

明泰科技股份有限公司

民國九十八年度 年報

刊印日期 民國九十九年四月三十日

台灣證券交易所公開資訊觀測站：<http://newmops.tse.com.tw>
明泰公司年報網址：<http://www.alphanetworks.com>



一、公司發言人

| | 發言人 | 代理發言人 |
|--------|-----------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 劉茂松 | 黃韻文 |
| 職稱 | 副總經理 | 副處長 |
| 聯絡電話 | (03) 5636666 | (03) 5636666 |
| 電子郵件信箱 | Mason_Liu@alphanetworks.com | Yunwen_Huang@alphanetworks.com |

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

| 公司 | 住 址 | 電 話 |
|--------|--|----------------|
| 總公司/工廠 | 新竹科學工業園區力行七路八號 | 886-3-5636666 |
| 東莞/工廠 | 中國廣東省東莞市長安鎮新安社區新崗路 | 86-769-5318000 |
| 東莞/工廠 | 中國廣東省東莞市長安鎮新安社區 | 86-769-5318000 |
| 成都研發中心 | 四川省成都市青羊區工業集中發展區(東區) 廣富路168號15幢 | 86-28-87323668 |
| 美國子公司 | 3945 Freedom Circle, Suite 1150, Santa Clara, CA 95054 ,USA | 1-408-8448850 |
| 日本子公司 | 10F,8-8-15 Nishigotanda, Shinagawa-Ku, Tokyo 141-0031 Japan | 81-3-54349678 |

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行（股）公司代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

網址：www.chinatrust.com.tw

電話：(02)21811911

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：曾漢鈺、游萬淵

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段7號68樓

新竹市新竹科學工業園區展業一路11號

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

(03)5799955

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.alphanetworks.com

目 錄

| | |
|---|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 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 | 8 |
| 三、公司治理運作情形 | 18 |
| 四、會計師公費資訊 | 26 |
| 五、更換會計師資訊 | 26 |
| 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 | 26 |
| 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 | 27 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互為財務會計準則公報第六號 關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 | 28 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控 制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持 股比例 | 29 |
| 肆、募資情形 | 30 |
| 一、資本及股份 | 30 |
| 二、公司債辦理情形 | 38 |
| 三、特別股辦理情形 | 39 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 39 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 40 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 42 |
| 七、資金運用計畫執行情形 | 42 |
| 伍、營運概況 | 42 |
| 一、業務內容 | 42 |

| | |
|---|----|
| 二、 市場及產銷概況 | 53 |
| 三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 | 59 |
| 四、 環保支出資訊 | 60 |
| 五、 勞資關係 | 60 |
| 六、 重要契約 | 61 |
| 陸、 財務概況 | 62 |
| 一、 最近五年度簡明資產負債表及損益表 | 62 |
| 二、 最近五年度財務分析 | 64 |
| 三、 最近年度財務報告之監察人審查報告 | 66 |
| 四、 最近年度財務報表 | 67 |
| 五、 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表 | 67 |
| 六、 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響 | 67 |
| 柒、 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項 | 67 |
| 一、 財務狀況 | 67 |
| 二、 經營結果 | 68 |
| 三、 現金流量 | 69 |
| 四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 70 |
| 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 | 70 |
| 六、 風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止 | 70 |
| 七、 其他重要事項 | 73 |
| 捌、 特別記載事項 | 74 |
| 一、 關係企業相關資料 | 74 |
| 二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 74 |
| 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 | 74 |
| 四、 其他必要補充說明事項 | 74 |
| 五、 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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 | 74 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、九十八年度營業結果

(一) 九十八年度營業計劃實施成果

明泰科技民國九十八年全年度合併營收為新台幣173.22億元，受到全球金融風暴影響，營收雖然較上一年度減少28.8%，不過，隨著全球景氣落底復甦，九十八年各季營收也呈逐季成長。除了與既有客戶的合作及持續推出新產品，在無線網路及數位家庭產品線，也增加國際一級大廠新客戶的訂單。在積極擷節成本、強化生產效率及品質管理下，持續每季獲利，且稅後淨利率也較上一年度提升。

(二) 預算執行情形

九十八年度營收及獲利，因受全球金融環境影響，較原訂目標稍有落後。

(三) 財務收支及獲利能力分析

民國九十八年，明泰科技全年度合併營收為新台幣173.22億元，較前一年度減少28.8%；毛利率由前一年度之18%提升至19%；稅後淨利為新台幣8.27億元，相當於每股盈餘新台幣1.80元。

(四) 研究發展狀況

明泰科技擁有業界最優良的研發團隊與最完整的網路通訊技術，九十八年度的研究發展重點如下：

1. 企業核心端交換器及電信級高階產品的軟硬體研發。
2. 在行動寬頻領域，除了WiMAX產品外，另推出3G用戶端設備。
3. 無線網路技術與數位家庭產品的整合應用。
4. 開發整合家庭娛樂、家庭監控、及網路儲存的多媒體影音平台。

二、本年度營業計劃概要

(一) 經營方針

明泰科技本年度經營方針如下：

1. 善用公司完整產品線優勢，加強與現有客戶合作關係，並衝刺新興市場，力求營收回到金融風暴前的水位。
2. 整合公司與供應商資源，提升生產及管理效率，以求獲利穩定。
3. 拉高關鍵與策略性物料備貨比重，以求在市場原料短缺的情況下，確保訂單出貨的時效性及達成率。
4. 視產業景氣狀況調整資本支出，並強化費用控管，降低營運風險。

(二) 預期銷售數量及其依據

綜合各研究機構如資策會及IDC等，以及本公司內部的行銷研究，今年度各產品類別的銷售預估如下：

1. 區域及都會網路產品

預估在景氣落底下，此產品線的復甦將是公司最主要的成長動能。企業用戶對交換器設備往高頻寬提升的需求持續，各國政府機關及學校等網路建置升級也帶動交換器設備需求。此外，雲端運算建置商機，也推動交換器的需求。電信市場的部分，在寬頻基礎建設較完善的已開發國家，將積極佈建光纖網路，光纖產品的出貨也將在今年有較顯著的成長。

2. 無線網路產品

無線區域網路802.11n技術已成市場主流規格，並將持續取代802.11g產品，進而帶動轉換的需求。此外，802.11n無線模組在數位家庭多媒體影音應用上，將是今年無線網路產品的主要成長來源。另外，在行動無線寬頻領域，其成長性超越固網，預期今年度3G終端產品可望對營收有所貢獻。4G技術發展上，WiMAX在全球部分區域陸續進入正式商業運轉，LTE則開始進行測試營運，4G產品的需求也將逐漸增加。

3. 寬頻產品

電信基礎建設仍將持續，多元化的影音應用趨勢下，頻寬需求日趨增加，電信業者也將提供更多的寬頻整合性產品服務給用戶。ADSL產品仍是主流，雖然產品價格競爭較為激烈，標案需求量仍相當龐大。VDSL比重今年度也將漸漸增加，整合Wi-Fi及VoIP功能的產品需求量也會提升。

4. 數位多媒體產品

在頻寬問題解決、數位影音內容蓬勃發展趨勢帶動下，數位家庭產品連網的需求將更多元化，多媒體播放器(Media Player)、網路攝影機(IP-Cam)、網路儲存設備(NAS)的需求也將愈來愈多。此外，類比訊號轉數位化的趨勢下，IP-STB的成長性仍可期。本公司在數位家庭科技發展上有完整的產品線優勢與技術掌握能力，未來仍將與國際大型企業夥伴密切配合，並且積極開發新客戶，預期此產品線今年度的成長率將超越公司的平均水準。

(三) 重要產銷政策

因應本年度之經濟景氣情勢，本年度的產銷策略著重於：

1. 產品策略：提升產品品質，聚焦於有競爭優勢的產品組合。
2. 生產策略：在中國大陸建置第二個生產據點，以策略區隔生產屬性並藉此控管生產研發成本。
3. 銷售策略：加強與現有客戶合作關係，並積極拓展新客戶。

三、未來公司發展策略

為維持營收及獲利雙方面的穩定，本公司的發展策略如下：

- (一) 專注本業，不作高風險的投資，並持續加強產品開發與銷售拓展能力。
- (二) 整合研發資源、加強軟體研發實力，不間斷的開發高階與整合性產品，及善用公司技術完整的優勢，提升公司競爭力及維持網通產品領先地位。
- (三) 嚴格控管開發設計及生產製造的品質及成本，提升公司獲利能力。
- (四) 投資具有未來性之產品的研發。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

同業競爭在價格、產品之推陳出新是否能符合市場及客戶的需求上，將使業務與研發設計更具挑戰性。

(二) 法規環境

並無特殊影響。

(三) 總體經營環境

參考總體經濟分析報告，預期今年總體景氣穩定復甦。就網通產業而言，網路基礎建設及頻寬升級需求長期成長趨勢不變，今年度在電信、企業及消費市場網通產品需求都可望較去年度顯著成長。本公司目前以中高階企業設備為主，並積極切入電信設備以及接入網產品，推出更多數位家庭與網通技術整合應用產品，以期掌握網通市場成長及景氣復甦的機會。

展望未來網通產業前景可期，明泰科技的經營團隊暨全體員工將繼續努力，為股東創造最大利益。感謝所有股東對公司的支持和認同，公司才能穩定成長。最後敬祝各位身體健康、萬事如意。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司簡介

一、 設立日期：民國九十二年九月四日。

二、 公司沿革：

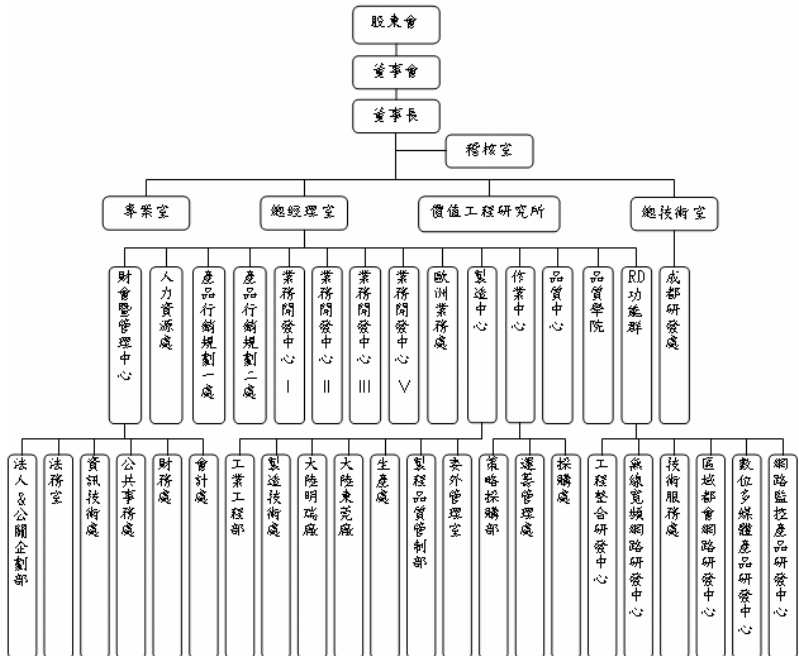
| 日期 | 紀要 |
|--------|--|
| 92年08月 | 友訊科技代客研製部門分割設立本公司，設立資本額為新台幣20億元。 領先全球推出最高速 VDSL(50M/30M)產品。 生產銷日寬頻整合接入設備(IAD)累積達百萬台。 |
| 92年09月 | 取得 ISO14000、TL9000 認證執照。 |
| 92年10月 | 通過 MTT (the third party of Russia) 認證。 |
| 92年11月 | 完成全球最快(50M)之非對稱數位迴路 ADSL2++產品。 |
| 92年12月 | 完成家庭網路之數位媒體播放器(DMA)及網路磁碟機，以參加九十三年一月之消費電子展(CES)。 家庭網路閘道器為全台業界第一家通過 IPv6 認證之產品。 防火牆及第三層交換器產品贏得台北市教育局九十二年度網路週邊設備採購標案。 |
| 93年02月 | 辦理現金增資，增資後實收資本額為新台幣25億元。 |
| 93年02月 | DPH-80 系列及 DVG-102 系列產品參加工研院交大網路測試中心 VoIP 產品測試評比。語音品質及 SIP 相容性領先國內外同級產品。 |
| 93年03月 | 完成全球第一個具 IPv6 功能之寬頻無線整合接入設備(IAD)送 IPv6 認證機構測試。 領先同業推出數位多媒體播放機(DMA)，受歐、美客戶好評。 與廣達策略聯盟，廣達取得本公司17%之股權。 |
| 93年04月 | ADSL Wireless IAD 通過 IPv6 Ready Logo Committee 認證 |
| 93年12月 | 明泰掛牌上市。 |
| 94年01月 | 無線語音整合接取器獲台灣精品獎。 |
| 94年05月 | 商業周刊 912 期發表 2004 年台灣製造業 1000 大，明泰科技於成長最快企業排名第2、通訊電子製品類排名第6。 |
| 94年12月 | 被動式乙太光纖網路交換器獲園區創新產品獎。 |
| 95年01月 | 發行國內第一次無擔保轉換公司債。 |
| 95年04月 | 明泰科技董事會通過合併尚亞科技。 |
| 95年07月 | 獲選為數位時代雜誌台灣科技100強公司。 |
| 95年10月 | 正式合併尚亞科技。 |
| 95年10月 | 榮獲 SONY 頒發 OEM 合作夥伴證書。 |
| 96年01月 | 無線數位媒體播放器獲 INTEL ViiV 認證。 |
| 96年03月 | 緯創於取得明泰 5.63%的股權，成為明泰的大股東之一。 |
| 96年09月 | 正式推出 WiMAX 系列產品。 |

| | |
|--------|--|
| 96年10月 | 投資明展生醫科技，進軍醫療通訊設備產業。 |
| 97年05月 | 針對遠距醫療照護服務，推出「即時生理監控系統 (Real-time bio-information monitor system)」 |
| 97年05月 | 天下雜誌 396 期發表 2007 年台灣製造業 1000 大，明泰科技排名第 143，通訊與網路類排名第 6。 |
| 97年10月 | 獲選成為微軟 Microsoft Media Center Extender for Windows 7 全球唯一技術開發夥伴。 |
| 98年02月 | 天下雜誌 2009 年「天下企業公民 TOP50」評選，以公司治理、企業承諾、社會參與、環境保護四大面向評選，明泰科技獲選排名第 30。 |
| 98年04月 | 成都研發中心落成開幕。 |
| 98年05月 | 天下雜誌 421 期 2008 年台灣製造業 1000 大，明泰科技排名第 129，通訊與網路類排名第 7。 |
| 98年05月 | 心電圖器產品通過 GMP 認證。 |

參、公司治理報告

一、組織系統：

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

| 單 位 | 職 掌 分 工 |
|----------------------|---|
| 稽核室 | 建立健全、合理及有效之內控制度，並確實執行之。 |
| 價值工程 研究所 | 督導低價產品開發單位之營運、協調及主導公司內部制度之缺失改進計畫。建議有效改善方案，以增進公司經營績效。 |
| 總經理室 | 依照董事會之整體營運目標訂定策略及執行細節，並切實執行以達成目標。 |
| 總技術室 | 網路技術相關議題之前瞻規劃、協調與服務。 提供產品研發與製造的測試服務並提供產品的使用者手冊。 |
| 網路監控產品 研發中心 | 執行公司既定之目標，完成網路監控產品之研發、規劃、推廣。 |
| 數位多媒體產品 研發中心 | 執行公司既定之目標，完成數位多媒體產品之研發。 |
| 區域/都會網路 研發中心 | 執行公司既定之目標，完成乙太網路、高速乙太網路、網路交換器、網際網路各類產品開發。 |
| 技術服務處 | 執行公司品質政策，確保產品設計品質，建立測試標準流程，提供迅速有效的技術支援服務，提高客戶滿意度。 |
| 無線寬頻網路 研發中心 | 執行公司既定之目標，完成無線寬頻網路產品之研發、規劃、推廣。 |
| 工程整合 研發中心 | 網路相關硬體之佈線工程、工業設計、安規及 EMC 技術之規劃與執行。 |
| 品質學院 | 規劃基礎管理訓練課程，改善內外部品質，提昇管理能力，培訓稽核人員通過認證，定期稽核供應商工廠。 |
| 作業中心 | 有效運用公司資源以最少的存貨安排穩定的生產，以達到最高的產出，進而創造最大的利潤，並能滿足客戶的需求。 |
| 製造中心 | 領導、規劃、管理製造處之產品、品質、交期、服務。 |
| 產品行銷規劃 一/二處 | 整合並規劃既有工程、技術及市場資源，規劃並參與相關活動。 |
| 業務開發中心 I、II、III、V | 負責業務之推展、執行及業績之達成。 |
| 品質中心 | 促進公司全面性的品質提昇與維持，確保產品品質滿足客戶需求，建立系統化的品質資訊及經驗平台。 |
| 資訊技術處 | 提供全公司各項 Information Technology 及 Management Information System 系統上線推動或改進建議。 |
| 人力資源處 | 按公司目標實施年度人力/薪資/訓練規劃。 |
| 公共事務處 | 有效提供總務後勤支援工作，俾使廠區各單位順利達成公司整體目標。 |
| 財務處 | 有效運用公司資金，保障及維護公司最大權益；暢通公司與投資人間之溝通。 |
| 會計處 | 提供及時財務資訊給相關使用者。 |

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、監察人資料：

1. 董事及監察人之姓名、經（學）歷、持有股份及性質

99年04月20日；單位：千股

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |
|-----|---------------------------|---------|----|---------|---------|-------|---------|--------|----------------|------|------------|------|---------|--|-------------------------|
| | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | |
| 董事長 | 李中旺 | 98.6.19 | 3年 | 95.6.9 | 3,539 | 0.79% | 3,830 | 0.81% | — | — | — | — | 台大電機所 | 友訊科技股份有限公司董事兼董事長 立端科技股份有限公司法人代表董事 拓碼科技股份有限公司法人代表董事 明展生醫科技股份有限公司董事長 友茂投資股份有限公司法人代表董事 友泰投資股份有限公司法人代表董事 明泰電子(香港)有限公司法人代表董事 Alpha Holdings Inc.法人代表董事 D-Link Systems, Inc.法人代表董事 D-Link Asia Investment Pte Ltd.法人代表董事 | 無 |
| 董事 | 友訊科技股份有限公司 | 98.6.19 | 3年 | 92.8.16 | 158,500 | 35.3% | 161,666 | 34.33% | — | — | — | — | 交通大學管科所 | 友佳投資、友茂投資、友泰投資、九康投資、視傳科技、利基網路法人代表董事長;網睿貿易(上海)、友訊電子設備(上海)、友勤科技、帛漢、立端科技、智捷科技、九陽電子、快特電波、智玖創投、安大資訊、D-Link Australia Pty Ltd.、D-Link Holding Co, Ltd.、D-Link Holding Mauritius Ltd.、D-Link (Holdings) Ltd.、D-Link Hong Kong Ltd.、D-Link International Pte.Ltd.、D-Link Latin-America Company Ltd.、D-Link Middle-East(FZCO)、D-Link Shiang-Hai(Cayman) Inc.、D-Link Systems, Inc.、D-Link Sudamerica S.A.、D-Link Brazil Ltd.、D-Link (UK) Ltd.、D-Link (Europe) Ltd.、D-Link Japan K.K.法人代表; D-Link (India) Ltd.、iStor Networks Inc.、零壹科技董事 | 無 |
| 董事 | 友訊科技股份有限公司 代表人： 陳審緒 | 98.6.19 | 3年 | 92.8.16 | — | — | — | — | — | — | — | | | | |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | |
|-----|---------------------------|---------|----|--------|---------|-------|--------|-------|----------------|------|------------|------|-----------------------------|---|-------------------------|----|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 董事 | 黃明富 | 98.6.19 | 3年 | 93.3.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 東吳大學會計系 台塑企業財務經理 | 台灣工銀科技顧問股份有限公司法人代表董事長兼總經理 台灣工銀貳創業投資股份有限公司董事長 台橡股份有限公司獨立董事 傳承光電股份有限公司董事 | 無 | | |
| 董事 | 林茂昭 | 98.6.19 | 3年 | 93.3.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 美國夏威夷大學博士 | 國立台灣大學電機系教授 國立台灣大學電信研究所教授 | 無 | | |
| 監察人 | 友茂投資股份有限公司 | 98.6.19 | 3年 | 93.3.2 | 4,540 | 1.01% | 4,631 | 0.98% | - | - | - | - | 美國東伊利諾大學 企管碩士 政治大學會計系 | 友訊科技會計主管 立端科技法人代表監察人 D-Link Holding Co. Ltd 法人代表董事 D-Link International Pte. Ltd. 法人代表董事 | 無 | | |
| 監察人 | 友茂投資股份有限公司 代表人： 林丕野 | 98.6.19 | 3年 | 93.3.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 監察人 | 林蓋誠 | 98.6.19 | 3年 | 93.3.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | 政治大學企業管理碩士 | 星通資訊股份有限公司法人代表董事 聯亞生技開發股份有限公司法人代表監察人 優良化學製藥股份有限公司法人代表監察人 連宇股份有限公司法人代表董事 精準創業投資顧問股份有限公司董事 友信開發投資股份有限公司董事 友亮創業投資股份有限公司董事 友恆創業投資股份有限公司董事 友為創業投資股份有限公司董事 友勁科技投資股份有限公司董事 加爾發半導體股份有限公司法人代表董事 視晶電子股份有限公司法人代表董事 漢磊科技股份有限公司監察人 友恆多媒體(股)公司法人代表董事 志遠電子股份有限公司獨立董事 捷聲通訊股份有限公司董事 產晶積體電路股份有限公司法人代表董事 輝能科技股份有限公司董事 | 無 | | |

2. 法人股東之主要股東

99年04月20日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 |
|------------|----------------------|-------|
| 友訊科技股份有限公司 | 高次軒 | 3.84% |
| | 大通託管特寶豐基金受託人富蘭克林公司專戶 | 2.42% |
| | 公務人員退休撫卹基金管理委員會 | 2.27% |
| | 匯豐託管D P大中華基金投資專戶 | 2.24% |
| | 國華人壽保險股份有限公司 | 2.01% |
| | 新制勞工退休基金 | 1.96% |
| | 華碩電腦股份有限公司 | 1.87% |
| | 台達電子工業股份有限公司 | 1.78% |
| | 南山人壽股份有限公司 | 1.78% |
| | 三商人壽保險股份有限公司 | 1.67% |

99年04月20日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 |
|------------|------------|------|
| 友茂投資股份有限公司 | 友訊科技股份有限公司 | 100% |

3. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者

99年04月20日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 | 持股比例 |
|--------------|---------|------|
| 華碩電腦股份有限公司 | 無 | |
| 台達電子工業股份有限公司 | 註1 | |
| 友訊科技股份有限公司 | 註2 | |

註1：請參閱台達電子工業股份有限公司之年報。

註2：本公司法人股東友茂投資之法人之主要股東，請參閱上述法人股東友訊科技之主要股東資料。

4. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

| 姓名 | 條件 | 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) | | | | | | | | | | 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 |
| 李中旺 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | - |
| 友訊科技股份有限公司 代表人：陳睿緒 | | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | 1 |
| 黃明富 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 |
| 林茂昭 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | - |
| 友茂投資股份有限公司 代表人：林丕野 | | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | - |
| 林蓋誠 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 |

註：

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

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

99 年 04 日 20 日

| 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 | 其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 |
| 執行長 | 李中旺 | 92.08.16 | 3,830,533 | 0.81% | — | — | — | — | 台大電機所 | 友訊科技股份有限公司董事兼董事長 立端科技股份有限公司法人代表董事 拓碼科技股份有限公司法人代表董事 明展生醫科技股份有限公司董事長 友茂投資股份有限公司法人代表董事 友泰投資股份有限公司法人代表董事 明泰電子(香港)有限公司法人代表董事 Alpha Holdings Inc.法人代表董事 D-Link Systems, Inc.法人代表董事 D-Link Asia Investment Pte Ltd.法人代表董事 | 無 | |
| 總經理 | 張文賢 | 95.08.03 | 641,114 | 0.14% | — | — | — | — | Drexel University MBA | 明泰科技股份有限公司總經理 東莞明瑞電子有限公司法人代表董事長 Alpha Solutions Co., Ltd.法人代表董事 明泰電子科技(常熟)有限公司法人代表董事長 明展生醫科技股份有限公司董事長 Alpha Holdings Inc.法人代表董事 | | |
| 技術長 | 康廷淦 | 92.09.01 | 480,931 | 0.10% | — | — | — | — | 交大計算機工程所 友訊科技副總經理 | 明瑞電子(成都)有限公司法人代表董事 | | |
| 執行副總經理 | 張朝勛 | 92.08.16 | 1,942,708 | 0.41% | — | — | — | — | 交通大學高階主管管理學程碩士 逢甲大學自動控制研究所 友訊科技副總經理 | 無 | | |
| 副總經理 | 許明雄 | 92.08.16 | 134,815 | 0.03% | — | — | — | — | 大同大學機械工程系 友訊科技副總經理 | Darson Trading Limited 法人代表董事 明泰電子科技(常熟)有限公司法人代表董事 | | |
| 副總經理 | 馮忠斌 | 95.12.06 | 436,757 | 0.09% | — | — | — | — | Ph.D of Electrical Engineering, University of Pittsburgh 友訊科技股份有限公司資深處長 阡成視訊股份有限公司副總經理 工研院電通所視訊技術組副組長 | 明瑞電子(成都)有限公司法人代表董事長 | | |

| 職稱 | 姓名 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | |
|---------------|-----|----------|---------|-------|--------------|------|------------|------|--|---|-----------------|----|----|
| | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 副總經理 | 龔志富 | 97.04.08 | 334,271 | 0.07% | 3,560 | 0.0% | — | — | 國立交通大學 EMBA 碩士 美國海軍研究院電信管理研究所 訊康科技協理 達宙科技經理 友訊科技資深經理 | 東莞友訊電子有限公司法人代表董事長 明泰電子科技(常熟)有限公司法人代表董事 | 無 | | |
| 副總經理 兼財務主管 | 劉茂松 | 93.12.09 | — | — | — | — | — | — | 政治大學財稅系 | 東莞友訊電子有限公司法人代表董事 Alpha Solutions Co., Ltd. 法人代表監察人 明泰電子科技(常熟)有限公司法人代表監察人 明展生醫科技股份有限公司法人代表監察人 友訊科技股份有限公司法人代表董事 | | | |
| 會計主管 | 黃韻文 | 96.03.16 | 89,978 | 0.02% | — | — | — | — | 美國 Bowie State University 會計碩士 友訊科技會計經理 | 東莞友訊電子有限公司法人代表董事 Alpha Solutions Co., Ltd. 法人代表董事 | | | |

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元；仟股

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) | | 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 | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 | | | | |
|----------------|------|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|-----------|------------|-----------|---------------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|-----|-----------|----------------------------|--------------------|-----------------|--|-----------|--|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 盈餘分配之酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 盈餘分配員工紅利(G) | | | | | | 員工認股權憑證得認購股數(H) | | | |
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | | | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | | 本公司 | | 合併報表內所有公司 | |
| | | | | | | | | | | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | 李中旺 | - | - | - | - | 5,090 | 5,090 | 22 | 22 | 0.62 | 0.62 | 6,993 | 6,993 | 165 | 165 | 4,100 | - | 4,100 | - | 457 | 457 | 1.97 | 1.98 | 無 | | | |
| 友訊科技股份有限公司代表人： | 董事 | - | - | - | - | 5,090 | 5,090 | 22 | 22 | 0.62 | 0.62 | 6,993 | 6,993 | 165 | 165 | 4,100 | - | 4,100 | - | 457 | 457 | 1.97 | 1.98 | 無 | | | |
| | 副董事長 | - | - | - | - | 5,090 | 5,090 | 22 | 22 | 0.62 | 0.62 | 6,993 | 6,993 | 165 | 165 | 4,100 | - | 4,100 | - | 457 | 457 | 1.97 | 1.98 | 無 | | | |
| | 董事 | - | - | - | - | 5,090 | 5,090 | 22 | 22 | 0.62 | 0.62 | 6,993 | 6,993 | 165 | 165 | 4,100 | - | 4,100 | - | 457 | 457 | 1.97 | 1.98 | 無 | | | |
| | 董事 | - | - | - | - | 5,090 | 5,090 | 22 | 22 | 0.62 | 0.62 | 6,993 | 6,993 | 165 | 165 | 4,100 | - | 4,100 | - | 457 | 457 | 1.97 | 1.98 | 無 | | | |

註1：本公司董事會於民國九十九年三月二十二日決議，擬訂九十八年度董監酬勞新台幣 7,886 仟元，尚未經股東會決議。

註2：本公司九十七年度董監酬金為新台幣 14,210 仟元，本公司合併報表內所有公司於民國九十七及九十八年並無支付任何酬金予本公司之董事及監察人。

註3：本公司九十八年度退職退休金係屬費用化退職退休金之提撥數。

註4：副董事長蕭蕃先生於民國九十九年三月二十二日辭任。

| 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 | 合併報表內所有公司(G) | 本公司 | 合併報表內所有公司(H) |
| 低於 2,000,000 元 | 黃明富、林茂昭 | 黃明富、林茂昭 | 黃明富、林茂昭 | 黃明富、林茂昭 |
| 2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | 友訊 | 友訊 | 友訊 | 友訊 |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含) | 李中旺、蕭蕃 | 李中旺、蕭蕃 | 李中旺 | 李中旺 |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含) | - | - | 蕭蕃 | 蕭蕃 |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含) | - | - | - | - |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含) | - | - | - | - |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) | - | - | - | - |
| 100,000,000 元以上 | - | - | - | - |
| 總計 | 5 位 | | 5 位 | |

2. 監察人之酬金

單位：新台幣千元

| 職稱 | 姓名 | 監察人酬金 | | | | | | A、B、C等三項總額 占稅後純益之比例 | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |
|---------------------------|-----|-------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------------------|-----------|--------------------|
| | | 報酬(A) | | 盈餘分配之酬勞(B) | | 業務執行費用(C) | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | |
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | | |
| 友茂投資股份有限公司 代表人： 監察人 | 林丕野 | — | — | 2,795 | 2,795 | 12 | 12 | 0.34 | 0.34 | 無 |
| 監察人 | 林蓋誠 | | | | | | | | | |

註：本公司董事會於民國九十九年三月二十二日決議，擬訂九十八年度董監酬勞新台幣7,886仟元，尚未經股東會決議。

註：本公司九十七年度董監酬金為新台幣14,210仟元，本公司合併報表內所有公司於民國九十七及九十八年並無支付任何酬金予本公司之董事及監察人。

15

| 給付本公司各個監察人酬金級距 | 監察人姓名 | |
|---------------------------------|----------------|--------------|
| | 前三項酬金總額(A+B+C) | |
| | 本公司 | 合併報表內所有公司(D) |
| 低於2,000,000元 | 林蓋誠 | 林蓋誠 |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 友茂 | 友茂 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | — | — |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | — | — |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | — | — |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | — | — |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | — | — |
| 100,000,000元以上 | — | — |
| 總計 | 2位 | 2位 |

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；千股

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等等(C) | | 盈餘分配之員工紅利金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) | | 取得員工認股權憑證數額 | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 | |
|--------|-----|--------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|----------------|--------|-----------|--------|-------------------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|---|
| | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | | 合併報表內所有公司 | | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | | |
| | | | | | | | | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | 現金紅利金額 | 股票紅利金額 | | | | | | |
| 執行長 | 李中旺 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 副董事長 | 蕭 蕃 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 張文賢 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 技術長 | 康廷淦 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 執行副總經理 | 張朝勛 | 17,577 | 17,577 | 2,155 | 2,155 | 3,479 | 3,479 | 33,665 | — | 33,665 | — | 6.86 | 6.88 | 1,952 | 1,952 | | 無 |
| 副總經理 | 許明雄 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 馮忠斌 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 龔志富 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 劉茂松 | | | | | | | | | | | | | | | | |

註1：本年報印刷前，本公司民國九十八年度盈餘於民國九十九年分配之員工紅利金額尚未完全確定，上列為暫估數字，俟本年度股東會決議通過後進行作業，亦將更新年報資訊並揭露於本公司網站上。

註2：本公司九十八年度退職退休金係屬費用化退職退休金之提撥數金額為673仟元，實際支付退休金金額為1,482仟元。

註3：副董事長蕭蕃先生於民國九十九年三月二十二日辭任。

| 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 | 合併報表內所有公司(E) |
| 低於2,000,000元 | — | — |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 張文賢、康廷淦、張朝勛、許明雄、馮忠斌、龔志富、劉茂松 | 張文賢、康廷淦、張朝勛、許明雄、馮忠斌、龔志富、劉茂松 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | 李中旺、蕭蕃 | 李中旺、蕭蕃 |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | — | — |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | — | — |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | — | — |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | — | — |
| 100,000,000元以上 | — | — |
| 總計 | 9位 | 9位 |

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：千元

| 經 理 人 | 職稱 | 姓名 | 股票紅利 金額 | 現金紅利 金額 | 總計 | 總額占稅後純 益之比例(%) |
|-------------|------------|-----|------------|------------|--------|-------------------|
| | 執行長 | 李中旺 | — | 33,665 | 33,665 | 4.06 |
| | 總經理 | 張文賢 | | | | |
| | 技術長 | 康廷淦 | | | | |
| | 執行 副總經理 | 張朝勛 | | | | |
| | 副總經理 | 許明雄 | | | | |
| | 副總經理 | 馮忠斌 | | | | |
| | 副總經理 | 龔志富 | | | | |
| | 副總經理 | 劉茂松 | | | | |
| 會計主管 | 黃韻文 | | | | | |

註：本年報印刷前，本公司民國九十八年度盈餘於民國九十九年分配之員工紅利金額尚未完全確定，上列為暫估數字，俟本年度股東會決議通過後進行作業，亦將更新年報資訊並揭露於本公司網站上。

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

- 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：

| 職稱 | 酬金總額占稅後純益比例 | | | |
|----------|-------------|---------|--------|---------|
| | 97 年度 | | 98 年度 | |
| | 本公司(%) | 合併報表(%) | 本公司(%) | 合併報表(%) |
| 董事 | 2.17 | 2.17 | 1.97 | 1.98 |
| 監察人 | 0.35 | 0.35 | 0.34 | 0.34 |
| 總經理及副總經理 | 6.01 | 6.01 | 5.93 | 5.95 |

97 年度及 98 年度占稅後純益比例，並無重大差異。

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

本公司章程第卅條訂定每年決算，如有盈餘，分派基準如下：一、提繳稅款；二、彌補以往年度虧損；三、提存百分之十為法定盈餘公積；四、

依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。五、董事、監察人酬勞金得依一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一。本公司給付酬金之標準係參考公司整體營運及績效，各經理人之績效達成率及對公司之貢獻度等因素，經人事單位及權責主管簽核後決定之，分為固定之薪資及變動之獎金及紅利，以求充分反應個人及團隊績效。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度董事會開會 9 次，董事監察人出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率 | 備註 |
|------|-----------------------|------------|--------|-----------|----------------|
| 董事長 | 李中旺 | 9 | — | 100% | 連任 |
| 董事 | 友訊科技股份有限公司 代表人：陳睿緒 | 6 | 3 | 67% | 96年6月8日新任 |
| 董事 | 蕭 蕃 | 8 | 1 | 89% | 96年6月8日新任 |
| 獨立董事 | 黃明富 | 9 | — | 100% | 連任 |
| 獨立董事 | 林茂昭 | 3 | 6 | 33% | 連任 |
| 監察人 | 友茂投資股份有限公司 代表人：林丕野 | 8 | — | 89% | 96年5月31日 新任 |
| 監察人 | 林蓋誠 | 9 | — | 100% | 連任 |

其他應記載事項：

- 一、 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、 當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：無。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：本公司尚未設置審計委員會。

2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 9 次(A)，列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際列席次數(B) | 實際列席率(%) (B/A) | 備註 |
|-----|-----------------------|-----------|----------------|-----------------|
| 監察人 | 友茂投資股份有限公司 代表人：林丕野 | 8 | 89% | 96 年 5 月 31 日新任 |
| 監察人 | 林蓋誠 | 9 | 100% | 連任 |

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：
監察人認為必要時得與員工、股東直接聯絡對談。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。
- 稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，監察人並無反對意見。
- 監察人定期與會計師進行財務狀況溝通。

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。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 項目 | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|--|----------------------|
| 一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式 | 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜。 本公司與股務代理機構聯繫密切，隨時掌握主要股東名單。 依本公司「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」及相關法令規定辦理。 | 無重大差異 |
| 二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形 | 本公司設有二席獨立董事。 本公司尚在擬定董事會定期評估會計師獨立性之機制。 | 無重大差異 |
| 三、建立與利害關係人溝通管道之情形 | 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜。 | 無重大差異 |

| 項目 | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | | | | |
|--|---|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------|---------------------|
| <p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p> | <p>已設置公司網站(www.alphanetworks.com)並將相關財務資訊揭露於網站上。</p> <p>本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作。</p> | <p>無重大差異</p> | | | | |
| <p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p> | <p>本公司尚未設置</p> | <p>研議中</p> | | | | |
| <p>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： 本公司根據相關法規揭露公司重大訊息並定期揭露財務資訊。並依據「上市上櫃公司法理實務守則」訂定本公司相關辦法。</p> | | | | | | |
| <p>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、保護消費者或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)：</p> <p>(一)員工權益、僱員關懷方面，本公司一向注重人才培育，鼓勵員工參與各項訓練課程、提供員工各項福利措施並設有勞工安全衛生部，防止職災及提供相關諮詢，舉辦健康講座和健康檢查，保障員工生命安全與健康。</p> <p>(二)投資者關係：設置投資人關係室專責處理股東相關事宜。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商一向維繫良好的關係。</p> <p>(四)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通。</p> <p>(五)董事及監察人進修之情形：本公司已為董事及監察人針對公司治理實務研習安排進修並取得相關證明，進修情形如下：</p> | | | | | | |
| <p>職稱</p> | <p>姓名</p> | <p>進修日期</p> | <p>課程名稱</p> | <p>主辦單位</p> | <p>進修時數</p> | <p>進修是否符合規定(註1)</p> |
| <p>董事長</p> | <p>李中旺</p> | <p>98.10.22</p> | <p>法律自保之道-如何面對偵查審判程序</p> | <p>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</p> | <p>3</p> | <p>是</p> |
| <p>副董事長</p> | <p>蕭蕃</p> | <p>98.11.27</p> | <p>從家族傳承、家族治理談到公司治理</p> | <p>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</p> | <p>3</p> | <p>是</p> |
| <p>董事</p> | <p>陳睿緒</p> | <p>98.10.22</p> | <p>法律自保之道-如何面對偵查審判程序</p> | <p>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</p> | <p>3</p> | <p>是</p> |
| <p>董事</p> | <p>黃明富</p> | <p>98.10.14</p> | <p>公司併購策略及案例解析暨最新財會問題解釋函解析</p> | <p>財團法人中華民國會計研究發展基金</p> | <p>4</p> | <p>是</p> |
| <p>董事</p> | <p>林茂昭</p> | <p>98.11.06</p> | <p>董事自身利益與公司利益衝突虞慮與迴避表決</p> | <p>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</p> | <p>3</p> | <p>是</p> |
| <p>監察人</p> | <p>林丕野</p> | <p>98.04.30</p> | <p>IFRS政策-董監事及高階主管因應對策及採用IFRS優勢探討</p> | <p>財團法人中華民國會計研究發展基金會</p> | <p>3</p> | <p>是</p> |

| 項目 | | | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | |
|-----|-----|----------|------------------------|----------------------|----------------------|---|
| 監察人 | 林丕野 | 98.06.15 | 財會公報第41號「營運部門資訊之揭露」研習班 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 是 |
| | | 98.06.23 | 海外投資環境、風險評估及財稅規劃實務 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 是 |
| 監察人 | 林蓋誠 | 98.12.10 | 從家族傳承、家族治理談到公司治理 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 3 | 是 |

註1：係指是否符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用。
(七)保護消費者或客戶政策之執行情形：不適用。
(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人購買責任保險。

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：不適用。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司尚未設置薪酬委員會。

(五)履行社會責任情形：

公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形：本公司相當重視環保議題，節源觀念早已具體實施於公司內部各單位。近幾年亦積極研發綠色產品。產品之設計、生產、包裝均以環保為出發點，提供設計優良且能回收之綠能產品。此外，文教基金會與新竹縣市之公益慈善團體合作，為原住民兒童以及身心障礙者規劃一系列有意義之文教活動。

(六)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：不適用。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：不適用。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

明泰科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：99年3月22日

本公司民國九十八年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國九十八年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十九年三月二十二日董事會通過，出席董事五人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

明泰科技股份有限公司

董事長：李中旺



簽章

總經理：張文賢



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

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

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

股東會及董事會之重要決議

| 會議日期 | 會別 | 決議內容 |
|----------|-----|---|
| 98.01.23 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 98年度營運計畫 2. 訂定員工認股權憑證97年第4季認購發行普通股之增資基準日 3. 授權董事長代表公司與渣打國際商業銀行簽訂綜合授信額度、外匯暨衍生性金融商品交易額度 4. 本公司對子公司背書保證 |
| 98.03.23 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 97年度營業報告書及財務報表 2. 97年度合併財務報表 3. 97年度盈餘分配案 4. 97年度盈餘轉增資發行新股案 5. 內部控制制度聲明書之內容及用途 6. 修訂「資金貸與他人作業程序」 7. 修訂「背書保證作業程序」 8. 98年度預算書表 9. 轉投資事業新加坡D-LINK ASIAINVESTMENT PTE LTD. 辦理減資 10. 改選董事、監察人案 11. 提名獨立董事候選人名單並審查被提名人資格 12. 解除董事競業禁止限制 13. 修訂「公司章程」 14. 受理股東提出98年股東常會議案及獨立董事候選人提名相關事宜 15. 訂定98年股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由 |
| 98.04.30 | 董事會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定員工認股權憑證98年第1季認購發行普通股之增資基準日 2. 解除經理人競業禁止 3. 修訂「公司章程」 4. 審查獨立董事被提名人資格 |
| 98.06.19 | 股東會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 承認97度營業報告書及財務報表 2. 承認97年度盈餘分配案 3. 97年度盈餘轉增資發行新股 4. 修訂「資金貸與他人作業程序」 5. 修訂「背書保證作業程序」 |

| | | |
|----------|-----|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> 6. 修訂「公司章程」 7. 改選董事、監察人 8. 解除董事競業禁止限制 |
| 98.06.29 | 董事會 | 推選本公司第三屆董事長 |
| 98.07.10 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 98 年度盈餘轉增資(股東紅利及員工紅利)發行新股案及分配現金股利案，訂定增資基準日、配股基準日、分配現金股利基準日及現金股利發放日 2. 訂定員工認股權憑證 98 年第 2 季認購發行普通股之增資基準日 3. 訂定國內第一次無擔保可轉換公司債 98 年第 2 季轉換發行普通股之增資基準日 4. 授權董事長代表公司與中國信託商業銀行簽訂短期綜合額度及法金理財額度 5. 授權董事長與兆豐國際商業銀行簽訂短期綜合授信額度 |
| 98.07.21 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 調整以97年度盈餘分派股東紅利之配股、配息率 2. 調整國內第一次無擔保轉換公司債轉換價格 3. 調整96年第一次員工認股權憑證認股價格 4. 調整96年第二次員工認股權憑證認股價格 5. 對東莞明瑞電子有限公司增加投資 |
| 98.08.24 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 98年上半年度財務報表 2. 98年上半年度合併財務報表 |
| 98.10.12 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 推選本公司第三屆副董事長 2. 本公司總經理聘任 3. 訂定員工認股權憑證98年第3季認購發行普通股之增資基準日 4. 授權董事長代表公司與台北富邦商業銀行簽訂短期綜合額度、交割前風險額度 5. 授權董事長代表公司與兆豐國際商業銀行簽訂遠期外匯額度 6. 投資中國大陸「明泰電子科技(常熟)有限公司」 7. 減少對大陸投資事業「東莞友訊電子有限公司」之投資額度 |
| 98.12.28 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 99年度預算書表 2. 99年度內部稽核計劃 3. 內部控制制度修正案 4. 內部稽核制度暨施行細則修正案 5. 訂定「防範內線交易管理規範」 6. 對子公司背書保證 7. 轉投資設立荷蘭控股公司 8. 授權董事長代表公司與香港商上海匯豐銀行捷克分行，進行銀行開立帳戶事宜 9. 授權董事長代表公司與兆豐國際商業銀行AMSTERDAM分行，進行銀行開立帳戶事宜 |
| 99.01.29 | 董事會 | <ul style="list-style-type: none"> 1. 99年度營運計畫 2. 訂定員工認股權憑證98年第4季認購發行普通股之增資基準日 3. 授權董事長代表公司與兆豐國際商業銀行簽訂遠期外匯額度及 |

| | | |
|----------|-----|---|
| | | 短期綜合額度 4. 新投資設立日本售後維修服務之轉投資公司 5. 增加美國子公司ALPHA TECHNICAL AND SERVICES INC. 之投資金額 |
| 99.03.22 | 董事會 | 1. 98度營業報告書及財務報表 2. 98度合併財務報表 3. 98度盈餘分配案 4. 內部控制制度聲明書之內容及用途 5. 修訂「公司章程」 6. 提請股東會同意本公司得在政府對大陸地區投資相關法令所定之投資限額及規定範圍內，授權董事會依法對大陸地區進行投資 7. 受理股東提出99年股東常會議案相關事宜 8. 修訂本公司「董事會議事規範」 9. 訂定99年股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由 10. 權董事長代表公司與兆豐國際商業銀行簽訂綜合授信額度 11. 補選董事一人案 12. 解除董事競業禁止限制 |
| 99.04.29 | 董事會 | 1. 訂定員工認股權憑證99年第1季認購發行普通股之增資基準日 2. 訂定國內第一次無擔保可轉換公司債99年第1季轉換發行普通股之增資基準日 3. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」 4. 修訂本公司「背書保證作業程序」 5. 增加美國子公司ALPHA TECHNICAL AND SERVICES INC之投資金額 6. 本公司對子公司背書保證 7. 變更九十九年股東常會召集事由 |

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

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

99年04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 | 蕭蕃 | 96.05.22 | 98.11.01 | 選任為副董事長。 98/10/12 董事會 決議通過。 |

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | | 查核期間 | 備註 |
|--------------|-------|-----|-------------------|----|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 曾漢鈺 | 游萬淵 | 98/01/01~98/12/31 | |

金額單位：新臺幣千元

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

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：不適用。
- (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：不適用。
- (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：不適用。

五、更換會計師資訊：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

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 98 度 | | 99 度截至 4 月 20 日 | |
|------------|----------------|------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | 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 執行長 | 李中旺 | 290,710 | — | — | — |
| 董事 大股東 | 友訊科技股 份有限公司 | 3,166,140 | — | — | — |
| 董事 副董事長 | 蕭 蕃(註 1) | 229,001 | — | (239,000) | — |
| 董事 | 黃明富 | — | — | — | — |
| 董事 | 林茂昭 | — | — | — | — |
| 監察人 | 友茂投資股 份有限公司 | 90,698 | — | — | — |
| 監察人 | 林蓋誠 | — | — | — | — |
| 總經理 | 張文賢 | 208,638 (100,000) | — | — | — |
| 技術長 | 康廷淦 | 205,501 (2,000,000) | — | — | — |
| 執行 副總經理 | 張朝勛 | 165,500 (144,000) | — | — | — |
| 副總經理 | 許明雄 | 125,192 (161,000) | — | — | — |
| 副總經理 | 馮忠斌 | 96,791 | — | — | — |
| 副總經理 | 龔志富 | 101,646 | — | — | — |
| 副總經理 | 劉茂松 | 57,774 (190,000) | — | (36,661) | — |
| 會計主管 | 黃韻文 | 31,213 (41,000) | — | (2,000) | — |

註 1：99.03.22 卸任。

以上資料係依向主管機關申報之實際股數編製。

2. 股權移轉資訊：

| 姓名 | 股權 移轉 原因 | 交易日期 | 交易相對人 | 交易相對人與司、 董事、監察人及持 股比例超過百分 之十股東之關係 | 股數 (仟股) | 交易價格 (仟元) |
|-----|----------------|----------|-------|--|------------|--------------|
| 康淦廷 | 信託 | 98.03.31 | 康孟涵 | 父女 | 2,000 | 不適用 |

3. 股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

99年4月20日

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 | | 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 | |
| 友訊科技股份有限公司 | 161,666,452 | 34.33% | 0 | 0 | 0 | 0 | 友佳投資 | 子公司 | |
| 代表人：李中旺 | 3,830,533 | 0.81% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 緯創資通股份有限公司 | 21,608,662 | 4.59% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 代表人：林憲銘 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 南山人壽保險股份有限公司 | 18,806,232 | 3.99% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 代表人：謝仕榮 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 匯豐銀行託管亞爾大主基金有限公司投資戶 | 12,482,000 | 2.65% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 國泰中小成長基金專戶 | 9,574,706 | 2.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 台灣企銀受託保管元大新主流基金專戶 | 9,002,000 | 1.91% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 友佳投資有限公司 | 6,206,476 | 1.32% | 0 | 0 | 0 | 0 | 友訊科技 | 母公司 | |
| 代表人：陳睿緒 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 元大多福基金專戶 | 5,742,000 | 1.22% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 中國信託商銀受明泰科技股份有限公司員工分紅持股會信託財產專戶 | 5,293,870 | 1.12% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 渣打銀行受託保管富達基金 | 5,012,000 | 1.06% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |

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

98年12月31日

| 轉投資事業 | 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(仟) | 持股比例 | 股數(仟) | 持股比例 | 股數(仟) | 持股比例 |
| Alpha Solutions Co., Ltd. | 1 | 100.00% | — | — | 1 | 100.00% |
| Alpha Holdings Inc. | 48,377 | 100.00% | — | — | 48,377 | 100.00% |
| TGC, Inc. | 500 | 1.83% | — | — | 500 | 1.83% |
| Alpha Networks Inc.(USA) | 1,500 | 100.00% | — | — | 1,500 | 100.00% |
| 明瑞電子(成都)有限公司 | 註 | 100.00% | — | — | 註 | 100.00% |
| D-Link Asia Investment Pte Ltd | 59,989 | 100.00% | — | — | 59,989 | 100.00% |
| Alpha Investment Pte Ltd | 4,040 | 100.00% | — | — | 4,040 | 100.00% |
| 東莞友訊電子有限公司 | 註 | 100.00% | — | — | 註 | 100.00% |
| 東莞明瑞電子有限公司 | 註 | 100.00% | — | — | 註 | 100.00% |
| 大信貿易有限公司 | 200 | 100.00% | — | — | 200 | 100.00% |
| 網磁科技(股)公司 | 100 | 100.00% | — | — | 100 | 100.00% |
| 明展生醫科技(股)公司 | 3,809 | 84.65% | 1 | 0.02% | 3,810 | 84.67% |
| 明泰電子(香港)有限公司 | 40,762 | 100.00% | — | — | 40,762 | 100.00% |
| 明泰電子科技(常熟)有限公司 | 註 | 100.00% | — | — | 註 | 100.00% |
| Alpha Technical and Services Inc. | 2,100 | 100.00% | — | — | 2,100 | 100.00% |

註:為有限公司

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源及種類：

1. 股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

| 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 | 核准日期 與文號 |
| 92/09 | 11.77 | 300,000 | 3,000,000 | 200,000 | 2,000,000 | 分割設立 2,000,000 仟元 | 非現金淨資產 1,533,635 仟元 | 92/9/4 園商字 第 0920023079 號 |
| 93/02 | 18 | 300,000 | 3,000,000 | 250,000 | 2,500,000 | 現金增資 500,000 仟元 | 無 | 93/2/5 園商字 第 0930002818 號 |
| 94/08 | 10 | 300,000 | 3,000,000 | 282,900 | 2,829,000 | 盈資轉 329,000 仟元 | 無 | 94/8/18 園商字 第 0940021583 號 |
| 95/05 | 12.4 | 350,000 | 3,500,000 | 290,845 | 2,908,450 | 員工認股權憑證執行 79,450 仟元 | 無 | 95/5/9 園商字 第 0950010655 號 |
| 95/08 | 12.4 | 500,000 | 5,000,000 | 292,446 | 2,924,460 | 員工認股權憑證執行 16,010 仟元 | 無 | 95/8/16 園商字 第 0950020672 號 |
| 95/08 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 332,962 | 3,329,621 | 盈資轉 405,161 仟元 | 無 | 95/8/16 園商字 第 0950020672 號 |
| 95/10 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 333,512 | 3,335,121 | 員工認股權憑證執行 5,500 仟元 | 無 | 95/10/25 園商字 第 0950028601 號 |
| 95/10 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 355,292 | 3,552,922 | 合併尚亞增資 217,800 仟元 | 無 | 95/10/25 園商字 第 0950028601 號 |
| 96/02 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 355,437 | 3,554,372 | 員工認股權憑證執行 1,450 仟元 | 無 | 96/2/16 園商字 第 0960004534 號 |
| 96/04 | 10 | 500,000 | 5,000,000 | 359,254 | 3,592,542 | 員工認股權憑證執行 38,170 仟元 | 無 | 96/4/26 園商字 第 0960010850 號 |
| 96/08 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 360,123 | 3,601,232 | 員工認股權憑證執行 8,690 仟元 | 無 | 96/8/23 園商字 第 0960022108 號 |
| 96/08 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 377,623 | 3,776,231 | 公司債轉換 17,500 仟元 | 無 | 96/8/23 園商字 第 0960022108 號 |
| 96/08 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 400,101 | 4,001,007 | 盈轉 224,776 仟元 | 無 | 96/8/23 園商字 第 0960022108 號 |
| 96/11 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 400,682 | 4,006,817 | 員工認股權憑證執行 5,810 仟元 | 無 | 96/11/12 園商字 第 0960029618 號 |
| 96/11 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 406,287 | 4,062,872 | 公司債轉換 56,055 仟元 | 無 | 96/11/12 園商字 第 0960029618 號 |
| 97/02 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 409,056 | 4,090,562 | 員工認股權憑證執行 27,690 仟元 | 無 | 97/2/29 園商字 第 0970005716 號 |

單位：仟股；新台幣仟元

| 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 | 核准日期 與文號 |
| 97/02 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 411,604 | 4,116,037 | 公司債轉換 25,474 仟元 | 無 | 97/2/29 園商字 第 0970005716 號 |
| 97/05 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 416,854 | 4,168,537 | 員工認股權憑證執行 52,500 仟元 | 無 | 97/5/14 園商字 第 0970012364 號 |
| 97/08 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 417,212 | 4,172,117 | 員工認股權憑證執行 3,580 仟元 | 無 | 97/8/26 園商字 第 0970023433 號 |
| 97/08 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 448,313 | 4,483,127 | 盈轉 311,010 仟元 | 無 | 97/8/26 園商字 第 0970023433 號 |
| 97/11 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 448,774 | 4,487,737 | 員工認股權憑證執行 4,610 仟元 | 無 | 97/11/13 園商字 第 0970031854 號 |
| 98/02 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 448,835 | 4,488,347 | 員工認股權憑證執行 610 仟元 | 無 | 98/2/25 園商字 第 0980005035 號 |
| 98/05 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 448,949 | 4,489,497 | 員工認股權憑證執行 1,150 仟元 | 無 | 98/5/22 園商字 第 0980013981 號 |
| 98/09 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 449,422 | 4,494,227 | 員工認股權憑證執行 4,730 仟元 | 無 | 98/9/3 園商字 第 0980024050 號 |
| 98/09 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 449,471 | 4,494,717 | 公司債轉換 491 仟元 | 無 | 98/9/3 園商字 第 0980024050 號 |
| 98/09 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 464,119 | 4,641,195 | 盈轉 146,477 仟元 | 無 | 98/9/3 園商字 第 0980024050 號 |
| 98/11 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 464,203 | 4,642,035 | 員工認股權憑證執行 840 仟元 | 無 | 98/11/20 園商字 第 0980032344 號 |
| 99/03 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 465,457 | 4,654,575 | 員工認股權憑證執行 12,540 仟元 | 無 | 99/3/25 園商字 第 0990007827 號 |
| 99/04 | 25 | 660,000 | 6,600,000 | 465,538 | 4,655,387 | 員工認股權憑證執行 2,030 仟元 | 無 | 註 1 |
| 99/04 | 10 | 660,000 | 6,600,000 | 470,955 | 4,709,557 | 公司債轉換 139,000 仟元 | 無 | 註 2 |

註 1：99 年 4 月 30 日止，本公司共有員工認股權憑證執行發行普通股 81,200 股，尚未完成變更登記。

註 2：99 年 4 月 30 日止，本公司共有公司債轉換發行普通股 5,416,973 股，尚未完成變更登記。

2. 股份種類

| 股份 種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 普通股 | 470,955,703 股 | 189,044,297 股 | 660,000,000 股 | 該股票屬 上市股票 |

註：流通在外股份包含執行員工認股權憑證及公司債轉換申請轉換為普通股尚未完成變更登記。

(二)股東結構：

99年4月20日

| 股東結構 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人 | 外國機構及外國人 | 個人 | 庫藏股 | 合計 |
|-------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|
| 人數 | 1 | 9 | 67 | 108 | 22,367 | 1 | 22,553 |
| 持有股數 | 1,460,098 | 26,209,680 | 252,325,660 | 50,339,039 | 138,738,226 | 1,883,000 | 470,955,703 |
| 持有比率% | 0.31% | 5.57% | 53.57% | 10.69% | 29.46% | 0.40% | 100.00% |

(三)股權分散情形：(每股面額十元)

99年4月20日

| 持股分級 | 股東人數 | 持有股數 | 持有比率% |
|------------------|--------|-------------|---------|
| 1-999 | 8,166 | 1,056,976 | 0.22% |
| 1,000-5,000 | 9,520 | 19,950,085 | 4.25% |
| 5,001-10,000 | 2,286 | 16,116,571 | 3.42% |
| 10,001-15,000 | 951 | 10,831,035 | 2.30% |
| 15,001-20,000 | 385 | 6,929,122 | 1.47% |
| 20,001-30,000 | 435 | 10,376,652 | 2.20% |
| 30,001-40,000 | 190 | 6,551,871 | 1.39% |
| 40,001-50,000 | 125 | 5,674,993 | 1.20% |
| 50,001-100,000 | 247 | 16,836,551 | 3.57% |
| 100,001-200,000 | 131 | 17,359,231 | 3.69% |
| 200,001-400,000 | 47 | 13,107,007 | 2.78% |
| 400,001-600,000 | 15 | 7,339,479 | 1.56% |
| 600,001-800,000 | 12 | 8,355,724 | 1.77% |
| 800,001-1000,000 | 2 | 1,840,000 | 0.39% |
| 1,000,001股以上 | 41 | 328,630,406 | 69.79% |
| 合計 | 22,553 | 470,955,703 | 100.00% |

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

99年4月20日

| 主要股東名稱 | 持有股數 | 持有比率% |
|------------------------------------|-------------|--------|
| 友訊科技股份有限公司 | 161,666,452 | 34.33% |
| 緯創資通股份有限公司 | 21,608,662 | 4.59% |
| 南山人壽保險股份有限公司 | 18,806,232 | 3.99% |
| 匯豐銀行託管亞爾大主基金有限公司投資戶 | 12,482,000 | 2.65% |
| 國泰中小成長基金專戶 | 9,574,706 | 2.03% |
| 台灣企銀受託保管元大新主流基金專戶 | 9,002,000 | 1.91% |
| 友佳投資有限公司 | 6,206,476 | 1.32% |
| 元大多福基金專戶 | 5,742,000 | 1.22% |
| 中國信託商銀受明泰科技股份有限公司 員工分紅持股會信託財產專戶 | 5,293,870 | 1.12% |
| 渣打銀行受託保管富達基金 | 5,012,000 | 1.06% |

(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；千股

| 項目 | | 年度 | 97年 | 98年 | 99年3月31日 |
|--------|-------------|--------|---------|---------|----------|
| 每股市價 | 最高 | | 30.60 | 31.70 | 30.80 |
| | 最低 | | 13.40 | 15.20 | 26.00 |
| | 平均 | | 24.86 | 24.20 | 28.78 |
| 每股淨值 | 分配前 | | 17.81 | 18.72 | 19.03 |
| | 分配後 | | 18.64 | 註1 | — |
| 每股盈餘 | 加權平均股數 | | 447,990 | 459,504 | 464,632 |
| | 每股盈餘 | 調整前 | 2.35 | 1.8 | 0.33 |
| | | 調整後 | 2.30 | 註1 | — |
| 每股股利 | 現金股利 | | 0.8 | 1.3 | — |
| | 無償配股 | 盈餘分配 | 0.2 | — | — |
| | | 資本公積配股 | — | — | — |
| | 累積未付股利(註2) | | — | — | — |
| 投資報酬分析 | 本益比(註3) | | 10.81 | 註1 | — |
| | 本利比(註4) | | 31.08 | 註1 | — |
| | 現金股利殖利率(註5) | | 3.22% | 註1 | — |

註1：截至年報刊印日止，本公司股東會尚未決議98年度盈餘分派案。

註2：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3：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘(追溯後)。

註4：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註5：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

本公司為配合整體環境及產業成長特性，並配合公司長期財務規劃、吸收國內、外優秀人才及追求企業永續經營，採取剩餘股利政策。

盈餘分派基準：

- (1) 提繳稅款。
- (2) 彌補以往年度虧損。
- (3) 提存百分之十為法定盈餘公積。
- (4) 依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5) 董事、監察人酬勞金得依一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一。

(6)員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之十至二十二點五，其中員工股票紅利分配對象得包括本公司之從屬公司員工。

(7)扣除前各項餘額後，由董事會就餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

股利政策：依據公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及當年度資本支出是否自外界取得足夠資金因應等因素，以議定股東股票紅利及現金紅利之調整比例；惟股東現金股利分派之比例以不低於總股利之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 98 年度稅後純益新台幣 828,961,301 元，提撥 10%法定盈餘公積新台幣 82,896,130 元，98 年期初未分配盈餘新台幣 1,030,595,290 元，迴轉特別盈餘公積 42,504,213，合計可分配盈餘為新台幣 1,819,164,674 元。

擬決議發放：

股東現金紅利新台幣 602,719,949 元。

員工現金紅利新台幣 118,328,777 元。

(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：不適用。

(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：員工紅利就盈餘扣除稅款、彌補以往年度虧損、提存百分之十為法定盈餘公積、依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積後剩餘之數提撥百分之十至二十二點五；董事、監察人酬勞就盈餘扣除稅款、彌補以往年度虧損、提存百分之十為法定盈餘公積、依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積後剩餘之數提撥百分之一。

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

本公司以民國九十八年度之稅後淨利依本公司章程所訂盈餘分派政策之

員工分紅分配成數 15%及董監酬勞分配成數 1%，估計員工紅利金額為 118,329 千元，董事監察人酬勞為 7,886 千元。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。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，列為下一年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1) 配發員工紅利及董事、監察人酬勞金額：

本公司 99 年 3 月 22 日董事會通過，擬議分配：

員工現金紅利新台幣 118,328,777 元。

董事、監察人酬勞新台幣 7,885,694 元。

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：1.8 元。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

| | 九十七年度 | | | | |
|----------|-----------|-------------|-------|-------------|----|
| | 實際配發情形 | | | 認列金額 | 差異 |
| | 配發股數 | 配發金額 | 股價 | | |
| 員工紅利 | 5,706,666 | 142,095,993 | 24.90 | 142,095,993 | 無 |
| 董事、監察人酬勞 | — | 14,209,599 | — | 14,209,599 | 無 |

97 年度員工股票紅利新台幣 142,095,993 元，按 98 年 6 月 18 日本公司股票收盤價 26.20 元，考量除權除息之影響後為 24.9 元，轉增資發行新股 5,706,666 股，其中計算不足一股之員工股票紅利計新臺幣 9 元以現金發放。

(九)公司買回本公司股份情形：

99年04月30日

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| 買回期次 | 第一次 |
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 民國97年11月06日起至 民國98年01月05日止 |
| 買回區間價格 | 13.97元至31.65元之間 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股1,883,000股 |
| 已買回股份金額 | 新台幣41,649,477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 | 普通股1,883,000股 |
| 累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率(%) | 0.40% |

二、公司債辦理情形：

| | |
|-----------------------|--|
| 公 司 債 種 類 | 國內第一次無擔保轉換公司債 |
| 發行（辦理）日期 | 95 年 1 月 5 日 |
| 面 額 | NTD 100,000 元 |
| 發行及交易地 | 財團法人中華民國櫃檯買賣中心 |
| 發 行 價 格 | 依票面金額發行 |
| 總 額 | NTD 1,200,000,000 元 |
| 利 率 | 0% |
| 期 限 | 五年期 到期日：100 年 1 月 4 日 |
| 保 證 機 構 | 無 |
| 受 託 人 | 建華商業銀行 |
| 承 銷 機 構 | 中信證券股份有限公司 |
| 簽 證 律 師 | 協和國際法律事務所 林進富、盧曉彥 律師 |
| 簽 證 會 計 師 | 安侯建業會計師事務所 魏興海、吳傳銓 會計師 |
| 債 還 方 法 | 除債券持有人轉換為本公司普通股或行使賣回權，或本公司提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。 |
| 未 償 還 本 金 | NTD 250,800,000 元 |
| 贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款 | (1)本債券發行滿一年翌日起至到期前四十日止，若本公司普通股收盤價格連續三十個營業日起過當時轉換價格達百分之五十者，本公司得按債券面額以現金收回流通在外之本債券；(2) 本債券發行滿一年翌日起至到期日前四十日止，若本債券流通在外餘額低於原發行總額之 10% 者，本公司得按債券面額以現金收回流通在外之本債券。 |
| 限 制 條 款 | 無 |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 | 無 |
| 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 |
| | 無 |

| | | |
|-------|---------------------------------------|--|
| 附其他權利 | 發行及轉換(交換或認股)辦法 | <p>債券持有人自本債券發行日後屆滿一個月起至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間外，得隨時請求將所持有之本債券轉換為本公司普通股。</p> <p>請求轉換程序：債券持有人於請求轉換時，由集保結算所採取帳簿劃撥方式辦理配發。債券持有人至原交易券商填具申請書並由交易券商向集保結算所提出申請，集保結算所於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將股票撥入原債券持有人之集保帳戶。</p> <p>轉換價格除有關反稀釋之調整外，另分別以本債券發行日起滿六個月之日及民國九十六年至九十九年每年之配息基準日(若當年度未辦理配息時，則以辦理無償配股基準日為基準日，若亦無無償配股基準日，則為當年度七月三十一日)為轉換價格重設基準日，以重設基準日前一、三、五個營業日之明泰普通股平均收盤價孰低者乘以原發行時轉換溢價率調整轉換價格(向下調整，向上不調)，惟不得低於發行時轉換價格(可因明泰普通股股份發生變動而調整)之80%。本項轉換價格重新訂定之規定不適用於重設基準日(不含)前已提出轉換請求者。</p> |
| | 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 | 依目前流通在外餘額計算，若全數轉換為普通股，則需發行9,773,967股，占已發行股份數總數比率2.08%，對股東影響有限。 |
| | 交換標的委託保管機構名稱 | 無 |

轉換公司債資料

| 公司債種類 | | 國內第一次無擔保轉換公司債 | |
|------------------|----|------------------------|------------------------|
| 項 | 年 | 98年 | 當年度截至99年4月30日 |
| | 目 | | |
| 轉換公司債市價 | 最高 | 118 | 121 |
| | 最低 | 96 | 109 |
| | 平均 | 107.31 | 115.83 |
| 轉換價格 | | NTD25.66元 | NTD25.66元 |
| 發行(辦理)日期及發行時轉換價格 | | 95年1月5日 轉換價格為NTD37元 | 95年1月5日 轉換價格為NTD37元 |
| 履行轉換義務方式 | | 發行新股 | 發行新股 |

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

99年4月30日

| 員工認股權憑證種類 | 96年第一次 員工認股權憑證 | 96年第二次 員工認股權憑證 | 96年第三次 員工認股權憑證 |
|-----------------------|---|---|---|
| 主管機關核准日期 | 96.09.05 金管證一字 第0960047853號 | 96.10.30 金管證一字 第0960060058號 | 96.10.30 金管證一字 第0960060058號 |
| 發行日期 | 96年10月05日 | 96年11月09日 | 96年12月06日 |
| 存續期間 | 5年 | 5年 | 5年 |
| 發行單位數 | 15,000單位 | 7,500單位 | 7,500單位 |
| 發行得認購股數占已 發行股份總數比率 | 3.22% | 1.61% | 1.61% |
| 得認股期間 | 98年10月05日 至 101年10月04日 | 98年11月09日 至 101年11月08日 | 98年12月06日 至 101年12月05日 |
| 履約方式 | 發行新股 | 發行新股 | 發行新股 |
| 限制認股期間 及比率(%) | 可行使認 股權比例 時程 98/10/05 30% 99/10/05 60% 100/10/5 100% | 可行使認 股權比例 時程 98/11/09 30% 99/11/09 60% 100/11/9 100% | 可行使認 股權比例 時程 98/12/06 30% 99/12/06 60% 100/12/6 100% |
| 已執行取得股數 | — | — | 81,200股 |
| 已執行認股金額 | — | — | 新台幣 2,030,000 元 |
| 未執行認股數量 | 15,000,000股 | 7,500,000股 | 7,418,800股 |
| 未執行認股者其每股 認購價格 | 32.20元 | 26.20元 | 25.00元 |
| 未執行認股數量占 已發行股份總數比率 | 3.19% | 1.59% | 1.58% |
| 對股東權益影響 | 員工認股權憑證之 發行可穩固優秀人 才並激勵其向心力 ，共同創造公司及 股東權益最大價值 | 員工認股權憑證之 發行可穩固優秀人 才並激勵其向心力 ，共同創造公司及 股東權益最大價值 | 員工認股權憑證之 發行可穩固優秀人 才並激勵其向心力 ，共同創造公司及 股東權益最大價值 |

(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

99年4月30日；單位：股，元

| | 職稱 | 姓名 | 取得股數 | 取得認股數量占已發行總數比率 | 已執行 | | | | 未執行 | | | |
|-----|------|-----|-----------|----------------|---------|---------|---------|-----------------|-----------|---------|-------------|-----------------|
| | | | | | 已執行認股數量 | 已執行認股價格 | 已執行認股金額 | 已執行認股數量占已發行總數比率 | 未執行認股數量 | 未執行認股價格 | 未執行認股金額 | 未執行認股數量占已發行總數比率 |
| 經理人 | 董事長 | 李中旺 | 6,505,000 | 1.4% | — | 註 | — | — | 6,505,000 | 註 | 190,603,000 | 1.4% |
| | 總經理 | 張文賢 | | | | | | | | | | |
| | 技術長 | 康廷淦 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 張朝勛 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 許明雄 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 馮忠斌 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 龔志富 | | | | | | | | | | |
| | 副總經理 | 劉茂松 | | | | | | | | | | |
| | 會計主管 | 黃韻文 | | | | | | | | | | |
| 員工 | 無 | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

註：

96年第一次發行員工認股權憑證認股價格為新台幣38.50元；97年8月4日起調整為新台幣34.00元；98年8月12日起調整為新台幣32.2元。
 96年第二次發行員工認股權憑證認股價格為新台幣32.30元；97年8月4日起調整為新台幣27.90元；98年8月12日起調整為新台幣26.2元。
 96年第三次發行員工認股權憑證認股價格為新台幣30.75元；97年8月4日起調整為新台幣26.50元；98年8月12日起調整為新台幣25.0元。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

本公司 98 年度暨截至本年報刊印日止未辦理併購或受讓他公司股份發行新股。

七、資金運用計畫執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容

- (1) CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (2) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (3) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (4) CF01011 醫療器材設備製造業。
- (5) F108031 醫療器材批發業。
- (6) 研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：
 - A. 電腦網路系統設備及其零組件。
 - B. 都會網路及企業網路產品。
 - C. 寬頻產品。
 - D. 無線網路產品。
 - E. 醫療器材設備產品及其零組件。
 - F. 前項有關產品之進出口貿易業務及醫療之運用。

2. 營業比重

單位：新台幣千元

| 業務內容 | 98年度 | |
|----------|------------|------|
| | 金額 | % |
| 區域都會網路產品 | 6,866,434 | 43% |
| 無線網路產品 | 5,084,415 | 32% |
| 寬頻網路產品 | 2,246,527 | 14% |
| 數位多媒體產品 | 1,469,111 | 9% |
| 其他 | 395,087 | 2% |
| 合計 | 16,061,574 | 100% |

3. 公司目前之商品（服務）項目

(1) 都會網路及企業網路產品

- A. 企業網資料中心乙太交換器(Data Center 10G Ethernet Switch)
- B. 企業網匯聚層乙太交換器(Enterprise Switch - aggregation)
- C. 企業網接入層乙太交換器(Enterprise Switch - access)
- D. 電信接入網寬頻交換器 (Broadband Access Switch)

(2) 寬頻網路產品

- A. 非同步用戶迴路數據機及路由器(ADSL Modem/Router)
- B. 超高速數位用戶迴路數據機及路由器(VDSL Modem/Router)
- C. 多媒體流家庭網路閘道器 (Tripleplay Residential Gateway)
- D. 網路語音閘道器 (VoIP Gateway)
- E. 被動式光網路用戶端單元(GPON/EPON ONU)

(3) 無線網路產品

- A. 無線區域網路橋接器 (Wireless LAN Access Point)
- B. 無線區域網路網路卡 (Wireless LAN Adapter)
- C. 無線區域網路路由器 (Wireless LAN Router)
- D. 無線寬頻 3G 路由器 (Wireless 3G Router)
- E. 無線寬頻 Wimax 微型基地台(WiMAX Pico Base Station)
- F. 無線寬頻 Wimax 存取網路產品 (WiMAX CPE)

(4) 數位多媒體產品

- A. 數位多媒體接收器(Digital Media Adapter)
- B. 無線網路收音機(Wireless Audio Adapter)
- C. 數位機上盒(IP Set-top Box)
- D. 數位網路攝影機(IP Camera)
- E. 網路列印伺服器(Print Server)
- F. 網路儲存設備 (NAS)
- G. 電源網路傳輸器(Powerline Communication)

4. 計畫開發之新商品 (服務)

(1) 都會網路及企業網路產品

- A. 電信接入網乙太交換器 (Metro Ethernet Access Switch)
- B. 被動式光網路光纖交換器 (PON MDU)
- C. 企業網核心層機架式乙太交換器(Enterprise Core Chassis Ethernet Switch)

(2) 無線網路產品

- A. 無線區域(WLAN)與廣域(WIMAX)二合一網路產品
- B. 無線 HD 影音傳輸網路產品 (Wireless HD)

(3) 數位多媒體產品

- A. 數位電子看板(Digital Signage)
- B. 無線多媒體影音播放器(Wireless Digital Media Player)
- C. 無線家庭劇院音效傳輸模組 (Wireless Audio Module)
- D. 家庭閘道器結合數位機上盒 (Home Gateway IP-STB)

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

隨著 WWW(World Wide Web)的發明，網際網路開始出現爆炸性成長，IT 產業的發展由「PC 時代」跨入了「網路時代」。依據資策會之分類，電腦網路產業涵蓋範圍，主要分為區域網路(Local Area Network)及廣域網路(Wide Area Network)兩大類別。

(1) 區域網路(LAN)

區域網路係指在一個區域範圍內(如辦公室、工廠、校園等)，透過纜線及交換設備，使得此一網路內之個人電腦、工作站、終端機、印表機及其他週邊設備連接起來，以便於作通訊(Communication)、分散式處理(Distributed Processing)，以及分散式資源共享(Distributed Resource Sharing)。目前全世界超過 80%的網路是採用 Ethernet，為區域網路之主流。乙太網路設備主要有網路卡(Network Interface Card；NIC)、交換器(Switch)。另外，路由器(Router)則為區域網路與廣域網路之介接設備。

A. 乙太網路(Ethernet)

乙太網路(Ethernet)自 1982 年成為 IEEE802.3 標準後，迄今發展已逾 30 年，依傳輸速率可區分為 Fast Ethernet(100Mbps)、Gigabit Ethernet(1Gbps)、10 Gigabit Ethernet (10Gbp)，目前普遍應用主流規格為 100Mbps 及 1Gbps；10 Gbps 應用範圍主要為骨幹網路或伺服器端。隨著光纖技術精進，10 Gbps 之傳輸距離最遠可達 40 公里，在成本優勢下，未來可使用於都會網路，甚至延伸至廣域網域。乙太網路設備中，網路卡技術門檻不高，加上主機板內建網路卡(LAN on Board)趨勢，使得網路卡產值不斷萎縮，另外集線器也因逐步被交換器取代，產值亦迅速減少，因此在區域網路設備中，只有交換器在企業、家庭/SOHO 需求增溫下，仍為成長型之產品。

從國際標準組織的開放系統連結模式(ISO-OSI)之七層通訊協定架構來看，目前市場上的交換器可概分為 Layer 2、Layer 3 及 Layer 4+

三大類。Layer 2 交換器係指利用 Layer 2 封包裡頭的 MAC 地址和其它控制資訊來決定是否轉送或過濾封包，並且能夠在多個通訊埠之間提供線速(wire speed)的封包交換能力。Layer 3 交換器是以矽晶片針對 IP 地址來進行 IP 路由處理，而 Layer 4+交換器除了採用 Layer 2 和 Layer 3 的方式轉送封包之外，還可以依據傳輸控制協定(TCP)或使用者資料協定(UDP)埠來決定如何轉送或過濾封包。

除了通訊協定層級外，交換器還可以依外觀形狀、傳輸速度及網管能力加以分類。依外觀區分，可分為獨立式(Standalone Switch)、堆疊式(Stackable Switch)及機架式(Chassis Based Switch)。在速度方面，同樣有 100Mbps、1Gbps 以及 10Gbps。就網管功能來說，則分為無網管(unmanaged)、靈巧型(smart)及網管型(managed)三類。無網管型交換器係藉由地址自我學習及篩選設定執行 802.3x 全雙工流量控制功能。靈巧型交換器除了提供無網管型交換器的功能之外，另加入 VLAN(802.1Q)、port trunking (802.3ad)、port mirroring 的能力；網管型交換器則還包括 traffic priority queuing(802.1p)、spanning tree(802.1d)以及 SNMP management、RMON monitoring 等功能。此外，交換器之埠數愈多，技術層級愈高，售價相對愈高。

B. 無線區域網路(WLAN)

在無線區域網路(WLAN)領域，相關技術有 IEEE 802.11，Home RF 以及 Hyper LAN 等。其中 Home RF 因 Home RF 聯盟於 2003 年初宣佈解散而式微，而 Hyper LAN 為歐規，設備建置量低，因此在 WLAN 中，802.11 系列居絕大多數，802.11 系列設備主要有無線網路卡(WLAN Network Interface Card, NIC)、橋接器(WLAN Access Point, AP)及無線區域網路路由器 (Wireless LAN Router)。

在 IEEE 802.11 中作為傳輸技術標準，有 11、11a、11b、11g，以及最新的 11n 等。在工作頻率則有 2.4 GHz 及 5GHz 二種，其中 2.4 GHz 頻段又被稱為工業、科學與醫療(Industry、Scientific、Medical，

ISM) 頻段，此頻段乃為國際共通，提供給工業、科學與醫學使用，因此毋須額外申請執照。5GHz 頻段，因各國開放頻率不一，成為市場發展門檻。1999 年底 IEEE 同時定出 802.11b 及 802.11a 標準，因 802.11b 採用 2.4 GHz 頻段，以及支援廠商較多，促使價格大幅下降，因而成為當時 WLAN 主流。不過 802.11b 採用 CCK(Complementary Code Keying) 調變，最高速只有 11 Mbps，不敷語音與多媒體應用之需求，因此 IEEE 於 2003 年 7 月制訂 802.11g 標準，理論之傳輸速率可達 54Mbps，同時可支援搭配 802.11b 及 802.11a，在 2004 年 802.11g 以其較 802.11b 快上五倍並能與之相容的特性，快速地取代了舊有規格，不過隨著晶片的開發，雙頻多模產品 (802.11a/b/g) 出貨於 2005 年與 802.11g 產品呈分庭抗禮態勢。

目前 IEEE 802.11 的最新傳輸標準為 802.11n，802.11n 不論在頻寬或效能上皆有大幅度的改善，預期在 2009 年 802.11n 將逐漸取代 802.11g 成為無線區域網路的主要規格。

(2) 廣域網路(WAN)

廣域(寬頻)網路則是透過公眾通信設備，將地理分佈廣泛的使用者相互連接起來之網路。1995 年網際網路開始興盛以來，全球網路人口數增加，因而帶動類比數據機(傳輸速率最高為 56Kbps)之需求。然而隨著多媒體內容產業蓬勃發展，寬頻網路產品正快速取代類比數據機，全球寬頻用戶人數迅速成長中，目前寬頻接取技術主要有 DSL、Cable 與 FTTH(光纖到府)，而在網路傳輸的架構中，主要可分為核心(Core)、都會(Metro)、接取(Access)等網路應用與技術，其中 DSL 與 Cable 由於具有價格、安裝簡易及涵蓋網路較廣等優勢，而成為目前最運用廣泛的寬頻接取技術。

A. XDSL

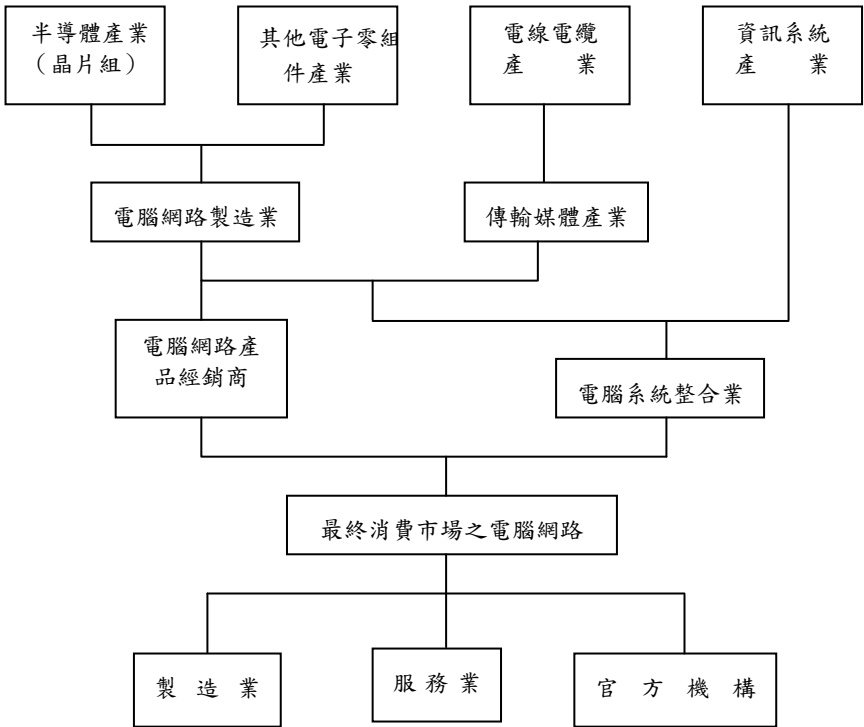
DSL(Digital Subscriber Line)技術是利用現有的電話網路高頻部份，在不影響語音訊號情況下，進行數據訊號之傳輸，用戶只要在家中安裝一部 DSL 數據機，配合電信公司在機房裝置 DSL 接續多工

機(DSL Access Multiplexer, DSLAM)即可,其中 ADSL(Asymmetric DSL)是目前最低成本、最成熟的 DSL 技術,而 VDSL 因其更高傳輸頻寬將在多媒體時代扮演重要角色。寬頻產業局端設備之最終客戶為電信服務業者,而用戶端設備為寬頻用戶,包括企業、SOHO 族和家庭用戶。目前販售方式主要由各國電信業者標案為主,佔 85%以上,而只有少部分是經由零售市場的方式銷售。其主要原因是由於電信服務業者為快速搶佔寬頻服務市場,大量採購系統設備以降低建制成本,並以租用或免費提供用戶端設備,間接擴大市場需求。

B. VoIP

VoIP 技術可藉由 Internet 而不經過公眾電話網路(Public Switched Telephone Network, PSTN)傳送。2000 年以來,隨著寬頻網路日益普及,以及多媒體相關技術進步,使得網際網路電話加速發展,更由於網路通訊費用低廉可節省大量電話費,以及提供更多元化多媒體通訊能力,例如影像、簡訊等,因而使得 VoIP 相關產品逐漸成為全球電信服務業者與設備廠商關注的焦點。VoIP 設備產品之銷售以電信標案為主。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

A. 頻寬需求增大，產品從 ADSL 升級至 VDSL、FTTx

由於使用者對網路的應用已從單純的數據傳輸擴展到影音、互動的需求，頻寬需求增大，VDSL 及 FTTx 產品比重持續增加。

B. 乙太網路將延伸至廣域網路

近年來由於光纖傳輸技術進步，以及 10GbE 規格的制訂，在低成本、容易升級、互通性佳、管理簡單等優點，乙太網路其應用範圍可從區域網路、都會網路(Metropolitan Area Network, MAN)、儲存網路(Storage Area Network, SAN)，以至於廣域網路。

C. 802.11 成為家庭網路主流

隨著 802.11a/b/g 標準陸續問世，WLAN 相關 QoS 與 Security 的機制亦逐漸成熟，使得 WLAN 在家庭應用快速普及，在企業應用亦逐漸提升，有鑒於家庭寬頻普及率日漸增加，家庭網路需求應運而生，802.11 系列之 WLAN 技術已成為家庭網路市場之主流。

D. WiMax 建設開始佈建

無線寬頻技術一般即是指 WiMax。WiMax 技術具有比 Wi-Fi 傳輸距離更遠及移動中傳輸的特性，加上在國際大廠 Intel 的推動下，從 2007 年建設及服務皆會開始推廣。

E. 通信協定 IPv6 將取代 IPv4

目前 Internet 所使用之通信協定為 IPv4，位址空間僅有 32 位元，預估在 2010 至 2012 年間會用完，而 IPv6 為國際網際網路標準組織 IETF 所訂定的新一代網際網路通信協定，除了有 128 位元充足位址空間，亦增添了許多新的優點，如自動網路芳鄰找尋 (Neighbor Discovery) 與自動定址 (Auto-configuration) 機制，簡化使用者 IP 位址設定，且增加了訊務等級 (Traffic Class) 和訊流標記 (Flow Label)，用以支援品質保證 (QoS) 與即時訊務之需求，同時在協定的本身也定義了 IP 安全機制等。同時 IPv6 亦考量無線行動機制之需求 (Mobile IPv6)，將與未來 3G 及無線行動網際網路之發展息息相關。

F. 數位家庭概念帶動光纖網路建設及整合性產品市場

近幾年來，數位家庭 (Digital Home) 已成為吸引全球電腦 (Computer)、通訊 (Communication) 及消費性電子 (CE, Consumer Electronics) 廠商共同追逐之新興領域。藉由結合網路與多媒體技術，可以將聲音 (Audio)、圖片 (Image) 與影像 (Video) 等數位內容有效的傳遞並呈現給消費者，從而帶動龐大的商機。而數位家庭的應用需要更快速的頻寬及功能更強大的產品，光纖網路建設 (FTTx) 是新一代的網路骨幹建設，傳輸速率高且訊號不易折損，搭配用戶端的整合性 (Triple Play) 產品，能讓數位家庭真正普及

化。

(2) 競爭情形

本公司擁有台灣業界最齊全的產品線及技術，包括有都會網路交換器、區域網路交換器、寬頻網路產品、無線網路產品與數位家庭產品。其他台灣廠商則分別著重在個別產品線，如智邦為交換器，合勤為寬頻，友勁、正文為無線網路。在產品逐漸收合（Convergent，即集眾多功能於一機）的時代，本公司的產品極具有整合性及未來性，此外本公司亦擁有自行研發的軟／硬體，主要合作客戶如：友訊科技、華為、Extreme、NEC、Fujitsu 等，皆為世界級一級大廠。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度 | 98 年度 | 99 年第一季 |
|-------------|------------|-----------|
| 研發費用 | 1,214,327 | 327,032 |
| 營業淨額 | 16,061,574 | 4,466,558 |
| 研發費用佔營業淨額比例 | 8 % | 7 % |

2. 開發成功之技術或產品

| 產品名稱 | 說明 |
|---|---------------------------|
| L3 Gigabit Switch (第三層千兆堆疊式交換機) | 提供企業高速 Gigabit L2/L3 交換功能 |
| L3 10G Chassis Switch (第三層 10G 機架式交換機) | 提供企業核心層網路交換功能 |
| 10G Top of Rack Switch | 應用於雲端運算架構中之資料中心 |
| EPON/GPON MDU | 應用於 FTTB/FTTC 之接入網設備 |
| EPON ONU / GPON ONT | 取得與電信局端設備相容性之實績 |

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

在行銷方面，厚植研發技術，掌握市場脈動，並透過品質、價格及彈性調整生產線等策略，以成為專業之網路通訊設備 ODM 廠商。在產品發展方面，將全面朝向降低成本、增加附加價值及擴大市場占有率目標邁進，並與主要晶片供應商建立合作關係，盡速取得相關技術資料，了解客戶需求，盡快完成高效能低價格之產品。在財務方面，強化內部管理，增加營運效率及效能。

2. 長期發展計畫

在行銷方面，積極爭取歐美、日本及大陸地區等國際大廠訂單，擴大營運規模，成為國際知名廠商。在產品發展方面，因應產業發展趨勢，整合網通及多媒體技術、領先開發下一代產品。在財務方面，配合營運規模，靈活彈性運用資本市場籌資工具，以降低資金成本、分散財務風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區

| 銷售地區 | 98 年度 |
|------|-------|
| 歐洲 | 43% |
| 北美 | 27% |
| 亞太 | 26% |
| 其他 | 4% |
| 合計 | 100% |

註：銷售（提供）地區，以銷貨地點為主

2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場占有率

參考資策會 MIC 資料(產值產量)分析及工研院 IEK 統計資料，98 年本公司各產品線在台灣網路通訊設備產業的市場占有率，網路交換器產品約為 11%；寬頻網路產品約為 9%；無線網路產品約為 6%。

(2) 市場未來之供需狀況與成長性

各類網路產品全球市場未來之供需狀況與成長性如下：

A. 乙太網路

雲端運算使得企業投資在資料中心的建置上需求更高頻寬之乙太網路交換機，10Gigabit 技術大量被採用。

乙太網路交換機之維運成本及技術成熟度逐漸促使電信運營商將之納入從接入網到傳輸網的網路建置中，是為 Metro Ethernet。

B. 寬頻網路產品

全球寬頻佈建已達 65% 佔有率的 xDSL，其使用者將繼續成長，但其成長力道將因 FTTx (PON) 的應用漸升而減緩。另，因光纖到戶 (FTTH) 成本依舊太高，因此融合光纖 (PON) 及銅線 (ADSL、VDSL、Ethernet) 的網路架構將會是“有線”寬頻建置的較佳組合。

C. 無線區域網路(WLAN)產品

無線網路(WLAN)產業成長動能已從筆記型電腦的應用快速發展至其他多媒體及家電產品，相較於傳統有線網路傳輸，無線區域網路具有網路建置成本低且後續擴充設備具彈性、安裝迅速簡單、可機動性地依據使用者需求進行服務範圍調整、增加工作生產力等優點。根據研究機構 IDC 預估的數據顯示，至 2012 年前，全球 WLAN 市場的年複合成長率達 22.8%。

3. 競爭利基

(1) 產品多元化

本公司產品線齊全完整，包含企業網路及都會網路產品、寬頻網路產品、無線網路產品、數位家庭網路產品、網路安全性產品、網路電話產品、網路儲存產品等大類，範圍從基礎到高階之網路通訊各項產品皆涵蓋，堪稱國內網路通訊產品線最完整之廠商，且目前全球網通產品之界線已模糊，朝向多功能高整合度產品發展，本公司完整產品線之研發技術、研製能力及銷售市場等，皆能增加競爭優勢。

(2) 優質研發團隊

本公司研發團隊實力卓越，全球研發人員至 98 年底達 1,170 人，且於網路通訊領域之研發經驗豐富，面對市場瞬息萬變的需求，亦能領先業界推出最新產品，符合本公司追求新產品高獲利之營利目標，及提供給客戶品質優良之市場需求產品。

(3) 專業研製能力

憑藉著本公司研發實力深厚之背景，以及多年來為國際大廠代工製造之豐富經驗，附以產品線的完整齊全，使本公司成為國內網路通訊產品之專業研製廠商 (ODM) 佼佼者，因應未來網通產品之多功能高整合發展趨勢，極具市場競爭潛力。

(4) 採購議價能力

本公司係屬專業代工設計公司，產品線完整且量大，且新竹與大陸子公司兩地之原物料係採聯合議價採購方式，可節省產品原料成本，增加本公司之產品價格市場競爭力。

(5) 生產成本控制能力

本公司除新竹生產據點外，亦利用中國大陸較低廉之勞力與生產基地優勢考量，由台灣接單，海外轉投資大陸東莞廠負責生產較成熟與低階之產品，且完整之產品測試及嚴格的品質控管，使產品良率幾近 100%而獲益，產品成本獲得控制，增加市場競爭力。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 網路產業前景深具成長潛力

網路通訊技術發展，大幅改變人類生活，甚至商業交易模式，其方便性、快速性、安全性、趣味性及多元性等功能已深植人心，因此隨著通訊技術上不斷突破，以及市場對於通訊產品品質要求更高，可以預期網通市場之發展將持續成長，且產品趨勢將走向小型化、高速化、無線寬頻等多功能整合性、簡單平民化，以及價格具競爭性產品。

B. 國際大廠逐漸釋出訂單

網路通訊產品之市場變化極劇，產品不斷推陳出新，市場價格競爭激烈，廠商為刺激市場需求不斷降價求售，因此產品晶片模組化已成趨勢，造成許多國際大廠漸漸退出此市場，或尋找代工廠商，而同時擁有製造能力與研發技術之台灣廠商，遂成為國際大廠理想之代工合作對象，本公司因研發製造技術卓越，有助公司 ODM/OEM 業務之拓展。

(2) 不利因素及具體因應對策

A. 產業競爭激烈，毛利率逐漸壓縮

網路產品之生命週期因資訊市場快速改變而顯短暫，價格日趨下滑，而原物、料因受景氣回升而逐漸上揚，產品毛利率受到壓縮。

因應對策：加強本身研發實力，以提昇 ODM 業務比重，增加公司附加價值，建立產品口碑；並就目前用戶端(CPE)產品的基礎上，逐漸朝向毛利率較高之局端(COE)產品發展，以拓展完整產品線，將可提供客戶一次購足服務，增加公司的商機，同時已與中衛發展中心合作導入 TPS 精實生產系統，提昇整體營運效率和生產力。

B. 網路通訊軟體人才不足

在全球電信自由化及網際網路技術帶動下，通訊產業快速蓬勃發展，硬體技術趨於透明，而軟體技術成為提高產品附加價值之關鍵因素，在各製造廠商對人才需求甚殷情況下，衍生產業發展人才不足之問題。

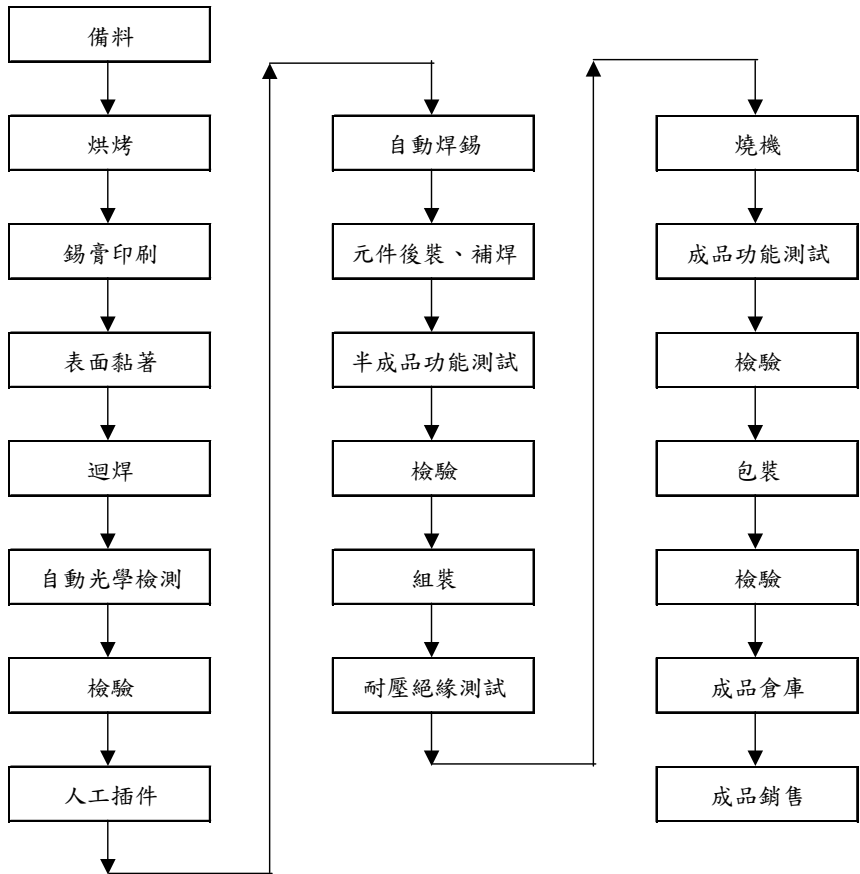
因應對策：建立良好工作環境、規劃完善教育訓練、訂定員工分紅入股制度及發行員工認股權憑證，提升員工對公司之向心力，並於校園徵才中發掘優秀明日之星，且積極向印度、中國延攬優異軟體研發人才，以解決人才荒之問題。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

| 產品類別 | 用途 |
|------------|--|
| 交換器 | 用於企業網及電信網中處理資料傳輸及交換。 |
| 數位用戶迴路相關設備 | 主要包含一系列的用戶迴路數據機 (xDSL modem、Home Gateway) 以提供寬頻快速上網服務。 |
| 光接入相關設備 | 主要包含一系列的用戶端(ONU)及接入設備(MDU)。 |
| 無線網路 | 提供符合 Wi-Fi 標準之無線網路卡及存取橋接器，做為網路連線或撥接上網應用之設備。 |
| 網路電話相關產品 | 提供網路語音閘道器相關產品，讓使用者利用一般電話機即可透過網路使用通話服務；另外亦提供網路電話機可直接連上網路使用降低通話成本。 |
| 數位家庭設備 | 結合各種語音、影視，利用 MPEG1/2/4 動態影像壓縮標準技術在多媒體影像傳輸的設備上，提供家庭生活及娛樂等各方面需求。 |
| 多功能閘道器 | 整合無線網路、寬頻網路技術、路由技術等產品，為一具多功能閘道器設備。 |

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料為印刷電路板 (PCB)、IC 類零件及變壓器 (DC-DC)，其供應商及供應狀況如下表所示，本公司與供應商往來合作關係良好，因此原料供應狀況良好。

| 原料名稱 | 供應商 | 供應狀況 |
|-------------|--------------------------------------|------|
| 印刷電路板 (PCB) | 江門榮信、廣大、領耀、高技、廣天 | 供需正常 |
| IC 類零件 | Broadcom、Atheros、雷凌、 Freescale、旺宏 | 供需正常 |
| 變壓器 (DC-DC) | 有電、台達、光寶、立德、源創 | 供需正常 |

(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.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：無。
- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位:新台幣仟元

| 項目 | 97 年度 | | | | 98 年度 | | | | 99 年度截至第一季止 | | | |
|----|----------------------|------------|---------------|---------|----------------------|------------|---------------|---------|----------------------|-----------|--------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與本公司之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與本公司之關係 | 名稱 | 金額 | 占當年度截至第一季銷貨淨額比率(%) | 與本公司之關係 |
| 1 | D-Link International | 11,000,697 | 48 | 註 | D-Link International | 7,704,823 | 48 | 註 | D-Link International | 2,153,316 | 49 | 註 |
| 2 | — | — | — | | — | — | — | | Alpha USA | 755,656 | 17 | 註 |
| 3 | 其他 | 11,832,274 | 52 | | 其他 | 8,356,751 | 52 | | 其他 | 1,557,586 | 34 | |
| | 銷貨淨額 | 22,832,971 | 100 | | 銷貨淨額 | 16,061,574 | 100 | | 銷貨淨額 | 4,466,558 | 100 | |

註：為關係人

增減變動說明：不適用。

(五)最近二年度生產量值

單位：仟(個/台/套)；新台幣仟元

| 年度 主要商品 | 97 年度 | | | 98 年度 | | |
|------------|--------|--------|------------|--------|--------|------------|
| | 產能 | 產量 | 產值 | 產能 | 產量 | 產值 |
| 區域都會網路產品 | 4,739 | 4,452 | 7,741,216 | 4,480 | 2,804 | 5,402,541 |
| 寬頻網路產品 | 11,174 | 4,312 | 2,987,791 | 9,123 | 3,319 | 2,129,531 |
| 無線網路產品 | 20,103 | 10,304 | 4,318,711 | 23,796 | 10,700 | 4,563,539 |
| 數位家庭產品 | 2,039 | 1,953 | 1,753,913 | 2,326 | 1,706 | 1,198,448 |
| 其他 | 2 | 1 | 2,597 | 1 | 1 | 481 |
| 合計 | 38,057 | 21,022 | 16,804,228 | 39,726 | 18,530 | 13,294,540 |

(六)最近二年度銷售量值

單位：仟(個/台/套)；新台幣仟元

| 主要商品 年度 | 97 年度 | | | | 98 年度 | | | |
|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|---------|--------|------------|
| | 內 銷 | | 外 銷 | | 內 銷 | | 外 銷 | |
| | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 |
| 區域都會網路產品 | 756 | 921,843 | 6,297 | 10,961,061 | 273 | 317,956 | 4,058 | 6,548,478 |
| 數位家庭產品 | 190 | 312,452 | 820 | 1,451,158 | 47 | 65,954 | 1,586 | 1,403,157 |
| 寬頻網路產品 | 35 | 44,459 | 4,427 | 3,043,406 | 60 | 68,686 | 3,098 | 2,177,841 |
| 無線網路產品 | 711 | 473,568 | 10,613 | 5,117,761 | 796 | 342,427 | 9,669 | 4,741,988 |
| 其 他 | 4,918 | 75,956 | 28,736 | 431,307 | 5,405 | 24,774 | 13,298 | 370,313 |
| 合 計 | 6,610 | 1,828,278 | 50,893 | 21,004,693 | 6,581 | 819,797 | 31,709 | 15,241,777 |

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

| 年度 | | 97 年度 | 98 年度 | 99 年 4 月 30 日 |
|----------------------------|------|--------|--------|---------------|
| 員工人數 | 間接人員 | 1,406 | 1,394 | 1,345 |
| | 直接員工 | 443 | 349 | 374 |
| | 合 計 | 1,849 | 1,743 | 1,719 |
| 平均年歲 | | 33 歲 | 35.8 歲 | 35.8 歲 |
| 平均服務年資 | | 5.77 年 | 6.6 年 | 6.7 年 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博士 | 0% | 0% | 0% |
| | 碩士 | 23% | 26% | 26% |
| | 大專 | 56% | 56% | 56% |
| | 高中 | 15% | 14% | 14% |
| | 高中以下 | 6% | 4% | 4% |

註：本公司自 92.8.16 自友訊分割設立並承認所屬員工於分割前在友訊科技之年資。

四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（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：本公司至年報刊印日尚無因污染環境而蒙受損失或處分。

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、進修、訓練

本公司除依法令替員工辦理勞工保險及全民健康保險，亦不時舉辦教育訓練；員工工資除本薪外，另包含職務津貼、班別津貼、全勤獎金等項目，年終並得視公司盈餘狀況發給年終獎金；本公司並設置職工福利委員會統籌辦理員工康樂、藝文及年節生日慰問活動。

2. 退休制度

本公司依照勞基法訂有員工退休辦法，適用於所有正式員工，依該辦法規定，員工符合條件者得提出退休申請或強制退休，退休金係依工作年資及退休前六個月之月平均薪資計算之，本公司並已經科學工業園區管理局園勞字第0930000638號函核准設立勞工退休準備金監督委員會，依每月薪資總額百分之二按月提撥勞工退休準備金，作為未來支付員工退休金之用。

3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司一向注重員工福利，勞資間多採溝通協調方式處理問題，故勞資關係相當和諧。本公司專設勞工安全衛生部，辦理各項安全衛生工作以積極防止職業災害發生，保障員工生命安全與健康。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近二年度迄年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受損失，且本公司將秉持一貫注重員工福利之原則，戮力解決勞資歧見，故未來因勞資糾紛而遭受損失之可能性甚低。

六、重要契約：

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 內容 | 限制條款 |
|------------|---------------|---------------------|--------------------|--|
| 土地租賃 合約 | 科學工業園 區管理局 | 92年11月至 111年12月止 | 園區力行七路8號 廠房土地租約 | 本公司應為符合科學工業 園區設置管理條例第四條 或第八條規定之園區事 業，如不符合，本約應為無 效。 |

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

| 年度 項目 | 最近五年度財務資料(註1) | | | | | 當年度截至 99年3月31 日(註3) | |
|------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------|-----------|
| | 94年 | 95年 | 96年 | 97年 | 98年 | | |
| 流動資產 | 6,387,792 | 9,736,417 | 9,961,430 | 9,777,349 | 10,767,096 | 11,214,172 | |
| 基金及投資 | 1,009,332 | 1,193,568 | 1,602,242 | 1,651,030 | 2,147,047 | 2,139,255 | |
| 固定資產 | 1,099,862 | 1,185,176 | 1,177,255 | 1,069,673 | 946,304 | 923,921 | |
| 無形資產 | — | 134,883 | 190,430 | 166,543 | 155,031 | 152,153 | |
| 其他資產 | 110,597 | 126,505 | 89,879 | 86,302 | 72,663 | 69,168 | |
| 資產總額 | 8,607,583 | 12,376,549 | 13,021,236 | 12,750,897 | 14,088,141 | 14,498,669 | |
| 流動負債 | 分配前 | 3,743,228 | 4,806,498 | 5,038,501 | 4,205,917 | 4,824,503 | 5,407,812 |
| | 分配後 | 4,201,464 | 5,437,046 | 5,895,493 | 4,563,561 | 註2 | — |
| 長期負債 | — | 1,094,442 | — | 369,993 | 378,883 | — | |
| 其他負債 | 70,372 | 80,332 | 79,693 | 181,310 | 171,366 | 173,568 | |
| 負債總額 | 分配前 | 3,813,600 | 5,981,272 | 5,118,194 | 4,757,220 | 5,374,752 | 5,581,380 |
| | 分配後 | 4,271,836 | 6,611,820 | 5,975,186 | 5,114,864 | 註2 | — |
| 股本 | 2,829,000 | 3,552,922 | 4,062,872 | 4,487,737 | 4,642,035 | 4,654,575 | |
| 預收股款 | — | 1,450 | 53,164 | 610 | 12,540 | 31,452 | |
| 資本公積 | 579,773 | 1,070,418 | 1,522,981 | 1,539,841 | 1,625,768 | 1,671,059 | |
| 保留盈餘 | 分配前 | 1,350,304 | 1,713,961 | 2,152,395 | 2,036,955 | 2,418,861 | 2,572,576 |
| | 分配後 | 665,565 | 858,637 | 855,016 | 1,442,140 | 註2 | — |
| 金融商品未實現損益 | — | — | 323 | (234,122) | (100,413) | (109,282) | |
| 累積換算調整數 | 34,906 | 56,526 | 111,307 | 191,618 | 143,560 | 125,871 | |
| 未認為退休金成本之 淨損失 | — | — | — | — | — | — | |
| 股東權益 總額 | 分配前 | 4,793,983 | 6,395,277 | 7,903,042 | 7,993,677 | 8,713,389 | 8,917,289 |
| | 分配後 | 4,340,308 | 5,764,729 | 7,046,050 | 8,351,321 | 註2 | — |

註1：本公司設立於92年度，上開財務資料(94、95、96、97、98年)業經會計師查核簽證。

註2：98年盈餘分配案尚未經股東常會決議，故分配後金額暫不列示。

註3：99年3月31日財務資料，業經會計師核閱。

(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99年 03月31日 財務資料 (註2) |
|--------------|----|---------------|------------|------------|------------|------------|--|
| | | 94年 | 95年 | 96年 | 97年 | 98年 | |
| 營業收入 | | 17,716,513 | 20,746,024 | 20,705,873 | 22,832,971 | 16,061,574 | 4,466,558 |
| 營業毛利 | | 3,107,772 | 3,236,553 | 3,691,497 | 4,093,300 | 3,001,670 | 706,717 |
| 營業損益 | | 1,373,620 | 1,562,212 | 1,655,057 | 1,625,166 | 1,073,336 | 211,907 |
| 營業外收入及利益 | | 54,443 | 81,240 | 104,342 | 219,974 | 222,634 | 24,589 |
| 營業外費用及損失 | | 199,333 | 357,784 | 225,082 | 581,881 | 326,137 | 56,852 |
| 繼續營業部門稅前損益 | | 1,228,730 | 1,285,668 | 1,534,317 | 1,263,259 | 969,833 | 179,644 |
| 繼續營業部門損益 | | 1,022,485 | 1,034,882 | 1,293,758 | 1,052,563 | 828,961 | 153,715 |
| 停業部門損益 | | - | - | - | - | - | - |
| 非常損益 | | - | - | - | - | - | - |
| 會計原則變動之累積影響數 | | - | 13,514 | - | - | - | - |
| 本期損益 | | 1,022,485 | 1,048,396 | 1,293,758 | 1,052,563 | 828,961 | 153,715 |
| 每股盈餘 | | 3.61 | 3.10 | 3.26 | 2.35 | 1.8 | 0.33 |

註1：本公司設立於92年度，上開財務資料業經會計師查核簽證。

註2：99年3月31日財務資料，業經會計師核閱

(三)最近五年度簽證會計師之姓名及查核意見

| 年度 | 簽證會計師姓名 | 查核意見 |
|-----|---------|----------|
| 94年 | 魏興海、吳傳銓 | 修正式無保留意見 |
| 95年 | 魏興海、吳傳銓 | 修正式無保留意見 |
| 96年 | 曾漢鈺、游萬淵 | 修正式無保留意見 |
| 97年 | 曾漢鈺、游萬淵 | 修正式無保留意見 |
| 98年 | 曾漢鈺、游萬淵 | 無保留意見 |

二、最近五年度財務分析

| 分析項目 | | 最近五年度財務分析(註1) | | | | | 當年度 截至99年 3月31日 (註2) | |
|----------|----------------|---------------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------|----|
| | | 94年 | 95年 | 96年 | 97年 | 98年 | | |
| 財務結構(%) | 負債占資產比率 | 44 | 48 | 39 | 37 | 38 | 38 | |
| | 長期資金占固定資產比率 | 436 | 632 | 671 | 781 | 961 | 965 | |
| 償債能力(%) | 流動比率 | 171 | 203 | 198 | 232 | 223 | 207 | |
| | 速動比率 | 121 | 162 | 156 | 189 | 177 | 148 | |
| | 利息保障倍數(倍) | 61 | 20 | 34 | 16 | 40 | 67 | |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | 5.46 | 4.79 | 4.17 | 4.58 | 3.54 | 4.20 | |
| | 平均收現日數 | 67 | 76 | 88 | 80 | 103 | 87 | |
| | 存貨週轉率(次) | 8.81 | 9.15 | 8.58 | 9.68 | 6.49 | 5.58 | |
| | 應付款項週轉率 | 6.38 | 6.13 | 5.33 | 6.05 | 4.06 | 3.98 | |
| | 平均銷貨日數 | 41 | 40 | 43 | 38 | 56 | 65 | |
| | 固定資產週轉率(次) | 15.59 | 17.50 | 17.59 | 21.35 | 16.97 | 19.34 | |
| | 總資產週轉率(次) | 2.06 | 1.68 | 1.59 | 1.79 | 1.14 | 1.23 | |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 13 | 10 | 10 | 9 | 6 | 4 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 23 | 19 | 18 | 13 | 10 | 7 | |
| | 占實收資本 比率(%) | 營業利益 | 49 | 44 | 40 | 40 | 23 | 18 |
| | | 稅前純益 | 43 | 36 | 31 | 28 | 21 | 15 |
| | 純益率(%) | 6 | 5 | 6 | 5 | 5 | 3 | |
| 現金 流量 | 每股盈餘(元)-追溯後 | 3.61 | 3.10 | 3.03 | 2.30 | 1.80 | 0.33 | |
| | 現金流量比率(%) | 35 | 19 | 21 | 44 | 46 | 註3 | |
| | 現金流量允當比率(%) | 40 | 44 | 62 | 78 | 128 | 108 | |
| 槓桿度 | 現金再投資比率(%) | 20 | 6 | 12 | 12 | 20 | 註3 | |
| | 營業槓桿度 | 1.24 | 1.17 | 1.17 | 1.15 | 1.24 | 1.32 | |
| | 財務槓桿度 | 1.20 | 1.04 | 1.03 | 1.05 | 1.02 | 1.01 | |

註1：本公司設立於92年度，上開財務資料業經會計師查核簽證。

註2：99年3月31日財務資料，業經會計師核閱。註3：若為負數則不列示。

變動原因說明：

1. 長期資金占固定資產比率：主要係本期股東權益增加及固定資產提列折舊致淨額減少所致。
2. 利息保障倍數：主要係利息費用減少比例大於所得稅及利息費用前純益減少比例所致。
3. 應收款項週轉率：主要係銷貨淨額減少所致。 4. 平均收現日數：主要係應收帳款週轉率減少所致。
5. 存貨週轉率：主要係銷貨成本因銷貨收入下降而減少所致。
6. 應付款項週轉率：主要係銷貨成本因銷貨收入下降而減少所致。
7. 平均銷貨日數：主要係存貨週轉率下降所致。
8. 固定資產週轉率：主要係固定資產淨額增加及銷貨淨額減少所致。
9. 總資產週轉率：主要係銷貨淨額減少及資產總額增加所致。
10. 資產報酬率：主要係稅後損益及利息費用減少所致。 11. 股東權益報酬率：主要係稅後損益減少所致。
12. 營業利益占實收資本比率：主要係營業利益減少所致。
13. 稅前純益占實收資本比率：主要係稅前純益減少所致。
14. 每股盈餘(元)-追溯後：主要係稅後淨利減少所致。
15. 現金流量允當比率：主要係本期淨現金流量增加及現金股利減少所致。

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。

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)。

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。
- (2) 財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

明泰科技股份有限公司監察人查核報告書



董事會造送本公司九十八年度財務報表及合併財務報表（資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表），經委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺、游萬淵兩位會計師共同查核簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等，復經本監察人查核，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此 致

明泰科技股份有限公司股東常會

明泰科技股份有限公司

監察人：友茂投資股份有限公司



代表人：林丕野



林蓋誠



中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 三 十 一 日

四、最近年度財務報表：請詳閱第 75 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：請詳閱第 124 頁至第 129 頁。

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

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：千元

| 年 度 項 目 | 97 年 度 | 98 年 度 | 差 異 | |
|--------------|------------|------------|-----------|-------|
| | | | 金 額 | % |
| 流動資產 | 9,777,349 | 10,767,096 | 989,747 | 10 |
| 基金及投資 | 1,651,030 | 2,147,047 | 496,017 | 30 |
| 固定資產 | 1,069,673 | 946,304 | (123,369) | (12) |
| 無形資產 | 166,543 | 155,031 | (11,512) | (7) |
| 其他資產 | 86,302 | 72,663 | (13,639) | (16) |
| 資產總額 | 12,750,897 | 14,088,141 | 1,337,244 | 10 |
| 流動負債 | 4,205,917 | 4,824,503 | 618,586 | 15 |
| 長期負債 | 369,993 | 378,883 | 8,890 | 2 |
| 其他負債 | 181,310 | 171,366 | (9,944) | (5) |
| 負債總額 | 4,757,220 | 5,374,752 | 617,532 | 13 |
| 股本 | 4,488,347 | 4,654,575 | 166,228 | 4 |
| 資本公積 | 1,539,841 | 1,625,768 | 85,927 | 6 |
| 保留盈餘 | 2,036,955 | 2,418,861 | 381,906 | 19 |
| 股東權益 其他項目 | (71,466) | 14,185 | 85,651 | (120) |
| 股東權益總額 | 7,993,677 | 8,713,389 | 719,712 | 9 |

重大變動項目說明：

1. 基金及投資：係因常熟廠預計2010年底完工，故本期增加對其投資金額。
2. 股東權益其他項目：主要係備供出售金融資產未實現損益增加所致。

二、經營結果：

(一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

| 年 度 項 目 | 98 年度 | | 97 年度 | | 增減金額 | 變動比例 (%) |
|-----------------------|------------|----------------|------------|------------------|-------------|-------------|
| | 小 計 | 合 計 | 小 計 | 合 計 | | |
| 營業收入總額 | 16,203,252 | | 23,165,952 | | (6,962,700) | (30) |
| 減：銷貨退回及折讓 | 141,678 | | 332,981 | | (191,303) | (57) |
| 營業收入淨額 | | 16,061,574 | | 22,832,971 | (6,771,397) | (30) |
| 營業成本 | | 13,059,904 | | 18,739,671 | (5,679,767) | (30) |
| 營業毛利 | | 3,001,670 | | 4,093,300 | (1,091,630) | (27) |
| 減：聯屬公司間未實 現銷貨毛利(損) | | 788 | | (268) | 520 | (194) |
| 已實現營業毛利 | | 3,002,458 | | 4,093,032 | (1,090,574) | (27) |
| 營業費用 | | 1,929,122 | | 2,467,866 | (538,744) | (22) |
| 營業利益 | | 1,073,336 | | 1,625,166 | (551,830) | (34) |
| 營業外收入及利益 | | 222,634 | | 219,974 | 2,660 | 1 |
| 營業外支出及損失 | | 326,137 | | 581,881 | (255,744) | (44) |
| 繼續營業部門稅前淨利 | | 969,833 | | 1,263,259 | (293,426) | (23) |
| 減：所得稅費用 | | 140,872 | | 210,696 | (69,824) | (33) |
| 稅後淨利 | | 828,961 | | 1,052,563 | (223,602) | (21) |
| 加：會計原則變動之累積 影響數 | | — | | — | — | |
| 繼續營業部門稅後淨利 | | <u>828,961</u> | | <u>1,052,563</u> | (223,602) | (21) |

增減比例變動分析說明：

1. 營業收入總額、營業收入淨額：主要係因景氣不佳致銷貨收入減少所致。
2. 銷貨退回及折讓：主要係因銷貨收入減少相對銷貨退回及折讓亦減少。
3. 營業成本：主要係因銷貨收入減少相對銷貨成本亦減少。
4. 營業毛利：主要係本期銷售收入減少，尤以銷售歐美地區之高毛利營收減少所致。
5. 聯屬公司間未實現銷貨毛利(損)：主要係售予子公司銷售減少。
6. 已實現營業毛利及營業利益：係因營業毛利減少所致。
7. 營業費用：主要係推銷費用中之佣金支出、外銷費用及呆帳損失減少所致。
8. 營業外支出及損失：主要係本期利息費用及什項支出減少所致。
9. 繼續營業部門稅前淨利及繼續營業部門稅後淨利：主要係因營業利益減少所致。
10. 所得稅費用：主要係因稅前淨利減少所致。
11. 稅後淨利：主要係因稅前淨利減少所致。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計

畫：請詳閱第 1 頁至第 4 頁。

三、現金流量：

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

| 項 目 | 年 度 | | |
|----------|-------|-------|---------|
| | 97 年度 | 98 年度 | 增(減)比例% |
| 現金流量比率 | 44% | 46% | 5% |
| 現金流量允當比率 | 78% | 128% | 64% |
| 現金再投資比率 | 12% | 20% | 67% |

變動之分析說明：

現金流量允當比率：

主要係本期營運資金因本期收款情況良好致應收帳款減少；且於年底購料增加致應付帳款增加所致。

現金再投資比率：

主要係本期營運資金增加及現金股利減少所致。

(二) 流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

| 期初現金餘額 | 全年來自營業 | 全 年 | 現金剩餘 | 現金不足額之補救措施 | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------|
| | 活動淨現金流量 | 現金流出量 | (不足)數額 | 投資計劃 | 理財計劃 |
| 3,016,684 | 2,229,078 | 1,171,915 | 4,073,847 | — | — |

1. 民國九十八年度現金流量情形分析：

營業活動：因本期收款情況良好致應收帳款減少，另於年底採策略性備料，致應付帳款增加，綜上致使本期營業活動現金流入。

投資活動：主要係常熟廠預計於2010年底完工，故本期增加對其投資金額增加。

融資活動：係本期發放現金股利致淨現金流出。

2. 現金不足之補救措施：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 實際或預計 資金來源 | 實際或預計 完工日期 | 所需資金 總額 | 實際或預計資金運用情形 | |
|----------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------|
| | | | | 98 年度 | 99 年度 |
| 購置生產研發設備、模具及軟體 | 自有資金 | 98.12 | 160,000 | 130,185 | — |
| 產品/技術研究發展 | 自有資金 | 98.12 | 710,488 | 673,633 | — |
| 轉投資增資 | 自有資金 | 98.12 | 850,000 | 684,556 | — |
| 購置生產研發設備、模具及軟體 | 自有資金 | 99.12 | 218,748 | — | 38,549 |
| 產品/技術研究發展 | 自有資金 | 99.12 | 709,115 | — | 286,379 |
| 轉投資增資 | 自有資金 | 99.12 | 493,578 | — | 573,089 |

(二) 預計可能產生效益

明泰科技係專責於網路產品之代客研製服務，為積極開闢市場，擬配合營運計畫，購置生產研發設備，以提升產能，擴展銷售業績。預計可能增加的效益如下：

| 年度 | 項目 | 生產量 | 銷售量 | 銷售值 |
|----|---|------------|------------|------------|
| | | (台) | (台) | (千元) |
| 99 | Switch、Wireless、Broband、Digital Home、Multimedia 等 | 23,158,867 | 24,480,832 | 22,124,776 |

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

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止

(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：

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率；短期資金運用以銀行定存及高流動性附買回債券投資為主，以保障投資本金，降低風險。匯率則訂有明確的外匯操作策略及嚴格控管流程以監視外匯變動情形；通貨膨脹影響則不明顯。

- (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：
本公司未從事高風險、高槓桿投資。而針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易已依據相關法令規定，訂定了以健全財務及營運基礎的管理辦法及作業程序。本公司所從事之衍生性金融商品交易，皆以避險為目的，而無交易或投機性之操作。
- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司積極持續研發高毛利、高附加價值之新產品，每年投入之研發金額約佔營業收入 9%。
- (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司考量產能需求及生產效率於中國大陸建置第二個生產據點。致力於產品的品質提升及成本的控管，提升公司獲利及競爭能力。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。
- (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：無。；股權移轉資訊詳見第 27 頁。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司之訴訟、非訟或行政爭訟事件：

(1) 訴訟事件：

本公司對傑聯特科技股份有限公司(以下簡稱傑聯特)因進貨品質瑕疵延付貨款，傑聯特於民國九十八年三月主張本公司未支付貨款，向新竹法院提請求償訴訟，經審理後判決本公司勝訴。惟傑聯特因不服判決，已於民國九十九年二月提起上訴，本公司亦向傑聯特提起損害賠償之訴並向新竹法院聲請對傑聯特進行假扣押，截至年報刊印為止，該案尚未開庭審理，本公司業已委任律師處理中。評估前述事件對本公司目前之營運，不致產生重大影響。

(2) 非訟或行政爭訟事件：無。

2. 董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

2-1. 本公司法人股東友訊科技股份有限公司之訴訟、非訟或行政爭訟事件：

(1) 訴訟事件：

A. 友訊於民國 92 年間遭大眾商業銀行股份有限公司主張其受讓唐昕科技股份有限公司對友訊之債權，乃向新竹地方法院起訴請求友訊給付新台幣 10,714,057 元及自起訴狀繕本送達翌日起至清償日止按年息百分之五計算之利息。該案件經最高法院審理確定友訊敗訴，惟友訊已事前提撥上述金額，賠償金額已悉數給付大眾銀行，友訊評估本事件對目前之營運不致產生重大影響。

B. 友訊民國 94 年 10 月遭瀚霖科技股份有限公司以友訊販賣之部分產品，侵害該公司專利為由，向士林地方法院起訴請求友訊給付 20,000 千元及自起訴狀繕本送達翌日起至清償日止按年息百分之五計算利息。本案於 2010 年 2 月 6 日判決應給付原告新台幣一百九十七萬六千五百四十元整，全案目前上訴中。友訊評估前述事件對友訊之營運，不致產生重大影響。

C. 友訊子公司友冠資訊於民國 95 年 12 月遭鋒赫科技有限公司以友冠資訊未履行標案合約為由，向台北地方法院起訴請求友冠資訊給付賠償金新台幣 12,294,985 元，及自起訴狀繕本送達翌日起至清償日止按年息百分之五計算之利息，由於標案業主中華電信與鋒赫已於 98 年 1 月和解，故撤回對友訊訴訟。

D. 合勤科技股份有限公司於 97 年 1 月 17 日對友訊起訴主張友訊疑似於俄羅斯銷售該公司擁有之商標及著作權產品，友訊已委任律師進行訴訟答辯。友訊評估前述事件對友訊目前之營運，不致產生重大影響。

(2) 非訟或行政爭訟事件：無。

2-2. 本公司法人股東友茂投資股份有限公司之訴訟、非訟或行政爭訟事件：

(1) 訴訟事件：無。

(2) 非訟或行政爭訟事件：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) 近年度關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表：與母子公司合併財務報表相同，故不予重編，請參閱第 124 頁至第 129 頁。

(二) 關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表：與母子公司合併財務報表相同，故不予重編，請參閱第 124 頁至第 129 頁。

(三) 關係報告書：與母子公司合併財務報表相同，故不予重編，請參閱第 124 頁至第 129 頁。

(四) 各關係企業相關資料：

1. 各關係企業組織圖：請參閱第 130 頁。
2. 各關係企業基本資料：請參閱第 131 頁。
3. 各關係企業董事、監察人資料：請參閱第 132 頁。
4. 各關係企業營運概況：請參閱第 133 頁。

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。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (3) 579 9955
Fax 傳真 +886 (3) 563 2277
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

明泰科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之損益表、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一般公認會計原則編製，足以允當表達明泰科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，明泰科技股份有限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)基秘字第052號解釋函，衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，致民國九十七年度稅後淨利及追溯調整基本每股盈餘分別因此減少134,752千元及0.29元。

民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。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財務報表有關之內容。



明泰科技股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度與其子公司之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師

曾漢鈺
游萬淵



證券主管機關
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國九十九年二月四日

明泰科技股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | | | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|-------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|--------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 資 產 | | | | | 負債及股東權益 | | | | |
| 流動資產： | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註四(一)) | \$ 4,073,847 | 29 | 3,016,684 | 25 | 2140 應付帳款 | \$ 3,637,402 | 25 | 2,675,677 | 20 |
| 1310 公平價值變動列入損益之金融資產－流動 (附註四(三)) | 30,486 | - | 27,504 | - | 應付關係人款項(附註五) | 107,797 | 1 | 139,005 | 1 |
| 1140 應收帳款淨額(附註四(四)) | 1,116,664 | 8 | 1,943,526 | 15 | 應付所得稅 | 145,160 | 1 | 336,917 | 3 |
| 1150 應收關係人款項(附註五) | 3,224,840 | 23 | 2,793,443 | 22 | 應付費用 | 535,085 | 4 | 500,687 | 4 |
| 1190 其他金融資產－流動 | 10,230 | - | 25,601 | - | 應付薪資及獎金 | 368,300 | 3 | 409,289 | 3 |
| 1210 存貨(附註四(五)) | 2,188,891 | 16 | 1,833,593 | 14 | 公平價值變動列入損益之金融負債－流動 (附註四(三)) | - | - | 1,111 | - |
| 1298 其他流動資產(附註四(十二)及五) | 122,138 | 1 | 136,998 | 1 | 其他流動負債 | 30,759 | - | 143,231 | 1 |
| | 10,767,096 | 77 | 9,777,349 | 77 | | 4,824,503 | 34 | 4,205,917 | 32 |
| 基金及投資： | | | | | 長期負債： | | | | |
| 1421 採權益法之長期股權投資(附註四(六)) | 1,374,925 | 10 | 1,431,040 | 11 | 應付公司債(附註四(九)) | 378,883 | 3 | 369,993 | 3 |
| 1425 預付長期投資款(附註四(六)) | 417,055 | 3 | 3,182 | - | 其他負債： | | | | |
| 1440 其他金融資產－非流動(附註六) | 12,978 | - | 8,428 | - | 應計退休金負債(附註四(十)) | 111,048 | 1 | 99,138 | 1 |
| 1450 備供出售金融資產－非流動(附註四(二)) | 332,093 | 2 | 198,384 | 2 | 遞延所得稅負債－非流動(附註四(十二)) | 54,398 | - | 74,320 | 1 |
| 1480 以成本衡量之金融資產－非流動 (附註四(二)) | 9,996 | - | 9,996 | - | 遞延貨項(附註五) | 5,920 | - | 7,852 | - |
| | 2,147,047 | 15 | 1,651,030 | 13 | | 171,366 | 1 | 181,310 | 2 |
| 固定資產(附註五)： | | | | | 負債合計 | 5,374,752 | 38 | 4,757,220 | 37 |
| 成 本： | | | | | 股東權益(附註四(九)及(十一))： | | | | |
| 1521 房屋及建築 | 859,216 | 6 | 867,373 | 7 | 普通股股本 | 4,642,035 | 33 | 4,487,737 | 35 |
| 1531 機器設備 | 462,004 | 3 | 505,853 | 4 | 預收股本 | 12,540 | - | 610 | - |
| 1681 運輸、辦公及其他設備 | 1,483,339 | 11 | 1,701,192 | 13 | | 4,654,575 | 33 | 4,488,347 | 35 |
| | 1,469,559 | 10 | 1,543,418 | 12 | 資本公積 | 1,625,768 | 12 | 1,539,841 | 12 |
| 15X9 減：累計折舊 | 531,970 | 4 | 485,495 | 4 | 保留盈餘： | | | | |
| 1670 預付設備款 | 8,715 | - | 11,750 | - | 法定盈餘公積 | 516,800 | 4 | 411,544 | 3 |
| | 946,304 | 6 | 1,069,673 | 8 | 特別盈餘公積 | 42,504 | - | - | - |
| 無形資產： | | | | | 未分配盈餘 | 1,859,557 | 13 | 1,625,411 | 13 |
| 1760 商譽 | 134,883 | 1 | 134,883 | 1 | | 2,418,861 | 17 | 2,036,955 | 16 |
| 1781 專門技術(附註四(七)) | 20,148 | - | 31,660 | - | 累積換算調整數 | 143,560 | 1 | 191,618 | 2 |
| | 155,031 | 1 | 166,543 | 1 | 備供出售金融資產未實現損益 | (100,413) | (1) | (234,122) | (2) |
| 其他資產(附註四(四))： | | | | | 庫藏股票 | (28,962) | - | (28,962) | - |
| 1830 遞延費用 | 72,663 | 1 | 86,302 | 1 | 股東權益合計 | 8,713,389 | 62 | 7,993,677 | 63 |
| 資產總計 | \$ 14,088,141 | 100 | 12,750,897 | 100 | 重大承諾事項及或有事項(附註七) | | | | |
| | | | | | 負債及股東權益總計 | \$ 14,088,141 | 100 | 12,750,897 | 100 |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李中旺



經理人：張文賢



會計主管：黃韻文



明泰科技股份有限公司

損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 98年度 | | 97年度 | |
|----------------------------|---------------|------|------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入: | | | | |
| 4110 銷貨收入(附註五) | \$ 16,203,252 | 101 | 23,165,952 | 101 |
| 4190 減:銷貨退回及折讓 | 141,678 | 1 | 332,981 | 1 |
| 營業收入淨額 | 16,061,574 | 100 | 22,832,971 | 100 |
| 5111 銷貨成本(附註四(五)及五) | 13,059,904 | 81 | 18,739,671 | 82 |
| 營業毛利 | 3,001,670 | 19 | 4,093,300 | 18 |
| 5920 聯屬公司間未實現銷貨毛利淨變動數(附註五) | (788) | - | 268 | - |
| 已實現營業毛利 | 3,002,458 | 19 | 4,093,032 | 18 |
| 營業費用(附註五): | | | | |
| 6100 推銷費用 | 488,028 | 3 | 986,416 | 4 |
| 6200 管理及總務費用 | 226,767 | 1 | 220,183 | 1 |
| 6300 研究發展費用 | 1,214,327 | 8 | 1,261,267 | 6 |
| | 1,929,122 | 12 | 2,467,866 | 11 |
| 營業淨利 | 1,073,336 | 7 | 1,625,166 | 7 |
| 營業外收入及利益: | | | | |
| 7110 利息收入 | 22,033 | - | 96,129 | - |
| 7122 股利收入 | 4,381 | - | 18,025 | - |
| 7160 兌換利益淨額 | 29,608 | - | 105,820 | - |
| 7310 金融資產評價利益 | 126,776 | 1 | - | - |
| 7480 什項收入淨額 | 39,836 | - | - | - |
| | 222,634 | 1 | 219,974 | - |
| 營業外費用及損失: | | | | |
| 7510 利息費用(附註四(九)) | 24,580 | - | 86,192 | - |
| 7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六)) | 266,867 | 2 | 217,151 | 1 |
| 7631 金融資產減損損失(附註四(二)) | 34,690 | - | - | - |
| 7640 金融資產評價損失 | - | - | 136,695 | 1 |
| 7880 什項支出淨額 | - | - | 141,843 | 1 |
| | 326,137 | 2 | 581,881 | 3 |
| 7900 稅前淨利 | 969,833 | 6 | 1,263,259 | 4 |
| 8110 所得稅費用(附註四(十二)) | 140,872 | 1 | 210,696 | 1 |
| 9600 本期淨利 | \$ 828,961 | 5 | 1,052,563 | 3 |
| | | | | |
| | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 9750 每股盈餘(元)(附註四(十三)) | | | | |
| 基本每股盈餘 | \$ 2.11 | 1.80 | 2.82 | 2.35 |
| 基本每股盈餘—追溯調整 | | | \$ 2.76 | 2.30 |
| 稀釋每股盈餘 | \$ 2.02 | 1.73 | 2.68 | 2.23 |
| 稀釋每股盈餘—追溯調整 | | | \$ 2.63 | 2.19 |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長: 李中旺



經理人: 張文賢



會計主管: 黃韻文



明泰科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 保留盈餘 | | | | | | | 備供出售 金融資產 未實現 損益 | 庫藏股票 | 合 計 |
|------------------|--------------|----------|-----------|-------------|-------------|--------------|------------------|---------------------------|----------|-----------|
| | 股 本 | 預收股本 | 資本公積 | 法定盈餘 公 積 | 特別盈餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 累 積 換 算 調 整 數 | | | |
| 民國九十七年一月一日期初餘額 | \$ 4,062,872 | 53,164 | 1,522,981 | 282,168 | - | 1,870,227 | 111,307 | 323 | - | 7,903,042 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 129,376 | - | (129,376) | - | - | - | - |
| 股東紅利轉增資 | 125,011 | - | - | - | - | (125,011) | - | - | - | - |
| 員工紅利轉增資 | 186,000 | - | - | - | - | (186,000) | - | - | - | - |
| 發放股東紅利 | - | - | - | - | - | (833,403) | - | - | - | (833,403) |
| 發放員工紅利 | - | - | - | - | - | (301) | - | - | - | (301) |
| 發放董事監察人酬勞 | - | - | - | - | - | (23,288) | - | - | - | (23,288) |
| 公司債轉換普通股 | 25,474 | (25,474) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 公司債價格重設 | - | - | 16,860 | - | - | - | - | - | - | 16,860 |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | - | - | 80,311 | - | - | 80,311 |
| 金融商品未實現損益 | - | - | - | - | - | - | - | (234,445) | - | (234,445) |
| 員工行使認股權 | 88,380 | (27,080) | - | - | - | - | - | - | - | 61,300 |
| 買回庫藏股 | - | - | - | - | - | - | - | - | (28,962) | (28,962) |
| 民國九十七年度淨利 | - | - | - | - | - | 1,052,563 | - | - | - | 1,052,563 |
| 民國九十七年十二月三十一日餘額 | 4,487,737 | 610 | 1,539,841 | 411,544 | - | 1,625,411 | 191,618 | (234,122) | (28,962) | 7,993,677 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 105,256 | - | (105,256) | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | - | 42,504 | (42,504) | - | - | - | - |
| 股東紅利轉增資 | 89,411 | - | - | - | - | (89,411) | - | - | - | - |
| 員工紅利轉增資 | 57,066 | - | 85,030 | - | - | - | - | - | - | 142,096 |
| 發放股東紅利 | - | - | - | - | - | (357,644) | - | - | - | (357,644) |
| 公司債轉換普通股 | 491 | - | 756 | - | - | - | - | - | - | 1,247 |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | - | - | (48,058) | - | - | (48,058) |
| 員工行使認股權 | 7,330 | 11,930 | - | - | - | - | - | - | - | 19,260 |
| 金融商品未實現損益 | - | - | - | - | - | - | - | 133,709 | - | 133,709 |
| 長期股權投資按權益法調整資本公積 | - | - | 141 | - | - | - | - | - | - | 141 |
| 民國九十八年度淨利 | - | - | - | - | - | 828,961 | - | - | - | 828,961 |
| 民國九十八年十二月三十一日餘額 | \$ 4,642,035 | 12,540 | 1,625,768 | 516,800 | 42,504 | 1,859,557 | 143,560 | (100,413) | (28,962) | 8,713,389 |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李 中 旺



經理人：張 文 賢



會計主管：黃 韻 文



明泰科技股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

| | 98年度 | 97年度 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期淨利 | \$ 828,961 | 1,052,563 |
| 調整項目： | | |
| 折舊及攤銷 | 257,279 | 275,802 |
| 提列呆帳損失 | 12,319 | 450,643 |
| 提列存貨跌價及報廢損失 | 86,243 | 172,401 |
| 依權益法認列之淨投資損失 | 266,867 | 217,151 |
| 無活絡市場之債券投資之金融資產減損損失 | 34,690 | - |
| 公平價值變動列入損益之金融資產負債評價影響數 | (30,486) | (26,393) |
| 處分固定資產利益 | (2,088) | (3,575) |
| 未實現聯屬公司間利益淨變動數 | (788) | 268 |
| 公司債折價攤銷、贖回利益、轉換等損失淨額 | 10,137 | 25,270 |
| 不影響現金流量之費損 | 1,132 | - |
| 存貨增加 | (441,541) | (3,684) |
| 公平價值變動列入損益之金融資產減少 | 27,504 | 510 |
| 遞延所得稅資產減少(增加) | 25,378 | (45,178) |
| 應收票據及帳款減少(含關係人款) | 383,146 | 48,894 |
| 應付帳款增加(減少)(含關係人款) | 930,517 | (505,576) |
| 應計退休金負債增加 | 11,910 | 26,006 |
| 公平價值變動列入損益之金融負債減少 | (1,111) | (13,460) |
| 其他營業相關之流動資產減少(增加) | (3,055) | 59,114 |
| 其他營業相關之流動負債增加(減少) | (167,936) | 74,554 |
| 營業活動之淨現金流入 | 2,229,078 | 1,805,310 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 備供出售之金融資產減資退還股款 | - | 12,000 |
| 長期股權投資增加 | (817,262) | (33,581) |
| 採權益法評價之長期股權投資減資退還股款 | 131,574 | 6,168 |
| 無活絡市場之債券投資增加 | (34,690) | - |
| 出售固定資產價款 | 23,547 | 40,373 |
| 固定資產增加 | (88,039) | (130,514) |
| 備供出售金融資產增加 | - | (387,529) |
| 受限制銀行存款減少(增加) | (5,000) | 8,500 |
| 存出保證金減少 | 450 | 1,139 |
| 遞延費用增加 | (44,111) | (46,492) |
| 投資活動之淨現金流出 | (833,531) | (529,936) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 員工行使認股權繳納股款 | 19,260 | 61,300 |
| 償還應付公司債 | - | (27,898) |
| 買回庫藏股 | - | (28,962) |
| 發放股東紅利、員工紅利及董監酬勞 | (357,644) | (856,992) |
| 融資活動之淨現金流出 | (338,384) | (852,552) |
| 本期現金及約當現金增加數 | 1,057,163 | 422,822 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 3,016,684 | 2,593,862 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 4,073,847 | 3,016,684 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | \$ 19,481 | 75,562 |
| 本期支付所得稅 | \$ 291,754 | 204,253 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動： | | |
| 應付員工紅利轉增資 | \$ 142,096 | - |
| 應付公司債轉換普通股及資本公積 | \$ 1,247 | - |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李中旺



經理人：張文賢



會計主管：黃韻文



明泰科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

(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

明泰科技股份有限公司(以下簡稱本公司)係於民國九十二年八月十六日因承受自友訊科技股份有限公司(以下簡稱友訊科技)分割之代客研製(OEM/ODM)部門相關營業、資產及負債而成立。民國九十二年九月四日經科學工業園區管理局核准登記，於民國九十三年八月三日經台灣證券交易所股份有限公司核准上市，自民國九十三年十二月二十日起掛牌買賣。民國九十五年四月十七日經董事會決議與尚亞科技股份有限公司(以下簡稱尚亞科技)合併，以民國九十五年十月一日為合併基準日，本公司為存續公司，尚亞科技則因合併而消滅。

本公司主要營業項目為研究、開發、設計、製造及銷售寬頻產品、無線網路產品及電腦網路系統設備及其零組件。

尚亞科技主要營業項目為研究、開發、設計、製造及銷售網路列印伺服器、檔案伺服器、網路攝影機與伺服器等系列產品。

截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司員工人數計1,743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、商業會計處理準則及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、估計與揭露，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，換算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，換算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事業皆以當地貨幣為功能性貨幣，其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。有關國外營運機構之資產及負債科目，均按資產負債表日之匯率換算；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。

（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積減損損失，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之數。

商譽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。

（五）約當現金

本公司所稱之約當現金，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，包括自投資日起三個月內到期或清償之附買回條件債券等。

（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，其他金融商品之原始認列金額則另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. 公平價值變動認列為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商品係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險為目的，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. 備供出售金融資產：係以公平價值評價除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外，於金融資產除列前，認列為股東權益調整項目，於金融資產除列時，將累積之利益或損失列入當期損益。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。
3. 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。
4. 無活絡市場之債券投資：係無活絡市場公開報價之債券投資，以攤銷後成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，若後續年度減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉以不使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。

(七)備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去收款經驗、客戶信用評等、帳齡分析並考量內部授信政策後提列。

(八)存貨

存貨以成本與淨變現價值孰低衡量，成本係採標準成本法計算，淨變現價值則以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。標準成本與實際成本之差異並全數列為營業成本。

本公司民國九十七年度以前之存貨以成本與市價孰低為評價基礎，成

本以加權平均法計算，原料之市價以重置成本為基礎，在製品及製成品以淨變現價值為基礎。

（九）採權益法之長期股權投資

本公司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。因未按持股比例認購被投資公司發行之新股，致持股比例發生變動，並因而使持有之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資帳面價值。

本公司依「採權益法之長期股權投資會計處理準則」修訂條文，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，則超過部份認列為商譽；如屬所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則差額先就非流動資產等比例減少，若減少至零仍有差額時，則該差額列為非常損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易及各被投資公司之間交易所產生之損益，其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。

本公司對具有控制力之被投資公司，除依權益法評價外，並分別於每會計年度及半年度終了時，編製合併財務報表。另，依金管證六字第0960034217號函規定，自民國九十七年度起編製第一、三季合併財務季報表。

（十）固定資產及其折舊

固定資產以取得成本為評價基礎。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。

折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提；租賃權益改良依租約年限或估計使用年限較短者按平均法攤銷。本公司每年定期於會計年度終了時，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。主要固定資產之耐用年數如下：

1. 建築物及改良：5~50年
2. 機器設備：3~8年
3. 運輸設備：3~5年
4. 辦公及其他設備：3~8年

處分固定資產之損益列為營業外收支。

（十一）無形資產

研究階段之支出除於企業合併認為商譽或無形資產者外，於發生時即認列費用；發展階段之支出於同時符合下列所有條件時，認為無形資產；未同時符合者，於發生時即認列為費用：

1. 完成該無形資產已達技術可行性，使該無形資產將可供使用或出售。
2. 意圖完成該無形資產，並加以使用或出售。
3. 有能力使用或出售該無形資產。
4. 無形資產將很有可能產生未來經濟效益。
5. 具充足之技術、財務及其他資源，以完成此項發展專案計畫。
6. 發展階段歸屬於無形資產之支出能可靠衡量。

商譽係指於購買法下，收購成本超過可辨認淨資產公平價值之部份。商譽係以原始認列成本減除累計減損後之金額衡量。專門技術依其估計效益年限約三至五年平均攤銷。

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤銷期間及攤銷方法之變動，均視為會計估計變動。

（十二）遞延費用

購入電腦軟體等支出予以遞延，分別依其估計效益年限約三至五年平均攤銷。

（十三）可轉換公司債

本公司發行之可轉換公司債同時產生金融負債及給予持有人轉換為權益商品之認股權，依財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定認為複合金融商品。發行時之交易成本按原始認列金額比例分攤至可轉換公司債、嵌入式非權益衍生性商品負債及權益組成要素。可轉換公司債之負債組成要素之計算係參考與權益組成要素無關之類似負債之公平價值後，再將可轉換公司債總金額及負債組成要素公平價值間之差異認為權益組成要素。可轉換公司債之利息係採有效利率法計算，並依合約期限分攤認為當期損益。

本公司將轉換公司債具重設條款之轉換權認為權益。依財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第331號解釋函規定，於根據市價重設轉換價格時，將重設後必須增加發行之普通股公平價值，認為當期損

失。

（十四）退休金

本公司原訂之職工退休辦法涵蓋中華民國境內所有正式任用員工。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。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算，最高總數以四十五個基數為限。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，適用原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。

採確定給付退休辦法部份，本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」，以年度資產負債表日為衡量日完成精算，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，並依精算報告認列淨退休金成本，包括當期服務成本及過渡性淨給付義務與退休金損益依員工平均剩餘服務年限攤銷之數。本公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行股份有限公司。

採確定提撥退休辦法部份，本公司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。

（十五）股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付交易之給與日於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、每股盈餘及股份基礎給付交易之性質及範圍相關資訊。

本公司股份基礎給付協議之給與日在民國九十三年至九十六年間之員工認股權計畫，依會計研究發展基金會(92)秘基字第070、071、072號解釋函之規定處理，並採用內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計畫之酬勞成本，亦即按衡量日本公司股票市價與行使價格間之差額估計為酬勞成本，並於員工認股選擇權計畫所規定之員工服務年限內認列為本公司之

費用，同時增加本公司之股東權益。

（十六）庫藏股票

本公司收回已發行之股票，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票，帳列股東權益減項。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值之差額，列為資本公積—庫藏股票交易；若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。

本公司將庫藏股票轉讓與員工以獎酬員工者，其給與日在民國九十七年一月一日之後者，依選擇權評價模式估計其勞務成本，並於員工既得期間攤銷。給與日為本公司轉讓庫藏股與員工之轉讓價格及股數均已確定之日，若轉讓價格及股數須經核准，則核准日為給與日。

（十七）銷貨收入

銷貨收入係於商品交付且風險及報酬移轉予客戶時認列，加工收入係於產品加工完成交付予客戶時認列。

（十八）員工紅利及董事監察人酬勞

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。

（十九）所得稅

本公司所得稅計算係以稅前財務所得為基礎。資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計迴轉年度之適用稅率計算認列遞延所得稅。其屬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，可減除暫時性差異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，遞延所得稅資產依其可實現性評估認列備抵評價金額。

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。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓支出等產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司之未分配盈餘依所得稅法規定應加徵百分之十營利事業所得稅部份，於次年股東會決議分配盈餘後列為當期所得稅費用。

（二十）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、認股權證及尚未經股東會決議且得採股票發放之員工分紅屬潛在普通股，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、資本公積或民國九十七年度(含)以前股東會決議分配之員工紅利轉增資而新增之股份，採追溯調整計算。

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，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)基秘字第052號解釋函，依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，致民國九十七年度稅後淨利及追溯調整基本每股盈餘分別因此減少134,752千元及0.29元。另，依據會計研究發展基金會(97)基秘字第169號解釋函，員工分紅轉增資不再追溯調整基本及稀釋每股盈餘；可選擇採股票發放之員工分紅如具稀釋作用，則列入計算稀釋每股盈餘。

本公司自民國九十八年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文規定。依該公報之規定，相關會計原則變動，致民國九十八年度淨利及基本每股盈餘分別減少14,236千元(其中本公司13,706千元，採權益法之長期股權投資為530千元)及0.03元。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|------------|----------------------------|-------------------------|
| 零用金及庫存現金 | \$ 2,284 | 2,020 |
| 支票及活期存款 | 602,067 | 329,003 |
| 定期存款 | 3,032,225 | 2,326,567 |
| 約當現金—附買回債券 | <u>437,271</u> | <u>359,094</u> |
| | <u>\$ 4,073,847</u> | <u>3,016,684</u> |

(二)金融資產

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 無活絡市場之債券投資—流動： | | |
| 債券—iStor Networks Inc. | \$ 34,690 | - |
| 減：累計減損 | <u>(34,690)</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ -</u> | <u>-</u> |
| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
| 備供出售金融資產—非流動： | | |
| 上市股票—友訊科技 | <u>\$ 332,093</u> | <u>198,384</u> |
| 以成本衡量之金融資產—非流動： | | |
| 股票投資—TGC, Inc. | \$ - | - |
| 股票投資—快特電波 | <u>9,996</u> | <u>9,996</u> |
| | <u>\$ 9,996</u> | <u>9,996</u> |

本公司所持有之iStor債券，因無活絡市場公開報價，故以攤銷後成本衡量，經評估業已發生減損，故於民國九十八年度認列減損損失計34,690千元。

本公司為擴大大陸網路產品市場佔有率，於民國九十三年九月投資TGC, Inc. 16,985千元。截至民國九十八年十二月三十一日止，持有其1.83%股權。

本公司為新產品測試認證之需，於民國九十六年四月投資快特電波9,996千元。截至民國九十八年十二月三十一日止，持有其3.5%股權。

本公司所持有之TGC, Inc. 及快特電波及快特電波股票因無活絡市場公開報價，其公平價值無法可靠衡量，故以成本法衡量。因TGC, Inc.持續虧損，已全數認列減損損失計16,985千元。

(三)衍生性金融商品

民國九十八年及九十七年十二月三十一日本公司持有之衍生性金融商品主要係為規避外幣匯率之變動風險，明細說明如下：

1. 衍生性金融資產：

98.12.31

| 金融商品 | 名目 | 本金 (千元) | 幣別 | 到期日 | 帳面價值 |
|--------|-----|---------|-------|-------------|------------------|
| 出售美金買權 | USD | 125,000 | 美元兌台幣 | 99.01~99.03 | \$ (3,812) |
| 出售美金賣權 | USD | 125,000 | 美元兌台幣 | 99.01~99.03 | (44,587) |
| 購買美金賣權 | USD | 125,000 | 美元兌台幣 | 99.01~99.03 | 77,116 |
| 換匯換率合約 | USD | 5,000 | 美元兌台幣 | 99.01 | 1,769 |
| | | | | | <u>\$ 30,486</u> |

97.12.31

| 金融商品 | 名目 | 本金 (千元) | 幣別 | 到期日 | 帳面價值 |
|--------|-----|---------|-------|-------------|------------------|
| 出售美金買權 | USD | 135,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.03 | \$ (12,630) |
| 出售美金賣權 | USD | 135,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.03 | (42,769) |
| 購買美金賣權 | USD | 135,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.03 | 77,589 |
| 換匯換率合約 | USD | 40,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.03 | 5,314 |
| | | | | | <u>\$ 27,504</u> |

上述衍生性金融商品帳列公平價值變動列入損益之金融資產一流動項下。

2. 衍生性金融負債：

97.12.31

| 金融商品 | 名目 | 本金 (千元) | 幣別 | 到期日 | 帳面價值 |
|--------|-----|---------|-------|-------------|-----------------|
| 出售美金買權 | USD | 15,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.02 | \$ 344 |
| 出售美金賣權 | USD | 15,000 | 美元兌台幣 | 98.01~98.02 | 756 |
| 購買美金賣權 | USD | 5,000 | 美元兌台幣 | 98.02 | 11 |
| | | | | | <u>\$ 1,111</u> |

上述衍生性金融商品帳列公平價值變動列入損益之金融負債一流動項下。

(四) 應收帳款

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|--------|----------------------------|-------------------------|
| 應收帳款 | \$ 1,186,378 | 2,383,945 |
| 減：備抵呆帳 | <u>(69,714)</u> | <u>(440,419)</u> |
| | <u>\$ 1,116,664</u> | <u>1,943,526</u> |

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，逾期應收帳款分別為373,032千元及97千元，已轉列催收款並全數提列備抵呆帳，帳列其他資產。

(五) 存貨

民國九十八年及九十七年十二月三十一日之存貨明細如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|--------|---------------------------|-------------------------|
| 製成品 | \$ 471,711 | 517,264 |
| 減：備抵損失 | <u>(72,270)</u> | <u>(213,949)</u> |
| 小計 | <u>399,441</u> | <u>303,315</u> |
| 在製品 | 551,790 | 330,665 |
| 減：備抵損失 | <u>(41,578)</u> | <u>(72,833)</u> |
| 小計 | <u>510,212</u> | <u>257,832</u> |
| 原料 | 1,463,133 | 1,329,492 |
| 減：備抵損失 | <u>(183,895)</u> | <u>(57,046)</u> |
| 小計 | <u>1,279,238</u> | <u>1,272,446</u> |
| | <u>\$2,188,891</u> | <u>1,833,593</u> |

民國九十八年度因存貨出售沖銷備抵評價及將存貨成本沖減至淨變現價值而認列之當期營業成本減項為46,085千元；因存貨盤損及存貨報廢而當期認列之營業成本分別為1,917千元及1,151千元。民國九十七年度因將存貨成本沖減至淨變現價值而認列之營業成本為149,631千元；因存貨盤盈及存貨報廢而當期認列(減少)之營業成本分別為(1,860)千元及22,770千元。

（六）採權益法評價之長期股權投資及預付長期投資款

| 被投資公司 | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|------------------------------------|--------------------|-------|------------------|-------|
| | 金額 | 持股比例 | 金額 | 持股比例 |
| 採權益法評價之長期股權投資： | | | | |
| Alpha Holdings Inc. | \$ 1,063,044 | 100 | 1,341,668 | 100 |
| Alpha Solutions Co., Ltd. | 27,203 | 100 | 25,246 | 100 |
| Des Voeux Ltd. | - | - | 26,764 | 100 |
| Alpha Networks Inc. | 65,968 | 100 | - | - |
| Darson Trading Limited | 4,019 | 100 | 3,347 | 100 |
| 網磁科技股份有限公司 | 871 | 100 | 889 | 100 |
| 明展生醫科技股份有限公司 | 39,288 | 84.65 | 33,041 | 79.97 |
| Alpha Networks (Hong Kong) Limited | 146,367 | 100 | 85 | 100 |
| Alpha Technical and Services Inc. | <u>28,165</u> | 100 | <u>-</u> | |
| | <u>1,374,925</u> | | <u>1,431,040</u> | |
| 預付長期投資款： | | | | |
| Alpha Networks (Hong Kong) Limited | <u>417,055</u> | | <u>3,182</u> | |
| | <u>\$1,791,980</u> | | <u>1,434,222</u> | |

本公司為因應大陸市場之銷售及降低製造生產成本，於民國九十三年四月向友訊科技購入Alpha Holdings Inc. (Alpha Holdings) 100% 股權，截至民國九十八年十二月三十一日止累積投資Alpha Holdings計1,551,936千元。

民國九十二年八月友訊科技以帳面價值5,543千元分割其長期股權投資Alpha Solutions Co., Ltd. (Alpha Solutions)予本公司，截至民國九十八年十二月三十一日止累積投資Alpha Solutions 5,543千元。

本公司為配合投資規劃，於民國九十二年十月經董事會通過，於開曼群島設立子公司Des Voeux Ltd. (Des Voeux) 作為控股公司。民國九十三年六月為配合本公司在美國地區OEM業務之承接及拓展，透過Des Voeux間接投資設立Alpha Networks Inc.，另，本公司為內部營運管理規劃考量，於民國九十八年三月經董事會通過修改投資架構，並將Des Voeux予以處分清算，以本公司直接投資Alpha Networks Inc. (Alpha USA)，Des Voeux已於民國九十八年三月完成清算程序。截至民國九十八年十二月三十一日止，累積投資Alpha USA計51,092千元。

為配合投資規劃，本公司於民國九十五年七月於開曼群島設立子公司Alpha GlobalCapital Corporation Limited (Alpha Global)作為控股公司，累積投

資1,627千元，持有其100%股權。該公司已於民國九十七年十月辦妥清算程序。

為拓展業務開發，本公司於民國九十五年七月以1,118千元取得Darson Trading Limited (Darson) 100%之股權以作為貨物轉口服務之據點，截至民國九十八年十二月三十一日止累積投資Darson計1,118千元。

為配合產品測試，本公司於民國九十六年九月投資網磁科技股份有限公司（網磁科技）1,000千元，持有其100%股權。截至民國九十八年十二月三十一日止累積投資網磁科技計1,000千元。

為發展多元健康照護服務，本公司於民國九十六年十一月投資明展生醫科技股份有限公司（明展生醫）30,020千元，持有其79.97%股權。明展生醫於民國九十八年九月辦理現金增資，本公司全額認購該次增資金額，致使持股比例由79.97%上升為84.65%，截至九十八年十二月三十一日止累積投資明展生醫計43,894千元。

為配合投資計畫，本公司於民國九十七年六月於香港設立Alpha Networks (Hong Kong) Limited (Alpha HK)作為控股公司，係為間接投資設立大陸子公司明泰電子科技(常熟)有限公司，截至民國九十八年十二月三十一日止，該大陸子公司之經濟部投審會核准函業已審核完成，共計美金18,000千元。截至民國九十八年十二月三十一日止累積投資Alpha HK計590,667千元，其中417,055千元尚未變更登記，帳列預付長期投資款。

本公司為配合投資計畫，於民國九十八年三月經董事會通過，於美國設立Alpha Technical and Services Inc. (ATS)，持有其100%股權。截至民國九十八年十二月三十一日止，累積投資ATS計69,237千元。

本公司民國九十八年度及九十七年度對採權益法評價之長期股權投資，認列之投資損失分別為266,867千元及217,151千元。

(七)無形資產

本公司民國九十八年度及九十七年度無形資產－專門技術原始成本及累計攤銷金額如下：

| | <u>98年度</u> | <u>97年度</u> |
|-----------------|------------------|---------------|
| 原始成本： | | |
| 一月一日期初餘額(即期末餘額) | \$ 107,063 | 107,063 |
| 累計攤銷： | | |
| 一月一日期初餘額 | 75,403 | 51,516 |
| 本期認列攤銷金額 | 11,512 | 23,887 |
| 十二月三十一日期末餘額 | 86,915 | 75,403 |
| 十二月三十一日帳面價值 | <u>\$ 20,148</u> | <u>31,660</u> |

(八)短期借款

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|---------|---------------------|------------------|
| 未動支借款額度 | <u>\$ 1,709,320</u> | <u>2,867,340</u> |

(九)應付公司債

本公司於民國九十五年一月五日發行國內第一次無擔保可轉換公司債，發行條件說明如下：

- 1.發行總額：發行總額上限為 1,200,000 千元，每張面額為 100 千元。依票面金額十足發行。
- 2.發行期間：發行期間五年，自民國九十五年一月五日開始發行，至民國一〇〇一年一月四日到期。
- 3.票面利率：年息 0%。
- 4.轉換期間：債券持有人自本債券發行日後屆滿一個月起，至到期日前十日止。
- 5.轉換價格及其調整

本債券轉換價格訂定基準日為民國九十四年十二月二十二日，以基準日前一個營業日、三個營業日及五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數孰低者為基準價格，再以基準價格乘以 105.87% 為計算依據。基準日前如遇有除權或除息者，經採樣用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格；轉換價格決定後實際發行日前，如遇有除權或除息者，應依本轉換辦法所訂之公式計算調整轉換價格。依上述方式，以基準價格每股 34.95 元，發行時之轉換價格訂為每股 37 元。

轉換價格除依本辦理反稀釋之調整外，另分別以本債券發行日起滿六個月之日及民國九十六年至九十九年每年之配息基準日（若當年度未辦理配息時，則以辦理無償配股基準日為基準日，若亦無無償配股基準日，則為當年度七月三十一日）為轉換價格重設基準日，以重設基準日前一、三、五個營業日之普通股平均收盤價孰低者乘以原發行時轉換溢價率調整轉換價格（向下調整，向上不調），惟不得低於發行時轉換價格（可因公司普通股股份發生變動而調整）之 80%。本項轉換價格重新訂定之規定不適用於重設基準日（不含）前已提出轉換請求者。

截至民國九十八年十二月三十一日之轉換價格為 25.66 元。

- 6.本公司對本債券之收回權：

本債券發行滿一年翌日起至到期前四十日止，若本公司普通股在證交所

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者，本公司得於其後三十個營業日內通知債券持有人，按債券面額以現金收回流通在外之本債券。

本債券發行滿一年翌日起至到期日前四十日止，若本債券流通在外餘額低於1.2億元（原發行總面額之10%）者，本公司得以通知債券持有人按債券面額以現金收回其流通在外之本債券。

7.債券持有人之賣回權：

本債券暫定以發行滿二年為本債券持有人提前賣回本債券之賣回基準日。債券持有人得於賣回基準日之前四十日內以書面通知本公司股務代理機構，要求本公司依債券面額將其所持有之本債券以現金贖回。

本公司於發行時依財務會計準則公報第三十六號之規定將該認股權與負債分離，並分別認列為權益及負債。明細如下：

| <u>項 目</u> | |
|--------------------|--------------------------|
| 轉換公司債發行總金額 | \$ 1,200,000 |
| 發行時嵌入式非權益衍生性商品公平價值 | (32,640) |
| 發行成本 | (5,639) |
| 發行時公司債公平價值 | <u>(1,048,081)</u> |
| 權益組成項目－認股權 | <u><u>\$ 113,640</u></u> |

分離上述嵌入式衍生性商品後，本公司第一次無擔保可轉換公司債之有效利率為2.6%。

尚未轉換應付公司債所屬之嵌入式非權益衍生性商品負債組成要素之買回權與賣回權於民國九十八年及九十七年十二月三十一日以評價方式分別重新估計其公平價值皆為0千元。

截至民國九十八年十二月三十一日止，民國九十五年無擔保可轉換公司債計778,400千元業已轉換普通股25,702千股，因公司債轉換而產生之資本公積527,034千元。

本公司於民國九十七年第四季自公開市場提前買回註銷之公司債金額為27,898千元，其所產生之提前清償債務利益計2,219千元，且按贖回比例沖減資本公積－認股權計3,011千元。

本公司於民國九十五年七月五日依發行辦法將每股轉換價格由新台幣37元重設為新台幣35.41元，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國九十八年一月二十一日(98)基秘字第046號函內容二及民國九十七年十一月十三日(97)基秘字第331號函內容四第一項第3點規定，就轉換公司債轉換價格重設後必須增加發行之普通股公平價值，因而同時調整增加民國九十七年

資本公積一認股權16,860千元。

民國九十八年及九十七年十二月三十一日本公司之可轉換公司債資訊如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|--------|-------------------|-----------------|
| 可轉換公司債 | \$ 1,200,000 | 1,200,000 |
| 減：折價 | (10,917) | (21,107) |
| 轉換普通股 | (778,400) | (777,100) |
| 累積贖回金額 | <u>(31,800)</u> | <u>(31,800)</u> |
| | <u>\$ 378,883</u> | <u>369,993</u> |
| | <u>98年度</u> | <u>97年度</u> |
| 利息費用 | <u>\$ 10,137</u> | <u>10,629</u> |

(十)退休金

民國九十八年及九十七年十二月三十一日本公司確定給付制之下有關退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|------------|---------------------|------------------|
| 給付義務： | | |
| 非既得給付義務 | \$ (260,097) | (239,962) |
| 既得給付義務 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 累積給付義務 | (260,097) | (239,962) |
| 未來薪資增加之影響數 | <u>(298,931)</u> | <u>(283,921)</u> |
| 預計給付義務 | (559,028) | (523,883) |
| 退休基金資產公平價值 | <u>262,217</u> | <u>263,524</u> |
| 提撥狀況 | (296,811) | (260,359) |
| 未認列退休金損失 | <u>185,763</u> | <u>161,221</u> |
| 應計退休金負債 | <u>\$ (111,048)</u> | <u>(99,138)</u> |

民國九十八年度及九十七年度之淨退休金成本其組成項目如下：

| | <u>98年度</u> | <u>97年度</u> |
|-----------|------------------|---------------|
| 確定給付辦法部份： | | |
| 服務成本 | \$ 8,192 | 12,664 |
| 利息成本 | 13,097 | 15,158 |
| 資產實際報酬 | (1,811) | (10,981) |
| 攤銷數 | 20 | 8,817 |
| 縮減損失 | - | 12,146 |
| 淨退休金成本 | <u>\$ 19,498</u> | <u>37,804</u> |
| 確定提撥辦法部份 | <u>\$ 53,276</u> | <u>52,733</u> |

精算假設如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 折現率 | 2.25% | 2.50% |
| 薪資水準增加率 | 4.00% | 4.00% |
| 基金資產之預期長期投資報酬率 | 2.25% | 2.50% |

(十一) 股東權益

1. 股本及增資案

本公司於民國九十七年六月十三日股東常會決議以股東紅利125,011千元及員工紅利186,000千元，合計311,011千元轉增資發行新股，此增資案業經證期局核准，並以民國九十七年八月四日為增資基準日，並已辦妥法定登記程序。

本公司於民國九十八年六月十九日股東常會決議以股東紅利89,411千元及員工紅利142,096千元，合計231,507千元轉增資發行新股14,648千股，並以民國九十八年八月十二日為增資基準日；其中員工紅利142,096千元增資發行股數5,707千股係以股東會前一日收盤價考量除權除息之影響後以24.90元計算發行。

2. 員工認股權

截至民國九十八年十二月三十一日止，員工認股權憑證發行情形彙

列如下：

| 種類 | 申報生效日期 | 給與日 | 既得期間 | 給與單位數 (千單位) | 每股認購價格(元) | 衡量日每股市價(元) | 調整後履約價格(元) |
|---------------|----------|----------|--------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 93年第一次員工認股權憑證 | 92.09.04 | 93.01.01 | 服務期間 2~4年 | 29,720 | 15.00 | 15.00 | 10.00 |
| 93年第二次員工認股權憑證 | 92.09.04 | 93.01.30 | 服務期間 2~4年 | 80 | 15.00 | 15.00 | 10.00 |
| 96年第一次員工認股權憑證 | 96.09.04 | 96.10.05 | 服務期間 2~4年 | 15,000 | 38.50 | 38.50 | 32.20 |
| 96年第二次員工認股權憑證 | 96.10.30 | 96.11.09 | 服務期間 2~4年 | 7,500 | 32.30 | 32.30 | 26.20 |
| 96年第二次員工認股權憑證 | 96.10.30 | 96.12.06 | 服務期間 2~4年 | 7,500 | 30.75 | 30.75 | 25.00 |

本公司若干員工於民國九十八年度及九十七年度分別行使員工認股權認購普通股分別計1,926千股及6,130千股，繳納股款19,260千元及61,300千元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，分別尚有1,254千股及61千股未完成法定程序，帳列預收股本12,540千元及610千元。

本公司民國九十三年至九十六年間發行之酬勞性員工認股權計畫，係依內含價值法認列所給與之酬勞成本，其行使價格等於給與日公司股票之市場價格，故依內含價值法認列之酬勞成本為零。倘若上述酬勞性員工認股權計畫係依財務會計準則公報第三十九號之規定估計酬勞成本，並採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日員工認股權憑證之公平價值，其公平價值為每權0.6~10.3元。各項假設之加權平均資訊列示如下：

| | |
|---------|---------------|
| 股利率 | 15% |
| 預期價格波動性 | 37.16%~45.24% |
| 無風險利率 | 1.98%~2% |
| 預期存續期間 | 5~6年 |

本公司上述酬勞性員工認股選擇權計劃於民國九十八年度及九十七年度相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下：

| 員工認股權 | 98年度 | | 97年度 | |
|----------------|------------|---------------------|------------|---------------------|
| | 數量 (千股) | 加權平均 行使價格 (元) | 數量 (千股) | 加權平均 行使價格 (元) |
| 期初流通在外 | 34,245 | \$ 26.48 | 40,375 | 28.6 |
| 本期行使 | (1,926) | 10.0 | (6,130) | 10.0 |
| 本期失效 | (2,319) | 10.0 | - | - |
| 期末流通在外 | 30,000 | 28.90 | 34,245 | 26.48 |
| 期末仍可行使之員工認股權 | 9,000 | | 4,245 | |
| 員工認股權平均公平市價(元) | \$0.6~10.3 | | 0.6~10.3 | |

本公司於民國九十八年度及九十七年度執行之酬勞性員工認股權計畫於執行日之加權平均股價分別為27.25元及28.05元。民國九十八年及九十七年十二月三十一日流通在外之認股權其加權平均剩餘合約期間分別為2.83年及3.49年。

本公司上述酬勞性員工認股選擇權計畫於民國九十八年度及九十七年度如依財務會計準則公報第三十九號之規定認列酬勞成本，財務報表之擬制淨利與追溯調整每股盈餘資訊列示如下：

| | | 98年度 | 97年度 |
|--------|--------------|------------|-----------|
| 淨利 | 報表認列之淨利 | \$ 828,961 | 1,052,563 |
| | 擬制淨利 | \$ 756,632 | 974,240 |
| 基本每股盈餘 | 報表認列之每股盈餘(元) | \$ 1.80 | 2.30 |
| | 擬制每股盈餘(元) | \$ 1.65 | 2.13 |
| 稀釋每股盈餘 | 報表認列之每股盈餘(元) | \$ 1.73 | 2.19 |
| | 擬制每股盈餘(元) | \$ 1.58 | 2.03 |

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司額定股本總額均為6,600,000千元(含保留供發行員工認股權證500,000千元)，實收股本分別為4,642,035千元及4,487,737千元。

3. 資本公積

資本公積來源如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|------------------|----------------------------|-------------------------|
| 發行股本溢價 | \$ 1,568,842 | 1,482,932 |
| 公司債認股權(附註四(九)) | 53,774 | 53,898 |
| 庫藏股 | 3,011 | 3,011 |
| 長期股權投資按權益法認列資本公積 | <u>141</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ 1,625,768</u> | <u>1,539,841</u> |

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。所謂已實現資本公積，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。

4. 法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就稅後純益提撥百分之十為法定盈餘公積，直至與資本總額相等為止。法定盈餘公積依法通常僅供彌補虧損，不得用以分配現金股利。

5. 盈餘分派及股利政策

本公司於民國九十八年六月十九日修正後章程規定，每年決算，如有盈餘，分派基準如下：

- (1) 提繳稅款。
- (2) 彌補以往年度虧損。
- (3) 提存百分之十為法定盈餘公積。
- (4) 依證券交易法提列或迴轉特別盈餘公積。(修訂前為扣除員工紅利規定數額後剩餘數，必要時得酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘)
- (5) 董事、監察人酬勞金得依一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之一。(修訂前為百分之一點五)
- (6) 員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥百分之十至二十二點五，其中員工股票紅利分配對象得包括本公司之從屬公司員工。
- (7) 扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司為配合整體環境、產業成長特性及公司長期財務規劃、吸收國內外優秀人才及企業永續經營，採取剩餘股利政策，並依據公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及當年度資本支出是否自外界取得足夠資金因應等因素，以議定股東股票紅利及現金紅利之調整比例；惟股東現金股利分派之比例以不低於總股利之百分之十。

本公司以民國九十八年度及九十七年度之稅後淨利依本公司章程所訂盈餘分派政策之員工紅利分配成數皆為15%及董監酬勞分配成數分別為1%及1.5%，估計員工紅利金額分別為118,329千元及142,096千元，董事監察人酬勞分別為7,886千元及14,209千元，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。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，列為下一年度之損益。

本公司民國九十八年六月十九日及九十七年六月十三日股東常會決議分派民國九十七年度及九十六年度盈餘，分派之員工紅利及董監酬勞如下：

| | <u>97年度</u> | <u>96年度</u> |
|-----------|-------------------|----------------|
| 董監酬勞 | \$ 14,209 | 23,288 |
| 員工紅利—現金紅利 | - | 301 |
| 員工紅利—股票紅利 | <u>142,096</u> | <u>186,000</u> |
| | <u>\$ 156,305</u> | <u>209,589</u> |

上述盈餘分配情形與本公司董事會決議內容及民國九十七年度帳列費用金額並無差異。

本公司民國九十八年度之員工紅利及董監酬勞分派數，尚待年度結束後，由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。

6.庫藏股票

本公司實施庫藏股制度，於證券交易所買回本公司股份，茲依買回原因列示其增減變動如下：

單位：千股

| | <u>98年度</u> | | | |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| <u>收回原因</u> | <u>期初股數</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期減少</u> | <u>期末股數</u> |
| 轉讓予員工 | <u>\$ 1,883</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,883</u> |

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。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，不得享有股東權利。

(十二)所得稅

本公司符合新興重要策略性產業得享租稅優惠之要件，目前享有之免稅租稅優惠案彙列如下：

| 增 資 案 | 適用法令 | 免稅期間 |
|---------|-----------|--------------------|
| 94 年盈轉案 | 促進產業升級條例 | 97.08.20~102.08.19 |
| 97 年盈轉案 | 新興重要策略性產業 | 尚未完工 |

本公司依現行稅法規定計算所得稅，並依「所得稅基本稅額條例」計算基本稅額。依據民國九十八年五月二十七日新公佈之所得稅法修正條文，本公司適用之所得稅率將於民國九十九年度起自百分之二十五改為百分之二十。民國九十八年度及九十七年度所得稅費用組成如下：

| | 98 年度 | 97 年度 |
|-------------|-------------------|----------------|
| 當期 | \$ 69,719 | 255,874 |
| 遞延 | 25,378 | (45,178) |
| 未分配盈餘加徵百分之十 | 45,775 | - |
| | <u>\$ 140,872</u> | <u>210,696</u> |

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：

| | 98 年度 | 97 年度 |
|----------------|-------------------|----------------|
| 稅前淨利依法定稅率估計所得稅 | \$ 242,458 | 315,815 |
| 永久性差異之所得稅影響數 | 3,866 | (845) |
| 投資抵減增加數 | (253,792) | (311,876) |
| 未分配盈餘加徵百分之十 | 45,775 | - |
| 遞延所得稅資產備抵評價變動數 | 88,871 | 226,821 |
| 以前年度所得稅估計差異等 | (57,409) | (19,219) |
| 所得稅稅率變動影響數 | 71,103 | - |
| 所得稅費用 | <u>\$ 140,872</u> | <u>210,696</u> |

本公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之遞延所得稅資產(負債)主要因下列暫時性差異及投資抵減之所得稅影響數組成：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|----------------|--------------------|-----------------|
| 流動： | | |
| 投資抵減 | \$ - | 13,176 |
| 備抵呆帳損失 | 84,984 | 101,304 |
| 職工福利金 | - | 1,500 |
| 備抵存貨跌價損失 | 59,549 | 85,957 |
| 未實現兌換損失淨額 | 3,979 | 3,109 |
| 維修成本準備 | 2,850 | 27,522 |
| 其他 | 40,904 | 48,967 |
| | 192,266 | 281,535 |
| 減：備抵評價 | (110,099) | (166,082) |
| | <u>\$ 82,167</u> | <u>115,453</u> |
| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
| 非流動： | | |
| 投資抵減 | \$ 337,834 | 218,457 |
| 應計退休金負債 | 22,210 | 24,785 |
| 長期股權投資損失 | 138,570 | 110,775 |
| 職工福利金 | - | 2,250 |
| 商譽 | (17,535) | (15,176) |
| 累積換算調整數 | (39,084) | (63,872) |
| | 441,995 | 277,219 |
| 減：備抵評價 | (496,393) | (351,539) |
| | <u>\$ (54,398)</u> | <u>(74,320)</u> |
| 遞延所得稅資產總額 | <u>\$ 690,880</u> | <u>637,802</u> |
| 遞延所得稅負債總額 | <u>\$ 56,619</u> | <u>79,048</u> |
| 遞延所得稅資產之備抵評價總額 | <u>\$ 606,492</u> | <u>517,621</u> |

依促進產業升級條例規定，投資抵減得自當年度起五年內抵減各年度之應納營利事業所得稅額，惟每一年度得抵減金額，以不超過當年度應納營利事業所得稅之百分之五十為限，但最後年度抵減金額不在此限。

本公司截至民國九十八年十二月三十一日止，因投資研究發展支出而得享有且尚未抵用之投資抵減餘額及依規定得抵減年限如下：

| <u>抵減項目</u> | <u>尚未抵減餘額</u> | <u>最後抵減年度</u> |
|-------------|--------------------------|---------------|
| 研究發展支出 | \$ 66,411 | 民國一〇〇年度 |
| 研究發展支出 | 92,041 | 民國一〇一年度 |
| 研究發展支出 | <u>179,382</u> | 民國一〇二年度 |
| 研究發展支出 | <u>\$ 337,834</u> | |

本公司因合併尚亞科技，依企業併購法之規定得繼續承受尚亞科技已享有投資抵減計13,129千元。

民國九十五年尚亞科技之研究發展支出投資抵減，與稽徵機關之見解不同而遭核定剔除投資抵減稅額，補繳稅額2,539千元，本公司不服稽徵機關之核定，並申請訴願，惟於所得稅估列時業已考量稽徵機關之核定結果。截至民國九十八年十二月三十一日止，上述訴願尚未經稽徵機關決定。

截至民國九十八年十二月三十一日止，本公司營利事業所得稅申報已奉稽徵機關核定至民國九十六年度。

本公司兩稅合一相關資訊如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|-------------|----------------------------|-------------------------|
| 未分配盈餘所屬年度： | | |
| 八十七年度以後 | <u>\$ 1,859,557</u> | <u>1,625,411</u> |
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$ 372,859</u> | <u>425,911</u> |
| | 98年度 | 97年度 |
| | (預計) | (實際) |
| 盈餘分配之稅額扣抵比率 | <u>20.05%</u> | <u>22.17%</u> |

(十三)每股盈餘

民國九十八年度及九十七年度本公司基本每股盈餘及稀釋每股盈餘計算如下：

| | 98年度 | | 97年度 | |
|-------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 基本每股盈餘： | | | | |
| 本期淨利 | <u>\$ 969,833</u> | <u>828,961</u> | <u>1,263,259</u> | <u>1,052,563</u> |
| 加權平均流通在外股數(千股) | <u>459,504</u> | <u>459,504</u> | <u>447,990</u> | <u>447,990</u> |
| 基本每股盈餘(元) | <u>\$ 2.11</u> | <u>1.80</u> | <u>2.82</u> | <u>2.35</u> |
| 基本每股盈餘(元)-追溯調整 | | | <u>\$ 2.76</u> | <u>2.30</u> |
| 稀釋每股盈餘： | | | | |
| 本期淨利 | \$ 969,833 | 828,961 | 1,263,259 | 1,052,563 |
| 具稀釋作用之潛在普通股影響： | | | | |
| 可轉換公司債轉換成普通股可節省之利息費用 | | | <u>10,137</u> | <u>7,603</u> |
| 計算稀釋每股盈餘之本期淨利 | <u>\$ 979,970</u> | <u>836,564</u> | <u>1,273,888</u> | <u>1,060,535</u> |
| 具稀釋作用之潛在普通股影響： | | | | |
| 加權平均流通在外股數(千股) | 459,504 | 459,504 | 447,990 | 447,990 |
| 加：具稀釋作用潛在普通股之影響(千股) | <u>24,462</u> | <u>24,462</u> | <u>27,586</u> | <u>27,586</u> |
| 計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數(千股) | <u>483,966</u> | <u>483,966</u> | <u>475,576</u> | <u>475,576</u> |
| 稀釋每股盈餘(元) | <u>\$ 2.02</u> | <u>1.73</u> | <u>\$ 2.68</u> | <u>2.23</u> |
| 稀釋每股盈餘(元)-追溯調整 | | | <u>\$ 2.63</u> | <u>2.19</u> |

(十四)金融商品相關資訊

1. 衍生性金融商品

本公司民國九十八年度及九十七年度從事衍生性金融商品交易，請詳附註四（三）之說明。本公司民國九十八年度及九十七年度因公平價值變動而分別認為未實現評價利益30,486千元及26,393千元。

2. 非衍生性金融商品

(1) 本公司之非衍生性短期金融資產及負債中包括應收帳款(含關係人帳

款)、其他金融資產—流動/非流動及應付帳款(含關係人帳款)，係以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因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。

(2)除第(1)項所述金融資產及負債外，民國九十八年及九十七年十二月三十一日，本公司其餘非衍生性金融資產及負債之公平價值資訊如下：

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|------------|----------|---------|----------|---------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| 金融資產： | | | | |
| 無活絡市場之債券投資 | \$ - | 詳 2(3) | - | - |
| — 流動 | | | | |
| 備供出售金融資產— | 332,093 | 332,093 | 198,384 | 198,384 |
| 非流動 | | | | |
| 以成本衡量之金融資產 | 9,996 | 詳 2(3) | 9,996 | 詳 2(3) |
| 金融負債： | | | | |
| 應付公司債 | 378,883 | 378,883 | 369,993 | 369,993 |

(3)本公司估計上述金融資產及負債公平價值所使用之方法及假設如下：

- A. 應付公司債、備供出售金融資產及公平價值變動列入損益之金融資產及負債如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計，所使用之估計與假設係與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，且該資訊為本公司可取得者。
- B. 無活絡市場債券投資：因無活絡市場無公開報價，故以攤銷後成本衡量，經評估業已發生減損，其帳面價值等資訊請參閱附註四(二)之說明。
- C. 以成本衡量之非流動金融資產係對非公開發行公司之投資，因其未於公開市場交易，致實務上無法估計公平價值，其帳面價值等資訊，請參閱附註四(二)之說明。

3.本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明細如下：

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 公開報價 | 評價方式 | 公開報價 | 評價方式 |
| | <u>決定之金額</u> | <u>估計之金額</u> | <u>決定之金額</u> | <u>估計之金額</u> |
| 金融資產： | | | | |
| 現金及約當現金 | \$ 4,073,847 | - | 3,016,684 | - |
| 應收帳款(含關係人) | - | 4,341,504 | - | 4,736,969 |
| 公平價值變動列入損益之 金融資產－流動 | - | 30,486 | - | 27,504 |
| 無活絡市場之債券投資－ 流動 | - | - | - | - |
| 其他金融資產－流動 | - | 10,230 | 11,559 | 14,042 |
| 其他金融資產－非流動 | 12,000 | 978 | 7,000 | 1,428 |
| 備供出售金融資產－非流動 | 332,093 | - | 198,384 | - |
| 金融負債： | | | | |
| 應付帳款(含關係人) | - | 3,745,199 | - | 2,814,682 |
| 公平價值變動列入損益之 金融負債－流動 | - | - | - | 1,111 |
| 應付公司債 | - | 378,883 | - | 369,993 |

4.財務風險資訊：

(1)市場風險

本公司所從事之衍生性金融商品交易採經濟避險以規避本公司所持有外幣資產或負債之匯率風險，其因匯率變動產生之損益會與被避險項目產生抵銷效果，因此通常市場風險低。本公司持有上市公司之股票係分類為備供出售金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於該權益證券之市場價格變動風險。

(2)信用風險

本公司主要的潛在信用風險源自於現金及約當現金及應收帳款等金融商品。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，而且認為本公司之現金及約當現金不會有重大之信用風險顯著集中之虞。

本公司重要之客戶係與網路通訊產業相關，而且本公司通常依授信程序給予客戶信用額度，因此本公司信用風險主要受網路通訊產業之影響。民國九十八年及九十七年十二月三十一日本公司應收帳款餘額中分別有75%及71%係均來自三家客戶，使本公司有信用風險顯著集中情形。本公司持續瞭解客戶之信用狀況，且已定期評估應收帳款回收之可能性並提列適當備抵呆帳。

(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。

本公司從事衍生性金融商品交易即在規避淨資產及淨負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，故預期無重大之流動性風險。另本公司部份投資屬於以成本衡量之權益商品金融資產由於均無活絡市場，故預期具有流動性風險。

(4)利率變動之現金流量風險

本公司主要係投資於固定利率之債務商品，市場利率之變動對本公司現金流量之影響並不重大。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

| <u>關係人名稱</u> | <u>與本公司之關係</u> |
|---|--|
| 友訊科技股份有限公司(友訊科技) | 對本公司採權益法之投資公司 |
| Alpha Solutions Co., Ltd. (Alpha Solutions) | 本公司持有 100%之子公司 |
| Alpha Holdings Inc. (Alpha Holdings) | 本公司持有 100%之子公司 |
| Darson Trading Limited (大信) | 本公司持有 100%之子公司 |
| Alpha Investment Pte, Ltd. (Alpha Investment) | Alpha Holdings 持有 100%之子公司 |
| Alpha Networks (HongKong) Limited (Alpha HK) | 本公司持有 100%之子公司 |
| Des Voeux Ltd. | 本公司持有 100%之子公司(註) |
| D-Link Asia Investment Pte. Ltd. (D-Link Asia) | Alpha Holdings 持有 100%之子公司 |
| 明瑞電子(成都)有限公司(明瑞電子) | Alpha Holdings 持有 100%之子公司 |
| 東莞明瑞電子有限公司(東莞明瑞) | Alpha Investment 持有 100%之子公司 |
| Alpha Networks Inc. (Alpha USA) | 本公司持有 100%之子公司(民國九十八年二月以前為本公司透過 Des 間接持有 100%之子公司) |
| 東莞友訊電子有限公司(東莞友訊) | D-Link Asia 持有 100%之子公司 |
| D-Link Systems. Inc. (D-Link Systems) | 友訊科技持有 97.76%之子公司 |
| 拓碼科技股份有限公司(拓碼科技) | 友訊科技及其子公司共同採權益法評價之被投資公司 |
| 帛漢股份有限公司(帛漢公司) | 友訊科技及其子公司共同採權益法評價之被投資公司 |
| 快特電波股份有限公司(快特電波) | 友訊科技及其子公司共同採權益法評價之被投資公司 |
| D-Link International Pte. Ltd. (D-Link International) | 友訊科技及其子公司共同持有之子公司 |
| D-Link Europe Ltd. (D-Link Europe) | 友訊科技及其子公司共同持有之子公司 |
| 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：該公司已於民國九十八年三月辦妥清算程序，期末對其已無持股。

(二)與關係人間重大交易事項

1. 銷貨

| | 98年度 | | 97年度 | |
|----------------------|---------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | 金額 | 佔當期銷貨淨額之% | 金額 | 佔當期銷貨淨額之% |
| D-Link International | \$ 7,704,823 | 48 | 11,000,697 | 48 |
| Alpha USA | 1,220,281 | 8 | - | - |
| 友訊科技 | 354,099 | 2 | 313,539 | 1 |
| Alpha Solutions | 76,678 | - | 38,821 | - |
| 東莞明瑞 | 61,892 | - | 176,905 | 1 |
| D-Link Systems | 23,140 | - | 9,975 | - |
| 其他 | 1,021 | - | 4,392 | - |
| | <u>\$ 9,441,934</u> | <u>58</u> | <u>11,544,329</u> | <u>50</u> |

因上述對關係人銷貨產生而未收之應收帳款餘額如下：

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|----------------------|---------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金額 | 佔全部應收貨款% | 金額 | 佔全部應收貨款% |
| D-Link International | \$ 2,363,347 | 54 | 2,583,718 | 55 |
| Alpha USA | 619,867 | 14 | 250 | - |
| 友訊科技 | 206,162 | 5 | 111,286 | 2 |
| Alpha Solutions | 31,938 | 1 | 25,687 | - |
| 東莞明瑞 | 17,423 | - | 82,886 | 2 |
| 東莞友訊 | - | - | 657 | - |
| D-Link Systems | 11,206 | - | 1,110 | - |
| 其他 | 341 | - | - | - |
| 減：備抵呆帳 | (26,732) | - | (16,643) | - |
| | <u>\$ 3,223,552</u> | <u>74</u> | <u>2,788,951</u> | <u>59</u> |

本公司銷貨予關係人之價格係以一般市場價格為基準，考量銷售區域、銷售數量不同等因素而酌予調整。

本公司民國九十八年度及九十七年度售予一般客戶約定收款期間均為30~75天；對主要關係人約定收款期間均為45~120天，且必要時得予以延展，但對Alpha Solutions約定收款期間為240天。

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司與採權益法評價之聯屬公司間因銷貨交易所產生之未實現銷貨毛利(損)分別為(788)千元及268千元。

2. 進貨

| | 98年度 | | 97年度 | |
|------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 金額 | 估當期 進貨淨額 之% | 金額 | 估當期 進貨淨額 之% |
| 帛漢公司 | \$ 121,108 | 1 | 224,440 | 1 |
| 其他 | 15,324 | - | 15,532 | - |
| | \$ 136,432 | 1 | 239,972 | 1 |

本公司向關係人進貨付款條件為30~90天，與一般廠商付款條件及進貨價格並無重大差異。因上述對關係人採購產生而未付之應付帳款餘額如下：

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|------|------------------|--------------|---------------|--------------|
| | 金額 | 估全部應 付貨款% | 金額 | 估全部應 付貨款% |
| 帛漢公司 | \$ 53,659 | 1 | 50,595 | 2 |
| 其他 | 3,333 | - | 6,531 | - |
| | \$ 56,992 | 1 | 57,126 | 2 |

3.佣金支出

因開發市場業務而支付予關係人之佣金支出明細如下：

| | 98年度 | | 97年度 | |
|-----------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 當期 佣金支出 | 期末 應付佣金 | 當期 佣金支出 | 期末 應付佣金 |
| Alpha Solutions | \$ 29,596 | 7,353 | 21,728 | 6,309 |
| Alpha U.S.A. | - | - | 101,738 | 3,090 |
| | <u>\$ 29,596</u> | <u>7,353</u> | <u>123,466</u> | <u>9,399</u> |

4.勞務提供及其他支出

本公司民國九十八年度及九十七年度因業務往來而支付予關係人之產品售後維修、權利金及各項服務費等支出明細如下：

| | 98年度 | | 97年度 | |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 當期 費用 | 期末 應付款項 | 當期 費用 | 期末 應付款項 |
| D-Link nternational | \$ 26,929 | 9,914 | 33,043 | 13,268 |
| D-Link Europe | 3,716 | - | 518 | 385 |
| 友訊科技 | 12,087 | 10,702 | 11,843 | 11,253 |
| 快特電波 | 7,190 | 2,380 | 6,802 | 271 |
| 拓碼科技 | 1,750 | - | - | - |
| 大信 | 2,233 | 186 | 2,046 | 139 |
| 其他 | <u>1,657</u> | <u>225</u> | <u>930</u> | <u>55</u> |
| | <u>\$ 55,562</u> | <u>23,407</u> | <u>55,182</u> | <u>25,371</u> |

5.加工支出

本公司民國九十八年度及九十七年度委託東莞友訊代為加工貨品，發生之加工費分別為834,910千元及792,749千元。截至九十八年及九十七年十二月三十一日止，分別為預付加工費28,494千元及應付加工費35,919千元，帳列其他流動資產及應付關係人款項下。

6.財產交易

(1)本公司民國九十八年度及九十七年度向關係人購置設備及專利權等之資訊彙列如下：

| | 98年度 | | 97年度 | |
|------|-----------------|----------|---------------|------------|
| | 期 | 末 | 期 | 末 |
| | 購置價款 | 應付款項 | 購置價款 | 應付款項 |
| 拓碼科技 | \$ - | - | 16,885 | - |
| 快特電波 | 2,112 | - | - | - |
| 其他 | - | - | 1,462 | 171 |
| | <u>\$ 2,112</u> | <u>-</u> | <u>18,347</u> | <u>171</u> |

(2)本公司民國九十八年度及九十七年度出售機器設備予關係人之資訊彙列如下：

| | 98年度 | | 97年度 | |
|-------------|------------------|----------|---------------|--------------|
| | 期 | 末 | 期 | 末 |
| | 出售價款 | 應收款項 | 出售價款 | 應收款項 |
| 東莞友訊 | \$ 1,158 | - | 4,984 | - |
| 明瑞電子 | - | - | 3,877 | 882 |
| D-Link Asia | 21,094 | - | 29,305 | - |
| Alpha USA | - | - | 2,018 | 2,063 |
| 東莞明瑞 | 995 | - | - | - |
| | <u>\$ 23,247</u> | <u>-</u> | <u>40,184</u> | <u>2,945</u> |

民國九十八年度及九十七年度因上述交易所產生之未實現利益分別為1,638千元及4,775千元列為遞延貸項，並按效益年限分五年承認出售利益。民國九十八年度及九十七年度已實現利益分別約為3,570千元及3,484千元。截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，因向關係人出售固定資產而產生之遞延處分固定資產利益分別為5,920千元及7,852千元，帳列遞延貸項。

7.背書保證

本公司民國九十八年度及九十七年度最高背書保證之總額度分別為761,119千元(美金23,200千元)及138,012千元(美金4,200千元)，民國九十八年度及九十七年度對關係人背書保證餘額情形彙列如下：

| | 單位：千元 | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
| 明瑞電子之短期借款 | USD 6,200 | USD 4,200 |
| 東莞明瑞之短期借款 | USD 2,000 | - |
| 東莞友訊之短期借款 | USD 5,000 | - |
| Alpha HK 之衍生性金融商品擔保 | USD 10,000 | - |

8.各項墊款

截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司因與關係人間相互墊付款項而尚未結清之應收(付)關係人款項彙列如下：

| | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|------|--------------------|-----------------|
| 大信 | \$ (5,445) | (1,961) |
| 東莞友訊 | (12,121) | (5,937) |
| 其他 | <u>(1,071)</u> | <u>(1,255)</u> |
| | <u>\$ (18,637)</u> | <u>(9,153)</u> |
| 其他 | <u>\$ 1,288</u> | <u>1,547</u> |

9.其他

本公司與友訊科技簽訂廠房租賃合約，向友訊科技承租位於台北市內湖區新湖三路289號之辦公室，民國九十八年度及九十七年度因租賃計付之租金支出分別為5,338千元及5,329千元。截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，該款項尚有1,408千元及1,866千元尚未支付，帳列應付關係人款。

(三)主要管理階層薪酬總額

本公司民國九十八年度及九十七年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪資總額之有關資訊如下：

| | <u>98年度</u> | <u>97年度</u> |
|--------|-------------|-------------|
| 薪資 | \$ 27,617 | 38,831 |
| 獎金及特支費 | 3,479 | 3,457 |
| 業務執行費用 | 34 | - |
| 員工紅利 | 33,665 | 30,106 |

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，詳細估列方式請詳「股

東權益」項下之說明。

六、質押之資產

| <u>抵質押之資產</u> | <u>抵質押擔保標的</u> | <u>98.12.31</u> | <u>97.12.31</u> |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 定期存款(帳列其他金融資產—非流動) | 作為擔保進口稅捐 | \$ 7,000 | 7,000 |
| 定期存款(帳列其他金融資產—非流動) | 作為取得國稅局無欠稅證明擔保金額 | 5,000 | - |
| | | <u>\$ 12,000</u> | <u>7,000</u> |

七、重大承諾事項及或有事項

(一)重要營業租賃

| <u>租賃物</u> | <u>出租單位</u> | <u>租賃期間</u> | <u>98 年度 租金支出</u> | <u>付款方式</u> | <u>備註</u> |
|------------|---------------|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| 土地 | 科學工業園 區管理局 | 92.11.03~ 111.12.31 | 7,684 千元 | 每月支付 | 地址：新竹科學工業 園區力行七路8號 |

依租賃合約，如遇政府調整地價，租金將隨同調整。

(二)本公司與Fine Point及Wind River等公司簽訂權利金合約，合約中訂定當本公司銷售之產品若有運用該等公司技術或軟體時，需依雙方議定價格支付權利金。民國九十八年度及九十七年度因此等合約而支付之權利金分別計32,880千元及9,655千元。

(三)截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，本公司已開立尚未使用之信用狀約為11,564千元及315千元。

(四)本公司對傑聯特科技股份有限公司(以下簡稱傑聯特)因進貨品質瑕疵延付貨款，傑聯特於民國九十八年三月主張本公司未支付貨款，向新竹法院提起求償訴訟，經審理後於民國九十九年一月判決本公司勝訴。惟傑聯特因不服判決，已於民國九十九年二月一日提起上訴，本公司亦於民國九十九年二月二十二日向傑聯特提起損害賠償之訴，截至目前為止，該案尚未開庭審理，本公司業已委任律師處理中，預計應不致對本公司營運造成重大影響。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其 他

(一)民國九十八年度及九十七年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

| 功能別 性質別 | 98年度 | | | 97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 | 295,580 | 930,745 | 1,226,325 | 403,918 | 935,305 | 1,339,223 |
| 勞健保費用 | 27,989 | 60,592 | 88,581 | 33,507 | 56,208 | 89,715 |
| 退休金費用 | 25,111 | 47,663 | 72,774 | 36,126 | 54,411 | 90,537 |
| 其他用人費用 | 19,181 | 41,612 | 60,793 | 26,638 | 50,173 | 76,811 |
| 折舊費用 | 41,797 | 146,220 | 188,017 | 49,087 | 153,502 | 202,589 |
| 攤銷費用 | 180 | 69,082 | 69,262 | 50 | 73,163 | 73,213 |

(二)重分類：

民國九十七年度財務報表若干金額，為配合民國九十八年度財務報表之表達方式已作適當之重分類，該項重分類對九十七年度財務報表之表達無重大之影響。

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：無。
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 | | 對單一企 業背書保 證限額(註1) | 本期最高背 書保證總額 | 期末背書 保證總額 | 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2) |
|----|---------------|----------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | 公司名稱 | 關 係 | | | | | | |
| 0 | 本公司 | 明瑞電子 | Alpha Holdings 持有 100%之子公司 | 1,547,345 | 210,285 (USD6,200千元) | 198,586 (USD6,200千元) | - | 2.28% | 4,642,035 |
| 0 | 本公司 | 東莞明瑞 | Alpha Investment 持有 100%之子公司 | 1,547,345 | 67,834 (USD2,000千元) | 64,060 (USD2,000千元) | - | 0.74% | 4,642,035 |
| 0 | 本公司 | 東莞友訊 | D-Link Asia 持有 100%之子公司 | 1,547,345 | 161,000 (USD5,000千元) | 160,150 (USD5,000千元) | - | 1.84% | 4,642,035 |
| 0 | 本公司 | Alpha HK | 本公司持有 100%之 子公司 | 1,547,345 | 322,000 (USD10,000千元) | 320,300 (USD10,000千元) | - | 3.68% | 4,642,035 |

註1：本公司單一企業背書保證之限額以不逾本公司實收資本額之三分之一。

註2：本公司累計對外背書保證總額以不逾本公司實收資本額為限。

3. 期末持有有價證券情形：

股數單位：千股（單位）

| 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 | |
|-------|--------------------|---------------|-----------------------|--------|-----------|--------|--------|----|
| | | | | 股數 | 帳面金額 | 持股比例 | 市價 | 備註 |
| 本公司 | Stor 債券 | 非關係人 | 無活絡市場之債券投資—流動 | - | - | - | - | 註3 |
| 本公司 | 友訊科技股票 | 對本公司採權益法之投資公司 | 備供出售金融資產—非流動 | 9,854 | 332,093 | 1.52 | 33.70 | 註1 |
| 本公司 | Alpha Holdings 股票 | 本公司之子公司 | 採權益法評價之長期股權投資 | 48,377 | 1,063,044 | 100.00 | 21.97 | 註2 |
| 本公司 | Alpha Solutions 股票 | 同上 | 同上 | 1 | 27,203 | 100.00 | 34,003 | 註2 |
| 本公司 | Alpha USA | 同上 | 同上 | 1,500 | 65,968 | 100.00 | 43.98 | 註2 |
| 本公司 | Darson 股票 | 同上 | 同上 | 200 | 4,019 | 100.00 | 20.09 | 註2 |
| 本公司 | 網磁科技股票 | 同上 | 同上 | 100 | 871 | 100.00 | 8.71 | 註2 |
| 本公司 | 明晨生醫股票 | 同上 | 同上 | 3,809 | 39,288 | 84.65 | 8.77 | 註2 |
| 本公司 | ATS | 同上 | 同上 | 2,100 | 28,165 | 100.00 | 13.41 | 註2 |
| 本公司 | Alpha HK 股票 | 同上 | 採權益法評價之長期股權投資及預付長期投資款 | 40,762 | 563,422 | 100.00 | 13.82 | 註2 |
| 本公司 | TGC, Inc. 股票 | 本公司採成本法之被投資公司 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 500 | - | 1.83 | - | |
| 本公司 | 快特電波股票 | 同上 | 同上 | 1,229 | 9,996 | 3.50 | 11.54 | 註2 |

註1：係民國九十八年十二月三十一日之每股收盤價。

註2：係民國九十八年十二月三十一日之每股淨值。

註3：經評估業已發生減損，故於民國九十八年度認列減損損失34,690千元。

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：

| 買、賣之公司 | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係 | 期 初 | | 買 入 | | 賣 出 | | | 期 末 | | |
|--------|-------------------|-----------------------|----------------|-----|--------|---------------------------|--------|------------------------|-------|----|---------------------------|----------------|--------|----------------------------|
| | | | | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股數 | 售價 | 帳面成本 | 處分(損)益 | 股數 | 金額 |
| 本公司 | Alpha Holdings 股票 | 採權益法評價之長期股權投資 | Alpha Holdings | 子公司 | 48,977 | 1,341,668 (USD48977千元) | 2,900 | 94,487 (USD2900千元) | 3,500 | - | 113,522 (USD3,500千元)註2 | 29,589 註1 | 48,377 | 1,063,044 (USD48,377千元) |
| 本公司 | Alpha HK 股票 | 採權益法評價之長期股權投資及預付長期投資款 | Alpha HK | 子公司 | 10 | 3,267 (USD10千元) | 40,752 | 587,446 (USD10千元)註3 | - | - | - | (27,291) 註1 | 40,762 | 563,422 (USD18,131千元) |

註1：包含採權益法評價認列之投資損失金額及累積換算調整數。

註2：係減資退還股款。

註3：截至民國九十八年十二月三十一日止，尚有美金12,900千元尚未完成變更登記。

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)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 | | |
| 本公司 | D-Link International | 友訊科技及其子公司共同持有之子公司 | 銷貨 | 7,704,823 | 48 % | 90 天 | - | 月結 90 天 | 2,363,347 | 54 % | |
| 本公司 | Alpha USA | 本公司持有 100% 之子公司 | 銷貨 | 1,220,281 | 8 % | 60 天 | - | 月結 60 天 | 619,867 | 14 % | |
| 本公司 | 友訊科技 | 對本公司採權益法之投資公司 | 銷貨 | 354,099 | 2 % | 90 天 | - | 月結 90 天 | 206,162 | 5 % | |
| 本公司 | 東莞友訊 | 間接持有之子公司 | (進貨) | (834,910) | (7) % | 30 天 | - | 30~45 天 | - | - | 註 |
| 本公司 | 帛漢公司 | 友訊科技及其子公司共同採權益法評價之被投資公司 | (進貨) | (121,108) | (1) % | 90 天 | - | 60~90 天 | (53,659) | (1) % | |

註：係委外加工費。截至民國九十八年十二月三十一日，預付加工費 28,494 千元，帳列其他流動資產。

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：新台幣千元

| 帳列應收款項之公司 | 交易對象 | 關係 | 應收關係人款項餘額 | 週轉率 | 逾期應收關係人款項 | | 應收關係人款項期後收回金額(註) | 提列備抵呆帳金額 |
|-----------|----------------------|-------------------|-----------|------|-----------|------|------------------|----------|
| | | | | | 金額 | 處理方式 | | |
| 本公司 | D-Link International | 友訊科技及其子公司共同持有之子公司 | 2,363,347 | 3.11 | 197,122 | - | 644,148 | 19,712 |
| 本公司 | Alpha USA | 本公司持有 100% 之子公司 | 619,867 | 3.94 | 67,861 | - | 183,874 | 6,786 |
| 本公司 | 友訊科技 | 對本公司採權益法之投資公司 | 206,162 | 2.23 | 2,326 | - | 27,027 | 233 |

註：係截至民國九十九年二月四日之收回情形。

9.從事衍生性商品交易：詳附註四(三)。

(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：

股數單位：千股(單位)

| 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 | 本期編列之投資(損)益 | 備註 | |
|------------------|----------------------------|----------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------|---------|-------------|-------------|-----------|------|
| | | | | 本期期末 | 上期期末 | 股數 | 比率 | | | | 帳面金額 |
| 本公司 | Alpha Holdings | Cayman Islands | 控股公司 | 1,551,936 | 1,570,971 | 48,377 | 100.00% | 1,063,044 | (212,978) | (212,978) | |
| 本公司 | Alpha Solutions | Japan | 網路設備進出口買賣及技術支援服務 | 5,543 | 5,543 | 1 | 100.00% | 27,203 | 3,017 | 3,017 | |
| 本公司 | Des Voeux | Cayman Islands | 控股公司 | - | 15,170 | - | - | - | (9,182) | (9,182) | 註 5 |
| 本公司 | Alpha USA | CA USA | 本公司在美國地區製造、行銷及採購服務 | 51,092 | - | 1,500 | 100.00% | 65,968 | 9,396 | 19,104 | |
| 本公司 | Darson | 香港 | 貨物轉口服務 | 1,118 (HKD264千元) | 1,118 (HKD264千元) | 200 | 100.00% | 4,019 | 753 | 753 | |
| 本公司 | 網磁科技 | 新竹縣 | 用電設備檢測維護業等 | 1,000 | 1,000 | 100 | 100.00% | 871 | (18) | (18) | |
| 本公司 | 明晨生醫 | 新竹縣 | 醫療器材批發業等 | 43,894 | 30,020 | 3,809 | 84.65% | 39,288 | (9,641) | (7,762) | |
| 本公司 | ATS | CA USA | 提供售後支援服務 | 69,237 (USD2,100千元) | - | 2,100 | 100.00% | 28,165 | (40,257) | (40,257) | |
| 本公司 | Alpha HK | 香港 | 控股公司 | 590,667 | 3,221 | 40,762 | 100.00% | 563,422 | (19,544) | (19,544) | 註 6 |
| Alpha Holdings | D-Link Asia | Singapore | 對各種生產事業之投資 | 1,155,509 註 3 | 1,222,844 | 59,989 | 100.00% | 565,403 | (313,009) | | 註 2 |
| Alpha Holdings | 明瑞電子 | 大陸四川省成都市 | 網路產品研發設計、生產及銷售 | 420,426 (USD13,000千元) | 420,426 (USD13,000千元) | 註 1 | 100.00% | 378,381 | 73,578 | | 註 2 |
| Alpha Holdings | Alpha Investment Pte. Ltd. | Cayman Islands | 控股公司 | 130,272 (USD4,040千元) | 81,972 (USD2,540千元) | 4,040 | 100.00% | 118,821 | 17,583 | | 註 2 |
| Alpha Investment | 東莞明瑞 | 廣東省東莞市 | 網路產品生產及銷售 | 128,973 (USD4,000千元) | 80,673 (USD2,500千元) | 註 1 | 100.00% | 117,934 | 17,724 | | 註 2 |
| D-Link Asia | 東莞友訊 | 廣東省東莞市 | 1. 介面卡之製造及銷售業務 2. 擴展大陸地區市場 | 782,647 184,020 千元)註 4 | 696,676 163,483 千元)註 4 | 註 1 | 100.00% | 272,737 | (304,136) | | 註 2 |
| Alpha HK | 明泰常熟 | 江蘇省常熟市 | 網路產品研發設計、生產及銷售 | 586,356 (USD18,000千元) | - | 註 1 | 100.00% | 572,442 | (6,029) | | 註 2 |

註1：為有限公司。

註2：已透過子公司認列。

註3：係包括先前友訊科技已投資D-Link Asia 218,631千元。

註4：係包括先前友訊科技間接投資東莞友訊HKD69,387千元。

註5：該公司已於民國九十八年三月辦妥清算程序並匯回股款18,052千元予本公司。

註6：期末帳面金額包含預付長期投資款。

2. 資金貸與他人：無。
3. 為他人背書保證：無。
4. 期末持有有價證券情形：

股數單位：千股(單位)

| 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 | | | | |
|------------------|------------------------|-----------------|-------------------|--------|---------|--------|-------|----|
| | | | | 股 數 | 帳面金額 | 持股比例 | 市 價 | 備註 |
| Alpha Holdings | D-Link Asia 股票 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 59,989 | 565,403 | 100.00 | 9.43 | 註3 |
| Alpha Holdings | 明瑞電子股權 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 註1 | 378,381 | 100.00 | | 註2 |
| Alpha Holdings | Alpha Investment 股票 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 4,040 | 118,821 | 100.00 | 29.41 | 註3 |
| Alpha Investment | 東莞明瑞股權 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 註1 | 117,934 | 100.00 | | 註2 |
| D-Link Asia | 東莞友訊股權 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 註1 | 272,737 | 100.00 | | 註2 |
| Alpha HK | 明泰常熱股權 | 子公司 | 採權益法評價之 長期股權投資 | 註1 | 572,442 | 100.00 | | 註2 |

註1：為有限公司。

註2：持有股份未在公開市場交易，故無明確市價。

註3：係民國九十八年十二月三十一日之每股淨值。

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

| 買、賣 之公司 | 有價證券 種類及名稱 | 帳列 科目 | 交易 對象 | 關 係 | 期 初 | | 買 入 | | 賣 出 | | | 期 末 | | |
|-------------------|----------------|---|----------------|---------|--------|------------------------------|-------|------------------------------|-------|-----|-------------------------------|-----------|--------|------------------------------|
| | | | | | 股 數 | 金 額 | 股 數 | 金 額 | 股 數 | 售 價 | 帳面成本 | 處分損 | 股 數 | 金 額 |
| Alpha Holdings | D-Link Asia | 採權益法 評價之 長期 投資及 預付長 期投資 款 | D-Link Asia | 子公 司 | 63,542 | 974,324 (USD38,788 千元) | 1,984 | 46,187 (USD1,400 千元) | 5,537 | - | 113,522 (USD3,500 千元)註1 | (341,586) | 59,989 | 565,403 (USD36,688 千元) |
| Alpha HK | 明泰常熱 | 採權益法 評價之 長期 投資 | 明泰常 熱 | 子公 司 | 註3 | - | 註3 | 586,356 (USD18,000 千元) | - | - | (13,914) | 註2 | 註3 | 572,442 (USD18,000 千元) |

註1：係減資退還股款。

註2：上述金額包含本期採權益法評價認列之投資損益金額及累積換算調整數。

註3：為有限公司。

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：

| 取得之 公司 | 財產 名稱 | 交易日 或事實 發生日 | 交易金額 | 價款支付 情形 | 交易對象 | 關 係 | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 | | | 價格決 定之參 考依據 | 取得目 的及使 用情形 | 其他 約定 事項 |
|-----------|-----------|-------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------|-------------------|-------------|----------|-------------------|------------------------|----------------|
| | | | | | | | 所有人 | 與發行人 之關係 | 移轉 日期 | | | |
| 明瑞電子 | 辦公 大樓 | 96.10.15 | 208,298 (RMB44,281 千元) | 197,883 (RMB42,067 千元) | 成都青年 工業建設 發展有限 公司 | 非關 係人 | - | - | - | 議價 決定 | 已完工 驗收 | 無 |
| 明泰常熱 | 土地使 用權 | 98.4.17 | 112,830 (RMB23,986 千元) | 112,830 (RMB23,986 千元) | 中華人民 共和國國 土資源部 | 非關 係人 | - | - | - | | 依合約期 間 50 年 進行攤銷 | |

- 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：

| 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 | | |
| 東莞友訊 | 本公司 | 母公司 | 銷貨 | 834,910 | 100 % | 30天 | - | 註1 | - | - | 註3 |
| 明瑞電子 | 東莞友訊 | Alpha Holdings 間接持有100%之子公司 | 銷貨 | 356,937 | 98 % | 30天 | - | | 40,784 | 94 % | 註2 |
| 東莞明瑞 | 友訊上海 | 友訊科技間接持有100%之子公司 | 銷貨 | 680,164 | 56 % | 90天 | | | 219,030 | 78 % | |
| Alpha USA | 本公司 | 母公司 | (進貨) | (1,220,281) | (100) % | 60天 | - | 註1 | (619,867) | (99) % | |

註1：詳附註五(二)與關係人之間之重大交易事項說明。

註2：係技術服務收入。

註3：截至民國九十八年十二月三十一日止，預收加工費28,494千元。

- 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：

| 報列應收款項之公司 | 交易對象 | 關係 | 應收關係人款項餘額 | 週轉率 | 逾期應收關係人款項 | | 應收關係人款項期後收回金額(註) | 提列備抵呆帳金額 |
|-----------|------|----------------|-----------|------|-----------|------|------------------|----------|
| | | | | | 金額 | 處理方式 | | |
| 東莞明瑞 | 友訊上海 | 友訊科技持有100%之子公司 | 219,030 | 3.75 | - | - | 64,754 | - |

註：係截至民國九十九年二月四日之收回情形。

- 10.從事衍生性商品交易：

(1)Alpha HK：

Alpha HK 與渣打國際商業銀行承作結構型衍生性商品(USD/CNY Target Digital Pivot)交易，約定自民國九十八年十月十四日起，每個月為一期進行外匯交割，共計十八個月，合約期間為十八個月。合約約定於每月比價基準日，若美元兌人民幣匯率大於6.88，Alpha HK 以美元兌人民幣匯率6.88匯價交割買入等值USD10,000千元之人民幣；若美元兌人民幣匯率介於6.88(含本數)至6.70(含本數)之間，Alpha HK 以美元兌人民幣匯率(比價基準日之匯率+0.06)匯價交割買入等值USD5,000千元之人民幣；若美元兌人民幣匯率小於6.70，則Alpha HK 未有損益產生，以上均以美元差額交割。惟Alpha HK 累積10期以上交割獲利，則整體合約自該日起全部終止。民國九十八年度因上述衍生性商品交易之公平價值變動而認列已實現利益計2,815千元及未實現評價損失13,473千元。

(2)明泰常熟：

| 金融商品 | 名目本金 (千元) | 幣別 | 到期日 | 公平價值 | 提供質押 或擔保情形 |
|--------|--------------|--------|-------|--------|---------------|
| 遠期外匯合約 | USD3,000 | 美元兌人民幣 | 99.01 | \$ 219 | USD75千元 |

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

| 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 | 本期匯出或收 | | 本期期末自 | 本公司直接 或間接投資 之持股比例 | 本期認列投 資損益(註2) | 期末投資 帳面價值 | 截至本期 止已匯回 投資收益 |
|---------------|-------------------------------|---------|----------|----------------|---------|---|---------------|-------------------------|------------------|--------------|----------------------|
| | | | | 台灣匯出累 積投資金額 | 匯 | 出 | 回 | | | | |
| 明瑞電子 | 網路產品研發設計、生產及銷售 | 420,426 | 註1 | 420,426 | - | - | 420,426 | 100% | 73,578 | 378,381 | - |
| 東莞友訊 | 1.介面卡之製造及銷售業務。 2.擴展大陸地區市場。 | 782,647 | 註1 | 696,676 | 44,408 | - | 741,084 註6 | 100% | (304,136) | 272,737 | - |
| 東莞明瑞 | 網路產品生產及銷售 | 128,973 | 註1 | 80,673 | 48,300 | - | 128,973 | 100% | 17,724 | 117,934 | - |
| 明泰常熟 | 網路產品研發設計、生產及銷售 | 586,356 | 註1 | - | 586,356 | - | 586,356 | 100% | (6,029) | 572,442 | - |

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 | 經濟部投審會核准投資金額 | 依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額 |
|--------------------------|--------------|------------------------|
| 1,579,245 註 3,4 | 2,425,681 | 註 5 |

註1：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2：係經會計師查核之財務報表認列。

註3：係未包括友訊科技先前已間接對東莞友訊匯出累積投資金額計HKD69,387千元(折合新台幣約303,055千元)。

註4：本公司間接投資之子公司通盈貿易(深圳)有限公司已於民國九十七年三月清算各項權利義務完畢並註銷登記。本公司對其累計匯出金額9,828千元扣減匯回股款4,367千元計5,461千元，依投審會規定仍需計入累計自台灣匯出赴大陸地區金額。

註5：本公司已於民國九十七年六月二十六日取得經濟部工業局工知字第09700554130號「企業營運總部認證書」依據投審會九十七年八月二十九日修正「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定不受大陸投資限額之規定。

註6：其中41,563千元係由D-Link Asia之自有資金投資，故不計入本期期末自台灣匯出累積投資金額。

3.與大陸被投資公司間重大交易事項：請詳附註五。

十二、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

本公司僅經營研究、開發、生產及銷售電腦網路系統、設備及其零組件，係屬單一產業部門。

(二)外銷銷貨資訊

| | 98年度 | | 97年度 | |
|------|----------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金 額 | 佔當期銷 貨淨額 % | 金 額 | 佔當期銷 貨淨額 % |
| 亞太地區 | \$ 3,770,330 | 23 | \$ 2,975,618 | 13 |
| 美洲地區 | 4,362,472 | 27 | 14,344,813 | 63 |
| 歐洲地區 | 6,904,559 | 43 | 4,819,513 | 21 |
| 其他地區 | 687,426 | 5 | 553,009 | 2 |
| | <u>\$ 15,724,787</u> | <u>98</u> | <u>22,692,953</u> | <u>99</u> |

(三)重要客戶資訊

| | 98年度 | | 97年度 | |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金 額 | 佔當期銷 貨淨額 % | 金 額 | 佔當期銷 貨淨額 % |
| D-Link International | <u>\$ 7,704,823</u> | <u>48</u> | <u>\$11,000,697</u> | <u>48</u> |

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自民國九十八年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：明泰科技股份有限公司



董 事 長：李 中 旺



日 期：民國九十九年二月四日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

明泰科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七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九十八年度及九十七年度之合併損益表、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，暨評估合併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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達明泰科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七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九十八年度及九十七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，明泰科技股份有限公司及其子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)基秘字第052號解釋函，衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞，致民國九十七年度稅後淨利及追溯調整基本每股盈餘分別因此減少134,752千元及0.29元。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

曾漢鈺
游萬勛



證券主管機關
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國九十九年二月四日

明泰科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 98.12.31 | | 97.12.31 | | | 98.12.31 | | 97.12.31 | |
|---------------------------|---------------|-----|------------|-----|---------------------------|---------------|-----|------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 資 產 | | | | | 負債及股東權益 | | | | |
| 流動資產： | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註四(一)) | \$ 4,808,984 | 32 | 3,411,566 | 26 | 2100 短期借款(附註四(七)) | \$ 145,824 | 1 | 134,092 | 1 |
| 1310 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 | | | | | 2140 應付帳款 | 4,100,767 | 27 | 3,041,318 | 22 |
| (附註四(三)) | 30,705 | - | 27,504 | - | 2150 應付關係人款項(附註五) | 83,463 | 1 | 79,514 | 1 |
| 1140 應收票據及帳款淨額(附註四(四)) | 1,849,069 | 12 | 2,092,306 | 16 | 2160 應付所得稅 | 169,365 | 1 | 339,663 | 3 |
| 1150 應收關係人款項(附註五) | 2,784,147 | 19 | 2,883,486 | 21 | 2170 應付費用 | 619,445 | 4 | 574,108 | 4 |
| 1190 其他金融資產—流動 | 43,300 | - | 41,003 | - | 2171 應付薪資及獎金 | 450,718 | 3 | 479,784 | 4 |
| 1210 存貨(附註四(五)) | 2,411,445 | 16 | 1,980,875 | 15 | 2180 公平價值變動列入損益之金融負債—流動 | | | | |
| 1298 其他流動資產(附註四(十一)) | 117,928 | 1 | 163,598 | 1 | (附註四(三)) | 13,473 | - | 1,111 | - |
| | 12,045,578 | 80 | 10,600,338 | 79 | 2280 其他流動負債 | 137,601 | 1 | 277,226 | 2 |
| | | | | | | 5,720,656 | 38 | 4,926,816 | 37 |
| 基金及投資： | | | | | 長期負債： | | | | |
| 1440 其他金融資產—非流動(附註六) | 29,453 | - | 31,933 | - | 2410 應付公司債(附註四(八)) | 378,883 | 3 | 369,993 | 3 |
| 1450 備供出售金融資產—非流動(附註四(二)) | 332,093 | 2 | 198,384 | 1 | 2810 其他負債： | | | | |
| 1480 以成本衡量之金融資產—非流動 | | | | | 2810 應計退休金負債(附註四(九)) | 111,048 | 1 | 99,138 | 1 |
| (附註四(二)) | 9,996 | - | 9,996 | - | 2861 遞延所得稅負債—非流動(附註四(十一)) | 29,535 | - | 74,320 | 1 |
| | 371,542 | 2 | 240,313 | 1 | 2888 其他 | 333 | - | 103 | - |
| 固定資產(附註五)： | | | | | | 140,916 | 1 | 173,561 | 2 |
| 成 本： | | | | | | 6,240,455 | 42 | 5,470,370 | 42 |
| 1521 房屋及建築 | 1,920,803 | 13 | 1,658,775 | 12 | 負債合計 | | | | |
| 1531 機器設備 | 1,466,509 | 10 | 1,463,614 | 11 | 股東權益(附註四(十))： | | | | |
| 1681 運輸、辦公及其他設備 | 277,161 | 2 | 268,616 | 3 | 股本 | 4,642,035 | 32 | 4,487,737 | 33 |
| 15X9 減：累計折舊 | 3,664,473 | 25 | 3,391,005 | 26 | 3110 預收股款 | 12,540 | - | 610 | - |
| 1670 未完工程及預付設備款 | 1,535,432 | 10 | 1,337,313 | 10 | | 4,654,575 | 32 | 4,488,347 | 33 |
| | 14,840 | - | 282,543 | 2 | | 1,625,768 | 11 | 1,539,841 | 11 |
| | 2,143,881 | 15 | 2,336,235 | 18 | 資本公積 | | | | |
| 無形資產： | | | | | 保留盈餘： | | | | |
| 1760 商標 | 140,913 | 1 | 140,913 | 1 | 3310 法定盈餘公積 | 516,800 | 3 | 411,544 | 3 |
| 1781 專門技術(附註四(六)) | 20,148 | - | 31,660 | - | 3320 特別盈餘公積 | 42,504 | - | - | - |
| 1782 土地使用權(附註四(六)) | 147,320 | 1 | 11,362 | - | 3351 未分配盈餘 | 1,859,557 | 12 | 1,625,411 | 12 |
| | 308,381 | 2 | 183,935 | 1 | | 2,418,861 | 15 | 2,036,955 | 15 |
| 其他資產(附註四(四))： | | | | | 股東權益其他項目： | | | | |
| 1830 遞延費用 | 90,532 | 1 | 109,994 | 1 | 3420 累積換算調整數 | 143,560 | 1 | 191,618 | 1 |
| | | | | | 3451 備供出售金融資產未實現損益 | (100,413) | (1) | (234,122) | (2) |
| | | | | | 3440 庫藏股票 | (28,962) | - | (28,262) | - |
| | | | | | | 14,182 | - | (31,466) | (1) |
| | | | | | 母公司股東權益合計 | 8,713,389 | 58 | 7,993,677 | 58 |
| | | | | | 3610 少數股權 | 6,070 | - | 6,768 | - |
| | | | | | | 8,719,459 | 58 | 8,000,445 | 58 |
| 資產總計 | \$ 14,959,914 | 100 | 13,470,815 | 100 | 重大承諾事項及或有事項(附註七) | | | | |
| | | | | | 負債及股東權益總計 | \$ 14,959,914 | 100 | 13,470,815 | 100 |

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：李中旺



經理人：張文賢



會計主管：黃韻文



明泰科技股份有限公司及其子公司
合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 98年度 | | 97年度 | |
|-----------------------|---------------|------|------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入： | | | | |
| 4110 銷貨收入(附註五) | \$ 17,462,187 | 101 | 24,655,873 | 101 |
| 4190 減：銷貨退回及折讓 | 140,492 | 1 | 333,666 | 1 |
| 營業收入淨額 | 17,321,695 | 100 | 24,322,207 | 100 |
| 5111 營業成本(附註四(五)及五) | 13,961,932 | 81 | 19,950,730 | 82 |
| 營業毛利 | 3,359,763 | 19 | 4,371,477 | 18 |
| 營業費用(附註五)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 531,976 | 3 | 996,327 | 4 |
| 6200 管理及總務費用 | 509,960 | 3 | 460,399 | 2 |
| 6300 研究發展費用 | 1,499,417 | 9 | 1,419,618 | 6 |
| | 2,541,353 | 15 | 2,876,344 | 12 |
| 營業淨利 | 818,410 | 4 | 1,495,133 | 6 |
| 營業外收入及利益： | | | | |
| 7110 利息收入 | 24,411 | - | 107,048 | - |
| 7122 股利收入 | 4,381 | - | 18,025 | - |
| 7160 兌換利益淨額 | 59,028 | - | 115,978 | 1 |
| 7320 金融負債評價利益淨額 | 127,462 | 1 | - | - |
| 7480 什項收入淨額 | 27,153 | - | - | - |
| | 242,435 | 1 | 241,051 | 1 |
| 營業外費用及損失： | | | | |
| 7510 利息費用(附註四(八)) | 32,399 | - | 105,258 | - |
| 7631 金融資產減損損失(附註四(二)) | 34,690 | - | - | - |
| 7640 金融資產評價損失 | - | - | 136,695 | 1 |
| 7880 什項支出淨額 | - | - | 220,806 | 1 |
| | 67,089 | - | 462,759 | 2 |
| 7900 稅前淨利 | 993,756 | 5 | 1,273,425 | 5 |
| 8110 所得稅費用(附註四(十一)) | 166,673 | 1 | 220,090 | 1 |
| 合併總損益 | \$ 827,083 | 4 | 1,053,335 | 4 |
| 歸屬子： | | | | |
| 母公司股東 | \$ 828,961 | 4 | 1,052,563 | 4 |
| 少數股權淨利(損) | (1,878) | - | 772 | - |
| | \$ 827,083 | 4 | 1,053,335 | 4 |
| | | | 稅前 | 稅後 |
| 9750 每股盈餘(元)(附註四(十二)) | | | | |
| 基本每股盈餘 | \$ 2.17 | 1.80 | 2.84 | 2.35 |
| 基本每股盈餘—追溯調整 | | | \$ 2.78 | 2.30 |
| 稀釋每股盈餘 | \$ 2.08 | 1.73 | 2.70 | 2.23 |
| 稀釋每股盈餘—追溯調整 | | | \$ 2.65 | 2.19 |

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：李中旺



經理人：張文賢



會計主管：黃韻文



明泰科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 保留盈餘 | | | | | | 備供出售 金融資產 未實現 損益 | 庫藏股票 | 少數股權 | 合計 | |
|------------------|--------------|----------|-----------|------------|------------|-----------|---------------------------|-----------|----------|---------|-----------|
| | 股本 | 預收股本 | 資本公積 | 法定盈餘 公積 | 特別盈餘 公積 | 未分配 盈餘 | | | | | |
| 民國九十七年一月一日期初餘額 | \$ 4,062,872 | 53,164 | 1,522,981 | 282,168 | - | 1,870,227 | 111,307 | 323 | - | 5,996 | 7,909,038 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 129,376 | - | (129,376) | - | - | - | - | - |
| 股東紅利轉增資 | 125,011 | - | - | - | - | (125,011) | - | - | - | - | - |
| 員工紅利轉增資 | 186,000 | - | - | - | - | (186,000) | - | - | - | - | - |
| 發放股東紅利 | - | - | - | - | - | (833,403) | - | - | - | - | (833,403) |
| 發放員工紅利 | - | - | - | - | - | (301) | - | - | - | - | (301) |
| 發放董事監察人酬勞 | - | - | - | - | - | (23,288) | - | - | - | - | (23,288) |
| 公司債轉換普通股 | 25,474 | (25,474) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 公司債價格重設 | - | - | 16,860 | - | - | - | - | - | - | - | 16,860 |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | - | - | 80,311 | - | - | - | 80,311 |
| 金融商品未實現損益 | - | - | - | - | - | - | - | (234,445) | - | - | (234,445) |
| 員工行使認股權 | 88,380 | (27,080) | - | - | - | - | - | - | - | - | 61,300 |
| 買回庫藏股 | - | - | - | - | - | - | - | - | (28,962) | - | (28,962) |
| 民國九十七年度淨利 | - | - | - | - | - | 1,052,563 | - | - | - | 772 | 1,053,335 |
| 民國九十七年十二月三十一日餘額 | 4,487,737 | 610 | 1,539,841 | 411,544 | - | 1,625,411 | 191,618 | (234,122) | (28,962) | 6,768 | 8,000,445 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 105,256 | - | (105,256) | - | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | - | 42,504 | (42,504) | - | - | - | - | - |
| 股東紅利轉增資 | 89,411 | - | - | - | - | (89,411) | - | - | - | - | - |
| 員工紅利轉增資 | 57,066 | - | 85,030 | - | - | - | - | - | - | - | 142,096 |
| 發放股東紅利 | - | - | - | - | - | (357,644) | - | - | - | - | (357,644) |
| 公司債轉換普通股 | 491 | - | 756 | - | - | - | - | - | - | - | 1,247 |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | - | - | (48,058) | - | - | - | (48,058) |
| 員工行使認股權 | 7,330 | 11,930 | - | - | - | - | - | - | - | - | 19,260 |
| 金融商品未實現損益 | - | - | - | - | - | - | - | 133,709 | - | - | 133,709 |
| 長期股權投資按權益法調整資本公積 | - | - | 141 | - | - | - | - | - | - | 48 | 189 |
| 少數股權增加 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,132 | 1,132 |
| 民國九十八年度淨利 | - | - | - | - | - | 828,961 | - | - | - | (1,878) | 827,083 |
| 民國九十八年十二月三十一日餘額 | \$ 4,642,035 | 12,540 | 1,625,768 | 516,800 | 42,504 | 1,859,557 | 143,560 | (100,413) | (28,962) | 6,070 | 8,719,459 |

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：李中旺



經理人：張文賢



會計主管：黃韻文



明泰科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 98年度 | 97年度 |
|------------------------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 歸屬于子公司股東之合併淨利 | \$ 828,961 | 1,052,563 |
| 歸屬于少數股權之合併淨利(損) | (1,878) | 772 |
| 調整項目： | | |
| 折舊及攤銷 | 462,668 | 455,882 |
| 提列呆帳損失 | 6,613 | 450,684 |
| 提列存貨跌價及報廢損失 | 93,502 | 182,384 |
| 無活絡市場之債券投資之金融資產減損損失 | 34,690 | - |
| 公平價值變動列入損益之金融資產負債評價影響數 | (17,232) | (26,393) |
| 處分固定資產損失(利益) | 1,707 | (7,294) |
| 公司債折價攤銷、贖回利息、轉換等損失淨額 | 10,137 | 25,270 |
| 不影響現金流量之費損 | 1,180 | - |
| 存貨增加 | (523,694) | (18,637) |
| 公平價值變動列入損益之金融資產減少 | 27,504 | 510 |
| 遞延所得稅資產減少(增加) | 515 | (44,373) |
| 應收票據及帳款減少(含關係人款) | 336,004 | 244,029 |
| 應付帳款增加(減少)(含關係人款) | 1,063,398 | (565,821) |
| 應計退休金負債增加 | 11,910 | 26,006 |
| 公平價值變動列入損益之金融負債減少 | (1,111) | (13,460) |
| 其他營業相關之流動資產減少(增加) | 10,087 | (18,959) |
| 其他營業相關之流動負債增加(減少) | (151,556) | 160,120 |
| 營業活動之淨現金流入 | 2,193,405 | 1,903,283 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 備供出售之金融資產減資退還股款 | - | 12,000 |
| 無活絡市場之債券投資增加 | (34,690) | - |
| 出售固定資產價款 | 5,160 | 2,528 |
| 固定資產增加 | (220,937) | (397,006) |
| 備供出售金融資產增加 | - | (387,529) |
| 受限制銀行存款減少 | 8,840 | 3,299 |
| 存出保證金及其他減少(增加) | (6,360) | 955 |
| 無形資產及遞延費用增加 | (193,670) | (65,600) |
| 存入保證金增加 | 277 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (441,380) | (831,353) |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 短期借款減少 | 11,732 | 31,528 |
| 員工行使認股權繳納股款 | 19,260 | 61,300 |
| 償還應付公司債 | - | (27,898) |
| 買回庫藏股 | - | (28,962) |
| 發放股東紅利、員工紅利及董監酬勞 | (357,644) | (856,992) |
| 融資活動之淨現金流出 | (326,652) | (821,024) |
| 匯率影響數 | (27,955) | 25,254 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 1,397,418 | 276,160 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 3,411,566 | 3,135,406 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 4,808,984 | 3,411,566 |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | \$ 26,689 | 87,844 |
| 本期支付所得稅 | \$ 314,793 | 204,299 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動： | | |
| 應付員工紅利轉質 | \$ 142,096 | - |
| 應付公司債轉換普通股及資本公積 | \$ 1,247 | - |

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：李中旺

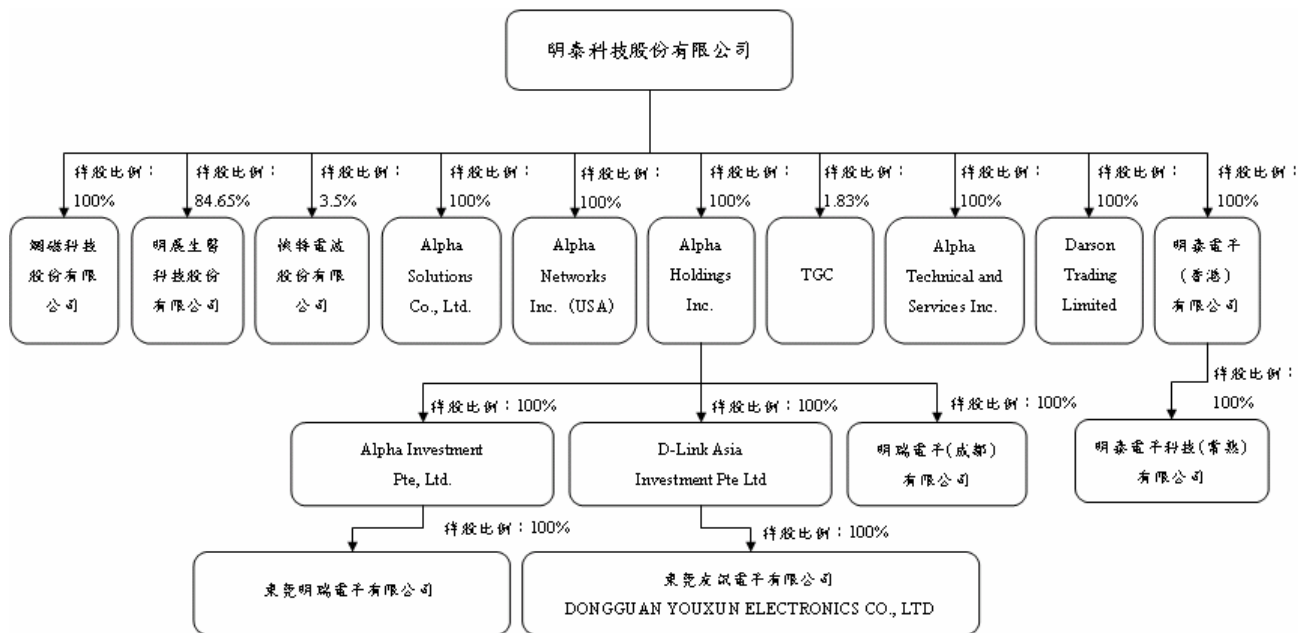


經理人：張文賢



會計主管：黃韻文





各關係企業基本資料

2009.12.31 單位：千元

| 企業名稱 | 設立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業項目 |
|-----------------------------------|------------|--|------------|-------------------|
| D-Link Asia Investment Pte Ltd. | 1995/11/15 | 1 International Business Park #03-12, The Synergy, Singapore 609917 | SIN 59,989 | 對各種生產事業之投資 |
| Alpha Solutions Co., Ltd | 1997/07/01 | 10F, 8-8-15 Nishigotanda, Shinagawa-Ku, TOKYO, 141-0031, Japan | JPY 40,000 | 網路設備進出口販售及技術支援服務 |
| 東莞友訊電子有限公司 | 1997/11/03 | 中國廣東省東莞市長安鎮新安社區新崗路 | HKD184,020 | 介面卡之製造銷售業務及擴展大陸市場 |
| 大信貿易有限公司 | 1999/11/15 | 香港新界葵涌區興芳路 223 號新都會廣場二座 4510 室 | HKD 200 | 貨物轉口服務 |
| Alpha Holdings Inc. | 2002/06/27 | Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands | USD 48,377 | 對各種事業之投資 |
| Alpha Networks Inc.(USA) | 2004/07/12 | 3945 Freedom Circle, Suite 1150, Santa Clara, CA 95054, USA | USD 1,500 | 在美國地區製造、行銷及採購服務 |
| 明瑞電子(成都)有限公司 | 2004/11/11 | 四川省成都市青羊區工業集中發展區(東區)廣富路 168 號 15 幢 | USD 13,000 | 網路產品研發設計、生產及銷售 |
| Alpha Investment Pte ,Ltd. | 2005/12/15 | Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands | USD4,040 | 對各種事業之投資 |
| 東莞明瑞電子有限公司 | 2006/02/28 | 中國廣東省東莞市長安鎮新安社區 | USD 4,000 | 網路產品生產及銷售 |
| 明展生醫科技(股)公司 | 2007/10/04 | 臺北市北投區義理街 17 號 1 樓 | NTD45,000 | 醫療器材批發業等 |
| 網磁科技(股)公司 | 2007/10/25 | 新竹縣竹東鎮長春路一段 287 巷 5 號 | NTD1,000 | 用電設備檢測維護業等 |
| 明泰電子(香港)有限公司 | 2008/06/03 | 香港新界葵涌區興芳路 223 號新都會廣場二座 4510 室 | USD18,131 | 一般投資事業 |
| Alpha Technical and Services Inc. | 2009/01/20 | 1231 E. Dyer Road, Suite 230 Santa Ana, CA 92705, USA | USD 2,100 | 提供售後支援服務 |
| 明泰電子科技(常熟)有限公司 | 2009/02/19 | 江蘇省常熟東南經濟開發區銀通路 | USD18,000 | 網路產品研發設計、生產及銷售 |

各關係企業董事、監察人資料

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 持有股份 | |
|-----------------------------------|-----|-----------------|-----------|--------|
| | | | 股數 | 持股比例 |
| D-Link Asia Investment Ptd. Ltd. | 董事 | Yang Yao Chuan | — | — |
| | 董事 | Lee Chung Wang | — | — |
| Alpha Solutions Ltd. | 董事 | 林裕欽 | — | — |
| | 董事 | 黃韻文 | — | — |
| | 董事 | 張文賢 | — | — |
| | 監察人 | 劉茂松 | — | — |
| 東莞友訊電子有限公司 | 董事長 | 龔志富 | — | — |
| | 董事 | 黃韻文 | — | — |
| | 董事 | 劉茂松 | — | — |
| Darson Trading Limited | 董事長 | 周曉暉 | — | — |
| | 董事 | 許明雄 | — | — |
| Alpha Holdings Inc. | 董事 | Lee Chung Wang | — | — |
| | 董事 | Chang Wen-Hsien | — | — |
| Alpha Networks ,Inc.(USA) | 董事長 | Hander Hsing | — | — |
| 明瑞電子(成都)有限公司 | 董事長 | 馮忠斌 | — | — |
| | 董事 | 劉藝 | — | — |
| | 董事 | 康廷淦 | — | — |
| Alpha Investment Pte, Ltd. | 董事 | Chou,Hsiao-Yeh | — | — |
| 東莞明瑞電子有限公司 | 董事長 | 張文賢 | — | — |
| | 董事 | 胡寶慶 | — | — |
| | 董事 | 劉昌聿 | — | — |
| 明展生醫科技股份有限公司 | 董事長 | 李中旺 | 1,000 | 0.02% |
| | 董事 | 張文賢 | 3,809,000 | 84.65% |
| | 董事 | 李沛羣 | — | — |
| | 監察人 | 劉茂松 | 3,809,000 | 84.65% |
| 網磁科技股份有限公司 | 董事長 | 黎光明 | 100,000 | 100% |
| | 董事 | 蔡儒學 | 100,000 | 100% |
| | 董事 | 劉惠姬 | 100,000 | 100% |
| | 監察人 | 王志遠 | 100,000 | 100% |
| 明泰電子(香港)有限公司 | 董事 | 李中旺 | — | — |
| Alpha Technical and Services Inc. | 董事 | Alan Chien | — | — |
| 明泰電子科技(常熟)有限公司 | 董事長 | 張文賢 | — | — |
| | 董事 | 龔志富 | — | — |
| | 董事 | 許明雄 | — | — |
| | 監察人 | 劉茂松 | — | — |

註一：以上除明展外，皆為本公司直接、間接持有 100%之子公司

註二：董事、監察人均為本公司所指派。

各關係企業營運概況

2009.12.31

單位：新台幣仟元

| 企業名稱 | 實收資本額 | 資產總值 | 負債總值 | 淨值 | 營業收入 | 營業利益 | 本期(損)益(稅後) | 每股盈餘 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|
| D-Link Asia Investment Pte Ltd | 1,154,168 | 566,255 | 852 | 565,403 | — | (38,275) | (313,009) | (5.22) |
| Alpha Solutions Co., Ltd | 11,107 | 63,128 | 35,925 | 27,203 | 107,447 | 3,951 | 3,017 | 3,771.95 |
| 東莞友訊電子有限公司 | 782,647 | 641,870 | 369,133 | 272,737 | 833,644 | (284,539) | (304,136) | — |
| 大信貿易有限公司 | 846 | 17,936 | 13,917 | 4,019 | 4,688 | 906 | 753 | 3.77 |
| Alpha Holdings Inc. | 1,546,808 | 1,063,044 | — | 1,063,044 | — | (156) | (212,978) | (4.40) |
| Alpha Networks, Inc.(USA) | 51,609 | 687,211 | 621,243 | 65,968 | 1,317,810 | 16,920 | 9,396 | 7.14 |
| 明瑞電子(成都)有限公司 | 420,426 | 518,058 | 139,677 | 378,381 | 365,230 | 64,742 | 73,578 | — |
| Alpha Investmen Pte, Ltd. | 130,272 | 118,857 | 36 | 118,821 | — | (121) | 17,583 | 4.35 |
| 東莞明瑞電子有限公司 | 128,973 | 585,682 | 467,748 | 117,934 | 1,214,553 | 21,896 | 17,724 | — |
| 明展生醫科技(股)公司 | 45,000 | 42,411 | 2,952 | 39,459 | 1,855 | (9,848) | (9,641) | (2.86) |
| 網磁科技(股)公司 | 1,000 | 871 | — | 871 | — | (19) | (18) | (0.18) |
| 明泰電子(香港)有限公司 | 590,667 | 576,895 | 13,473 | 563,422 | — | (2,588) | (19,544) | (0.48) |
| Alpha Technical and Services Inc. | 69,237 | 29,165 | 1,000 | 28,165 | 867 | (40,573) | (40,257) | (30.38) |
| 明泰電子科技(常熟)有限公司 | 586,356 | 584,400 | 11,958 | 572,442 | — | (8,039) | (6,029) | — |

明泰科技股份有限公司



董 事 長 : 李 中 旺





Striving for Partners' Success



Headquarters

No.8 Li-shing 7th Rd., Science-based
Industrial Park, Hsinchu, Taiwan, R.O.C.

Tel:886-3-563-6666

Fax:886-3-563-6789

<http://www.alphanetworks.com>