機構	性　質	期　間	還 款 方 式	97.12.31	96.12.31
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。	3,385	4,900
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。	4,055	4,119
				107,050	928,659
減：一年內到期部份				(81,784)	(367,578)
				$ 25,266	**561,081**
年利率區間				**2.425%~6.2%**	**2.95%~6.79%**

（註 1)甲項授信新台幣中期放款－額度新台幣陸億元整，得分次動用，但不得循環動用。自本合約簽約日起一年內，得分次動用甲項授信，另自合約簽約日起一年後，未動用之授信額度即自動取消不得再行動用。自首次動用日起屆滿一年之日為第一期，以後每三個月為一期，共分九期，於每期屆滿日為還本日，第一期至第八期，每期償還授信餘額 10%，最後一期償還全部餘額。本公司於民國九十七年度提前償還。

（註 2)乙項授信新台幣中期放款－額度新台幣陸億元整，得分次動用，並得循環動用。自本合約簽約日起，得於本授信之授信期間內在乙項授信額度範圍內循環動用該授信，於授信期間屆滿日一次全部清償。本公司於民國九十七年上半年度提前償還。

本公司於民國九十五年六月一日與台新國際商業銀行等十四家，簽訂三年期聯合授信契約，總授信額度額度為 12 億，並於九十五年六月三十日首次動用。

該授信契約重要約定如下：

1.授信契約存續期間內，本公司應隨時維持有效應收帳款維持率(有效應收帳款／本授信額度≧50%)，前述「有效應收帳款」係指未到期之合格應收帳款債權金額加收款專戶餘額。

2.本公司自本合約簽約日起在本合約存續期間內，本公司年度及半年度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 120%。

(2)負債比率不得高於 200%。

(3)利息保障倍數不得低於 300%。

(4)有形資產不得低於壹拾壹億元。前述「有形資產」指股東權益扣除無形資產(如技術移轉費、遞延費用等，但不包括遞延所得稅資產)之金額。

本公司於民國九十六年十月三十日與中華開發工業銀行，簽訂二年期授信合約，總授信額度為貳億元，並於民國九十六年十月三十日首次動用。

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，本公司年度及半年度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 200%。

(3)利息保障倍數不得低於 300%。

已於民國九十七年十二月三十一日前全數提前清償相關之借款。

(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：

	97.12.31	96.12.31
發行轉換公司債總金額	$ 300,000	300,000
已轉換金額	(7,569)	-
已買回金額	(36,752)	-
負債組成要素－賣回權(列於公平價值變動列入損益之金融負債－非流動)	(1,032)	(1,206)
權益組成項目(列於資本公積－認股權)	(34,295)	(40,095)
負債組成要素非衍生性	220,352	258,699
累計利息費用	8,277	797
合　　計	**$ 228,629**	**259,496**

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。

(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。截至民國九十七年十二月三十一日止，依無償配股調整為 37.7 元。

本公司所發行轉換公司債之負債組成要素－賣回權(列於公平價值變動列入損益之金融負債－非流動)於民國九十七年度變動如下：

	97 年度	96 年度
本期發行	$ 3,084	1,206
本期轉換	(128)	-
本期買回	(144)	-
金融負債評價損失(利益)	(2,047)	1,878
期末餘額	**$ 765**	**3,084**

本公司於民國九十七年度於公開市場主動買回公司債面額36,753千元，相關買回利益為7,093千元，列於什項收入項下。

(十)職工退休金

合併公司之退休金採確定給付辦法之部分，民國九十七年及九十六年十二月三十一日之基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

	97.12.31	96.12.31
給付義務：		
既得給付義務	$ 13,007	12,574
非既得給付義務	84,599	98,592
累積給付義務	97,606	111,166
未來薪資增加之影響數	54,655	39,141
預計給付義務	152,261	150,307
退休基金資產公平價值	(30,227)	(36,168)
提撥狀況	122,034	114,139
退休金損失未攤銷餘額	(35,096)	(29,071)
未認列過渡性淨給付義務	(21,510)	(24,940)
補列之應計退休金負債	1,954	14,869
應計退休金負債	**$ 67,382**	**74,997**

合併公司民國九十七年度及九十六年度精算淨退休金成本組成項目如下：

	97 年度	**96 年度**
服務成本	$ 3,858	5,011
利息成本	4,018	4,189
退休金資產實際報酬	(1,077)	(845)
攤 銷 數	2,309	3,669
淨退休金成本	**$ 9,108**	**12,024**

民國九十七年及九十六年十二月三十一日退休金負債精算假設如下：

	97.12.31	**96.12.31**
折 現 率	2.50%	2.75%
長期薪資水準增加率	3.00%	2.5%~4.00%
退休金資產預期長期投資報酬率	2.50%	2.75%

合併公司截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，符合退休要件員工之既得給付分別為 17,508 千元及 15,054 千元。

合併公司民國九十七年度及九十六年度確定提撥退休金辦法下之淨退休金成本分別為 168,133 千元及 105,876 千元。

(十一)所 得 稅

1.合併公司之營利事業所得稅申報須分別以各公司主體為申報單位，不得合併申報。

(1)本公司營利事業所得稅稅率最高為 25%。

(2)上海英濟所得稅率於民國九十七年度及九十六年度分別為 25%及 24%，民國九十六年度經核定為出口型企業，享有減半徵收所得稅之優惠，惟此項減半徵收所得稅優惠已於民國九十七年度取消，故民國九十七年度及九十六年度之適用所得稅率分別為 25%及 12%。

(3)蘇州英濟之所得稅率於民國九十七年度及九十六年度分別為 25%及 24%，民國九十七年度及九十六年度為營運虧損，故未計提所得稅。

(4)上海英備所得稅率於民國九十七年度及九十六年度分別為 25%及 24%，並享有獲利年度起，前二年免徵企業所得稅，第三至第五年減半徵收所得稅之優惠，民國九十四年度為該公司開始獲利年度，民國九十四年度至民國九十八年度享有所得稅減半優惠，本年度為營運虧損，故未計提所得稅。

(5)英濟香港之營利事業所得稅稅率為 16.5%，然因民國九十七年度及九十六年度之營運皆為境外交易，依當地稅法規定無須課徵所得稅。

(6)上海上驊所得稅率於民國九十七年度及九十六年度分別為 25%及 24%，並享有獲利年度起，前二年免徵企業所得稅，第三至第五年減半徵收所得稅之優惠，民國九十三年度為該公司開始獲利年度，民國九十三年度至民國九十七年度享有所得稅優惠，本年度依規定享有減半徵收所得稅之優惠。

(7)蘇州英田所得稅率於民國九十七年度及九十六年度分別為 25%及 24%，並享有獲利年度起，前二年免徵企業所得稅，第三至第五年減半徵收所得稅之優惠，民國九十六年度為該公司開始獲利年度，民國九十六年度至民國一〇〇年度享有所得稅優惠，本年度依規定免繳所得稅。

(8)東莞英樹所得稅率為 25%，民國九十七年度為營運虧損，故未計提所得稅。

(9)摩比益所得稅率為 25%，民國九十七年度為營運虧損，故未計提所得稅。

(10)另，依據中華人民共和國新發佈並於民國九十七年一月一日開始實施之企業所得稅法規定，在新法公佈前已批准設立之企業，依據當時稅收法律享受低稅率優惠者，應在新法實施後五年內，逐步調整至實際稅率為 25%。

2.合併公司民國九十七年度及九十六年度所得稅費用組成如下：

		97 年度		96 年度
當期所得稅費用	$	(131,998)		(72,000)
遞延所得稅利益		63,021		69,748
	$	**(68,977)**		**(2,252)**

上列遞延所得稅利益組成項目如下：

	97 年度	96 年度
存貨跌價損失	$ 630	4,493
未實現兌換損失	(6,007)	(624)
備抵呆帳迴轉(超限)數	(299)	(623)
金融負債評價損失	(852)	470
減損損失	7,075	9,480
採權益法認列之投資收益	22,647	3,625
固定資產折舊費用差異	(1,899)	34,192
退休金未實際提撥	16,357	-
虧損扣抵	10,286	20,278
投資抵減	-	(631)
其　　他	(6,348)	8,958
備抵評價變動數	21,431	(9,870)
	$ 63,021	**69,748**

3.合併公司民國九十七年度及九十六年度損益表中所列稅前淨利依本公司所在地中華民國規定稅率 25%計算之所得稅費用與估計所得稅費用間之差異列示如下：

	97 年度	96 年度
按損益表列示之稅前淨利計算之所得稅費用	$ (33,748)	(100,097)
本公司與合併子公司稅率差異(含合併子公司免稅金額)	(22,352)	27,199
依稅法調整數	(6,077)	(2,636)
採權益法認列之投資收益(註)	(16,090)	109,582
以前年度所得稅高(低)估	2,318	(2,827)
備抵評價變動數	21,431	(9,870)
投資抵減	-	(631)
境外所得扣繳稅額	-	(20,821)
虧損扣抵	-	(2,143)
未分配盈餘加徵 10%	(3,221)	-
其　　他	(11,238)	(8)
	$ (68,977)	**(2,252)**

(註)被投資公司收益中屬Megaforce Group Co., Ltd.者，自民國九十三年度起經董事會決議將用於再投資大陸地區子公司，暫不匯回本公司，故認列為永久性差異。於民國九十七年度匯回之盈餘業已估算並列入民國九十七年度之所得稅費用。

4.合併公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日產生之遞延所得稅資產及負債之暫時性差異、虧損扣抵、投資抵減及其個別所得稅影響如下：

	97.12.31	96.12.31
(1)遞延所得稅資產－流動：		
存貨跌價損失	$ 12,457	11,827
未實現兌換損失(利益)	(3,085)	2,922
備抵呆帳超限數	1,361	1,660
金融負債評價損失	(382)	470
虧損扣抵	8,910	10,285
其　　他	2,610	1,998
遞延所得稅資產備抵評價	(115)	(9,239)
	$ 21,756	**19,923**
(2)遞延所得稅資產(負債)－非流動：		
減損損失	$ 30,686	23,611
採權益法認列之投資收益	(1,119)	(23,766)
固定資產折舊差異	50,641	52,540
應計退休金負債	16,357	-
虧損扣抵	27,519	15,858
其　　他	-	6,960
遞延所得稅資產備抵評價	(8,202)	(20,509)
	$ 115,882	**54,694**

5.截至民國九十七年十二月三十一日止，合併公司依各當地稅法之規定而享有虧損扣抵之稅額及扣抵年限如下：

最後可抵減年度	**稅　額**
民國一○○年度	$ 177
民國一○一年度	7,759
民國一○二年度	19,583
民國一○六年度	8,910
	$ 36,429

立法院於民國九十八年一月六日三讀通過所得稅法第三十九條修訂條文,民國九十八年一月二十一日經總統以華總一義字第09800014571號令公布施行,修訂後得將經稽徵機關核定之前十年內各期虧損,自本年度純益額中扣除後,再行核課。另增訂經稽徵機關核定之以前年度虧損,尚未依法扣除完畢者,於修正實施後適用修正後之規定。

6.本公司兩稅合一相關資訊:

	97.12.31	96.12.31
可扣抵稅額帳戶餘額	$ (5,193)	703

	97 年度(預計)	96 年度(實際)
預計(實際)盈餘分配之稅額扣抵比率	- %	- %

本公司之營利事業所得稅結算申報案業經國稅局核定至民國九十五年度。

截至民國九十七年十二月三十一日止,本公司之未分配盈餘中無屬於民國八十六年度(含)以前者。

(十二)股東權益

1.普通股股本及增資案

本公司於民國九十六年三月二十一日經董事會決議擬辦理現金增資10,582千股,以每股50元溢價發行,共計增資529,100千元。上述增資案於民國九十六年四月四日業經主管機關核准生效,增資基準日為民國九十六年四月二十五日,並已辦妥變更登記。

本公司於民國九十六年六月二十八日經股東常會決議盈餘轉增資計14,284千股,並以員工紅利9,050千元轉增資配發新股905千股,合計增資151,893千元,增資基準日為民國九十六年九月十九日,並已辦妥變更登記。

本公司於民國九十六年八月二十八日經董事會決議辦理現金增資14,000千股,以每股50元溢價發行,扣除相關發行成本2,000千元後,共計680,000千元;此項增資案於民國九十六年十月二十四日業經主管機關核准,增資基準日為民國九十七年一月十八日。並於民國九十七年二月十二日完成變更登記。

本公司於民國九十七年六月十一日經股東常會決議盈餘轉增資計6,221千股,並以員工紅利15,000千元轉增資配發新股1,500千股,合計增資77,209千元,增資基準日為民國九十七年九月三十日,並已辦妥變更登記。

本公司發行之可轉換公司債於民國九十七年度已行使轉換權之公司債面額計7,500千元,並轉換為股本計1,500千元,轉換淨額超過轉換之普通股面額之部份計6,167千元,已全數列為資本公積。

截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止,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1,322,891千元及1,104,182千元,已發行股份分別為132,289千股及110,418千股。

2.公積及盈餘分配之限制

(1)資本公積

依中華民國公司法規定,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。另依證券交易法施行細則第八條規定,依公司法規定轉入之資本公積,應俟增資或其他事由所產生該次資本公積經公司登記主管機關核准登記後之次一年度,始得將該次轉入之資本公積撥充資本。另以超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得之資本公積撥充資本者,每年撥充之合計金額,不得超過實收資本額百分之十。於民國九十七年及九十六年十二月三十一日止之資本公積餘額明細如下:

	97.12.31	96.12.31
普通股股票溢價	$ 1,159,947	595,780
長期股權投資按權益法認列資本公積	8,130	1,564
員工認股權	56,158	27,840
轉換公司債認股權	34,295	40,095
庫藏股交易	3,240	-
	$ 1,261,770	**665,279**

(2)法定盈餘公積

依中華民國公司法規定,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,次提 10%為法定盈餘公積,必要時並得提列特別盈餘公積,次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘,除視業務情況酌予保留一部分盈餘外,其餘為可分配之盈餘,並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 50%為原則。

(4)員工紅利及董監事酬勞

本公司分別於民國九十七年六月十一日及九十六年六月二十八日經股東常會決議分配民國九十六年度及九十五年度之盈餘，分派之每股股利及員工紅利、董事與監察人酬勞如下：

		96 年度		95 年度
員工紅利－股票(依面額)	$	15,000		9,050
員工紅利－現金		5,000		9,050
股票股利(分別為 0.5 元/股及 1.5 元/股)		62,209		142,843
現金股利(皆為 1.5 元/股)		186,627		142,843
董監事酬勞		13,000		10,310
	$	**281,836**		**314,096**

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議並無差異。

民國九十七年度，本公司以預計配發之員工紅利及董監酬勞金額，估計員工紅利金額為 4,000 千元及董監酬勞金額為 2,300 千元。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。

本公司民國九十七年度之員工紅利及董監酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後，至公開資訊觀測站等管道查詢之。

(5)員工認股選擇權

A.本公司截至民國九十七年十二月三十一日止，計有下列股份基礎給付交易：

		權 益 交 割
		九十六年員工
類　　型		認股權計畫
給與日		96.04.01
給與數量(千單位)		6,000
每股認購價格(元)(註)	$	11.6
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：

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

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：

本公司九十六年之員工認股選擇權計劃於民國九十七年度及九十六年度酬勞成本計28,318千元及27,840千元，若採公平價值法，其於民國九十七年度及九十六年度應認列之酬勞成本為39,563千元及30,099千元。

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.於民國九十七年度及九十六年度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：

	97年度		96年度	
認股選擇權	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	5,604	$ 13.8	6,000	$ 13.80
本期給與	-	-	-	-
本期行使數量	-	-	-	-
本期沒收數量	(390)	-	(396)	-
期末流通在外數量	**5,214**	11.6	**5,604**	13.80

D.本公司截至民國九十七年十二月三十一日止酬勞性員工認股選擇權計畫流通在外之資訊如下：

	截至 97.12.31 流通在外之認股選擇權			目前可行使認股選擇權		
發行日期	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)	97.12.31 股數(千股)	加權平均行使價格(元)
96.04.01	$ 11.60	5,214	5.25	$ 11.6	-	-

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：

		97年度	**96年度**
淨　　利	報表認列之本期淨利	$ 31,774	348,937
	擬制本期淨利	23,340	347,243
基本每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘(稅後)	0.24	3.07
	擬制每股盈餘(稅後)	0.18	3.05
稀釋每股盈餘(元)	報表認列之每股盈餘(稅後)	0.24	2.97
	擬制每股盈餘(稅後)	0.17	2.95

(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，截至民國九十七年十二月三十一日止，尚未執行轉讓。

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。

(十三)每股盈餘

1.依財務會計準則公報第二十四號「每股盈餘」規定，民國九十七年度及九十六年度有關計算每股盈餘時調整分子、分母之揭露如下：

單位：千股

	97年度	96年度
基本每股盈餘		
歸屬於母公司股東之本期淨利	**$ 31,774**	**348,937**
加權平均流通在外股數	**130,428**	**113,752**
基本每股盈餘(元)	**$ 0.24**	**3.07**
稀釋每股盈餘		
歸屬於母公司股東之本期淨利	$ 31,774	348,937
具稀釋作用之潛在普通股之影響國內可轉換公司債利息費用	-	598
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	**$ 31,774**	**349,535**
加權平均流通在外股數	130,428	113,752
認股權憑證	3,031	3,324
具稀釋作用之潛在普通股之影響國內可轉換公司債	-	641
員工分紅	527	-
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	**133,986**	**117,717**
稀釋每股盈餘(元)	**$ 0.24**	**2.97**

註：民國九十七年度若將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。

(十四)金融商品

1.民國九十七年及九十六年十二月三十一日，合併公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	97.12.31			96.12.31		
		公平價值			公平價值	
	帳面價值	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額	帳面價值	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額
金融資產：						
現金及約當現金	$ 993,588	993,588	-	818,116	818,116	-
應收票據及款項(含關係人款)	2,345,148	-	2,345,148	2,854,605	-	2,854,605
其他金融資產(含非流動)	109,351	-	109,351	79,145	-	79,145
受限制資產	172,699	-	172,699	385,044	-	385,044

	97.12.31			96.12.31		
		公平價值			公平價值	
	帳面價值	公開報價決定之金額	評價方式估計之金額	帳面價值	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	1,688,925	-	1,688,925	1,092,083	-	1,092,083
應付商業本票	130,000	-	130,000	80,000	-	80,000
應付票據及款項(含關係人款)	1,170,649	-	1,170,649	1,275,188	-	1,275,188
應付費用及應付設備款	573,820	-	573,820	680,298	-	680,298
長期借款(含一年內到期長期借款)	107,050	-	107,050	928,659	-	928,659
應付公司債	228,629	-	228,629	259,496	-	259,496
衍生性金融商品：						
金融資產：						
遠期外匯合約	1,526	-	1,526	-	-	-
金融負債：						
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	765	-	765	3,084	-	3,084

2.具有資產負債表外信用風險之金融商品

背書保證：合併公司截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，替聯屬公司保證擔保之金額分別為1,551,281千元及1,295,376千元。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、應收/應付票據及帳款(含關係人)、短期借款、應付商業本票、應付費用及應付設備款。

(2)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。折現率則以合併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。由於合併公司之長期借款合約採用約定浮動利率，故其帳面價值約等於其公平價值。遠期外匯合約、換匯合約及賣回權係以評價方法估計其公平價值。

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.信用風險顯著集中之資訊

(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。另本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，因此將降低本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。

合併公司於民國九十七年及九十六年十二月三十一日應收票據及帳款餘額中，55%及 62%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 19,260 千元。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與合併公司之關係
峰巨企業有限公司(以下簡稱峰巨)	本公司間接持股之子公司總經理為該公司負責人(註 1)
東桂塑膠股份有限公司(以下簡稱東桂)	本公司間接持股之子公司總經理為該公司負責人(註 2)
東莞英順加工廠(以下簡稱英順)	本公司間接持股之子公司總經理為該廠負責人(註 1)
英範投資股份有限公司(以下簡稱英範)	本公司之主要股東
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

(註 1)於民國九十七年十月一日起該公司負責人不再擔任本公司間接持股之子公司總經理。

(註 2)於民國九十六年六月二十五日起不再擔任該公司負責人。

(二)與關係人之間之重大交易事項

1.加工費及營業費用

於民國九十七年度及九十六年度,合併公司對關係人之加工費及相關營業費用金額如下：

	97年度	97.12.31 應付帳款	96年度	96.12.31 應付帳款
加工費：				
英順	**$ 47,770**	**-**	**125,608**	**4,959**

	97年度	97.12.31 其他應付帳款	96年度	96.12.31 其他應付帳款
營業費用：				
峰巨	**$ 1,145**	**394**	**1,395**	**278**

2.股權交易

本公司於民國九十七年度將長期股權投資－啟創科技股份有限公司之股權出售予英範，出售價款為5,206千元，處分利益1,857千元，於民國九十七年十二月三十一日，因上述交易產生之應收款項餘額為5,206千元及應收代墊款項17千元。

3.財產交易

合併公司於民國九十六年三月二十二日與東桂簽訂購買機器設備、土地及建物合約，合約總價款為240,000千元，因上述交易產生之應付款項截至民國九十六年十二月三十一日業已付訖。

4.射出成型技術及業務之移轉

民國九十五年三月十五日本公司因承接東桂轉移之大型機殼成型技術、氮氣射出成型技術等相關研發與設計技術及業務，而與東桂簽訂事業合作合約，合約期間自民國九十五年三月十五日至民國九十八年三月十四日止，合約價款總計34,286千元(未稅)，本公司帳入無形資產，截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，以上交易所產生之應付款項餘額分別為0千元及9,524千元。

5.應收(付)關係人款項彙總

	97.12.31	96.12.31
其他應收款項：		
股權交易	$ 5,206	-
應收代墊款	17	-
	$ 5,223	**-**
應付款項：		
應付帳款	$ -	4,959
其他應付款	394	9,802
	$ 394	**14,761**

6.主要管理階層薪酬總額

合併公司民國九十七年度及九十六年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下：

		97年度	96年度
薪　　資	$	29,900	39,516
獎金及特支費		4,507	4,546
業務執行費用		315	380
員工紅利		627	9,464

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，請詳「股東權益」項下說明。

六、抵質押之資產

民國九十七年及九十六年十二月三十一日各項資產設定抵質押供銀行借款之擔保者，其帳面價值彙總如下：

抵　質　押　資　產	抵押擔保標的		97.12.31	96.12.31
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	$	172,699	205,564
定期存款－列於「其他金融資產－非流動」項下	海關保證金		3,366	-
應收帳款	短期借款		23,278	351,892
房屋及建築	短期借款		314,132	114,263
機器設備	長期借款		-	15,751
無形資產(土地使用權)	短期借款		21,168	20,201
		$	**534,643**	**707,671**

七、重大承諾事項及或有事項

(一)截至民國九十七年十二月三十一日止，合併公司為聯屬公司背書保證情形，請詳附註十一(一)2.說明。

(二)於民國九十七年十二月三十一日，合併公司已開立尚未使用之信用狀分別為 58,135 千元。

(三)截至民國九十七年十二月三十一日止，合併公司因購料而由銀行提供開立之履約保證餘額為 20,000 千元。

(四)本公司於民國九十七年度經董事會通過，擬透過持股 100%之 Megaforce Group Co., Ltd. 取得 SHI-JIAN TECHNOLOGY LIMITED 100%股權，以間接投資東莞世鍵光電科技有限公司，總投資金額 100,000 千元，預計初期先取得 15%股權，其餘視被投資公司營運狀況陸續取得股權至 100%。

(五)合併公司與非關係人簽訂供未來營運使用之設備及土地使用權買賣合約，總價款為163,615千元，截至民國九十七年十二月三十一日止，業已支付93,024千元，列於預付設備款項下。

(六)截至民國九十七年十二月三十一日止，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
民國九十七年度	$ 89,845
民國九十八年度	58,930
民國九十九年度	51,400
民國一○○年度	42,129
民國一○一年度及以後年度	41,260
	$ 283,564

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項

本公司於民國九十八年二月十三日經董事會決議，自民國九十八年三月十六日起由葉長均先生擔任本公司總經理職務，原任總經理將專任本公司董事職務，繼續協助本公司各項業務推行。

十、其　　他

(一)合併公司用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	97年度			96年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用						
薪資費用	1,083,237	360,195	1,443,432	916,567	347,620	1,264,187
勞健保費用	6,091	14,707	20,798	6,092	14,132	20,224
退休金費用	127,458	49,783	177,241	86,468	31,432	117,900
其他用人費用	104,872	16,348	121,220	82,745	14,116	96,861
折舊費用	275,520	21,036	296,556	180,459	18,916	199,375
攤銷費用	54,477	58,507	112,984	96,914	44,041	140,955

(二)重 分 類

茲為配合民國九十七年度合併財務報表之表達，民國九十六年度合併財務報表已作若干重分類，該重分類對合併財務報表表達並無重大影響。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

民國九十七年度合併公司重大交易事項、轉投資事業及大陸投資等相關資訊如下：

1.資金貸與他人：

單位：美金千元/人民幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額(註1)	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品 名稱	擔保品 價值	對個別對象資金貸與限額(註2)	資金貸與總限額(註2)
1	Group	本公司	應收關係人款項	43,376 USD1,500	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
2	Group	蘇州英田	應收關係人款項	154,750 USD5,000	108,325 USD3,500	2.60%	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
3	Group	蘇州英濟	應收關係人款項	82,375 RMB2,700	82,375 USD2,700	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-	-	-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
4	Group	香港英濟	應收關係人款項	13,318 USD400	13,318 USD400	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
5	International	本公司	應收關係人款項	64,260 USD2,000	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
6	International	Group	應收關係人款項	33,000 USD1,000	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
7	International	蘇州英濟	應收關係人款項	36,625 USD1,100	36,625 USD1,100	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
8	International	香港英濟	應收關係人款項	6,659 USD200	6,659 USD200	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
9	Newforce	本公司	應收關係人款項	24,098 USD750	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
10	Newforce	香港英濟	應收關係人款項	24,971 USD750	24,971 USD750	3.00%	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578
11	上海英濟	上海英備	應收關係人款項	6,696 RMB1,500	-	- %	資金融通	-	營運週轉	-		-	淨值×20% 607,289	淨值×40% 1,214,578

(註1)已於合併財務報表沖銷。

(註2)限額係依母公司財務報表淨值計算。

2.為他人背書保證：

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	被背書保證對象 關係	對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
0	本公司	蘇州英田	孫公司	淨值×100% 3,036,445	602,572	320,131	-	10.54%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	蘇州英濟	孫公司	淨值×100% 3,036,445	213,451	84,416	-	2.78%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	上海英濟	孫公司	淨值×50% 3,036,445	5,785	5,785	-	0.19%	淨值×100% 6,072,890
0	本公司	International	孫公司	淨值×100% 3,036,445	152,040	121,632	-	4.01%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	Group	子公司	淨值×100% 3,036,445	232,125	232,125	45,000	7.64%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	英濟香港	子公司	淨值×100% 3,036,445	78,800	78,800	-	2.60%	淨值×200% 6,072,890
0	本公司	東莞英樹	孫公司	淨值×100% 3,036,445	22,500	22,500	-	0.74%	淨值×200% 6,072,890

編號	背書保證者	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
	公司名稱	公司名稱	關係						
1	上海英濟	蘇州英濟	孫公司	淨值×100%	185,572	185,572	-	6.11%	淨值×200%
				3,036,445					6,072,890
1	上海英濟	蘇州英田	孫公司	淨值×100%	149,254	85,196	-	2.81%	淨值×200%
				3,036,445					6,072,890
2	上海上驊	上海英濟	孫公司	淨值×100%	337,078	337,078	-	11.10%	淨值×200%
				3,036,445					6,072,890
3	Group	蘇州英濟	孫公司	淨值×100%	16,081	16,081	16,081	0.53%	淨值×200%
				3,036,445					6,072,890
4	英濟香港	本公司	母公司	淨值×100%	61,965	61,965	61,786	2.04%	淨值×200%
				3,036,445					6,072,890

(註)限額係依母公司財務報表淨值計算。

3.期末持有有價證券情形：

單位：千股/美金千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數	帳面金額	持股比率	市價/淨值	
本公司	Group	子公司	採權益法之長期股權投資	24	2,287,742	100.00%	2,287,742	
本公司	英濟香港	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	8,898	100.00%	8,898	
Group	International	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	6,700	USD 65,557	100.00%	USD 65,824	
Group	Best Solution	持股95%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	95	USD 315	95.00%	USD 315	
Group	Newforce	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	20	USD 11,464	100.00%	USD 10,158	
International	蘇州英濟	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 10,467	100.00%	USD 10,506	
International	上海英濟	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 29,142	100.00%	USD 30,235	
International	蘇州英田	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 23,784	100.00%	USD 23,784	
International	東莞英樹	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 1,296	100.00%	USD 1,296	
Newforce	上海上驊	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 8,834	100.00%	USD 8,834	
Best Solution	上海摩比益	持股100%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 331	100.00%	USD 331	
上海英濟	上海英備	持股50%之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 1,247	50.00%	USD 1,247	

(註)上列交易已於合併財務報表沖銷。

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：人民幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)據、帳款票		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間(註1)	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
上海上驊	上海英濟	母公司相同	加工收入	RMB93,979	73.53％	110 天	-		RMB35,387	72.63％	
東莞加工廠	本公司	本公司來料加工廠	加工收入	NTD609,546	100.00%	110 天	-	-	-	-	-
蘇州英濟	上海英濟	母公司相同	銷貨	RMB23,545	10.06％	110 天	-	-	RMB17,659	23.51％	

(註)本公司因應整體集團公司之資金運用考量，會適時調整與關係人之授信期間。上述交易已於合併財務報表沖銷。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

單位：美金千元/人民幣千元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
本公司	Group	子公司	328,650	-	-	-	-	-
本公司	蘇州英田	孫公司	377,787	-	111,769	陸續收回	112,127	-
Group	蘇州英田	母公司相同	USD 3,508	-	-	-	-	-
上海上驊	上海英濟	母公司相同	RMB 35,387	-	-	-	RMB 30,799	-

註：上述交易已於合併財務報表沖銷。

9.從事衍生性商品交易：合併公司從事衍生性商品交易資訊，請詳附註四(二)。

(二)轉投資事業相關資訊：

1.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

單位：千股/港幣千元/美金千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
本公司	Group	British Virgin Islands	控股公司	918,435 (USD27,792)	623,259 (USD18,639)	24	100.00%	2,287,742	264,291	264,291	
本公司	英濟香港	香港	代購原物料及固定資產	4,450 (HKD1,000)	4,450 (HKD1,000)	1,000	100.00%	8,898	4,476	4,476	
Group	International	Samoa	控股公司	USD 32,432	USD 28,332	6,700	100.00%	USD 66,557	USD 4,461	USD 4,508	
Group	Newforce	British Virgin Islands	控股公司	USD 2,000	USD 1,200	20	100.00%	USD 11,464	USD 6,421	USD 4,293	
Group	Best Solution	Brunei	控股公司	USD 675	-	95	95.00%	USD 315	USD (393)	USD (373)	
International	蘇州英濟	蘇州市吳中區	塑膠零組件及精密模具	USD 14,530	USD 12,130	-	100.00%	USD 10,467	USD (2,048)	USD (2,009)	
International	上海英濟	上海青浦工業園區	塑膠零組件及精密模具	USD 3,370	USD 3,370	-	100.00%	USD 29,142	USD 3,209	USD 3,287	
International	蘇州英田	蘇州市吳中區	塑膠零組件及精密模具	USD 15,000	USD 12,000	-	100.00%	USD 23,784	USD 3,368	USD 3,368	
International	東莞英樹	東莞市中堂鎮	生產及銷售塑膠塑品手機空配件	USD 1,500	-	-	100.00%	USD 1,296	USD (235)	USD (235)	
Newforce	上海上驊	上海青浦工業園區	噴塗、印刷	USD 2,000	USD 2,000	-	100.00%	USD 8,834	USD 5,880	USD 5,880	

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
Best Solution	上海摩比益	上海市長亭區	汽車零配件	USD 700	-	-	100.00%	USD 331	USD (383)	USD (383)	
上海英濟	上海英備	上海青浦工業園區	塑膠零組件及精密模具	USD 1,850	USD 1,500	-	50.00%	USD 1,247	USD (435)	USD (217)	

註：上述交易已於合併財務報表沖銷。

2.資金貸與他人：詳附註十一(一)1.說明。

3.為他人背書保證：詳附註十一(一)2.說明。

4.期末持有有價證券情形：詳附註十一(一)3.說明。

5.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

6.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

7.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

8.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：詳附件十一(一)7.說明。

9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:詳附件十一(一)8.說明。

10.從事衍生性商品交易：

單位：美金千元

交易公司	衍生性商品種類	持有目的	合約金額	帳面價值	公平價值	被避險之已持有資產或負債金額	已認列及被明確遞延之避險損益金額
Group	美金/人民幣無本金換匯合約	外匯避險	USD 5,000	-	-	-	USD (197)

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：美金千元/千股

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益(註二)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回投資收益
					匯出	收回					
蘇州英濟	塑膠零組件及精密模具	USD 15,500	註一	USD 13,135	USD 2,400	-	USD 15,535 (註七)	100 %	USD (2,009)	USD 10,467	-
上海英濟	塑膠零組件及精密模具	USD 15,500	註一	USD 11,697	-	-	USD 11,697 (註八)	100 %	USD 3,287	USD 29,142	-
上海上驊	噴塗、印刷	USD 2,000	註一	USD 1,200	6,729	-	USD 7,929 (註六)	100 %	USD 5,880	USD 8,834	-
蘇州英田	塑膠零組件及精密模具	USD 15,000	註一	USD 12,000	3,000	-	USD 15,000 (註九)	100 %	USD 3,368	USD 23,784	-
上海摩比益	汽車零配件	USD 700	註一	-	USD 675	-	USD 675	95 %	USD (383)	USD 331	-
東莞加工廠	塑膠零組件	-	註五	USD 3,948	-	-	USD 3,948	-	-	-	-
東莞英樹	塑膠零組件	USD 1,500	註一	-	USD 1,500	-	USD 1,500	100 %	USD (235)	USD 1,296	-

2.轉投資大陸地區限額

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註四)	經濟部投審會核准投資金額(註十)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註三)
NTD 1,035,938 (USD 31,521)	USD 31,521	NTD 1,821,867

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：大陸被投資公司之財務報表係經台灣母公司會計師查核。

註三：限額為淨值或合併淨值之百分之六十或 8,000 萬元(較高者)。

註四：依民國 97 年 12 月 31 日期末匯率 USD：NTD＝1：32.865 換算。

註五：係提供予東莞加工廠委託加工之機器設備款美金 3,948 千元。

註六：其中美金 1,200 千元係以獲配大陸子公司－上海英濟股利再投資，另美金 2,950 千元係以該公司盈餘轉投資故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註七：其中美金 7,613 千元係以獲配大陸子公司－上海上驊股利再投資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註八：其中美金 2,500 千元係以獲配大陸子公司－上海上驊股利再投資，另美金 6,500 千元係以該公司盈餘轉增資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註九：其中美金 4,000 千元係以獲配大陸子公司－上海英濟及上海上驊股利再投資，故投資金額不列入赴大陸地區投資金額限制。

註十：該核准投資金額不含大陸被投資公司盈餘再投資金額。

3.重大交易事項：請詳附註十一(四)。

(四)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

民國九十七年度：

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	92	月結 110 天	-
0	〃	蘇州英田	1	〃	3,249	〃	0.04%
1	上海英濟	蘇州英濟	3	〃	1,206	〃	0.01%
1	〃	本公司	2	〃	225	〃	-
2	蘇州英濟	本公司	2	〃	48,396	〃	0.60%
2	〃	蘇州英田	3	〃	26,821	〃	0.33%
2	〃	上海英濟	3	〃	106,847	〃	1.33%
2	〃	上海英備	3	〃	231	〃	-
3	東莞加工廠	本公司	2	〃	609,546	〃	7.56%
4	上海英備	本公司	2	〃	696	〃	0.01%
4	〃	蘇州英濟	3	〃	12,388	〃	0.15%
4	〃	上海英濟	3	〃	7,673	〃	0.10%
5	上海上驊	上海英濟	3	〃	426,484	〃	5.29%
6	蘇州英田	本公司	2	〃	201	〃	-
6	〃	蘇州英濟	3	〃	5,435	〃	0.07%
10	上海摩比益	上海英濟	3	〃	26	〃	-
11	東莞英樹	本公司	2	〃	36,963	〃	0.46%
0	本公司	NewForc	1	技術服務收入	10,092	月結 110 天	0.13%
0	〃	蘇州英濟	1	〃	37,076	〃	0.46%
0	〃	上海英濟	1	〃	173,121	〃	2.15%
0	〃	英田	1	〃	110,860	〃	1.38%
0	〃	英備	1	〃	1,821	〃	0.02%
0	〃	上海摩比益	1	〃	3,899	〃	0.05%
7	Newforce	上海英濟	3	〃	29,050	〃	0.36%
0	本公司	蘇州英田	1	應收帳款	1,167	月結 110 天	0.02%
0	〃	上海英濟	1	〃	95	〃	-
1	上海英濟	蘇州英濟	3	〃	318	〃	-
1	〃	本公司	2	〃	221	〃	-
2	蘇州英濟	蘇州英田	3	〃	11,300	〃	0.16%
2	〃	上海英濟	3	〃	84,905	〃	1.17%
2	〃	本公司	2	〃	11,970	〃	0.17%
4	上海英備	蘇州英田	3	〃	650	〃	0.01%
5	上海上驊	上海英濟	3	〃	170,147	〃	2.35%
6	蘇州英田	蘇州英濟	3	〃	3,973	〃	0.05%
11	東莞英樹	本公司	2	〃	36,510	〃	0.50%
0	本公司	Newforce	1	其他應收款	1,667	月結 110 天	0.02%
0	〃	蘇州英濟	1	〃	13,597	〃	0.19%
0	〃	蘇州英田	1	〃	377,787	〃	5.22%
0	〃	上海英濟	1	〃	54,572	〃	0.75%
0	〃	上海英備	1	〃	356	〃	-
0	〃	上海上驊	1	〃	752	〃	0.01%
0	〃	Group	1	〃	328,650	〃	4.54%
0	〃	東莞英樹	1	〃	31,887	〃	0.44%
0	上海英濟	上海英備	3	〃	5,676	〃	0.08%
3	東莞英濟	東莞英樹	3	〃	12,661	〃	0.17%
4	上海英備	上海上驊	3	〃	10	〃	-
7	Newforce	上海上驊	3	〃	8,938	〃	0.12%
7	〃	香港英濟	3	〃	24,661	〃	0.34%
8	International	蘇州英濟	3	〃	36,221	〃	0.50%
8	〃	上海英濟	3	〃	30,685	〃	0.42%
8	〃	香港英濟	3	〃	6,576	〃	0.09%
9	Group	香港英濟	3	〃	13,174	〃	0.18%
9	〃	蘇州英田	3	〃	115,322	〃	1.59%
9	〃	蘇州英濟	3	〃	88,934	〃	1.23%
0	本公司	東莞英濟	1	預付款項	45,034	〃	0.62%

民國九十六年度：

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	蘇州英濟	1	銷貨收入	2,930	月結 110 天	0.04%
0	〃	蘇州英田	1	〃	773	〃	0.01%
1	上海英濟	蘇州英濟	3	〃	1,307	〃	0.02%
1	〃	蘇州英田	3	〃	1,114	〃	0.02%
2	蘇州英濟	本公司	2	〃	171,125	〃	2.42%
2	〃	啟創	3	〃	2,193	〃	0.03%
2	〃	蘇州英田	3	〃	26,671	〃	0.38%
2	〃	上海英濟	3	〃	29,550	〃	0.42%
2	〃	上海英備	3	〃	571	〃	0.01%
3	東莞加工廠	本公司	2	〃	652,662	〃	9.25%
3	〃	蘇州英濟	3	〃	88	〃	-
4	上海英備	本公司	2	〃	7,260	〃	0.10%
4	〃	蘇州英濟	3	〃	2,311	〃	0.03%
4	〃	蘇州英田	3	〃	412	〃	0.01%
5	上海上驊	上海英濟	3	〃	365,560	〃	5.18%
6	蘇州英田	本公司	2	〃	541,403	〃	7.67%
0	本公司	上海英濟	1	技術服務收入	95,038	月結 110 天	-
0	〃	蘇州英濟	1	〃	38,651	〃	-
0	〃	蘇州英田	1	〃	76,867	〃	-
0	〃	上海英備	1	〃	2,256	〃	-
0	〃	Newforce	1	〃	4,886	〃	-
1	上海英濟	蘇州英濟	3	應收帳款	739	月結 110 天	0.01%
1	〃	蘇州英田	3	〃	39	〃	-
2	蘇州英濟	蘇州英田	3	〃	9,917	〃	0.14%
2	〃	上海英濟	3	〃	2,450	〃	0.03%
2	〃	上海英備	3	〃	165	〃	-
2	〃	本公司	2	〃	10,262	〃	0.14%
3	東莞加工廠	本公司	2	〃	9,318	〃	0.13%
4	上海英備	蘇州英濟	3	〃	4,866	〃	0.07%
5	上海上驊	上海英濟	3	〃	118,379	〃	1.63%
6	蘇州英田	本公司	2	〃	13,693	〃	0.19%
0	本公司	Newforce	1	其他應收款	1,176	月結 110 天	0.02%
0	〃	蘇州英濟	1	〃	28,416	〃	0.39%
0	〃	蘇州英田	1	〃	249,081	〃	3.42%
0	〃	上海英濟	1	〃	76,247	〃	1.05%
0	〃	上海英備	1	〃	1,013	〃	0.01%
1	上海英濟	蘇州英濟	3	〃	115	〃	-
1	〃	蘇州英田	3	〃	641	〃	0.01%
1	〃	上海英備	3	〃	2,220	〃	0.03%
2	蘇州英濟	蘇州英田	3	〃	1,127	〃	0.02%
3	東莞加工廠	香港英濟	3	〃	1,407	〃	0.02%
7	Newforce	上海上驊	3	〃	12,611	〃	0.17%
8	International	上海英濟	3	〃	28,334	〃	0.39%

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。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

合併公司主要營業項目為設計、製造及銷售塑膠零組件，因主要係經營單一產業，故無產業別財務資訊須予揭露。

(二)地區別財務資訊

合併公司民國九十七年度及九十六年度地區別營運部門財務資訊列示如下：

	97年度			
	亞　洲	國　內	調整及沖銷	合　計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 6,688,599	1,369,429	-	$ 8,058,028
來自母公司及合併子公司之收入	1,283,138	3,341	(1,286,479)	-
收入合計	**$ 7,971,737**	**1,372,770**	**(1,286,479)**	**$ 8,058,028**
部門(損)益	**$ 382,749**	**(182,695)**	-	$ 200,054
投資損失				-
公司一般收入(費用)淨額				47,245
利息費用				(112,308)
繼續營業部門稅前損益				**$ 134,991**
可辨認資產	**$ 6,420,662**	**2,330,264**	**(1,518,416)**	$ 7,232,510
長期投資				-
資產合計				**$ 7,232,510**

	96年度			
	亞　洲	國　內	調整及沖銷	合　計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	$ 4,714,880	2,344,513	-	$ 7,059,393
來自母公司及合併子公司之收入	1,802,227	3,703	(1,805,930)	-
收入合計	**$ 6,517,107**	**2,348,216**	**(1,805,930)**	**$ 7,059,393**
部門(損)益	**$ 481,012**	**(72,078)**	**30,642**	$ 439,576
投資損失				-
公司一般收入(費用)淨額				23,757
利息費用				(62,946)
繼續營業部門稅前損益				**$ 400,387**
可辨認資產	**$ 5,255,712**	**2,595,461**	**(572,216)**	$ 7,278,957
長期投資				-
資產合計				**$ 7,278,957**

(三)外銷銷貨資訊

合併公司民國九十七年度及九十六年度外銷銷貨明細如下：

地　區	97 年度	96 年度
亞　　洲	$ 7,338,741	5,082,435
美　　洲	96,866	177,070
歐　　洲	114,857	55,207
大 洋 洲	3	-
合　　計	**$ 7,550,467**	**5,314,712**

(四)重要客戶資訊

合併公司民國九十七年度及九十六年度其收入佔損益表之收入金額 10%以上之客戶明細如下：

	97年度	
	金　額	佔營業收入%
蘇州羅技	$ 2,127,985	26.41
歐洲羅技	1,178,403	14.62
ASEV (BVI)	700,419	8.69
	$ 4,006,807	**49.72**

	96年度	
	金　額	佔營業收入%
蘇州羅技	$ 1,799,686	25.49
ASEV (BVI)	989,203	14.02
歐洲羅技	881,854	12.49
	$ 3,670,743	**52.00**

英濟股份有限公司

董事長：徐文麟