

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

九 十 六 年 度
年 報

中華民國九十七年五月二十八日刊印
本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢
公開資訊觀測站：<http://mops.tse.com.tw/>

一、 本公司發言人、代理發言人

發言人姓名： 傅秀春

代理發言人：謝清泉

職 稱： 總管理處副總經理

職 稱：總經理

電 話： (03) 516-9287 分機 150

電 話：(03)516-9287 分機 111

E-mail： lydiafu@wholetech.com.tw

E-mail： sting@wholetech.com.tw

二、 總公司、分公司之地址與電話

總 公 司 地 址： 新竹市水利路 81 號 6 樓之 7

電 話： (03)516-9287

工 廠 地 址： 台南縣安定鄉安定村安定 42 之 12 號 1 樓

電 話： (06)597-5255

三、 辦理股票過戶機構

名 稱： 群益證券股務代理部

地 址： 台北市南京東路 2 段 125 號 B1

網 址： <http://www.capital.com.tw/agency/>

電 話： (02)2502-7755

四、 最近年度簽證會計師

會計師姓名： 林宗燕、張榮銘會計師

事務所名稱： 勤業眾信會計師事務所

地 址： 台北市民生東路三段 156 號 12 樓

網 址： <http://www.deloitte.com.tw>

電 話： (02)2545-9988

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式： 無。

六、 公司網址： <http://www.wholetech.com.tw>

目 錄

壹、 致股東報告書	1
一、 營業報告	2
二、 九十七年度營業計畫概要	3
貳、 公司簡介	4
參、 公司治理報告	5
一、 公司組織	5
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	17
四、 會計師資訊	22
五、 更換會計師資訊	22
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資訊	23
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情形	23
八、 持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	24
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	24
肆、 募資情形	25
一、 資本及股份	25
二、 公司債辦理情形	30
三、 特別股辦理情形	31
四、 海外存託憑證辦理情形	31
五、 員工認股權憑證辦理情形	31
六、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	31
七、 資金運用計劃執行情形	31
伍、 營運概況	32
一、 業務內容	32
二、 市場及產銷概況	38
三、 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	44
四、 環保支出資訊	44
五、 勞資關係	44
六、 重要契約	45
陸、 財務概況	47
一、 最近五年度簡明資產負債表及損益表	47
二、 最近五年度財務分析	49
三、 最近年度財務報告之監察人審查報告	51
四、 最近年度會計師查核報告書及財務報表	52
五、 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	111
六、 公司及其關係企業最近年度如有發生財務週轉困難情事，對公司財務狀況之影響	153

柒、財務狀況及經營結果之檢討與分析與風險事項	153
一、財務狀況	153
二、經營結果	154
三、現金流量	155
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	155
五、最近年度轉投資分析	155
六、風險事項之分析評估	155
七、其他重要事項	159
捌、特別記載事項	160
一、關係企業相關資料	160
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	161
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	161
四、其他必要補充說明事項	161
玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	161

壹、漢科系統科技股份有限公司致股東報告書

親愛的股東女士、先生：

歡迎各位撥冗前來參加漢科系統九十七年股東常會，很榮幸向大家報告有關本公司九十六年度的經營成績。

九十六年對漢科來說是豐收的一年，九十六年一月九日起在中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易，經營團隊與所有員工較以往更加倍努力，經營團隊又交出一張令人欣慰的營運成績單，不僅營收大幅成長，營業利益與稅前利益再創新高。

九十六年對漢科來說是個極具挑戰且積極成長的一年，在全體同仁積極努力及各位股東支持之下，九十六年度整體的營運成果比九十五年大幅成長，茲將九十六年營運情形分析報告如下：

營業收入：

九十六年度營業收入淨額為新台幣二十二億八千九百八十餘萬元，較前一年度營收再成長了19%。

稅前純益：

稅前純益方面達二億七千九百八十餘萬元，預算達成率為138%，營業毛利率則從九十五年的15% 提升為九十六年17%，稅前淨利九十五年為每股4.91元，而九十六年每股為6.76元。

稅後淨利：

稅後淨利九十五年為一億三千一百五十餘萬元，每股3.61元，九十六年為二億九百九十餘萬元，每股5.07元，也顯示了經營團隊的經營績效企圖心與全體同仁努力的成果。

綜括九十六年度漢科營收及獲利再創新高之原因，主要歸功於團隊的經營績效，經營團隊對外維持既有良好的客戶關係，完成客戶的品質及時效需求，並積極開發新客源，不畏同業間激烈競爭，更努力趕工配合，如期完工，提昇與同業競爭的優勢，深獲客戶的信任與肯定。對內則強化制度建立，內控管理，人力資源開發，人盡其才，並積極落實成本控管，營業及銷管費用以撙節支出，加強成本控管，合作無間，營業額成長，營業費用九十六年由5% 降至4%，而獲得最大營業利益。在營運管控上，則加強應收貨款催收，減少利息支出並增加營運週轉資金等，以期展現更優異的營運成果。

展望未來新的一年，在業務市場方面，本公司股票已掛牌上櫃，上櫃表示公司向公開化、經營必須永續化、管理制度化，在公司形象及業主的信任下，亦獲更深肯定，未來因應競爭力的持續性與提昇，漢科除鞏固原有客戶市場，推展市場多角化經營，建立自己的核心價值，更以爭取更多世界級知名大廠建廠機台安裝施工之策略聯盟機會，並積極開發新市場，系統整合-廠務系統及設備領域，漢科將可成為全世界頂尖的知名大企業，期望九十七年度之業績及獲利能再創佳績，加重所有同仁的責任，公司將秉持「誠信、創新、分享」的經營理念，以誠信為創新基礎，獲益分享給客戶、員工及投資大眾。

再一次感謝各位股東繼續的支持及指導，並敬祝各位股東

身體健康！萬事如意！

董 事 長	:	溫永宏
董 事 暨 總 經 理	:	謝清泉
會 計 主 管	:	傅秀春

一、營業報告

(一) 96 年營業計畫實施成果

1. 營業概況

本公司年度營業收入 2,289,849 仟元，稅前純益 279,828 仟元，比前年大幅成長，這一年來由於和本公司營運相關之高科技產業投資擴廠仍持續增加，致營收得以繼續成長。

2. 營運展望

推展市場多角化經營將是本公司努力的目標，積極爭取更多世界級知名大廠建廠機台安裝施工之策略聯盟機會，並持續開發新市場，俾能領先同業之行列。

(二) 九十六年度預算執行情形：營業收入與淨利均超越預算目標。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	年度		96 度	95 度	增(減)比例
財務 收支	營業收入		2,289,849	1,925,952	18.89%
	營業毛利		393,723	286,068	37.63%
	稅後淨利		209,992	131,564	59.61%
獲利能 力分析	資產報酬率(%)		14.49	12.14	19.36%
	股東權益報酬率(%)		32.67	30.51	7.08%
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益	70.61	66.06	6.89%
		稅前純益	67.47	61.89	9.02%
	純益率(%)		9.17	6.83	34.26%
	每股盈餘(元)(註)		5.07	3.61	40.44%

註：按追溯調整後之股數計算

(四) 研究發展狀況

研發成果

本公司係屬氣體管路工程服務業，與傳統製造業及高科技產業之特性不大相同，故無特別設置研發部門或聘僱研發人員，惟公司管理當局為提升工程品質與施工之效率，另成立專業設計部門以增加服務品質。

本公司之技術來源主要係不斷經由與國內外科技工程合作承攬管路工程業務之機會，研發出自己的工程設計、工程管理理念與材料篩選，並從中探討國內外公司之工程設計及施工技術與本公司之差異，引進新材料不斷提昇工程技術及施工統籌管理能力，並分析其優劣，將精華之處強化為適合國內作業環境之工程技術及材料，俾並應用於本公司之工程設計與施工作業上。

本公司係經前述方式，不斷引進與改良工程建造技術，藉由製程改良，使其工程品質精益求精深獲業主肯定，並且提升本公司於業界之競爭力。

二、九十七年度營業計畫概要

(一) 經營方針

推展市場多角化經營將是本公司努力的目標，積極爭取更多世界級知名大廠建廠機台安裝施工之策略聯盟機會，並持續開發新市場，俾能領先同業之行列。

(二) 營業目標

展望未來新的一年，在業務市場方面，由於半導體目前仍處在積極投資階段，系統汰舊換新的需求也持續大量增加，因此 97 年度業績仍可望持續穩健成長。

(三) 重要之產銷政策

本公司係無塵室工程中特殊氣體管路工程之專業廠商，同時具備科技業與工程業之雙重特性，因此其專業技術、工程經驗及品質信譽均為此類市場所重視。

九十七年本公司將持續爭取上游原料供應廠商之配合，以確保原料品質及來源無虞，並維持與客戶間長期合作關係，持續提高本身技術層次，以獲得更多客戶認同及創造業績持續成長。此外，為因應業務之擴充，積極建構完整之國際行銷通路與運籌管理；加強工程師專業訓練，提高產品技術支援及售後服務水準，持續深耕海外市場，並鞏固國內市場。

貳、公司簡介

一、 設立日期：民國 79 年 8 月 8 日

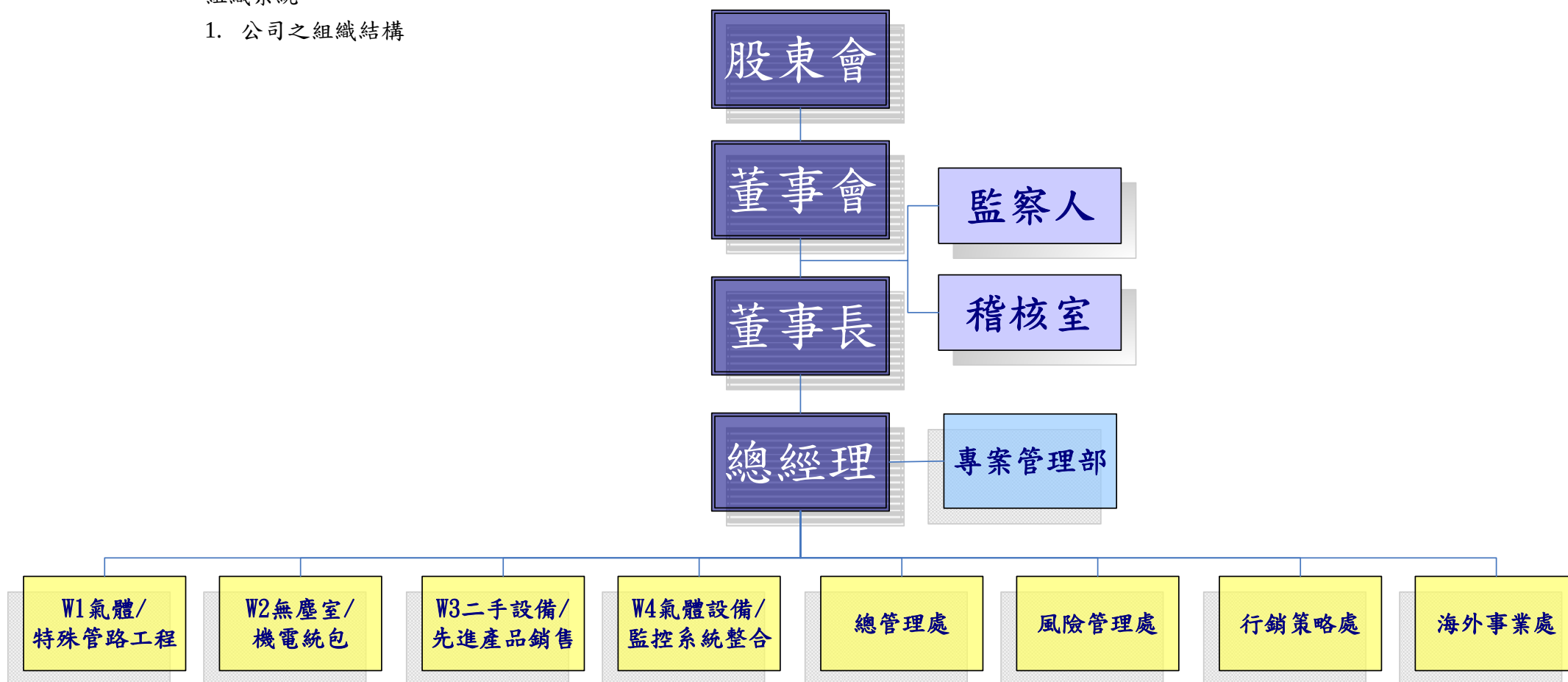
二、 公司沿革：

日 期	重 要 事 記
民國 79 年 8 月	原名為漢科工程股份有限公司，專注管路工程施工，實收資本額為 1,200 萬元。
民國 80~85 年	1. 與日商合作，承接南亞、旺宏、力晶 …等大廠氣體管路工程。 2. 獨立承接竹科各廠連工帶料氣體管路工程。
民國 86~87 年	1. 與國內外氣體廠商策略聯盟及分工，客戶供應設備及材料，漢科負責設計施工及測試。 2. 陸續取得台積電、聯電、華邦、旺宏、南亞等大廠二次配管主承攬商資格。
民國 88 年	1. 九二一後協同客戶災後搶修工作，應變配合能力深獲客戶嘉獎。 2. 承接南亞科技二廠新建工程，包括 Bulk Gas、Specialty Gas 之主系統、Hook Up、Gas cabinet 及 VMB/P 等設備準時完工及完成驗收，為台灣地區第一家，具有此設計、規劃施工之整合能力之公司。
民國 89 年 3 月~	1. 通過 ISO9001 品質認證。 2. 邁向國際化，同意漢唐集成股份有限公司投資本公司，並擔任董事。 3. 承接全球通信特殊氣體系統，包括氣瓶櫃、氣瓶架及氣體分歧箱規劃設計、配管工程等全方位服務。
民國 90 年	1. 成立漢科系統科技(上海)有限公司，立足台灣放眼世界。 2. 更名為漢科系統科技股份有限公司，擴大營業項目，增強各項設計及執行管理能力。
民國 90 年 ~ 民國 92 年	1. 氣瓶櫃取得 semi S2 合格並取得證書。 2. 取得華亞 Fab1 新建工程之 Bulk Gas & Specialty Gas 主系統及 Hook Up 工程。 3. 成立系統整合部，增聘業界有豐富實務經驗及實力之專業經理人，正式跨入無塵室之規劃設計與施工，從此無塵室水、電、氣體、化學、真空、排氣…所有廠務系統均為本公司之服務範圍。 4. 取得華亞科技、奇美、友達、聯電…等大廠氣體及真空承攬合約。
民國 93 年 1 月 民國 93 年 5 月 民國 93 年 12 月	1. 成立第三事業部跨足設備領域，同年駐廠聯電提供長期維修服務。 2. 辦理股票公開發行。 3. 證券櫃檯買賣中心核准本公司股票登錄為興櫃股票。
民國 94 年	1. 取得中科茂德氣體及真空統包工程。 2. 承攬中美晶無塵室機電統包工程。 3. 成功開發多項半導體設備零件並取得客戶認證。 4. 半導體二手機台成功銷售美、日、韓。 5. 馬來西亞 MIMOS 聘本公司做整廠診斷並提供設備年度維修服務。
民國 95 年	1. 通過 OHSAS 18001 認證。 2. 股票送件申請上櫃案通過。
民國 96 年 1 月	96 年 1 月 9 日股票上櫃掛牌交易。

參、公司治理報告

一、組織系統

1. 公司之組織結構



2. 各部門之主要職掌彙總如下：

97 年 5 月 28 日

部門別	業 務 職 掌
總經理室 含業務行銷策 略處、專案管理 部	1. 總經理擬定企業整體策略規劃、綜理全盤業務、督導各事業處達成年度營運目標；並以利潤中心制的財務導向領導公司發揮最佳人力資源。公司管理、營運分析至執行董事會決議案。 2. 規劃公司發展策略，分析相關科技與工業之市場資訊，評估各項投資方案，開發新代理與產品線，規劃執行各項專案，並進行跨事業處之溝通協調。 3. 透過專案管理之技術執行以期能在有限時效內掌握資訊、擬定計畫、積極推動、具體落實、全程紀錄、完成結案。有效監控專案之進度及成本，提供及時的、適當的管理資訊予決策者。
稽核室	1. 稽核及評估各部門內部控制之執行作業。 2. 評估內部控制制度及各項規範是否健全，查核內部控制是否持續有效運作，衡量各部門執行成果，並適時提供改善建議，促進有效營運。
總管理處	負責公司財務及資材、採購、物管、生管查核與人事、總務、股務、資訊之管理事務。 1. 公司財務調度、資金管理、帳務處理、保稅帳務處理、財務、會計資訊、薪資核算之製作與分析。 2. 公司人員招募、訓練與發展、投保、考勤、職工福利、文書、事務管理、公共關係、安全防護、建廠業務之監督、員工福利、工務器材之採購、現金收付出納事項。 3. 公司各項材料設備之採購、工務器材之採購及倉儲、總務及交通運輸倉儲及運送管理、建立良好之供應商管制程序、工程發包、訂單追蹤管理、策略採購建置、執行進出口相關業務及保稅作業等。 4. 與本公司股務代理機構配合辦理有關股東會召集、股票印製洽辦、股票簽證、股東名簿之編印及與股東聯絡。董事會議程研擬等事宜。 5. 資訊管理處電腦網路系統之建置與管理、各項資訊系統之開發與維護、資料庫與資訊安全之維護與管理、軟體使用管制及維護。
海外事業處	負責本公司及漢科系統科技(上海)有限公司，在大中國地區相關業務之推廣與施作承攬。
W1 氣體/特殊管 路工程及 W2 無 塵室/機電統包	國內外各標案及工程案所需產品之生產、組裝、測試、驗收及售後服務。 1. 委外產製產品之規劃及管理、專案產品市場推展。 2. 產品測試步驟之訂定、產品測試治具之製作、廠內外生產技術支援(測試站別之設定)、工作指導書之訂定、生產線各站別之訂定、生產流程之改進。 3. 生產計劃之擬定、產品之組裝、測試及維修、支援各項產品之驗收。 4. 進料檢驗、產品製程檢驗、產品環境試驗、產品驗收、儀器請購及管理。 5. 產品售後服務、裝機工程之處理及驗收、客訴處理。 6. 高科技產業的氣體自動供應系統Total Gas Supply System (TGSS)

部門別	業 務 職 掌
	之設計、施工、安裝、測試。 7. 高科技產業的化學品自動供應系統Bulk Chemical Supply System (BCSS)之設計、施工、安裝、測試。 8. 高科技中小型工廠之機電、潔淨室、氣體及化學品自動供應系統、純水、廢水、廢氣處理系統等之整廠規劃、設計、施工、安裝、測試、並代理廢水回收處理設備，提供能源與資源再生設施之安裝服務。 9. 高科技產業之特殊氣體及整廠廠房監控系統之設計、施工、安裝、測試。 10. 品質中心推動、建置、稽核及持續改善ISO 9000 品質管理系統。
W3 二手設備/先進產品銷售	1. 提供半導體廠整體技術服務 半導體機台設備日常保養 半導體設備消耗性零件提供 光電廠設備消耗性零件提供 半導體機台附屬設備維修服務 射頻產生器維修 電源供應器維修 機台電路板維修 機台傳送系統手臂維護 冷卻設備維修 dry pump 2. 半導體二手設備買賣、改造、翻新等服務(包含 6 吋機台、8 吋機台) 3. 提供半導體廠完整設備移機服務。
W4 氣體設備/監控系統整合	1. 氣瓶櫃、氣瓶架、氣體管路分歧箱盤設計、監造與銷售。 2. 既有設備維護。 3. 高潔淨零組件、焊接、測試。 4. PLC程式及監控。 5. 供氣設備設計研發。 6. 供氣設備Parts設計研發。 7. Heater Trace。
風險管理處	統籌公司及協力廠商之勞工安全衛生業務與訓練、計劃與輔導職災之防止、進行駐廠工安管理、勞工健康管理、推行工安相關法令。

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)董事及監察人資料

1 董事及監察人資料

97年4月14日;單位:股

職 稱	姓 名	選(就) 任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人		
					股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係
董事長	溫永宏	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	90.1.2	3,653,073	11.10	4,371,509	10.54	-	-	-	-	大華工專電子機械科 聯華電子(股)公司廠務經理	漢科系統科技(上海)有限公司董事長 新加坡漢科工程(私人)有限公司董事長			
董事	謝清泉	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	90.1.2	744,986	2.26	997,732	2.41	115,238	0.28	-	-	文化大學化學系 清華大學高階主管經營管理碩士 漢科公司副總經理	本公司總經理	經理	謝清寬	兄弟
董事	漢唐集成 (股)公司 (代表人 陳柏辰)	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	90.1.2	6,061,560	18.42	7,176,738	17.31	-	-	-	-	交通大學電信工程系 漢唐集成(股)公司執行副總	漢唐集成(股)公司董事兼總經理 康晉宇宙科技董事長 江西漢唐系統集成、蘇州漢太系統集成、蘇元貿易(上海)公司董事	-	-	-
董事	曹典章	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	94.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	文化大學大陸問題研究所碩士	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事 巨啟(股)公司董事長	-	-	-
董事	池新明	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	94.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	美國杜蘭大學企業管理學系碩士(MBA) 美國王安電腦台灣分公司業務經理 神通電腦(股)公司資深副總經理	旭邦投資顧問(股)公司法人代表人 豐藝電子(股)公司獨立董事 思源創業投資(股)公司業務經理	-	-	-

職 稱	姓 名	選 任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人		
					股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係
監 察 人	林 高 鋒	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	93.4.28 (註)	439,450	1.34	540,523	1.30	-	-	-	-	英國萊思特大學企管碩士 漢科公司行政副總經理	遠達國際工程(股)公司副董事長 巧力工業(股)公司監察人 昇創科技(股)公司董事	-	-	-
監 察 人	楊 維 成	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	94.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	日本筑波大學環境科學研究所碩士	博益科技(股)公司董事長 康鑫實業(股)公司監察人	-	-	-
監 察 人	曾 光 榮	96.6.13	96.6.13 ~99.6.12	94.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	英國薩爾塞斯大學企業管理研究所博士 嶺東技術學院國貿系副教授 兼教務長 景文技術學院企業管理系副教授	文化大學企業管理學系兼任副教授 玄奘大學企業管理學系副教授及推廣部主任	-	-	-

註：監察人林高鋒於 94.5.20 辭職，並於 95.5.12 股東常會補選監察人當選。

2. 董事、監察人屬法人股東者，其主要股東：

(1) 法人股東之主要股東

97 年 4 月 14 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
漢唐集成股份有限公司	兩儀投資股份有限公司、勞工保險局、王燕群、陳朝水、李惠文、電通工程有限公司、資通投資有限公司、中慶投資(股)公司、復國工程有限公司

(2) 法人股東之主要股東屬法人股東代表者

97年4月14日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
兩儀投資股份有限公司	許翠芬、李惠文、李惠芳、陳慶裕
中慶投資(股)公司	李惠文、王燕群、李惠芳、潘麗雲
電通工程有限公司	蔡寶對
勞工保險局	無
資通投資有限公司	陳素紅
復國工程有限公司	曾子信

(3) 董事及監察人資料

97年4月14日

姓名 (註1)	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	
溫永宏			✓					✓	✓		✓	✓	✓	✓	
謝清泉			✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
漢唐集成股份有限 公司代表人：陳柏辰			✓					✓			✓	✓	✓	✓	
曹典章			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
池新明			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
林高鋒			✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
楊維成			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
曾光榮	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東

之董事、監察人或受僱人。

- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

97 年 4 月 14 日

職 稱	姓 名	選(就)任 日 期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其 他公司之職 務	具配偶或二親等以 內關係之經理人		
			股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)	股數	持股 比率(%)			職稱	姓名	關係
總 經 理	謝清泉	89.01.01	997,732	2.41%	115,238	0.28%	—	—	文化大學化學系 清華大學高階主管經營管理碩士 本公司副總經理	無	—	—	—
第三事業部 技術執行長	鍾院生	93.01.27	99,483	0.24%	—	—	—	—	明新工專電子科 聯華電子(股)公司經理	無	—	—	—
總 管 理 處 副 總 經 理	傅秀春	91.10.01	160,486	0.39%	296	0.00%	—	—	銘傳商專會統科 南方資訊(股)公司財務協理	無	—	—	—
第一事業部 副 總 經 理	張惠忠	91.09.01	57,511	0.14%	—	—	—	—	海軍軍官學校 本公司工程部經理	無	—	—	—
第一事業部 副 總 經 理	黃文杰	88.03.08	88,012	0.21%	—	—	—	—	聯合工專環境工程科 本公司工程部經理	無	—	—	—
第二事業部 副 總 經 理	彭峻誠	96.03.16	10,000	0.02%	—	—	—	—	健行工專二專 碩彥企業(股)公司業務經理	無	—	—	—
第三事業部 副 總 經 理	陳智杰	93.08.02	116,241	0.28%	—	—	—	—	成功大學航太所碩士 碩彥企業(股)公司業務經理	無	—	—	—
第四事業部 副 總 經 理	簡明芳	95.03.01	29,095	0.07%	—	—	—	—	南澳洲大學製造管理所碩士 上海網控信息(股)公司總監	無	—	—	—
海外事業部 副 總 經 理	沈志隆	96.06.01	0	—	—	—	—	—	中華大學電機研究所光電組碩士 和艦科技(蘇州)有限公司黃光部經理	無	—	—	—
專案管理部 副 總 經 理	何正文	96.08.01	0	—	—	—	—	—	台灣大學土木所碩士 美商柏誠專案經理	無	—	—	—
第二事業部 協 理	洪昔明	94.07.01	36,838	0.09%	—	—	—	—	勤益工專機械設計科 本公司工程部經理	無	—	—	—

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事之酬金

97 年 4 月 30 日;單位:仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B 及 C 等三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 及 E 等五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(註 1)(B)		業務執行費用(C)				薪資、獎金及特支費等(D)		盈餘分配員工紅利(E)(註 2)				員工認股權憑證得認購股數(F)				
		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	溫永宏	0	0	2,542	2,542	144	144	1.28%	1.28%	11,828	11,828	355	6,197	0	6,197	0	0	10.03%	10.03%	無
董 事	謝清泉																			
董 事	漢唐集成股份有限公司代表人：陳柏辰																			
獨立董事	曹典章																			
獨立董事	池新明																			

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	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	溫永宏、謝清泉、漢唐集成股份有限公司代表人：陳柏辰、曹典章、池新明	溫永宏、謝清泉、漢唐集成股份有限公司代表人：陳柏辰、曹典章、池新明	漢唐集成股份有限公司代表人：陳柏辰、曹典章、池新明	漢唐集成股份有限公司代表人：陳柏辰、曹典章、池新明
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元			溫永宏、謝清泉	溫永宏、謝清泉
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元				
100,000,000 元以上				
總計	5 人	5 人	5 人	5 人

註 1：係最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註 2：係最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，尚無實際配發數，按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

其股票紅利金額上市上櫃公司以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。

(2)監察人之酬金：

97 年 4 月 30 日；單位：仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 占稅後純益之比例		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 (註 2)(B)		<u>業務執行費用(C)</u>				
		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	
監察人	林高鋒 (註 1)	0	0	1,271	1,271	86	86	0.65%	0.65%	無
監察人	楊維成									
監察人	曾光榮									

註 1：監察人鍾茂生於 95.5.11 卸任，於 95.5.12 股東會補選林高鋒監察人。

註 2：係最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	林高鋒、楊維成、曾光榮	林高鋒、楊維成、曾光榮
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元		
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元		
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	3 人	3 人

(3)總經理及副總經理之酬金

97年4月30日;單位:仟元

職稱	姓名	薪資(A)		獎金及特支費等等(B)(註 1)		盈餘分配之員工紅利金額(C)（註 2）				A、B 及 C 等三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	
						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	溫永宏	14,464	14,464	10,950	10,950	1,029	17,944	1,029	17,944	21.14%	21.14%	0	0	無
總經理	謝清泉													
副總經理	鍾院生													
副總經理	傅秀春													
副總經理	張惠忠													
副總經理	黃文杰													
副總經理	陳智杰													
副總經理	簡明芳													
副總經理	彭峻誠													
副總經理	何正文													
副總經理	沈志隆													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司D
低於 2,000,000 元	張惠忠、陳智杰、簡明芳、彭駿誠、何正文、沈志隆	張惠忠、陳智杰、簡明芳、彭駿誠、何正文、沈志隆
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	黃文杰、鍾院生、傅秀春	黃文杰、鍾院生、傅秀春
5,000,000 元(含)~10,000,000 元	溫永宏、謝清泉	溫永宏、謝清泉
10,000,000 元(含)~15,000,000 元		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	11 人	11 人

註1:含租賃總經理公務車,年租金1,303仟元。

註 2：係最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，尚無實際配發數，按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。
其股票紅利金額上市上櫃公司以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

97 年 4 月 30 日;單位：仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額 (註)	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	執行長	溫永宏	17,944	1,029	18,973	9.04%
	總經理	謝清泉				
	副總經理	鍾院生				
	副總經理	傅秀春				
	副總經理	張惠忠				
	副總經理	黃文杰				
	副總經理	陳智杰				
	副總經理	簡明芳				
	副總經理	彭峻誠				
	副總經理	何正文				
	副總經理	沈志隆				
	協理	洪昔明				

註：係最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，尚無實際配發數，按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。
其股票紅利金額上市上櫃公司以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。

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

單位：新台幣仟元

本公司		95 年度	96 年度
本公司	酬金總額	27,021	48,430
	佔稅後純益比例	20.54%	23.06%
合併報表內所有公司	酬金總額	27,021	48,430
	佔稅後純益比例	20.54%	23.06%

董監事之酬金包括車馬費、盈餘分派之董監酬勞，依本公司章程之規定給付。總經理及副總經理之酬金係依照本公司職等給付核定之原則，並考量其貢獻，資歷及經營績效給付。

註：96年股票紅利金額以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之。95年本公司尚未上櫃，其股票紅利非上市上櫃公司以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估，以及其他應記載事項等資訊。

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(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	溫永宏	9	0	100%	
董事	謝清泉	9	0	100%	
董事	漢唐集成(股)公司 (代表人陳柏辰)	8	0	89%	
獨立董事	曹典章	8	0	89%	
獨立董事	池新明	7	1	78%	
監察人	林高鋒	8	0	89%	
監察人	楊維成	8	0	89%	
監察人	曾光榮	7	0	78%	

其他應記載事項：

一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事

會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。

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

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

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：

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

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

(二)審計委員會運作情形：不適用。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)本公司已設置發言人、代理發言人及股務等單位處理股東建議或糾紛等問題。 (二)本公司目前主要股東大都為經營團隊或專業人士，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，並經由互動以建立良好關係，確保經營權之穩定性。 (三)已制定於內部控制制度中，且已訂定子公司管理作業，並據以執行之。	-
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一)本公司設有二席獨立董事。 (二)定期評估簽證會計師之獨立性。	-
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形 (二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	(一)本公司符合「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定所定之免設置具獨立職能監察人條件，九十六年已申請獲准免予設置獨立監察人。 (二)公司之員工及股東如有需求可隨時聯絡。	-
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人及代理發言人以建立與利害關係人之溝通管道。	-
五、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	(一)本公司網站已揭露公司概況及業務相關資訊。 (二)本公司係有指定專人負責公司重大資訊揭露	-

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
(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)	，並按時輸入公開資訊觀測站公告。	
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司尚未設置審計委員會等功能委員會	將配合董事會規模及公司未來發展情形再行研議。
七、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：本公司訂有「股東會議事規則」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「董事會議事規則」等，並依本公司制度辦理。		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： （一）本公司設有職工福利委員會，並訂有相關規定，保障員工權益。 （二）本公司基於共榮共生的理念，與供應商及各利害關係人維持良好互動合作關係，提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以建立長期合作及經濟營運模式為發展方向。 （三）本公司除專注本業經營外，對於社會責任亦相當重視，如提供就業機會予身心障礙人士等，適時回饋社會。 九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如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）： （一）董事及監察人進修情形：本公司以積極態度鼓勵董事及監察人參與進修。 （二）董事及監察人列席董事會狀況已依規定輸入股市觀測站。 （三）董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司董事秉持高度自律原則，對董事會議案如涉有利害關係時，不得加入表決。 （四）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，每一責任限額美金壹佰伍拾萬元。 十、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：無。	

- (四)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：無。
- (五)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。
- (六)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：詳第 162 頁。
 2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。
- (七)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。
- (八)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：詳第 163 頁至第 206 頁。
- (九)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。
- (十)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：無。

四、會計師公費資訊：公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一) 關於前任會計師：

更 換 日 期	自九十六年度第四季起		
更 換 原 因 及 說 明	會計師事務所內部輪調機制		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人	會 計 師	委 任 人
	情 況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	95 年度出具修正式無保留意見之查核報告書，主要因採用新發佈之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。 96 年度出具無保留意見之查核報告書。		
與發行人有無不同意	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他

見	無	✓
	說明	
其他揭露事項 (本準則第十條第五款 第一目第四點應加以 揭露者)	無	

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	林宗燕會計師、張榮銘會計師
委任之日期	自九十六年度第四季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：無。

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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一) 董事、監察人、經理人及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

職稱	姓名	96 年度		97 年度截至 4 月 14 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	溫永宏	242,436	-	-	-
董事	謝清泉	270,746	670,000	-	-
董事	漢唐集成 (股)公司	1,115,178	-	-	-
董事	曹典章	-	-	-	-
董事	池新明	-	-	-	-
監察人	林高鋒	101,073	-	-	-
監察人	楊維成	-	-	-	-
監察人	曾光榮	-	-	-	-

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押資訊：

股權質押資訊

姓 名	質押變動原因 (註)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額
謝清泉	質押	96/10/31	玉山商業銀行新竹分行	無	670,000	2.41%	67.15%	5,000仟元

註：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			
漢唐集成(股)公司	7,176,738	17.31%	-	-	-	-			
漢唐集成(股)公司(代表人陳柏辰)	-	-	-	-	-	-			
溫永宏	4,371,509	10.54%							
謝清寬	1,462,081	3.53%	-	-	-	-	謝清泉之二親等以內親屬	兄弟	
謝清泉	997,732	2.41%	115,238	0.28%	-	-	總經理	兄弟	
林高鋒	540,523	1.30%	-	-	-	-			
陳麗君	534,038	1.29%	-	-	-	-			
鄭文良	480,937	1.16%	-	-	-	-			
王金蘭	315,934	0.76%	-	-	-	-			
李鄭月琴	271,168	0.65%	-	-	-	-			
王惠琴	260,163	0.63%	-	-	-	-			

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。

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	1,400,000	100%	-	-	1,400,000	100%

註：係公司採權益法之長期股權投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股份種類

97年04月14日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份 (註)	未發行股份	合 計	
記名普通股	41,472,550 股	38,527,450	80,000,000 股	-

註：該股票屬上櫃公司股票。

2. 股本形成經過

97 年 04 月 14 日；單位：股/新台幣元

年 月	發 行 價 格 -每股 金 額 (元)	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 抵充股數	其他
79 年 08 月	10	1,200,000	12,000,000	1,200,000	12,000,000	設立 12,000,000	-	註一
85 年 07 月	10	2,900,000	29,000,000	2,900,000	29,000,000	現金增資 17,000,000	-	註二
89 年 01 月	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	盈餘轉增資 26,000,000	-	註三
89 年 08 月	10	6,900,000	69,000,000	6,900,000	69,000,000	盈餘轉增資 14,000,000	-	註四
90 年 01 月	10	15,900,000	159,000,000	15,900,000	159,000,000	現金增資 90,000,000	-	註五
91 年 09 月	10	18,285,000	182,850,000	18,285,000	182,850,000	盈餘轉增資 23,850,000	-	註六
94 年 08 月	10	40,000,000	400,000,000	24,099,800	240,998,000	盈餘轉增資 58,148,000	-	註七
95 年 08 月	10	40,000,000	400,000,000	28,915,000	289,150,000	盈餘轉增資 48,152,000	-	註八
96 年 01 月	10	40,000,000	400,000,000	32,915,000	329,150,000	現金增資 40,000,000	-	註九
96 年 08 月	10	80,000,000	800,000,000	41,472,550	414,725,500	盈餘轉增資 85,575,500	-	註十

註一：79.08.30 台灣省建設廳設立登記核准

註二：85.07.10 85 建三辛字第 197105 號函核准

註三：89.01.06 經 89 中字第 89357691 號函核准

註四：89.08.15 經 89 中字第 89478653 號函核准

註五：90.01.11 經 90 商字第 09001010650 號函核准
 註六：91.09.02 經授商字第 09101358690 字第號核准
 註七：94.08.11 經授中字第 09432640600 號核准
 註八：95.08.18 經授中字第 09532676810 號函核准
 註九：96.01.30 經授中字第 09631625350 號函核准
 註十：96.08.15 經授中字第 09632600230 號函核准

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

97 年 04 月 14 日

股東 結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合 計
人 數(人)	-	-	19	4,116	3	4,138
持有股數(股)	-	-	7,368,753	34,048,480	55,317	41,472,550
持股比例(%)	-	-	17.77%	82.10%	0.13%	100%

(三) 股權分散情形

每股面額十元

97 年 04 月 14 日

持 股 分 級	股東人數	持 有 股 數(股)	持 股 比 例%
1 至 999	572	174,154	0.42%
1,000 至 5,000	2,541	5,555,834	13.40%
5,001 至 10,000	500	3,947,054	9.52%
10,001 至 15,000	183	2,308,047	5.56%
15,001 至 20,000	107	1,958,416	4.72%
20,001 至 30,000	84	2,065,407	4.98%
30,001 至 50,000	81	3,282,688	7.92%
50,001 至 100,000	39	2,659,877	6.41%
100,001 至 200,000	19	2,646,822	6.38%
200,001 至 400,000	5	1,310,693	3.16%
400,001 至 600,000	3	1,555,498	3.75%
600,001 至 800,000	0	0	0%
800,001 至 1,000,000	1	997,732	2.41%
1,000,001 以上	3	13,010,328	31.37%
合 計	4,138	41,472,550	100.00%

特別股股權分散情形：不適用

(四) 主要股東名單

持有股份達總額百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

97年4月14日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例 %
漢唐集成股份有限公司		7,176,738	17.31%
溫永宏		4,371,509	10.54%
謝清寬		1,462,081	3.52%
謝清泉		997,732	2.41%
林高鋒		540,523	1.30%
陳麗君		534,038	1.29%
鄭文良		480,937	1.16%
王金蘭		315,934	0.76%
李鄭月琴		271,168	0.65%
王惠琴		260,163	0.63%
合計		16,410,823	39.57%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項 目	年 度	95 年	96 年	當 年 度 截 至 97 年 3 月 31 日
每股市價	最 高	不適用	74.00	44.70
	最 低	不適用	39.55	34.10
	平 均	不適用	51.89	38.38
每股淨值	分 配 前	16.99	19.15	19.58
	分 配 後(註1)	15.68	-	-
每股	加權平均股數(仟股)	28,915	41,385	41,473
盈餘	每 股 盈 餘 (註2)	調整前 4.55	5.07	0.46
		調整後 3.61	-	-
每股股利	現 金 股 利		1.07	3.14(註3)
	無償配股	盈餘配股	2.3	1.00(註3)
		資本公積配股	-	-
	累積未付股利		-	-
投資報酬分析	本益比		不適用	10.23
	本利比		不適用	16.53
	現金股利殖利率		不適用	6.05%

註1.以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註2.計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。

註3.尚未經股東會決議。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有餘額，除依證券交易法第四十一條規定提撥特別盈餘公積後，就其餘額再加計累積未分配盈餘，除保留部分外，其分派時應依下列比例分派：

股東紅利百分之九十；

員工紅利百分之八；

董事監察人酬勞百分之二。

上述盈餘之分配於翌年提股東常會決議。

本公司股利政策以配合整體經營環境及產業成長特性，並通盤考量未分配盈餘、資本公積、財務結構及營運狀況等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。股東紅利之分派得以現金紅利或股票紅利之方式為之，惟現金紅利之發放以不低於當年度股東紅利之百分之十為限。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司已於 97 年 3 月 25 日董事會擬議 96 年度之盈餘分配案，現金股利擬每股配發 3.13704513 元，股票股利每千股配發 100 股，尚待 97 年 6 月 13 日股東常會予以決議通過。

九十六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	小計	合計
迴轉以前年度特別盈餘公積-累積換算調整數	1,645,193	
96 年度稅後淨利	209,991,528	
可供分配盈餘		211,636,721
減：提列法定盈餘公積	20,999,153	
累積可供分配盈餘		190,637,568
擬全數分配盈餘		
分配項目：		
股東紅利(90%)	171,573,811	
員工紅利(8%)	15,251,006	
董監酬勞(2%)	3,812,751	
期末未分配盈餘	0	

期末未分配盈餘(保留盈餘)	(0)	
分配方式：		
90% 股東紅利 --股票	41,472,550	每仟股配 100 股
--現金	130,101,261	每股 3.13704513 元
8% 員工紅利 --股票	12,200,800	
--現金	3,050,206	
2% 董監事酬勞--現金	3,812,751	
小計		190,637,568

註

股東紅利-股票股數（每仟股無償配發 100 股）	4,147,255 股	
員工紅利-股票股數	1,220,080 股	
小計：盈餘及員工紅利轉增資合計股數		5,367,335 股
股本統計：	股數	金額
原資本額	41,472,550	414,725,500
新增資本額	5,367,335	53,673,350
增資後總資本	46,839,885	468,398,850

- (1) 擬議配發員工股票紅利股數 1,220,080 股，占本次盈餘轉增資總股數之 22.73%。
 (2) 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 4.60 元。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司未公開 97 年度財務預測，故不適用。

(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

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有餘額，除依證券交易法第四十一條規定提撥特別盈餘公積後，就其餘額再加計累積未分配盈餘，除保留部分外，其分派時應依下列比例分派：

- (1) 股東紅利百分之九十；
 (2) 員工紅利百分之八；
 (3) 董事監察人酬勞百分之二。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本公司 96 年度盈餘分配，依公司章程之規定，經 97 年 3 月 25 日董事會通過，提撥員工紅利 15,251,006 元（其中員工股票股利 12,200,800 元，員工現金紅利 3,050,206 元），董監事酬勞新台幣 3,812,751 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

本公司 96 年度擬議之員工股票紅利擬配發 1,220,080 股，盈餘轉增資（含員工紅利）股數為 5,367,335 股，占盈餘轉增資之比例為 22.73%。

(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

考慮配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 4.60 元。

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

上年度盈餘分配時，原董事會通過之擬議配發與實際配發情形並無差異，配發情形如下：員工股票紅利 9,871,000 元（員工紅利數中 702 元以現金發放），董事、監察人酬勞新台幣 2,467,925 元。

(九) 公司買回本公司股份情形：最近年度及截至年報刊印日止，公司無買回本公司股份情形。

二、公司債辦理情形：

1. 發行情形：

公司債辦理情形

公 司 債 種 類		九十六年度國內第一次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		96/11/26
面 額		每張面額新台幣壹拾萬元
發行及交易地點		中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格		新台幣壹佰元
總 額		新台幣參億伍仟萬元
利 率		票面利率 0%
期 限		五年期 到期日：101/11/26
保 證 機 構		不適用
受 託 人		玉山銀行信託部
承 銷 機 構		日盛證券股份有限公司
簽 證 律 師		不適用
簽 證 會 計 師		不適用
償 還 方 法		本轉換公司債，除下列情形外，於到期時依債券面額以匯款或支票一次償還： 1. 本公司已提前贖回本公司債。 2. 債券持有人已於本公司債期滿前行使轉換權利或賣回權。 3. 本公司由證券商營業處所買回註銷。
未 償 還 本 金		新台幣參億伍仟萬元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十七、十八條
限 制 條 款		—
信用評等機構名稱、評等日期 、公司債評等結果		—
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
	發 行 及 轉 換 （ 交 換 或 認 股 ） 辦 法	債券持有人得於本債券發行之日起滿一個月後，至到期日前十日止，除本公司向中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱「櫃買中心」）洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止，及其他依法暫停過戶期間外，得隨時向本公司請求依本辦法轉換為本公司普通股，並依本辦法第十條、第十一條、第十二條規定辦理。
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		對股東權益影響不大
交換標的委託保管機構名稱		不適用

2. 轉換公司債資料：

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		九十六年度國內第一次無擔保轉換公司債	
項	年 度	96 年度	當 年 度 截 至 97 年 4 月 30 日
	目		
轉 債 換 市 公 價 司	最 高	註	註
	最 低	註	註
	平 均	註	註
轉 換 價 格		41.50 元	-
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		96/11/26 41.50 元	-
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股

註：截至 97 年 4 月 30 日止無公司債轉換。

3. 交換公司債資料：無。

4. 總括申報發行公司債資料：無。

5. 附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計劃執行情形：本公司截至年報刊印日止並無資金運用計劃尚未完成或計劃已完成但效益尚未顯現之情形。

伍、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 所營業務之主要內容

- ① 特殊管路工程之設計、規劃與施工。
- ② 二次配工程之設計、規劃與施工。
- ③ 特殊氣體分配盤與氣瓶櫃之設計與製造。
- ④ 製程設備支援服務。
- ⑤ 無塵室工程之設計、規劃與施工。

(2) 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產 品 名 稱	96 年度銷售金額	佔 營 業 額 比 率
製程管路工程設計施工	1,715,109	74.90%
無塵室統包	165,462	7.23%
二手機台買賣及維修	218,489	9.54%
特殊氣體氣瓶櫃	190,789	8.33%
合計	2,289,849	100.00%

(3) 公司目前之商品（服務）項目

① 製程管路工程設計施工

特殊管路工程之設計、規劃與施工：

包括各種液晶顯示器(LCD)、半導體(IC)、積體電路板(PCB)、發光二極體(LED)、砷化鎵(GaAs)、塑化業(plastic industry)、整廠氣體管路(Bulk gas、special gas、CDA)規劃、設計、施工、監工及完工測試，並針對不同的需求提出材料使用規範供客戶參考。

二次配工程之設計、規劃與施工：

於整合性專案，二次配(HOOK UP)工程，銜接主管路及生產機台之配管設計、施工、監工及完工測試。

② 無塵室統包

無塵室工程之設計、規劃與施工，提供半導體、電子、資訊、光電及生化等高科技產業之生產環境設施之工程服務

③ 二手機台買賣及維修

製程設備支援服務，包括提供機台保養、機台叫修和問題解決服務、機台設備移機、半導體設備零組件與半導體設備（二手機台）買賣之服務。

④ 特殊氣體氣瓶櫃

設計與監造特殊氣體分配盤與氣瓶櫃，銷售於國內及大陸電子科技生產工廠。

(4)計劃開發之新商品（服務）

- ①積極拓展無塵室工程之服務範圍。
- ②積極拓展半導體零組件及耗材提供之市場佔有率。
- ③發展高科技廠房整廠整合技術能力，橫向整合純水及製程冷卻工程及無塵室工程能力，並朝向上整合機電工程、整廠設計以及向下完成整廠製程設備整合性連結能力。
- ④與原廠合作開發相關設備模組，並根據市場需要或客戶需求，自行研發相關製程設備或與客戶共同設計發展客製化製程設備。

2.產業概況

(1)產業之現況與發展

近年來半導體業者為達到製程提升及降低生產成本之目的，廠房擴建與更新之需求提高。另一方面，光電產業為進軍大尺寸液晶電視及維持其競爭優勢，對高世代面板產能之投資亦不斷增加。高科技廠房興建之需求則隨上述原因而有顯著的成長。

在一般人印象中，建置廠房屬於營建類，應掛在傳統產業股之下。然而，高科技廠房興建之進入門檻不算低，除非是具有整廠統包工程與系統整合的能力，否則，很難在和國際廠商競爭的態勢中，搶食到大餅。高科技廠房的興建與一般廠房的建築工程迥異，其興建過程含括建築/結構工程、機電系統工程，而機電系統工程亦可再切割為一般機電工程(以整廠電力系統、空調系統、給排水系統及消防系統等功能為主)、廠務特殊系統工程及潔淨室工程(以潔淨室、超純水系統、廢水處理系統、化學品供應系統、氣體供應系統、廢氣處理系統、製程冷卻水、乾燥壓縮空氣系統、製程真空系統、低真空集塵系統等功能為主)等。

本公司主要係提供晶圓廠及光電廠之製程管路的規劃及施工服務、無塵室工程統包為主，故所屬行業之市場規模與下游半導體及光電業者之資本支出息息相關，而半導體及光電產業之資本支出則受終端資訊產品的市場需求影響，以下就半導體及光電產業之現況作一說明：

① 半導體產業

我國半導體業群聚效應明顯，在全球的半導體產業已佔舉足輕重地位，目前半導體產業面臨世代交替，8吋晶圓廠的成本競爭優勢已明顯低於12吋晶圓廠的考量下，國內半導體廠商持續致力於12吋廠的投資，以擴充產能而搶佔市佔率，其中尤以DRAM製造業者最為積極，力晶並於2007年初宣布將在中科興建4座12吋晶圓廠，茂德也宣布從2007年9月起在中科開始興建4座12吋晶圓廠，而華亞及南亞也相繼宣布將再興建12吋廠；另外在專業晶圓代工廠商方面於2007年1月聯電已在南科動土興建12吋廠，台積電也預計於2007年第3季在竹科動土興建12吋廠。總計我國目前已有13座量產中，7座建置中之12吋廠，而規劃中的12吋廠更達19座，不僅為全球12吋晶圓廠密度最高之國家，更是擁有全球超過1/3晶圓廠製造產能之生產重鎮。

台灣12吋晶圓廠規劃

業者		力晶		南科		華亞科		茂德		華邦	
已量產	所在地	3座	竹科	無	-	2座	桃園林口	2座	中科、竹科	1座	中科

即將量產	所在地	1座(瑞晶)，96年Q3投產	中科	1座，96年Q3投產	北縣泰山	-	桃園林口	1座，最快96年Q3投產	中科	-
規劃中	所在地	3座(瑞晶)，另計劃自行再建兩座以上	中科、竹科	1座	北縣泰山	2座	桃園觀音	2座	中科	-

資料來源：各公司

一座12吋晶圓廠之建廠資金約為800-1100億元(25~35億美元)，其中接近90%的預算在於機台設備的採購上，其他則為土地廠房以及系統工程，其中氣體管路工程又占此部分的3-4%，因而一座12吋晶圓廠之氣體配管工程商機約為2.4~4.4億元。在國內半導體製造廠商未來持續興建12吋晶圓廠廠房下，將衍生機電系統工程之市場商機。

② 光電產業

2003年下半年全球經濟景氣回溫，且在液晶顯示器價格大幅降價的刺激下，筆記型電腦及液晶顯示器的市場需求明顯增加，故國內TFT面板廠商紛紛興建大尺寸面板廠，以降低產品生產成本，並搶佔市佔率。

另一方面，目前液晶電視的降價引發市場需求大增，也使得市場主流朝大尺寸的趨勢，且TFT-LCD面板廠在成本效益的考量下將以更大尺寸基板來切割，故大尺寸面板生產線的興建已成為必然的趨勢。不過由於全球面板產能擴充過速，導致面板價格快速下滑，全球各大面板廠亦審慎思考其產能擴充的計畫。

根據光電科技及電子時報的統計資料(詳下表)，95年國內五大面板廠商資本支出總額高達2,380億元，惟因95年全球面板出現局部性供過於求的現象，造成有庫存積壓的問題，因而國內面板廠也在95年第3季時紛紛下修其96年之資本支出。

台灣五大面板廠商之資本支出金額

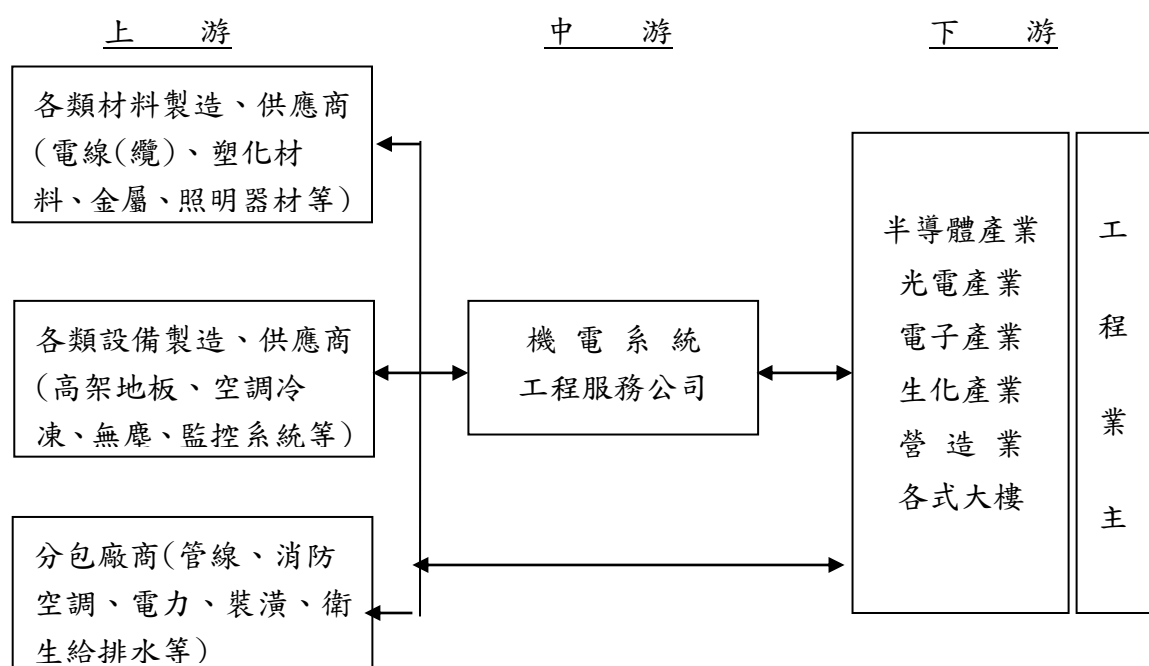
廠 商	單位:億元、%			
	93年	94年	95年(E)	96年(F)
友 達	800	806	850	950
奇 美	500	619	1,000	700-800
華 映	293	595	228	NA
廣 輝	400	350	250	併入友達
彩 晶	440	138	52	NA
合 計	2,433	2,508	2,380	約1,850
年增(減)率	--	3.08	(5.10)	(22.27)

資料來源:電子時報、光電科技。

綜而言之，隨著國內面板業者大舉投資第五~六代以上之次世代面板廠，以及晶圓代工或 DRAM 業者持續興建第二座 12 吋晶圓廠，高科技廠房之興建所帶來機電系統整合工程的市場商機，將推升無塵室廠房建造工程及週邊相關工程業者的接單情況，因此國內相關工程廠商的營運表現仍持續維持成長。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司係依業主廠房工程之需求，提供業主聯結廠房、生產設備及自動控制設備之氣體、真空及化學品供應系統之規劃、施工及安裝等工程整合服務，係屬專業之機電系統工程服務業，介於工程業主、工程用材料暨設備製造供應商、工程分包廠商及週相關服務業之間，本行業之上、中、下游關係如下：



(3) 產品之各種發展趨勢

系統整合工程涉及的專業領域甚多，包括結構設計、設施佈局、空調、電力供應、接地工程、消防安全、水循環處理、自動化儀控、化學、材料、內裝、設備連結等多種應用技術，如何將之整合起來共同完成複雜的建廠計劃，更屬不易。其中以高科技產業建廠為最大的特色，即是其需要高標準的生產環境條件，如大型IC廠、晶圓廠、光電廠、製藥廠等。此外，公共工程、交通系統、醫院、智慧型建築等，亦都朝自動化、多功能化發展。在此產業發展趨勢下，傳統系統工程之技術已不足以應付目前市場之需求，因此具有全方位專業技術、豐富工程經驗及良好工程管理的系統整合廠商，將成為當今產業發展之重要支援。

另，對於科技業者而言，建廠活動所費不貲，在企業資源有限之情況下，將企業資源集中運用於其核心作業上，已成企業經營之共識，在此趨勢下，科技業者對於人力資源之配置著重在主要的生產活動及行銷活動上，而非在廠房建造活動上。此外，科技變遷腳步快速，科技產品之生命週期縮短，企業從投資到生產必

須把握時機。因此，科技業者於建廠計劃已傾向於尋求具備完整統包能力之廠商協助其完成建廠計劃，免除因分包管理所產生之協調整合作業，並且爭取企業營運時效。

(4) 競爭情形

由於機電工程市場涵蓋範圍廣泛，且市場參與者多，惟大多數公司只提供單項工程服務。目前國內提供機電系統整合工程服務之廠商除本公司外，尚包括上市公司漢唐集成、帆宣以及上櫃之亞翔與同開。其中漢唐公司以機電系統整合工程及維護工程為主要經營業務，帆宣以高科技設備材料銷售與服務及無塵室、整廠及製程管路工程為主要業務，同開以提供無塵室、生物製藥廠房之機電系統整合工程及維護工程為主要業務，亞翔以無塵室管路工程為主要業務。

3. 技術及研發概況

(1) 技術及研發概況

① 所營業務之技術層次與研究發展

本公司係屬氣體管路工程服務業，技術來源主要係不斷經由與國內外科技工程合作承攬管路工程業務之機會，觀摩其工程設計、工程管理理念與材料篩選，從中探討國內外公司之工程設計及施工技術與本公司之差異，並引進新材料以自行自我創新工程技術及施工統籌專業管理能力，並分析其優劣，將精華之處轉化成適合國內作業環境之工程技術及材料，俾並應用於本公司之工程設計與施工作業上。本公司 91 年起設立第四事業部，投入研究發展，強調自主研發、監造，多年來本公司致力投入半導體界特殊氣體供應領域，強調客製化服務現已成為半導體業界不可多得之衛星廠商，且自行研發之 GC 3000 Gas Cabinet 於 92 年 05 月 07 日取得國際半導體安全驗證規範證書，對於通過此規範除了證明產品之安全性及品質皆已達到國際級水準外，亦展現了研發團隊之優異開發能力。

② 技術及研發概況

本公司設有專責之工程設計部門，負責管路工程之設計，其技術來源主要係早期經由與國外機電工程公司合作，不斷經由以往工程承攬中，從中觀摩國外機電工程公司之工程技術並發展出本公司本身之工程設計及施工統籌管理能力，並積極與原料供應廠商技術交流，掌握最新之材料技術，以提升工程專業技術品質，目前未與其他公司簽訂重大之技術合作契約。

另外，本公司於 91 年起投入氣體供應之氣瓶櫃、閥件及監控軟體等提昇工廠安全運作之研發，並設有 4-5 人之研發團隊，而由副總經理統籌規劃，研發人員均具大專以上之學歷，並具備相關電腦監控、程式設計、機構力學及相關化學氣體之等各項專業領域經驗，其研發成果已於 92 年獲得國際半導體安全驗證，並陸續出貨予半導體廠商。

(2) 最近年度研發費用及占營業總額之比例

單位：新台幣仟元；%

項目	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度
研發費用	3,792	3,650	6,624	10,116
營業收入	984,994	1,215,331	1,925,952	2,289,849
占營業總額比例	0.38%	0.30%	0.34%	0.44%

(3)研發成果明細表

主要內容	應用領域
PT&SCALE 整合校正系統	氣體控制系統
混氣氣瓶櫃及控制系統開發(Ar/H ₂)	混氣製程
Branch Purge Box	獨力供應系統
小型 VMB 研發	獨力供應系統
VMB 4Stick 緊急安全閥研發	獨力供應系統
混氣 VMB(N ₂ /H ₂)	混氣製程
NH ₃ BSGS 供氣系統	特殊氣體供應系統
單鋼 NH ₃ 氣瓶櫃/偵測器整合供氣系統	監控系統
PCL 軟體人性化介面	氣瓶櫃
人機介面人性化設計開發	氣瓶櫃
三鋼簡易 BSGS 氣瓶櫃	特殊氣體供應系統
三鋼低蒸發壓氣瓶櫃系統	特殊氣體供應系統
6 鋼氫氣供應系統	高流量特殊氣體供應系統
雙鋼氣瓶櫃鋼瓶固定器研發	氣瓶櫃
NF ₃ 高流量供應系統	氣瓶櫃
Gas Mini Bubbler 系統	廠務磊晶 MOCVD 製程
TCS 氣體供應系統	氣瓶櫃(磊晶製程)
G2 GAS 供應系統盤面	特殊氣體供應系統

4. 長短期業務發展計劃

(1) 短期發展計畫

① 行銷策略

藉由高品質的工程服務，建立企業形象、強化市場認同度、提昇公司名聲以擴大服務市場佔有率並進而創造最高利潤。

② 產品發展策略

- A. 專業的工程服務，建立企業高品質形象。
- B. 擴大產品服務範圍，如製程設備支援與無塵室。
- C. 研發自有品牌設備、零件及監控軟體。
- D. 整合供應商策略聯盟，強化統包競爭力。

③ 工程及營運管理

- A. 落實專案管理，持續降低工程成本確保施工品質，以提昇工程競爭力。
- B. 培養傑出工程人才，提供市場最佳的服務能力。

④ 財務管理規劃

- A. 積極推動股票上櫃，俾以增加資金籌措管道，降低資金成本，並藉此招募優秀人才，因應未來營運所需。
- B. 確保充裕之營運資金，強化財務結構，並與銀行維持良好關係。

(2) 長期發展計畫

① 行銷策略

- A. 結合關係企業營運資源，共同擴展公司市場佔有率。
- B. 投資國內外有潛力公司或與其策略聯盟，使公司成為整合性完備之事業體。

② 產品發展策略

- A. 增加海外工作據點，以爭取海外工程市場。
- B. 爭取半導體與光電產業相關設備及零件之代理權。
- C. 統包範圍擴大，增加競爭優勢。

③ 工程及營運管理

- A. 落實人才培訓，健全管理制度，提高員工福利，以凝聚員工向心力並降低人員流動率。
- B. 持續創造利潤，分享股東與員工，並善盡社會責任。
- C. 持續落實工程管理，保持每年零工安事故之紀錄。

④ 財務管理規劃

- A. 持續加強財務專業功能，增加風險控管能力，為擴大營運規模所需之財務配合，作穩健之規劃及準備。
- B. 在公司上櫃後，充分利用資本市場上多樣化之籌資管道，籌畫全方位之財務規劃，以改善公司財務結構及降低營運風險。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

本公司最近二年度依地區別不同之工程營收及比重情形如下：

單位：仟元

年度 銷售地區	95 年度		96 年度	
	金額	所佔比例	金額	所佔比例
北部	1,089,671	56.58%	1,017,299	44.43%
中部	311,636	16.18%	813,486	35.53%
南部	221,808	11.52%	247,355	10.80%
國外	302,837	15.72%	211,709	9.24%
合計	1,925,952	100.00%	2,289,849	100.00%

2. 市場佔有率

由於高科技無塵室及工業廠房機電系統整合工程所服務之對象甚為廣泛，況且粗估從事於本業之國內工程公司約有數十家，而且各公司所專精之工程領域及所參與競標之性質皆不竟相同，且並無研究機構統計市場資料，故無法提供市場占有率資訊。本公司於無塵室之工程實績及廠務設施整合設計施工能力之說明：

① 工程實績

承攬無塵室工程並無客戶認證文件，僅客戶內部自行認定合格廠商，而其認定主要係依據以過去工程實績，以取得客戶之信任。本公司成立 17 年來一直專注於特殊氣體管路工程，過去之工程實績包括聯電、台積電、南亞科技、茂德、力晶等晶圓廠，及友達、奇美、華映及廣輝等面板廠之氣體管路工程，並獲得台積電、聯電、旺宏、華亞科技及友達光電等業主頒發工程品質優良之獎牌或感謝狀。另本公司於氣體管路工程累積多年之實績後，挾著於氣體系統的高知名度優勢及優良的客戶關係，朝向多元化的經營，積極跨足無塵室統包工程之領域，接獲中美矽晶等中小型晶圓無塵室之統包工程，逐步累積實績及證明整合設計能力。

② 廠務設施整合設計施工能力

以中美矽晶新建工程乙案為例，本公司之設計團隊配合 3D 設計套圖，協助空調、消防、電力及土木之包商同步施工，使得中美矽晶竹南廠之無塵室能在 40 天內完成，逐步累積實績及整合設計能力。茲將本公司提供之整合服務說明如下：

- A. 整合切方、研磨、長晶、酸洗、切片等 5 套不同系統之製程冷卻水之設計及施工。
- B. 針對消防系統之電力盤，本公司之設計的非一般傳統 CO2 滅火，而是利用火炭管，不止使人員操作方便，也更為安全。
- C. 本公司在空調方面所使用的 PUMP 中加入變頻器及可程式控制元件，可節約能源並提高操作上之便利性。
- D. 在系統整合方面加入 3D 立體設計，可減少空間及材料成本浪費，提升系統整合之能力。
- E. 本公司以匯流排取代傳統電線，可減少長晶爐線路的發熱及安裝時間簡短，以便利維修。
- F. 長晶爐製程冷卻水本公司設計混水槽，已修改為非傳統的板式熱交換器及回水池，節省設置的空間及增加熱交換的效果
- G. 空調機房之設計是配合節能的方法做二次變流量，除了可減少操作費用，也可提升快速回收年限。

綜上所述，本公司於中美矽晶竹南廠無塵室案所提供之整合服務，尚可配合其下游產業業主之需求，並可證明其廠務設施整合設計施工能力。

3. 市場未來供需狀況與成長性

① 未來市場供給面

高科技廠房機電系統工程業屬高門檻之工程服務業，國內目前從事機電工程之廠商雖不少，惟個別業者工程技術能力及施工項目多僅侷限於單一系統領域，且機電工程服務必需仰賴工程經驗及技術之長期累積、與業主長期合作及維修保固等因素下，將形成進入之障礙，未來之供給不易大幅增加。

另一方面，晶圓廠及面板廠之建廠金額龐大，對於承攬工程業者之營運規模及財務結構篩選甚嚴，因此國內能提供半導體及光電業者之大型機電工程業者僅少數之公司。

② 未來市場需求面

高科技廠房機電系統工程之商機，在於下游客戶因擴廠計畫或廠房升級所衍生之機電系統工程之需求，以下就半導體及光電產業加以分析其未來之資本支出情形：

A. 半導體業

目前半導體產業面臨世代交替，8 吋晶圓廠的成本競爭優勢已明顯低於 12 吋晶圓廠的考量下，國內半導體廠商持續致力於 12 吋廠的投資，以擴充產能而搶佔市佔率，其中尤以 DRAM 製造業者最為積極，力晶並於 2007 年初宣布將在中科興建 4 座 12 吋晶圓廠，茂德也宣布從 2007 年 9 月起在中科開始興建 4 座 12 吋晶圓廠，而華亞及南亞也相繼宣布將再興建 12 吋廠；另外在專業晶圓代工廠商方面於 2007 年 1 月聯電已在南科動土興建 12 吋廠，台積電也預計於 2007 年第 3 季在竹科動土興建 12 吋廠。

根據市調機構 Gartner Dataquest 調查顯示，預估 2006 年全球半導體資本支出將高達 555 億美元規模，較 2005 年成長 17%，其中台灣共有台積電、力晶及聯電三家業者 2006 年資本支出超過 10 億美元，且力晶及聯電 2006 年之資本支出較 2005 年資本支出成長率超過 4 成。

一座 12 吋 DRAM 廠之建廠資金約 600-700 億元，所釋出之機電系統工程金額約達 20-30 億元，在國內業者未來 3 年將持續興建 12 吋晶圓廠廠房下，將衍生 100-150 億元之機電系統工程之市場商機。

B. 光電產業

由於液晶電視的降價引發市場需求大增，且液晶電視市場的主流尺寸不斷放大，帶動全球面板大廠積極往次世代之大尺寸面板廠發展，在南韓與日本面板大廠積極跨入次世代之面板投資，國內面板五虎亦相繼加入次世代面板廠之投資，惟因目前全球面板產能擴充過速，導致面板價格快速下滑，全球各大面板廠亦審慎思考其產能擴充的計畫。根據光電科技及電子時報的統計資料，因 2006 年全球面板出現局部性的供過於求的現象，造成有庫存積壓的問題，因而國內面板廠也在 2006 年第三季時紛紛下修其 2007 年之資本支出。如友達 2006 年資本支出原預估新台幣 950 億元，實際約為 850 億元，其中 100 億元左右將遞延計入 2007 年度資本支出，預估 2007 年資本支出約 950 億元，主要為 6 代線（含原廣輝 6 代線）及 7.5 代產能提升、第二座 7.5 代線動工及大陸液晶模組廠費用；奇美 2006 年資本支出維持 1000 億元，但 2007 年降為 700-800 億元，產能規劃方面則為 7.5 代將於 2006/Q4 進行裝機、2007/Q2 如期進行六代廠的興建，而 7.5 代第二階段可能在 2007/Q4 興建。預估 2007 年台灣面板廠的資本支出約 1,850 億元，將較 2006 年減少約 500-600 億。惟未來面板廠商在新世代廠房的持

續需求下，相關之無塵室廠房設備及機電工程仍具有可觀的商機。

2004~2007 年台灣五大面板廠商之資本支出金額

單位:億元、%

廠 商	93 年	94 年	95 年(E)	96 年(F)
友 達	800	806	850	950
奇 美	500	619	1,000	700-800
華 映	293	595	228	NA
廣 輝	400	350	250	併入友達
彩 晶	440	138	52	NA
合 計	2,433	2,508	2,380	約 1,850
年增(減)率	--	3.08	(5.10)	(22.27)

資料來源:電子時報、光電科技。

綜上所述，在國內半導體及光電產業持續興建新世代廠房，大幅提高資本支出下，將帶動廠務相關工程及機電系統相關工程之市場規模大幅成長。

③ 未來市場成長性

無塵室機電系統係高科技廠商之重要生產設施，尤其是技術層次、精密度愈高之生產事業，愈需要藉由該項設施所提供之生產環境來從事生產活動。例如，半導體、光電、生化醫療等產業即是目前對於無塵室機電系統之主要需求者，其近幾年來每年幾乎都創造出總值百億元以上對於無塵室機電系統之市場需求，且在高科技產業不斷升級的驅動下，其對於無塵室機電系統之需求也日益高漲，尤其近期中晶圓代工業、光電業之主要大廠，如台積電、聯電、友達與奇美電子等廠商相繼宣佈將於未來四年內投入數千億資金建造多座十二吋晶圓廠及大尺寸 TFT-LCD 廠等之投資計畫，此等風潮勢必為無塵室機電系統之市場帶來商機。同時屬於無塵室工程一環之特殊氣體管路工程之成長應屬可期。

4. 競爭利基

本公司係無塵室工程中特殊氣體管路工程之專業廠商，同時具備科技業與工程業之雙重特性，因此其專業技術、工程經驗及品質信譽均為此類市場所重視。而本公司可獲客戶認同且創造業績持續成長，主要係因本公司持續加強本身的競爭力利基，然將本公司之競爭利基簡述如下：

① 豐富的工程實績

本公司成立 18 年憑藉著經營階層的信念與努力，不斷地開拓業務，接案規模從小案到大案，產品類從一般氣體管路工程到特殊氣體管路工程，客戶群從一般電子業到半導體、光電業，因此截至目前已累積相當可觀的施工實績與經驗。例如，高科技電子產業之知名公司台積電、聯電、旺宏、南亞科技、友達與奇美電子等公司皆為本公司客戶。在工程經驗不斷累積下，本公司之技術經驗愈能獲得客戶的信賴，因此豐富的工程實績已成為本公司業務發展的重要助力。

② 高素質的專業團隊

本公司為使人力素質與技術能力能與科技產業之升級同步成長，因此不斷網羅優秀的技術及管理人才加入本公司之服務陣營，截至目前已吸納多位於業界具有豐富經驗之專業人才來提昇團隊素質，因此本公司之人力陣容已組成一支高水準之技術團隊，足以提供高標準的技術服務。

③ 高效率的工程管理

精簡的組織、彈性的制度及簡化的指揮系統是本公司提昇經營效能的利器。此外，本公司自始以來即培養員工良好的工作習氣與慣性，因此減少無附加價值的作業、避免資源浪費並且重視時間效率已然成為公司文化的內涵。

④ 優良的品質形象與信譽

提供高等級、高品質的氣體管路工程，是本公司的服務定位，經過一貫的堅持，已經在客戶間建立了良好的口碑，這是本公司極重要的一項無形資產，也是開拓客源與爭取業務的一項保證。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

① 有利因素

- A. 政府大力推動高科技電子工業及通訊等產業，且民間高科技產業的投資持續成長。
- B. 本公司在廠務氣體管路、真空管路工程有十八年經驗，深受各大半導體及光電廠商肯定與信任。
- C. 本公司針對整體解決方案(Total solution)提供設計、規劃、施工、監工、工安及測試人才充沛，全方位專案管理能力來滿足客戶需求。
- D. 本公司於林口與台南分別成立辦事處，並新加坡成立服務據點，上海成立漢科系統科技(上海)有限公司，增加各地域業務拓展，並邁向全球化。
- E. 本公司業務範疇橫跨半導體、光電業及傳統產業，不受單一產業景氣影響。

② 不利因素

- A. 美、日、歐各產業持續低迷，相關國際同業轉戰台灣市場，競爭更趨激烈及國內同業間的劣質競爭趨勢。
- B. 工程公司屬服務業，大規模的經營困難重重，除了本身的技術能力及管理需不斷的提升外，市場的不確定性、景氣循環的波動、專業人才的養成及人員的流動與老化，皆可能造成經營上的危機。

③ 因應對策

針對工程事業的競爭特性，涵蓋有價格、品質、技術能力等多項因素，又工程屬專業技術的服務性事業，重點在於人的素質及管理，為了維持全面性的品質一致性及信譽，務實推導公司所規定之規範，又本公司的成長本就已適應高競爭的環境，在競爭的市場中力求在平時就掌控自我要求的理念與形象，在因應市場失敗的錯誤中提升作業的高敏感度及服務能力，本公司長時間以來因應工程市場的變化，採取的態度為在平凡中求突出，平淡中求創新，平實中求變化，長時間的歷練及經歷，是本公司因應市場變遷及競爭的唯一對策。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：本公司為工程承攬非特定量產產品，故不適用。

(三)主要原料之供應狀況：本公司主要產品之原料為管材、鋼材、閥件，與主要供應商建立長期策略聯盟合作關係，故原料供應狀況穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶之名稱及其進（銷）貨金額與比例

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進貨金額與比例：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銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元；%

項目	95 年度				96 年度			
	名稱	金 額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金 額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1.	A	278,081	14.44%	-	A	511,353	22.33%	-
3.	C	258,628	13.43%	-	B	281,619	12.30%	-
2.	D	251,015	13.03%	-	C	210,860	9.21%	-
5.	其他	1,138,228	59.10%	-	其他	1,286,017	56.16%	-
	合計	1,925,952	100.0%	-	合計	2,289,849	100.0%	-

(五)最近二年度生產量值表：

單位：新台幣仟元

主要產品	95 年度產值	96 年度產值
製程管路工程設計施工	1,073,239	1,389,328
無塵室統包	301,167	152,286
二手機台買賣及維修	184,045	199,353
特殊氣體氣瓶櫃	81,433	155,159
合計	1,639,884	1,896,126

本公司主要提供製程管路工程設計施工等服務，故無法計算產能及產量，僅依產品別統計產值表列。

(六)最近二年度銷售量值表：

單位：新台幣仟元

主要產品	95 年度		96 年度	
	內銷(值)	外銷(值)	內銷(值)	外銷(值)
製程管路工程設計施工	1,178,630	117,839	1,699,546	15,563
無塵室統包	323,528	-	165,462	-
二手機台買賣及維修	26,311	184,023	32,911	185,578
特殊氣體氣瓶櫃	94,647	974	180,221	10,568
合 計	1,623,116	302,836	2,078,140	211,709

本公司主要提供製程管路工程設計施工等服務，較無一致之數量統計單位，僅以產品銷值表列。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

從業性質		95 年度	96 年度	截至 97 年 04 月 30 日
總經理室		5	9	11
製程管路工程設計施工		125	135	141
無塵室統包		13	17	18
二手機台買賣及維修		16	14	20
特殊氣體氣瓶櫃		8	24	22
工安環保處		21	25	24
總管理處		20	22	23
業務行銷處		14	13	13
合計		222	259	272
平均年齡		31.2	31.8	32
平均服務年資		2.5	2.6	3
學歷分布比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	3%	4%	4%
	大專	67%	84%	84%
	高中	29%	11%	11%
	高中以下	1%	1%	1%

四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額，並說明未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。

本公司之主要員工福利措施如下：

- ①員工享有勞、健保、退休金。
- ②員工有生育、結婚、喪葬、傷病慰問及災害補助。
- ③公司備有慶生禮金、端午中秋勞工禮金、年終尾牙聚餐摸彩、年節獎金、員工分紅、入股。
- ④辦理員工旅遊、團康活動及慶生會。
- ⑤公司力求穩健成長，保障員工工作權。

2. 進修及訓練

本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能發展，以達成公司共同目標，教育訓練為本公司人力資源管理重點之一。公司舉辦各種研習、訓練，

以提昇員工專業技能與知識，以強化工作態度，並提供員工參加外部訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，創造公司整體利潤，並藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。

3. 退休制度與其實施狀況

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工退休金專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- ① 本公司重視員工意見，致力建立一開放溝通之環境。主管及與各部門亦會定期召開勞資會議，鼓勵同仁有意見隨時以公開及透明的方式與相關人員溝通，並要求主管及相關部門迅速給予回復，以求落實雙向溝通的目的。
- ② 由於勞資關係和諧，勞資雙方尚無發生糾紛而協議之情事。

5. 員工認股、分紅入股辦法

員工利潤分享計劃，是以員工實際參與分享公司營運成果，並與公司營運目標相結合。本公司會計年度結束，結算營運如有盈餘，除繳納稅金、優先彌補歷年虧損並依法提撥10%的法定公積外，再從剩餘之盈餘中，提撥一定比例為員工分紅。公司並於每次辦理增資時，提撥一定比例的增資額供員工入股，員工可依個人意願認購股票。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司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及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法估計之事實：

1. 本公司自成立至今，均維持和諧之勞資關係，故未有因勞資糾紛而造成損失。
2. 本公司最近二年度並無因勞資糾紛而遭受損失，勞資關係和諧，未來發生勞資糾紛之可能性亦極微。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
配管工程訂單	華亞	97.03.24起依機台進廠進度施工至完成	70nm 120K Gas sys Hook up	無償一年保固
配管工程訂單	華亞	96.04.11起依機台進廠進度施工至完成	Fab-2 phase-2 gas system HK	無償一年保固
配管工程訂單	茂德	96.01.16起依機台進廠進度施工至完成	Vacuum and exhaust piping	無償一年保固
配管工程訂單	茂德	95.09.11起依機台進廠進度施工至完成	Vacuum and exhaust piping	無償一年保固
配管工程訂單	南亞	96.01.16起依機台進廠進度施工至完成	PCW & 製程	無償一年保固
配管工程訂單	南亞	97.02.26起依機台進廠進度施工至完成	南科三 A 廠二期氣化系統 HOOK UP 工程	無償一年保固
配管工程訂單	旺宏	95.11.02起依機台進	Phase7 氣體系統二次配	無償一年保固

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
		廠進度施工至完成	工程	
配管工程訂單	奇美	97.05.13起依機台進廠進度施工至完成	H80015-001 CDA/IA 潔淨配管工程	無償一年保固
配管工程訂單	友達	96.08.22起依機台進廠進度施工至完成	L7A60K+20% Extension Gas&ChemicalHook	無償一年保固
配管工程訂單	友達	97.02.12起依機台進廠進度施工至完成	L7B Bulk Gas System	無償二年保固
配管工程訂單	力晶	95.10.11起依機台進廠進度施工至完成	Total Gas 新增氣體工程	無償二年保固
配管工程訂單	力晶	96.02.15起依機台進廠進度施工至完成	12M 廠 40K 新增 Total Gas 氣體工程程	無償二年保固
配管工程訂單	瑞晶	96.10.19起依機台進廠進度施工至完成	R1 70K Bulk Gas Hook Up	無償一年保固
配管工程訂單	群創	97.05.05起依機台進廠進度施工至完成	special gas supply system	無償一年保固
配管工程用料訂單	龍騰	97.02.21起依機台進廠進度出貨	廠務二次配擴建工程	無償一年保固
無塵室統包訂單	台塑勝高	96.07.13起依機台進廠進度出貨	晶圓材料製程輔助系統	無償一年保固
無塵室統包訂單	中美矽晶	96.04.24起依預計進度施工	竹南廠三期機電工程	無償一年保固
銀行融資合約	玉山銀行	96/11/20-97/11/20	綜合融資額度	-
銀行融資合約	玉山銀行	97/04/03-98/04/03	專案融資額度	-
銀行融資合約	玉山銀行	96/11/20-97/11/20	不動產長期擔保放款	-
銀行融資合約	玉山銀行	96/11/20-97/11/20	不動產中期放款	-
銀行融資合約	玉山銀行	97/04/10~98/04/10	土地專案融資額度	-
銀行融資合約	板信銀行	97/4/11-98/4/11	綜合融資及保證額度	-
銀行融資合約	陽信銀行	96/6/8-97/12/07	短期融資與保證函額度	-
銀行融資合約	台灣企銀	96/6/27至97/6/27	短期融資與保證函額度	-
銀行融資合約	大眾銀行	97/4/30至98/4/30	綜合融資與保證函額度	-
銀行融資合約	土地銀行	96/9/27至96/9/27	綜合融資、保證函額度	-
銀行融資合約	土地銀行	96/9/27至96/9/27	專案融資額度	-
銀行融資合約	兆豐銀行	97/5/03至98/5/03	綜合融資、保證函額度	-
銀行融資合約	華南銀行	96/11/16至97/11/16	綜合融資、保證函額度	-
銀行融資合約	彰銀銀行	96/12/04至97/11/30	綜合融資額度	-
銀行融資合約	合作金庫銀行	97/1/8至98/1/8	綜合融資額度	-

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		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 一)					97 年 3 月 31
		92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度	日(註一)
項 目							
流動資產		385,560	804,989	885,974	1,107,118	1,519,015	1,556,088
基金及長期投資		26,968	34,763	37,149	56,636	52,280	53,055
固定資產		49,122	62,093	64,813	79,831	96,894	100,386
無形資產		2,764	4,222	1,013	652	632	632
其他資產		3,748	7,684	11,809	4,664	32,236	31,089
資產總額		468,162	913,751	1,000,758	1,248,901	1,701,057	1,751,250
流動負債	分配前	230,139	610,256	625,193	754,849	573,362	583,732
	分配後	230,139	611,491	636,744	717,028	(註二)	(註二)
長期負債		-	-	-	-	330,118	351,978
其他負債		2,868	6,870	4,392	2,815	3,353	3,455
負債總額	分配前	233,007	617,126	629,585	757,664	906,833	939,165
	分配後	233,007	618,361	641,136	719,843	(註二)	(註二)
股 本		182,850	182,850	240,998	289,150	414,725	414,725
資本公積		45,209	45,209	45,209	45,209	131,999	131,999
保留盈餘	分配前	18,408	72,337	86,662	158,523	245,119	264,170
	分配後	18,408	12,954	26,959	35,127	(註二)	(註二)
長期股權投資 未實現跌價損失		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		(1,562)	(3,771)	(1,696)	(1,645)	2,381	1,191
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益 總 額	分配前	235,155	296,625	371,173	491,237	794,224	812,085
	分配後	235,155	295,390	359,621	453,416	(註二)	(註二)

註一：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，本年度第一季財務資料經會計師核閱。

註二：96 年度之盈餘分派案尚未經股東會決議分配。

(二)簡明損益表：

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 一)					97年3月31日(註一)
	92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度	
營業收入	503,718	984,994	1,215,331	1,925,952	2,289,849	435,073
營業毛利	36,260	107,497	155,280	286,068	393,723	46,929
營業損益	855	62,174	93,173	191,015	292,822	22,824
營業外收入及利益	8,469	12,155	12,738	5,009	7,854	7,369
營業外費用及損失	(5,034)	(2,201)	(7,403)	(17,078)	(20,848)	(4,612)
繼續營業部門稅前損益	4,290	72,128	98,508	178,946	279,828	25,581
繼續營業部門損益	3,451	53,929	73,708	131,564	209,992	19,052
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非 常 損 益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	3,451	53,929	73,708	131,564	209,992	19,052
每股盈餘(元) (註二)	0.15	2.26	2.55	3.61	5.07	0.46

註一：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，本年度第一季財務資料經會計師核閱。

註二：每股盈餘係依各該年度會計師查核數並經追溯調整計算。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

簽證年度	會計師姓名	會計師事務所名稱及地址電話	查核意見
92 年	陳錦章 林宗燕 會計師	勤業眾信會計師事務所 地址：台北市民生東路3段156號12樓 電話：(02)2545-9988	修正式無保留意見
93 年	陳錦章 林宗燕 會計師	勤業眾信會計師事務所 地址：台北市民生東路3段156號12樓 電話：(02)2545-9988	無保留意見
94 年	陳錦章 林宗燕 會計師	勤業眾信會計師事務所 地址：台北市民生東路3段156號12樓 電話：(02)2545-9988	無保留意見
95 年	陳錦章 張榮銘 會計師	勤業眾信會計師事務所 地址：台北市民生東路3段156號12樓 電話：(02)2545-9988	修正式無保留意見
96	林宗燕 張榮銘 會計師	勤業眾信會計師事務所 地址：台北市民生東路3段156號12樓 電話：(02)2545-9988	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目		年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 一)					97 年 3 月 31
		92 度	93 度	94 度	95 度	96 度	日 (註一)	
財結 務構 (%)	負債佔資產比率	49.77	67.54	62.91	60.67	53.31	53.63	
	長期資金佔固定資產比率	478.72	477.71	572.68	615.35	1,160.38	1,159.59	
償債 能力 (%)	流動比率%	167.53	131.91	141.71	146.67	264.93	268.29	
	速動比率%	66.78	41.95	70.59	59.82	123.73	126.52	
	利息保障倍數(倍)	2.43	40.72	17.40	2,765.66	57.30	11.55	
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	4.33	5.97	4.00	4.90	5.55	4.02	
	應收款項收現日數	82	61	91	74	66	91	
	存貨週轉率(次)	2.57	2.36	2.21	3.07	2.62	1.90	
	應付款項週轉率(次)	4.02	3.68	3.13	4.00	3.95	3.05	
	平均銷貨日數	142	155	165	119	139	192	
	固定資產週轉率(次)	10.25	15.86	18.75	24.13	23.63	17.34	
	總資產週轉率(次)	1.08	1.08	1.21	1.54	1.35	0.99	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	1.33	8.00	8.17	12.14	14.49	4.84	
	股東權益報酬率(%)	1.47	20.28	22.07	30.51	32.67	9.49	
	佔實收資本比率 (%)	營業利益(損失)	0.47	34.00	38.66	66.06	70.61	22.01
		稅前利益(損失)	2.35	39.45	40.88	61.89	67.47	24.67
	純益(損)率(%)	0.69	5.48	6.06	6.83	9.17	4.38	
	基本每股盈餘(元)(註二)	0.12	1.87	2.55	4.55	5.07	1.84	
現金 流量 (%)	現金流量比率(%) (註三)	33.13	-	12.99	3.66	13.87	-	
	現金流量允當比率(%)	10.76	5.56	7.99	8.98	9.57	7.39	
	現金再投資比率(%)	28.53	-	19.47	3.19	3.74	-	
槓 桿 度	營運槓桿度	11.07	1.14	1.11	1.05	1.05	1.14	
	財務槓桿度	(0.4)	1.03	1.07	1.04	1.02	1.12	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：(若增減變動未達20%者可免分析)

長期資金佔固定資產比率：增加89%，主要為本期長期負債及股東權益增加。

流動比率：增加81%，主要為本期流動資產大幅增加。

速動比率：增加107%，主要為速動資產大幅增加。

利息保障倍數：減少98%，主要為本期獲利較高，利息較低所致。

純益率：增加34%，主要承接之工程案增加，本期毛利較佳，獲利大幅增加所致。

現金流量比率：增加279%，主要為本期現金流入較多所致。

註一：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，本年度第一季財務資料經會計師核閱。

註二：按追溯調整後之股數計算。

註三：若營業活動淨現金流量係為負數時，則不予計算。

註四：比例計算之公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

漢科系統科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十六年度財務報表報告書及合併財務報表報告書，已委請勤業眾信會計師事務所林宗燕、張榮銘會計師查核簽證，連同營業報告書及盈餘分配之議案，復經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百十九條之規定報告如上。

此致

漢科系統科技股份有限公司

監察人：楊維成

楊維成

監察人：曾光榮

曾光榮

監察人：林高鋒

林高鋒

中 華 民 國 九 十 七 年 四 月 二 日

四、最近年度會計師查核報告書及財務報表

會計師查核報告

漢科系統科技股份有限公司 公鑒：

漢科系統科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達漢科系統科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

漢科系統科技股份有限公司民國九十六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程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

如財務報表附註三所述，漢科系統科技股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

漢科系統科技股份有限公司已編製民國九十六及九十五年度之合併財務報表，並經本會計師查核分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 林 宗 燕

會計師 張 榮 銘

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 七 年 二 月 十 三 日

漢科系統科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

										單位：新台幣仟元，惟 每股面額為元											
代	碼	資	產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代	碼	負	債	及	股	東	權	益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		
				金	額	%	金										額	%	金	額	%
流動資產								流動負債													
1100		現金及約當現金（附註二及四）		\$	273,094		16	\$	29,821		3	2100	短期借款（附註十五、十八及二十四）		\$	-	-	\$	211,381		17
1320		備供出售金融資產－流動（附註二、三及六）			1,103		-		1,103		-	2120	應付票據（附註十八）			225,185	13		248,087		20
1120		應收票據－淨額（附註二、七及十八）			76,330		4		77,826		6	2140	應付帳款（附註十八及二十三）			214,082	13		168,026		13
1140		應收帳款－淨額（附註二、八及十八）			343,426		20		317,369		26	2160	應付所得稅（附註二及二十）			50,221	3		35,236		3
1150		應收帳款－關係人淨額（附註二、八、十八及二十三）			4,815		-		658		-	2170	應付費用			57,730	3		43,778		4
1160		其他應收款（附註二十三）			1,290		-		833		-	2210	其他應付款項			2,469	-		404		-
1210		存貨－淨額（附註二及九）			298,557		18		202,023		16	2264YY	預收工程款－減在建工程後之淨額（附註二及十）			13,132	1		47,073		4
1240XX		在建工程－減預收工程款後之淨額（附註二及十）			508,599		30		436,127		35	2298	其他流動負債（附註二）			<u>10,543</u>	<u>1</u>		<u>864</u>		<u>-</u>
1291		受限制資產－流動（附註十八及二十四）			2,852		-		16,762		1	21XX	流動負債合計			<u>573,362</u>	<u>34</u>		<u>754,849</u>		<u>61</u>
1298		其他流動資產（附註二及二十）			<u>8,949</u>		<u>1</u>		<u>24,596</u>		<u>2</u>	長期負債							-		-
11XX		流動資產合計			<u>1,519,015</u>		<u>89</u>		<u>1,107,118</u>		<u>89</u>	2410	應付公司債（附註十六）			302,853	18		-		-
長期投資								其他負債											-		-
1480		以成本衡量之金融資產－非流動（附註二、三及十一）			3,100		-		3,100		-	2810	應計退休金負債（附註二及十七）			3,353	-		2,706		-
1421		採權益法之長期股權投資（附註二、十二及二十三）			<u>49,180</u>		<u>3</u>		<u>53,536</u>		<u>5</u>	2860	遞延所得稅負債（附註二及二十）			<u>-</u>	<u>-</u>		<u>109</u>		<u>-</u>
14XX		長期投資合計			<u>52,280</u>		<u>3</u>		<u>56,636</u>		<u>5</u>	28XX	其他負債合計			<u>3,353</u>	<u>-</u>		<u>2,815</u>		<u>-</u>
固定資產（附註二、十三及二十四）								負債合計											757,664		61
成 本								股東權益（附註十九）											-		-
1501		土 地			31,281		2		31,281		2	31XX	股本－每股面額 10 元，九十六年十二月三十一日額定 80,000 仟股，發行 41,473 仟股；九十五年十二月三十一日額定 40,000 仟股，發行 28,915 仟股			414,725	24		289,150		23
1521		房屋及建築			42,664		2		21,522		2	3210	資本公積－股票發行溢價			111,209	7		45,209		3
1531		機器設備			47,780		3		48,988		4	3272	資本公積－認股權			20,790	1		-		-
1551		運輸設備			13,162		1		12,593		1	保留盈餘							-		-
1561		辦公設備			15,729		1		13,749		1	3310	法定盈餘公積			33,482	2		20,325		2
1681		其他設備			<u>122</u>		<u>-</u>		<u>122</u>		<u>-</u>	3320	特別盈餘公積			1,645	-		-		-
15X1		成本小計			150,738		9		128,255		10	3350	未分配盈餘			209,992	13		138,198		11
15X9		減：累計折舊			(53,844)		(3)		(48,424)		(4)	3420	累積換算調整數（附註二）			<u>2,381</u>	<u>-</u>		(1,645)		<u>-</u>
15XX		固定資產淨額			<u>96,894</u>		<u>6</u>		<u>79,831</u>		<u>6</u>	3XXX	股東權益合計			<u>794,224</u>	<u>47</u>		<u>491,237</u>		<u>39</u>
1770		遞延退休金成本（附註二及十七）			<u>632</u>		<u>-</u>		<u>652</u>		<u>-</u>	負債及股東權益總計							\$ 1,701,057		100
其他資產																			\$ 1,248,901		100
1820		存出保證金（附註十八）			28,581		2		2,517		-										
1830		遞延費用（附註二）			1,557		-		2,147		-										
1860		遞延所得稅資產－非流動			<u>2,098</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>-</u>										
18XX		其他資產合計			<u>32,236</u>		<u>2</u>		<u>4,664</u>		<u>-</u>										
1XXX		資 產 總 計			<u>\$ 1,701,057</u>		<u>100</u>		<u>\$ 1,248,901</u>		<u>100</u>										

後附之附註係本財務報表之一部分。
（請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告）

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額（附註二及二十三）				
4500	營建工程收入	\$2,080,521	91	\$1,925,952	100
4100	銷貨收入淨額	209,328	9	-	-
4000	營業收入合計	2,289,849	100	1,925,952	100
	營業成本（附註二、二十二及二十三）				
5500	營建工程成本	(1,701,922)	(74)	(1,639,884)	(85)
5110	銷貨成本	(194,204)	(9)	-	-
5000	營業成本合計	(1,896,126)	(83)	(1,639,884)	(85)
5910	營業毛利	393,723	17	286,068	15
	營業費用（附註二十二）				
6100	推銷費用	(54,595)	(2)	(47,433)	(3)
6200	管理費用	(36,190)	(2)	(40,996)	(2)
6300	研究發展費用	(10,116)	-	(6,624)	-
6000	營業費用合計	(100,901)	(4)	(95,053)	(5)
6900	營業利益	292,822	13	191,015	10
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	271	-	992	-
7150	存貨盤盈	2,061	-	-	-
7160	兌換利益－淨額	-	-	1,333	-
7250	呆帳轉回利益	2,155	-	-	-
7480	其他收入	3,367	-	2,684	-
7100	營業外收入及利益合計	7,854	-	5,009	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
		金	額 %	金	額 %
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(\$ 4,970)	-	(\$ 6,713)	(1)
7521	權益法認列之投資損失 (附註二及十二)	(8,382)	(1)	(4,342)	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	(3,176)	-	(2,957)	-
7630	減損損失(附註二及十四)	-	-	(1,555)	-
7880	其他支出	(4,320)	-	(1,511)	-
7500	營業外費用及損失 合計	(20,848)	(1)	(17,078)	(1)
7900	稅前淨利	279,828	12	178,946	9
8110	所得稅費用(附註二及二十)	(69,836)	(3)	(47,382)	(2)
9600	本期淨利	<u>\$ 209,992</u>	<u>9</u>	<u>\$ 131,564</u>	<u>7</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註二十一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 6.76</u>	<u>\$ 5.07</u>	<u>\$ 4.91</u>	<u>\$ 3.61</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 6.65</u>	<u>\$ 4.99</u>	<u>\$ 4.91</u>	<u>\$ 3.61</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告)

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股 數（仟股）	本 金	資 本	公 積	保 留	盈	餘	累積換算調整 數（附註二）	股東權益合計	
		額	票發行溢價	認 股 權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計		
九十五年一月一日餘額	24,100	\$ 240,998	\$ 45,209	\$ -	\$ 12,954	\$ -	\$ 73,708	\$ 86,662	(\$ 1,696)	\$ 371,173
九十四年度盈餘分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	7,371	-	(7,371)	-	-	-
盈餘轉增資	4,338	43,380	-	-	-	-	(43,380)	(43,380)	-	-
員工紅利轉增資	477	4,772	-	-	-	-	(4,772)	(4,772)	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(10,353)	(10,353)	-	(10,353)
發放員工紅利及董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(1,198)	(1,198)	-	(1,198)
九十五年度淨利	-	-	-	-	-	-	131,564	131,564	-	131,564
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	51	51
九十五年十二月三十一日餘額	28,915	289,150	45,209	-	20,325	-	138,198	158,523	(1,645)	491,237
現金增資（基準日：96.01.09）	4,000	40,000	66,000	-	-	-	-	-	-	106,000
九十五年度盈餘分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	13,157	-	(13,157)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	1,645	(1,645)	-	-	-
盈餘轉增資	7,571	75,704	-	-	-	-	(75,704)	(75,704)	-	-
員工紅利轉增資	987	9,871	-	-	-	-	(9,871)	(9,871)	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(35,352)	(35,352)	-	(35,352)
發放員工紅利及董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(2,469)	(2,469)	-	(2,469)
認列複合金融商品之權益組成要素	-	-	-	20,790	-	-	-	-	-	20,790
九十六年度淨利	-	-	-	-	-	-	209,992	209,992	-	209,992
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	4,026	4,026
九十六年十二月三十一日餘額	41,473	\$ 414,725	\$ 111,209	\$ 20,790	\$ 33,482	\$ 1,645	\$ 209,992	\$ 245,119	\$ 2,381	\$ 794,224

後附之附註係本財務報表之一部分。
（請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告）

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 209,992	\$ 131,564
折舊及攤提	13,332	10,112
減損損失	-	1,555
權益法認列之投資損失	8,382	4,342
壞帳（利益）損失	(2,155)	3,255
存貨跌價及呆滯損失	3,176	2,957
遞延所得稅	(4,094)	(2,067)
其他	2,157	901
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	1,514	(74,359)
應收帳款	(28,077)	61,660
存 貨	(99,710)	(57,039)
在建工程	(558,646)	(166,073)
其他應收款	(88)	(679)
其他流動資產	17,534	(6,753)
應付票據	(22,902)	(6,476)
應付帳款	46,192	88,952
應付費用	13,952	18,740
應付所得稅	14,985	18,397
預收工程款	452,233	(134)
其他應付款	2,065	(449)
其他流動負債	9,679	(779)
營業活動之淨現金流入	<u>79,521</u>	<u>27,627</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產減少（增加）	13,910	(7,057)
長期股權投資增加	-	(23,778)
購置固定資產	(30,070)	(25,466)
存出保證金（增加）減少	(26,064)	7,622
遞延費用增加	(822)	(2,002)
其他	-	40
投資活動之淨現金流出	<u>(43,046)</u>	<u>(50,641)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九十六年度	九十五年度
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(\$ 211,381)	\$ 24,879
現金增資	106,000	-
發行可轉換公司債	350,000	-
發放現金股利	(35,352)	(10,353)
發放董監事酬勞及員工紅利	(2,469)	(1,198)
融資活動之淨現金流入	<u>206,798</u>	<u>13,328</u>
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	243,273	(9,686)
期初現金及約當現金餘額	<u>29,821</u>	<u>39,507</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 273,094</u>	<u>\$ 29,821</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 5,283</u>	<u>\$ 6,620</u>
支付所得稅	<u>\$ 58,945</u>	<u>\$ 31,051</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告)

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年度

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

公司沿革

漢科系統科技股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於七十九年八月，主要營業項目為半導體設備、特殊管路設備、特殊化工設備、排氣設備、廢氣處理設備、工程塑膠、自動控制系統設備、規劃、設計、安裝、工程承包、買賣維護業務。儀錶、冷熱氣交換、塔槽、工作檯、藥品槽、化學煙櫃、層流檯之設計、安裝、工程承包、買賣維護業務。前項設備產品與機械零件等之買賣及進出口貿易。

本公司股票自九十六年元月九日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為261人及222人。

重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、資產減損損失、固定資產折舊、退休金、未決訟案損失及長期工程合約損失等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、其他資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

但本公司從事於營建半導體設備、特殊管路設備及相關工程承包業務部分，其營業週期長於一年，是以與營建業務相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動或非流動之標準。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之商業本票、銀行承兌匯票及附買回債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日（或交割日）會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

指定公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債係混合商品，以及為消除或重大減少會計不一致時，將各項具會計不一致之金融資產或金融負債於原始認列時指定公平價值變動列入損益。另依據本公司風險管理政策及投資策略共同管理之一組金融資產、金融負債或其組成，亦指定以公平價值衡量。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。除列時出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益，依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

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。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時（通常內銷係於運出時移轉，外銷則於裝船完畢時移轉）認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨主要係營建工程之材料，成本結轉按加權平均法計算。期末採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法，並以重置成本為市價。期末存貨評估可能發生之呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

存貨包括原料、在製品及製成品，係以成本與市價孰低法評價。存貨成本之計算採用加權平均法。市價基礎：原料為重置成本，在製品及製成品為淨變現價值。期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

營建工程之會計處理及損益認列

承攬之工程合約，按各工程案別分別計算成本，凡符合下列條件者，採完工比例法認列工程損益，餘採全部完工法認列工程損益：

應收工程總價可合理估計。

履行合約所須投入成本與期末完工程度均可合理估計。

歸屬於合約之成本可合理辨認。

採完工比例法之工程合約係以期末完工比例，計算累積工程利益減除前期已認列之累積利益後，作為本期工程利益。但前期已認列之累積利益超過本期期末按完工比例所計算之累積利益時，其超過部份作為本期工程損失。

完工比例之衡量係按工程成本比例法，按投入成本與估計總成本之比例衡量完工程度。

工程合約如估計發生虧損時，不論採用何種方法，均於發生年度全數認列為工程損失。如以後年度估計損失減少時，則將減少數作為該年度利益。

在建工程及預收工程款依各工程案別分別歸屬，在建工程包括實際投入成本及依完工比例認列之工程利益，預收工程款則為累計預收之工程款項，若同一工程之在建工程成本餘額超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程成本之減項，並列於流動資產項下，反之在建工程成本列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日（或股東會決議日）認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總

股數重新計算每股成本。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估。

本公司對採用權益法評價之被投資公司，因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除本公司意圖繼續支持，或該被投資公司之虧損係屬短期性質，有充分證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運外，其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。

九十四年度起，本公司對於已達控制能力之被投資公司（子公司），若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該

子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

固定資產及閒置資產

固定資產以成本減累計折舊計價。閒置資產係按其淨變現價值或原帳面價值較低者計價。重大之增添、更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出則列入當期費用。

固定資產折舊採用平均法依下列估計耐用年限計提：房屋及建築，十五至五十五年；機器設備，三至六年；運輸設備，三至五年；辦公設備，三至五年；其他設備，一至三年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重新估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產及閒置資產出售或報廢時，其相關成本及累計折舊均自帳上減除。因而產生之利益或損失，依其性質列為當期之營業外收入或損失。

遞延費用

主係電腦軟體成本及認證費等，以取得成本為入帳基礎，採用平均法依其效益年限分期攤銷；電腦軟體成本及認證費均按五年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、閒置資產、依權益法評價之長期投資及遞延費用等）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就

其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

員工退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當期費用。

修正退休辦法時，所產生之前期服務成本自修正日起至該前期服務成本符合既得給付條件日止之平均年數，按直線法分攤認列為費用。確定給付退休辦法修訂時即符合既得給付條件者，立即認列為費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

可轉換公司債

九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債，若持有人有權以固定價格或固定數量債券轉換本公司固定數量股份時，係以全部發行價格減除經單獨衡量之負債組成要素金額及轉換權以外之嵌入式衍生性商品公平價值後，分攤至權益（資本公積－認股權）組成要素。非屬衍生性商品之負債組成要素係以利息法（差異不大時，以直線法）之攤銷後成本衡量，相關之利息、贖回或再融資之利益及損失認列為當期損益。當公司債於到期前被持有人要求轉換時，先調整帳列負債組成要素（包括公司債及分別認列之嵌入式衍生性商品）於轉換時應有之帳面價值，再以前述負債組成要素帳面價值加計權益組成要素帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。當公司債於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價高於約定賣回價格時，將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；反之，則將賣回權之公平價值認列為當期利益。不具有權益組成要素時，則將整體混合商品指定為公平價值變動列入損益之金融負債，或以全部發行價格減除嵌入式衍生性商品公平價值後之餘額，為主契約之原始帳面價值。

所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅中。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣財務報表換算及以外幣為準之交易事項

本公司以權益法評價之國外子公司外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年底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；損益科目按當年度加權平均匯率換算；換算所產生之累積換算調整數列於股東權益項下，出售或清算時併入損益計算。

非衍生性金融商品之外幣交易，按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債於實際兌換或結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，按該日即期匯率予以換算，若有兌換差額，亦列為當年度損益。

前述即期匯率係以主要往來銀行之中價、買價或賣價為評價基礎。

會計變動之理由及其影響

首次適用新發布及修訂財務會計準則公報

財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」

本公司自九十六年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」及各號公報配合新修訂

之條文，並於適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。

財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」。

財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」

本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文並不會對九十五年度淨利產生重大影響，且未產生重大會計原則變動累積影響數。

現金

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
庫存現金及週轉金	\$ 945	\$ 599
銀行定期存款	85,000	-
銀行支票存款	20	11
銀行活期存款	87,129	29,211
約當現金		
附買回債券	<u>100,000</u>	<u>-</u>
	<u>\$273,094</u>	<u>\$ 29,821</u>

公平價值變動列入損益之金融商品－非流動

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
交易目的之金融負債		
轉換公司債轉換權以外之 嵌入式衍生性商品	\$ 27,265	\$ -

備供出售金融資產－流動

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
國內上市（櫃）股票	\$ 1,103	\$ 1,103

應收票據－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
應收票據		
非關係人	\$ 76,330	\$ 77,844
減：備抵呆帳	-	(18)
	<u>\$ 76,330</u>	<u>\$ 77,826</u>

應收帳款－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
應收帳款		
非關係人	\$344,471	\$320,551
減：備抵呆帳	(1,045)	(3,182)
	343,426	317,369
關 係 人	4,815	658
	<u>\$348,241</u>	<u>\$318,027</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	應 收 票 據	應 收 帳 款	應 收 票 據	應 收 帳 款
年初餘額	\$ 18	\$ 3,182	\$ 18	\$ 1
減：本年度實際沖銷	-	-	-	(74)
加（減）：本年度提列				
（迴轉）呆帳費用	(18)	(2,137)	-	3,255
年底餘額	\$ -	\$ 1,045	\$ 18	\$ 3,182

存貨－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
工程材料	\$233,412	\$205,241
製 成 品	71,539	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(6,394)	(3,218)
	<u>\$298,557</u>	<u>\$202,023</u>

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司存貨投保金額分別為 174,080 仟元及 62,000 仟元。

在建工程及預收工程款

在建工程超過預收工程款者其淨額列為流動資產，明細如下：

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W5 W400	\$ 122,547	\$ 91,587
W6 E0525	233,893	196,243
W7 E0172	115,604	71,447
其他（未超過 5%）	<u>1,886,329</u>	<u>1,490,497</u>
	2,358,373	<u>\$1,849,774</u>
減：預收工程款	(1,849,774)	
	<u>\$ 508,599</u>	

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W5 W400	\$ 132,662	\$ 91,587
W5 WA39	79,281	53,465
W6 E0525	110,568	-
W6 X0118	72,000	45,228
其他（未超過 5%）	<u>1,059,002</u>	<u>827,106</u>
	1,453,513	<u>\$1,017,386</u>
減：預收工程款	(1,017,386)	
	<u>\$ 436,127</u>	

預收工程款超過在建工程者其淨額列為流動負債，明細如下：

九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W4 E422	\$ 97,969	\$ 99,318
W6 X0084	1,401	2,160
W7 E0399	852	1,710
W7 E0416	782	2,813
W7 X0060	5,490	9,310
其他（未超過 5%）	<u>42,597</u>	<u>46,912</u>
	<u>\$149,091</u>	<u>162,223</u>
減：在建工程		<u>(149,091)</u>
		<u>\$ 13,132</u>

九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W4 E422	\$103,298	\$109,330
W5 W895	56,533	61,600
W6 E0067	3,840	8,757
W6 E0158	85,826	92,877
W6 E0406	297	3,042
W6 G0036	17,822	21,767
其他（未超過 5%）	<u>227,689</u>	<u>245,005</u>
	<u>\$495,305</u>	<u>542,378</u>
減：在建工程		<u>(495,305)</u>
		<u>\$ 47,073</u>

本公司九十六年度工程個案金額達實收資本 10%之重要工程列示如下：

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已 完 工 比 例 %	預 計 完 工 年 度	已 認 列 之 累 積 工 程 (損) 益
W4 E422	\$137,000	\$122,600	72	97	\$ 10,295
W4 EA68	56,082	53,228	100	97	2,854
W4 R071	66,500	78,200	98	97	(11,700)
W5 W400	122,547	69,436	100	97	53,111
W5 WA39	91,500	89,850	99	97	1,636
W6 E0525	233,893	193,877	100	97	40,016
W6 E0526	65,981	57,961	92	97	7,359
W6 E0896	248,600	165,200	89	97	74,076
W6 E0949	128,000	122,218	93	97	5,368
W6 X0118	72,000	73,332	99	97	(1,332)

（接次頁）

(承前頁)

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已完工 比例%	預計完 工年度	已認列之累積 工程(損)益
W7 E0001	\$108,000	\$ 94,934	89	97	\$ 11,666
W7 E0168	80,498	73,329	100	97	7,163
W7 E0172	171,800	156,330	67	97	10,407
W7 X0021	84,000	69,470	75	97	10,946
W7 X0022	51,000	44,924	94	97	5,711

本公司九十五年度工程個案金額達實收資本 10%之重要工程列示如下：

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已完工 比例%	預計完 工年度	已認列之累積 工程(損)益
WE 3158	\$ 79,530	\$ 81,062	100	96	(\$ 1,532)
W4 E422	137,000	122,600	75	96	10,855
W4 EA68	56,550	55,000	97	96	1,506
W4 R047	30,664	40,776	100	96	(10,112)
W4 R071	69,000	80,520	95	96	(11,520)
W5 W400	156,000	94,132	85	96	52,610
W5 W683	67,800	52,700	96	96	14,497
W5 W700	47,555	43,654	92	96	3,586
W5 W768	176,536	106,500	97	96	67,873
W5 W895	77,000	60,208	73	96	12,330
W5 W983	62,500	52,396	88	96	8,888
W5 WA39	89,000	86,031	89	96	2,648
W6 E0158	94,170	79,146	91	96	13,692
W6 E0322	55,950	55,386	84	96	472
W6 E0525	240,000	204,698	46	96	16,266
W6 E0562	167,967	117,500	52	96	26,476
W6 E0638	58,500	51,410	58	96	4,079
W6 P0055	44,912	40,921	99	96	3,943
W6 X0118	72,000	68,874	100	96	3,126

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司在建工程投保金額分別為 1,392,018 仟元及 1,273,524 仟元。

以成本衡量之金融資產

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		
	金	額	股 權 %	金	額	股 權 %
國內非上市（櫃）普通股						
竹塹投資興業股份有限 公司	\$ 2,000		1	\$ 2,000		1
雄幅科技實業股份有限 公司	<u>1,100</u>		6	<u>1,100</u>		6
	<u>\$ 3,100</u>			<u>\$ 3,100</u>		

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

採權益法之長期股權投資

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		
	金	額	股 權 %	金	額	股 權 %
非上市（櫃）公司						
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	<u>\$ 49,180</u>		100	<u>\$ 53,536</u>		100

本公司九十六及九十五年度採權益法認列之長期股權投資損失分別為 8,382 仟元及 4,342 仟元，係依被投資公司各該年度經會計師查核之同期間財務報表認列。

本公司於九十年十一月經由 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 為控股公司，間接投資設立漢科系統科技（上海）有限公司，其主要業務為機電、電路及管道工程業務。

本公司於九十五年十月購買漢唐集成股份有限公司及其他個人股東共持有 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 之 47%股權後，本公司持有該控股公司全數股權。

	九	十	六	年	度		
	土 地	房 屋 及 建 築	機 器 設 備	運 輸 設 備	辦 公 設 備	其 他 設 備	合 計
成 本							
年初餘額	\$ 31,281	\$ 21,522	\$ 48,988	\$ 12,593	\$ 13,749	\$ 122	\$128,255
本年度增加	-	21,142	6,310	569	2,049	-	30,070
本年度處分	-	-	(7,518)	-	(69)	-	(7,587)
年底餘額	<u>31,281</u>	<u>42,664</u>	<u>47,780</u>	<u>13,162</u>	<u>15,729</u>	<u>122</u>	<u>150,738</u>
累積折舊							
年初餘額	-	9,354	28,034	4,255	6,669	112	48,424
折舊費用	-	1,418	5,989	1,797	2,711	5	11,920
本年度處分	-	-	(6,476)	-	(24)	-	(6,500)
年底餘額	<u>-</u>	<u>10,772</u>	<u>27,547</u>	<u>6,052</u>	<u>9,356</u>	<u>117</u>	<u>53,844</u>
年底淨額	\$ 31,281	\$ 31,892	\$ 20,233	\$ 7,110	\$ 6,373	\$ 5	\$ 96,894

閒置資產

- 74 -

短期借款

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
遠期信用狀借款：九十五年一九 十六年六月底前到期，年利率 1.27%~6.47%	\$ -	\$ 28,354
週轉金借款：九十五年一九十六 年十月底前到期，年利率 2.75%~3.86%	- \$ -	183,027 \$211,381

截至九十六年十二月三十一日止，本公司未使用之銀行短期信用額度約 1,255,741 仟元。本公司為短期借款而提供資產抵質押擔保之情形詳附註二十四。

應付公司債

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
國內第一次無擔保可轉換公司債	\$ 350,000	\$ -
減：應付可轉換公司債折價	(47,147)	-
	\$ 302,853	\$ -

國內第一次無擔保可轉換公司債

本公司於九十六年十一月二十六日發行五年期零票面利率之國內第一次無擔保可轉換公司債 350,000 仟元，每張面額為 100 仟元，其用途係用於充實營運資金。債權人得於發行之日起滿一個月後至到期日前十日止（除暫停過戶期間外），依轉換價格每股新臺幣 41.50 元向本公司請求將所持有之債券轉換為本公司之普通股股票，或於發行滿三年、滿四年的前三十日，要求本公司以債券面額加計利息補償金買回。自發行滿一個月翌日起至發行期間屆滿前四十日止，遇有本公司普通股股票在證券櫃檯買賣市場之收盤價格連續三十個營業日均達當時轉換價格之 50%，或經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於原發行總額之 10%時，本公司亦得按約定公式計算之價格將剩餘流通在外之債券全部贖回，本公司於債券到期日應按債券面額將剩餘流通在外之債券全部贖回。截至九十六年底止，尚未有債券持有人行使轉換權。

本公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將九十五年以後發行之該轉換選擇權、複合金融商品之權益與負債－公司債分離，並分別認列為權益－認股權 20,790 仟元及公平價值變動列入損益之金融之負債－非流動 27,265 仟元。

員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休金辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十六及九十五年度認列之退休金成本分別為 7,349 仟元及 6,459 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工之服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本組成項目：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
服務成本	\$ 307	\$ 397
利息成本	304	331
退休基金資產預期報酬	(132)	(168)
攤 銷 數	245	246
淨退休金成本	<u>\$ 724</u>	<u>\$ 806</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ 112
非既得給付義務	<u>8,344</u>	<u>7,390</u>
累積給付義務	8,344	7,502
未來薪資增加之影響數	<u>3,400</u>	<u>3,560</u>
預計給付義務	11,744	11,062
退休基金資產公平價值	(4,991)	(4,797)
提撥狀況	6,753	6,265
未認列過渡性淨給付義務	(4,177)	(4,423)
未認列退休金損失	145	212
補列之應計退休金負債	<u>632</u>	<u>652</u>
應計退休金負債	<u>\$ 3,353</u>	<u>\$ 2,706</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 130</u>

退休金給付義務之假設：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
折現率	2.75%	2.75%
未來薪資水準增加率	2.50%	2.75%
退休基金資產預期投資報酬率	2.75%	2.75%

資產負債之到期分析

本公司與營建業務相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動或非流動之標準，相關帳列金額依預期於資產負債表日後一年內及超過一年後將回收或償付之金額，列示如下：

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		
	一 年 內	一 年 後	合 計
資 產			
應收票據及帳款	\$ 424,571	\$ -	\$ 424,571
質押定期存款	2,852	-	2,852
工程存出保證金	<u>-</u>	<u>26,055</u>	<u>26,055</u>
	<u>\$ 427,423</u>	<u>\$ 26,055</u>	<u>\$ 453,478</u>
負 債			
應付票據及帳款	<u>\$ 439,267</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 439,267</u>

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		
	一 年 內	一 年 後	合 計
資 產			
應收票據及帳款	\$ 395,853	\$ -	\$ 395,853
質押定期存款	12,541	-	12,541
工程存出保證金	-	170	170
	<u>\$ 408,394</u>	<u>\$ 170</u>	<u>\$ 408,564</u>
負 債			
短期借款	\$ 211,381	\$ -	\$ 211,381
應付票據及帳款	415,047	1,066	416,113
	<u>\$ 626,428</u>	<u>\$ 1,066</u>	<u>\$ 627,494</u>

股東權益

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢價，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有餘額，除依證券交易法第四十一條規定提撥特別盈餘公積後，就其餘額再加計累積未分配盈餘，除保留部分外，其分派時應依下列比例分派：

股東紅利百分之九十；

員工紅利百分之八；

董事監察人酬勞百分之二。

上述盈餘之分配於翌年提股東常會決議。

本公司股利政策以配合整體經營環境及產業成長特性，並通盤考量未分配盈餘、資本公積、財務結構及營運狀況等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。股東紅利之分派得以現金紅利或股票紅利之方式為之，惟現金紅利之發放以不低於當年度股東紅利之百分之十為限。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，

得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

上述盈餘分配案，於翌年股東常會承認通過後，列入盈餘分配年度之財務報表。分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

本公司股東常會分別於九十六年六月十三日及九十五年五月十二日決議通過董事會擬議之九十五及九十四年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十五年度	九十四年度	九十五年度	九十四年度
法定盈餘公積	\$ 13,157	\$ 7,371	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	1,645	-	-	-
現金股利	35,352	10,353	1.07	0.43
股票股利	75,704	43,380	2.30	1.80
員工紅利－股票	9,871	4,772	-	-
員工紅利及董監事酬勞－現金	2,469	1,198	-	-

上述盈餘分配總金額分別與本公司於九十六年三月二十六日及九十五年二月二十日之董事會決議並無差異。九十五年度盈餘轉增資案業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准申報生效，並經董事會決議以九十六年八月七日為配股配息基準日。上述配發員工紅利及董監事酬勞若於九十五年度以費用列帳，則九十五年度稅後基本每股盈餘將由 4.55 元減少為 4.12 元。九十五年度盈餘分配員工股票紅利股數為 987 仟股，佔該年底流通在外普通股比例為 3.41%。有關員工紅利及董監事酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

所得稅

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率百分之十計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅費用調節如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
稅前利益按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$ 69,957	\$ 44,737
所得稅調整項目之稅額影響數：		
暫時性差異	3,319	2,109
永久性差異	956	1,007
當期應負擔所得稅	<u>\$ 74,232</u>	<u>\$ 47,853</u>

所得稅費用構成項目如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
當期應負擔所得稅費用	\$ 74,232	\$ 47,853
未分配盈餘加徵之所得稅	-	663
所得稅抵減	(138)	(138)
以前年度所得稅調整數	(164)	1,071
遞延所得稅資產	(3,985)	(216)
遞延所得稅負債	(109)	(1,851)
所得稅費用	<u>\$ 69,836</u>	<u>\$ 47,382</u>

遞延所得稅資產（負債）構成項目之變動如下：

	九	十	六	年	度				
	期	初	餘	額	認列於損益表	期	末	餘	額
未實現兌換利益		(\$	289)		\$	281		(\$	8)
未實現存貨跌價損失			805			794			1,599
資產減損			389		(	55)			334
權益法認列投資利益		(	927)			2,096			1,169
呆帳損失			-			800			800
退休金未實際提列數			429			167			596
其 他			-			11			11
		\$	407		\$	4,094		\$	4,501

	九	十	五	年	度						
	期	初	餘	額	認列於損益表	期	末	餘	額		
未實現存貨跌價損失	\$		55		\$		750		\$		805
未實現兌換利益			-		(		289)		(		289)
權益法認列投資利益	(		1,960)				1,033		(		927)
資產減損			-				389				389
退休金未實際提列數			245				184				429
			<u>245</u>				<u>184</u>				<u>429</u>
			(\$ 1,660)				\$ 2,067				\$ 407

兩稅合一相關資訊：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 58,274</u>	<u>\$ 46,370</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	九十六年度(預計) 33.33%	九十五年度(實際) 34.04%

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。本公司預計九十六年度盈餘分配之稅額扣抵比率時，已考量應付當年度所得稅，由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，其與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。九十五年度已有實際之稅額扣抵比率則揭露實際數。

未分配盈餘相關資訊如下：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
八十六年度以前	\$ -	\$ -
八十七年度以後	<u>209,992</u>	<u>138,198</u>
	<u>\$209,992</u>	<u>\$138,198</u>

本公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股 數	每 股 盈 餘	
	稅 前	稅 後	(分 母)	稅 前	稅 後
九十六年度					
本期淨利	<u>\$279,828</u>	<u>\$209,992</u>			
基本每股盈餘					
屬於普通股股東					
之本期淨利	279,828	209,992	41,385	<u>\$6.76</u>	<u>\$5.07</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金 額 (分 子)	股 數	每 股 盈 餘
	稅 前	(分 母)	稅 前
具稀釋作用潛在普通股之影響			稅 後
轉換公司債	\$ 908	809	
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東之本期盈餘加潛在普通股之影響	\$280,736	42,194	\$6.65
九十五年度			\$4.99
本期淨利	\$178,946		
基本及稀釋每股盈餘	\$131,564		
屬於普通股股東之本期淨利	\$178,946	36,432	\$4.91
			\$3.61

計算每股盈餘時，無償配股之影響（參閱股東權益變動表及附註十九股東權益）已列入追溯調整。因追溯調整，九十五年度稅後基本每股盈餘，由 4.55 元減少為 3.61 元。

用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
	屬於營業成本者	屬於營業費用者
	合 計	合 計
用人費用		
薪資費用	\$ 72,428	\$ 64,815
勞健保費用	7,375	2,994
退休金費用	4,690	2,576
伙食費	3,251	945
福利金	818	1,088
其他用人費用	27,506	14,865
	\$116,068	\$158,731
折舊費用	\$ 7,388	\$ 5,702
攤銷費用	\$ 335	\$ 1,270
	\$ 1,077	\$ 1,525

關係人交易

關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
漢唐集成股份有限公司	本公司之法人董事
漢科系統科技（上海）有限公司	本公司之孫公司
漢科工程（新加坡）私人有限公司	該公司董事長與本公司相同
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	本公司之子公司

與關係人間之重大交易事項

	九	十	六	年	九	十	五	年
	金	額	%		金	額	%	
全年度								
營業收入								
漢唐集成股份有限公司	\$	48,894	2		\$	49,183	3	
漢科系統科技（上海）有限公司		3,526	-			528	-	
漢科工程（新加坡）私人有限公司		-	-			791	-	
	\$	<u>52,420</u>	<u>2</u>		\$	<u>50,502</u>	<u>3</u>	
營業成本								
漢唐集成股份有限公司	\$	107	-		\$	200	-	
漢科系統科技（上海）有限公司		9,275	1			9,482	1	
	\$	<u>9,382</u>	<u>1</u>		\$	<u>9,682</u>	<u>1</u>	
十二月三十一日餘額								
應收帳款								
漢科系統科技（上海）有限公司	\$	836	17		\$	-	-	
漢唐集成股份有限公司		3,979	83			658	100	
	\$	<u>4,815</u>	<u>100</u>		\$	<u>658</u>	<u>100</u>	
應付帳款								
漢科系統科技（上海）有限公司	\$	<u>1,779</u>	<u>1</u>		\$	<u>624</u>	-	

本公司與關係人之資金融通情形如下：

九	十	五	年	度	最高餘額	期末餘額	利率區間	利息總額
其他應收款								
WHOLETECH								
SYSTEM HITECH								
LIMITED								
	\$	25,125	\$	-	4%	\$	295	

上開資金融通未取具擔保品。

質抵押之資產

本公司下列資產已提供作為銀行融資及工程履約保證之擔保品：

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
土地	\$ 31,281	\$ 31,281
房屋及建築	3,553	3,631
質押定期存款	2,852	12,541
	<u>\$ 37,686</u>	<u>\$ 47,453</u>

重大承諾事項及或有事項

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司因融資或承包工程之存出保證票據分別為 225,376 仟元及 165,021 仟元，因發包工程所收受之存入保證票據分別為 125,894 仟元及 107,346 仟元。

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司已開立尚未使用信用狀餘額分別為 8,185 仟元及 52,118 仟元。

金融商品資訊之揭露

公平價值之資訊：

資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
現金及約當現金	\$273,094	\$273,094	\$ 29,821	\$ 29,821
備供出售金融資產				
一流動	1,103	1,636	1,103	1,773
應收票據及帳款	419,756	419,756	395,853	395,853
其他應收款項	1,290	1,290	833	833
質押定期存款	2,852	2,852	12,541	12,541
以成本衡量之金融				
資產—非流動	3,100	-	3,100	-
採權益法之長期股				
權投資	49,180	49,180	53,536	53,536
存出保證金	28,581	28,581	2,517	2,517
負 債				
短期借款	-	-	211,381	211,381
應付票據及帳款	439,267	439,267	416,113	416,113
應付費用	57,730	57,730	43,778	43,778
其他應付款項	2,469	2,469	404	404

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
公平價值變動列入				
損益之金融負債				
一非流動	\$ 27,265	\$ 24,780	\$ -	\$ -
應付公司債	302,853	302,853	-	-

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因適用新公報所產生會計變動累積影響數及股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款項、質押定期存款、存出保證金、短期借款、應付票據及帳款、應付費用、其他應付款項。

備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。

採權益法之長期股權投資及以成本衡量之金融資產為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。

公平價值變動列入損益之金融商品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。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。本項金融商品帳面價值與公平價值相當。

本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公 開 報 價 決 定 之 金 額		評 價 方 法 估 計 之 金 額	
	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
<u>資 產</u>				
現金及約當現金	\$ 945	\$ 599	\$ 272,149	\$ 29,222
備供出售金融資產				
－流動	1,636	1,773	-	-
應收票據及帳款	-	-	424,571	395,853
其他應收款項	-	-	1,290	833
質押定期存款	-	-	2,852	12,541
採權益法之長期股權投資	-	-	49,180	53,536
存出保證金	-	-	28,581	2,517
<u>負 債</u>				
短期借款	-	-	-	211,381
應付票據及帳款	-	-	439,267	416,113
應付費用	-	-	57,730	43,778
其他應付款項	-	-	2,469	404
公平價值變動列入損益之金融負債				
－非流動	-	-	24,780	-
應付公司債	-	-	302,853	-

本公司九十六年及九十五年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 302,853 仟元及 28,354 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 274,981 仟元及 45,067 仟元，金融負債分別為 0 仟元及 183,027 仟元。

本公司九十六及九十五年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 271 仟元及 992 仟元，利息費用總額分別為 4,970 仟元及 6,713 仟元。

財務風險資訊

市場風險

備供出售金融資產係上市櫃之權益證券，故市場價格變動將使股票投資之公平價值隨之變動，故無法合理估計權益證券之市場風險。

信用風險

信用風險係評估本公司因交易對方或他方未履行合約所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。由於本公司之交易對象均為信用良好之金融機構及公司組織，故預期無重大信用風險。

流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司採權益法之長期股權投資及以成本衡量之金融資產並無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。

附註揭露事項

本年度重大交易事項及 轉投資事業相關資訊：

資金貸與他人：無。

為他人背書保證：附表一。

期末持有有價證券情形：附表二。

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：無。

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：無。

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：無。

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：無。

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：無。

被投資公司資訊：附表三。

被投資公司從事衍生性商品交易：無。

大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表四。

與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附註二十三。

與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：附表一。

與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：無。

其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

部門別財務資訊

產業別資訊：不適用。

部門別資訊揭露：不適用。

地區別資訊：不適用。

外銷收入資訊：

本公司之外銷收入明細如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
亞 洲	\$207,741	\$302,836
美 洲	3,968	-
	<u>\$211,709</u>	<u>\$302,836</u>

重要客戶資訊：

佔本公司營業收入淨額百分之十以上之客戶明細如下：

客 戶 名 稱	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	所 佔		所 佔	
	銷 貨 金 額	比 例 %	銷 貨 金 額	比 例 %
A	\$ 511,353	22	\$ 278,081	14
B	210,860	9	258,628	13
C	281,619	12	175,046	9

漢科系統科技股份有限公司
為他人背書保證
民國九十六年度

附表一單位：新台幣仟元

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2)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累積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1)
		公司名稱	關係						
0	漢科系統科技股份有限公司	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	直接持有普通股權100%之子公司	\$ 238,267	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 397,112
1	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	漢科系統科技(上海)有限公司	直接持有股權100%之子公司	14,754	3,676	3,676	-	7%	24,590
2	漢科系統科技(上海)有限公司	江都市安裝工程有限公司	基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司	9,867	3,676 (註3)	3,676 (註3)	-	7%	24,667

註1：背書保證最高限額係不超過最近一期經會計師核閱或查核財務報表所載淨值之百分之五十。

註2：對單一企業背書保證限額係不超過最近一期經會計師核閱或查核財務表所載淨值之百分之二十，惟對海外單一聯屬公司背書保證限額係不超過淨值之百分之三十。

註3：未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價之千分之三給付違約金。

漢科系統科技股份有限公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年十二月三十一日

附表二

單位：新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 (仟)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 或 淨 值
漢科系統科技股份有限公司	<u>股 票</u> 台灣積體電路股份有限公司	-	備供出售金融資產－ 流動	26	\$ 1,103	-	\$ 1,636
"	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	本公司之子公司	採權益法之長期股權 投資	1,400	49,180	100	49,180
"	竹塹投資興業股份有限公司	-	以成本衡量之金融資 產－非流動	200	2,000	1	1,661
"	雄幅科技實業股份有限公司	-	以成本衡量之金融資 產－非流動	100	1,100	6	1,118
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	漢科系統科技（上海）有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權 投資	-	49,333	100	49,333

註：上述有價證券於九十六年十二月三十一日並無提供擔保、質押或其他依約定而受限制者。

漢科系統科技股份有限公司

被投資公司資訊

民國九十六年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期（損）益	本期認列之 投資（損）益 （註一）	備註
				本期期末	上期期末	股數（仟股）	比率（%）	帳面金額			
漢科系統科技股份有限公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 漢科系統科技（上海） 有限公司	英屬維京群島 上海浦東新區張江 高科技園區牛頓 路 200 號 1 號樓 3A 座	投資業務	\$ 49,095	\$ 49,095	1,400	100	\$ 49,180	(\$ 8,382)	(\$ 8,382)	
			機電、電路及管道 工程業業務	47,338	47,338	-	100	49,333	(8,733)	(8,733)	

漢科系統科技股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十六年度

附表四

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主 要 營 業 項 目	實 收 資 本 額	投 資 方 式	本 期 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 (損) 益 (註 二)	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 台 灣 之 投 資 收 益
					匯 出	收 回					
漢科系統科技(上海)有限公司	機電、電路及管道工程業業務	美金 1,400 仟元	註一	\$ 49,095	\$ -	\$ -	\$ 49,095	100	(\$ 8,733)	\$ 49,333	\$ -

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
\$49,095	美金 2,407 仟元	\$317,690

註一：透過子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 轉投資。

漢科系統科技股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

項	目	金	額
<u>銀行存款</u>			
	零 用 金	\$	875
	庫存現金（註一）		70
	支票存款		20
	定期存款		85,000
	活期存款（註二）		87,129
 <u>約當現金</u>			
	附買回債券（註三）		<u>100,000</u>
			<u>\$273,094</u>

註一：包括人民幣 6 仟元（兌換率 4.442）、日圓 148 仟元（兌換率 0.2855）。

註二：包括台幣 79,183 仟元、美金 163 仟元（兌換率 32.38）。

註三：期間 2007/12/14~2008/01/14，利率 1.62%~1.65%。

漢科系統科技股份有限公司
備供出售金融資產－流動明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表二

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

	單 位 或 仟 股	帳 面 價 值		市 價	
		單價（元）	總 價	單價（元）	總 價
股 票 台灣積體電路股份 有限公司	26	42	<u>\$ 1,103</u>	62	<u>\$ 1,636</u>

漢科系統科技股份有限公司
應收票據明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

名	稱	金	額
非關係人			
	茂德科技股份有限公司	\$ 55,377	
	中美矽晶製品股份有限公司	16,065	
	其他（註）	<u>4,888</u>	
		<u>\$ 76,330</u>	

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

漢科系統科技股份有限公司

應收帳款明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

名	稱	金	額
關 係 人			
	漢唐集成股份有限公司	\$	3,979
	漢科系統科技（上海）有限公司		<u>836</u>
			<u>4,815</u>
非關係人			
	茂德科技股份有限公司		169,521
	瑞晶電子股份有限公司		44,258
	台灣大陽日酸股份有限公司		29,131
	其他（註）		<u>101,561</u>
			<u>344,471</u>
減：備抵呆帳			(<u>1,045</u>)
			<u>\$348,241</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

漢科系統科技股份有限公司

存貨明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣仟元

項	目	金 成	額 市 價 (註)
營建工程材料		\$233,412	\$298,557
製 成 品		71,539	71,539
減：備抵存貨跌價及呆滯損失		(6,394)	—
		<u>\$298,557</u>	<u>\$370,096</u>

註：係以重置成本為市價。

漢科系統科技股份有限公司
其他流動資產明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
預付貨款		\$ 2,439	
遞延所得稅資產		2,403	
暫 付 款		1,199	
預付保險費		1,459	
其他（註）		<u>1,449</u>	
		<u>\$ 8,949</u>	

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司

權益法之長期股權投資變動明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表七

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

名 稱	期 初 股數（仟股）	餘 額 金 額	按權益法認列 之投資損失	累 積 換 算 調 整 數	期 末 股數（仟股）	持 股 比 例	餘 額 金 額	市價或股權淨 值（註二）	提 供 擔 保 或質押情形	備 註
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	1,400	<u>\$ 53,536</u>	<u>\$ 8,382</u>	<u>\$ 4,026</u>	1,400	100	<u>\$ 49,180</u>	<u>\$ 49,180</u>	無	註一

註一：按經會計師查核之九十六年度財務報表計算。

註二：股權淨值主要依據被投資公司之財務報表及本公司持股比率所計算。

漢科系統科技股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

名 稱	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 餘 額
成 本				
土 地	\$ 31,281	\$ -	\$ -	\$ 31,281
房屋及建築	21,522	21,142	-	42,664
機器設備	48,988	6,310	7,518	47,780
運輸設備	12,593	569	-	13,162
辦公設備	13,749	2,049	69	15,729
其他設備	<u>122</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122</u>
	<u>128,255</u>	<u>\$ 30,070</u>	<u>\$ 7,587</u>	<u>150,738</u>
累積折舊				
房屋及建築	9,354	\$ 1,418	\$ -	10,772
機器設備	28,034	5,989	6,476	27,547
運輸設備	4,255	1,797	-	6,052
辦公設備	6,669	2,711	24	9,356
其他設備	<u>112</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>117</u>
	<u>48,424</u>	<u>\$ 11,920</u>	<u>\$ 6,500</u>	<u>53,844</u>
	<u>\$ 79,831</u>			<u>\$ 96,894</u>

註一：固定資產投保金額為 32,510 仟元。

註二：固定資產淨額 34,834 仟元，已抵押作為銀行融資之擔保品，請詳

附註二十四。

漢科系統科技股份有限公司

遞延費用明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

項 目	期 初 餘 額	本 期 增 加	本 期 攤 銷	期 末 餘 額	攤 銷 年 限
電腦軟體	\$ 1,536	\$ 822	\$ 954	\$ 1,404	5 年
認 證 費	<u>611</u>	<u>-</u>	<u>458</u>	<u>153</u>	5 年
	<u>\$ 2,147</u>	<u>\$ 822</u>	<u>\$ 1,412</u>	<u>\$ 1,557</u>	

漢科系統科技股份有限公司
存出保證金明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
工程履約保證金		\$ 26,056	
其	他	<u>2,525</u>	
		<u>\$ 28,581</u>	

漢科系統科技股份有限公司
應付票據明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣仟元

名	稱	金	額
非關係人			
	廣毅國際工程有限公司	\$ 25,595	
	美呈科技有限公司	24,297	
	迪賓企業有限公司	16,493	
	泉旺企業股份有限公司	20,987	
	富宇企業社	11,778	
	其他（註）	<u>126,035</u>	
		<u>\$225,185</u>	

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司
應付帳款明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

名	稱	金	額
關 係 人			
	漢科系統科技（上海）有限公司	\$ 1,779	
非關係人			
	FUJIKIN INCORPORATED	8,033	
	新匠科技有限公司	5,622	
	旭輝企業有限公司	5,609	
	均毅科技有限公司	2,999	
	懋吉工程有限公司	3,042	
	其他（註）	<u>186,998</u>	
		<u>212,303</u>	
		<u>\$214,082</u>	

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司
應付費用明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表十三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
薪 資	\$ 48,903
其他（註）	<u>8,827</u>
	<u>\$ 57,730</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司
其他流動負債明細表
民國九十六年十二月三十一日

明細表十四

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
代收款	\$ 565
暫收款	7,121
其他（註）	<u>2,857</u>
	<u>\$ 10,543</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司

應付公司債明細表

民國九十六年十二月三十一日

明細表十五

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

債 券 名 稱	發 行 日 期	付 息 日 期	利 率 (%)	發 行 總 額	已 轉 換 數 額	期 末 餘 額	未 攤 銷 溢 (折) 價	帳 面 價 值	償 還 辦 法	擔 保 情 形
國內第一次無擔保可轉換公司債	96.11.26	—	票面利率為 0%	<u>\$ 350,000</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 350,000</u>	<u>(\$ 47,147)</u>	<u>\$ 302,853</u>	詳附註十六	無

漢科系統科技股份有限公司

營業成本明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十六

單位：新台幣仟元

項	目	小	計	合	計
製成品成本					
期初存貨				\$	-
加：本期進貨					259,544
期末存貨				(	71,539)
製造費用					<u>6,199</u>
銷貨成本小計					<u>194,204</u>
直接原料					
期初工程材料					205,241
加：本期進料					841,210
商品盤盈					2,061
期末工程材料				(	<u>233,412</u>)
					815,100
本期投入外包工程					702,682
本期投入工程費用					74,591
本期投入工程工資					<u>99,872</u>
本期投入總成本					1,692,245
加：期初在建工程－已投入成本			\$1,712,855		
期初在建工程－已實現利益			<u>235,964</u>		
期初存貨餘額					<u>1,948,819</u>
期末在建工程－已實現利益			(260,054)		
減：期末在建工程－已投入成本			<u>(2,247,411)</u>		
期末存貨餘額					<u>(2,507,465)</u>
減：期末在建工程－已實現利益			260,054		
累積至本年度止已認列之工程成本			<u>2,263,028</u>		<u>2,523,082</u>
減：期初在建工程－已實現利益			(235,964)		
累計至前年度止已認列之工程			<u>(1,718,795)</u>		<u>(1,954,759)</u>
營建工程成本小計					<u>1,701,922</u>
營業成本合計					<u>\$1,896,126</u>

漢科系統科技股份有限公司

製造費用明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十七

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
退 休 金	\$ 4,690
租金支出	5,495
保 險 費	9,549
折舊費用	7,388
修 繕 費	4,299
加 工 費	10,960
其他（註）	<u>38,409</u>
	<u>\$ 80,790</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

漢科系統科技股份有限公司

營業費用明細表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

明細表十八

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 費 用	研 究 發 展 費 用
薪資支出	\$ 30,498	\$ 24,175	\$ 5,999
交 際 費	7,425	44	244
勞 務 費	10	3,404	1
差 旅 費	2,072	138	216
折 舊	2,079	880	1,573
各項攤提	342	240	495
其他（註）	<u>12,169</u>	<u>7,309</u>	<u>1,588</u>
	<u>\$ 54,595</u>	<u>\$ 36,190</u>	<u>\$ 10,116</u>

註：各項目餘額皆未超過各科目餘額百分之五。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：

關係企業合併財務報表聲明書

本公司九十六年度（自九十六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：漢科系統科技股份有限公司

負責人：溫 永 宏

中 華 民 國 九 十 七 年 二 月 十 三 日

合併財務報表會計師查核報告

漢科系統科技股份有限公司 公鑒：

漢科系統科技股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達漢科系統科技股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，漢科系統科技股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發佈之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師 林 宗 燕

會計師 張 榮 銘

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 七 年 二 月 十 三 日

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 278,763	16	\$ 40,926	3	2100	短期借款（附註十四、十七及二十三）	\$ -	-	\$ 221,192	17
1320	備供出售金融資產－流動（附註二、三及五）	1,103	-	1,103	-	2120	應付票據（附註十七）	225,185	13	248,087	20
1120	應收票據－淨額（附註二、七及十七）	76,330	4	77,826	6	2140	應付帳款（附註十七）	234,501	14	180,238	14
1140	應收帳款－淨額（附註二、八、十七及二十二）	372,283	22	328,330	26	2160	應付所得稅（附註二及十九）	50,221	3	35,554	3
1160	其他應收款	1,125	-	204	-	2170	應付費用	59,205	3	44,212	4
1210	存貨－淨額（附註二及九）	298,919	17	202,573	16	2210	其他應付款項	2,267	-	391	-
1240XX	在建工程－減預收工程款後之淨額（附註二及十）	540,022	31	464,427	36	2264YY	預收工程款－減在建工程後之淨額（附註二及十）	19,937	1	51,608	4
1291	受限制資產－流動（附註十七及二十三）	2,852	-	26,541	2	2298	其他流動負債（附註二）	12,495	1	3,160	-
1298	其他流動資產（附註二及十九）	11,435	1	26,992	2	21XX	流動負債合計	603,811	35	784,442	62
11XX	流動資產合計	1,582,832	91	1,168,922	91		長期負債				
						2410	應付公司債（附註二及十五）	302,853	17	-	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二、三及十一）	3,100	-	3,100	-	2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動（附註二及六）	27,265	2	-	-
						24XX	長期負債合計	330,118	19	-	-
	固定資產（附註二、十二及二十三）						其他負債				
	成 本					2810	應計退休金負債（附註二及十六）	3,353	-	2,706	-
1501	土 地	31,281	2	31,281	3	2860	遞延所得稅負債（附註二及十九）	-	-	109	-
1521	房屋及建築	42,664	3	21,522	2	2880	其 他	381	-	1,067	-
1531	機器設備	85,750	5	84,547	7	28XX	其他負債合計	3,734	-	3,882	-
1551	運輸設備	18,754	1	18,180	1						
1561	辦公設備	15,729	1	13,749	1	2XXX	負債合計	937,663	54	788,324	62
1681	其他設備	2,247	-	1,934	-		母公司股東權益（附註十八）				
15X1	成本小計	196,425	12	171,213	14		股本－每股面額 10 元，九十六年十二月三十一日額定 80,000 仟股，發行 41,473 仟股；九十五年十二月三十一日額定 40,000 仟股，發行 28,915 仟股	414,725	24	289,150	23
15X9	減：累計折舊	(84,098)	(5)	(71,956)	(6)	3110	資本公積－發行股票溢價	111,209	7	45,209	3
15XX	固定資產淨額	112,327	7	99,257	8	3272	資本公積－認股權	20,790	1	-	-
						3310	法定盈餘公積	33,482	2	20,325	1
1770	遞延退休金成本（附註二及十六）	632	-	652	-	3320	特別盈餘公積	1,645	-	-	-
	其他資產					3350	未分配盈餘	209,992	12	138,198	11
1830	遞延費用（附註二）	1,557	-	2,147	-	3420	累積換算調整數（附註二）	2,381	-	(1,645)	-
1820	存出保證金（附註十七）	29,341	2	5,483	1		少數股權	-	-	-	-
1880	其他資產－其他	2,098	-	-	-		股東權益合計	794,224	46	491,237	38
18XX	其他資產合計	32,996	2	7,630	1	3XXX	負債及股東權益總計	\$ 1,731,887	100	\$ 1,279,561	100
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,731,887	100	\$ 1,279,561	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
（請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告）

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司及其子公司

合 併 損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額（附註二及二十二）				
4500	營建工程收入	\$2,154,619	91	\$2,000,427	100
4100	銷貨收入淨額	<u>209,328</u>	<u>9</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	<u>2,363,947</u>	<u>100</u>	<u>2,000,427</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註二、二十一及二十二）				
5500	營建工程成本	(1,764,395)	(75)	(1,710,259)	(85)
5110	銷貨成本	<u>(194,204)</u>	<u>(8)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>(1,958,599)</u>	<u>(83)</u>	<u>(1,710,259)</u>	<u>(85)</u>
5910	營業毛利	<u>405,348</u>	<u>17</u>	<u>290,168</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註二十一）				
6100	推銷費用	(54,595)	(2)	(47,433)	(3)
6200	管理費用	(56,140)	(2)	(56,309)	(3)
6300	研究發展費用	<u>(10,116)</u>	<u>(1)</u>	<u>(6,624)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>(120,851)</u>	<u>(5)</u>	<u>(110,366)</u>	<u>(6)</u>
6900	營業利益	<u>284,497</u>	<u>12</u>	<u>179,802</u>	<u>9</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	865	-	1,789	-
7160	兌換利益-淨額	-	-	1,333	-
7150	存貨盤盈	2,061	-	-	-
7250	呆帳轉回利益	2,155	-	-	-
7480	其他收入	<u>3,367</u>	<u>-</u>	<u>2,684</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>8,448</u>	<u>-</u>	<u>5,806</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

		九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
代 碼		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(\$ 5,564)	—	(\$ 7,668)	(1)
7570	存貨跌價及呆滯損失	(3,176)	—	(3,037)	—
7630	減損損失(附註二及十三)	—	—	(1,555)	—
7880	其他支出	(4,377)	—	(1,546)	—
7500	營業外費用及損失合計	(13,117)	—	(13,806)	(1)
7900	稅前淨利	279,828	12	171,802	8
8110	所得稅費用(附註二及十九)	(69,836)	(3)	(47,382)	(2)
9600	合併總純益	<u>\$ 209,992</u>	<u>9</u>	<u>\$ 124,420</u>	<u>6</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 209,992	9	\$ 131,564	6
9602	少數股權	—	—	(7,144)	—
		<u>\$ 209,992</u>	<u>9</u>	<u>\$ 124,420</u>	<u>6</u>
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	合併每股盈餘(附註二十)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 6.76</u>	<u>\$ 5.07</u>	<u>\$ 4.91</u>	<u>\$ 3.61</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 6.65</u>	<u>\$ 4.99</u>	<u>\$ 4.91</u>	<u>\$ 3.61</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告)

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：係新台幣仟元

	母 公 司		股 東		權 益		(附 註		十 八)		少 數 股 權	
	股	本	資 本	公 積	保	留	盈	餘	累積換算調整		(附 註 二)	股東權益合計
	股數 (仟股)	金 額	股票發行溢價	認 股 權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	合 計	數 (附註二)	合 計		
九十五年一月一日餘額	24,100	\$ 240,998	\$ 45,209	\$ -	\$ 12,954	\$ -	\$ 73,708	\$ 86,662	(\$ 1,696)	\$ 371,173	\$ 30,450	\$ 401,623
九十四年度盈餘分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	7,371	-	(7,371)	-	-	-	-	-
盈餘轉增資	4,338	43,380	-	-	-	-	(43,380)	(43,380)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	477	4,772	-	-	-	-	(4,772)	(4,772)	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(10,353)	(10,353)	-	(10,353)	-	(10,353)
發放員工紅利及董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(1,198)	(1,198)	-	(1,198)	-	(1,198)
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,778)	(23,778)
九十五年度合併純益	-	-	-	-	-	-	131,564	131,564	-	131,564	(7,144)	124,420
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	51	51	472	523
九十五年十二月三十一日餘額	28,915	289,150	45,209	-	20,325	-	138,198	158,523	(1,645)	491,237	-	491,237
現金增資 (基準日：96.01.09)	4,000	40,000	66,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
九十五年度盈餘分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	13,157	-	(13,157)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	1,645	(1,645)	-	-	-	-	-
盈餘轉增資	7,571	75,704	-	-	-	-	(75,704)	(75,704)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	987	9,871	-	-	-	-	(9,871)	(9,871)	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(35,352)	(35,352)	-	(35,352)	-	(35,352)
發放員工紅利及董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	(2,469)	(2,469)	-	(2,469)	-	(2,469)
認列複合金融商品之權益組成要素	-	-	-	20,790	-	-	-	-	-	20,790	-	20,790
九十六年度合併純益	-	-	-	-	-	-	209,992	209,992	-	209,992	-	209,992
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	4,026	4,026	-	4,026
九十六年十二月三十一日餘額	<u>41,473</u>	<u>\$ 414,725</u>	<u>\$ 111,209</u>	<u>\$ 20,790</u>	<u>\$ 33,482</u>	<u>\$ 1,645</u>	<u>\$ 209,992</u>	<u>\$ 245,119</u>	<u>\$ 2,381</u>	<u>\$ 794,224</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 794,224</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告)

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 209,992	\$ 124,420
折舊及攤提	18,879	16,981
減損損失	-	1,555
遞延所得稅	(4,094)	(2,067)
存貨跌價及呆滯損失	3,176	3,037
壞帳(利益)損失	(2,155)	4,610
其他	1,530	2,455
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	1,514	(74,359)
應收帳款	(41,816)	61,177
存貨	(99,522)	(56,995)
在建工程	(566,235)	(247,752)
其他應收款	(552)	(50)
其他流動資產	17,444	(7,893)
應付票據	(22,902)	(6,476)
應付帳款	54,399	98,666
應付費用	14,993	19,174
其他應付款	1,876	(462)
應付所得稅	14,667	18,612
預收工程款	458,969	75,171
其他流動負債	9,335	(1,776)
營業活動之淨現金流入	<u>69,498</u>	<u>28,028</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產減少(增加)	23,689	(8,952)
長期股權投資增加	-	(23,778)
購置固定資產	(30,543)	(29,588)
存出保證金增加	(23,858)	(2,491)
遞延費用增加	(822)	(2,002)
其他	93	40
投資活動之淨現金流出	<u>(31,441)</u>	<u>(66,771)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年度	九十五年度
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(\$ 221,192)	(\$ 8,201)
現金增資	106,000	-
發行可轉換公司債	350,000	-
發放現金股利	(35,352)	(10,353)
發放董監事酬勞及員工紅利	(2,469)	(1,198)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>196,987</u>	<u>(19,752)</u>
匯率影響數	<u>2,793</u>	<u>(504)</u>
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	237,837	(58,999)
期初現金及約當現金餘額	<u>40,926</u>	<u>99,925</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 278,763</u>	<u>\$ 40,926</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 5,877</u>	<u>\$ 7,575</u>
支付所得稅	<u>\$ 58,945</u>	<u>\$ 31,051</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月十三日查核報告)

董事長：溫永宏

經理人：謝清泉

會計主管：傅秀春

漢科系統科技股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國九十六及九十五年度

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

公司沿革

漢科系統科技股份有限公司(以下簡稱“漢科公司”)成立於七十九年八月，主要營業項目為半導體設備、特殊管路設備、特殊化工設備、排氣設備、廢氣處理設備、工程塑膠、自動控制系統設備、規劃、設計、安裝、工程承包、買賣維護業務。儀錶、冷熱氣交換、塔槽、工作檯、藥品槽、化學煙櫃、層流檯之設計、安裝、工程承包、買賣維護業務。前項設備產品與機械零件等之買賣及進出口貿易。

漢科公司股票自九十六年元月九日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣。

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED (B.V.I.) (以下簡稱“WHOLETECH”)於八十九年十一月設立於英屬維京群島，以一般投資為主要業務，漢科公司持股比例為100%。

漢科系統科技(上海)有限公司(以下簡稱“上海漢科公司”)於九十年四月設立於上海之獨資企業，經營年限為十一年。上海漢科公司為WHOLETECH投資成立之子公司，持股比例為100%，主要營業項目為集成電路等領域的高純介質輸送管線的配置業務和技術服務。

截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，合併公司員工人數分別為350人及301人。

重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，合併公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、資產減損損失、退休金、未決訟案損失及長期工程合約損失等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表編製準則

母公司直接或透過子公司間接持有被投資公司普通股股權達百分之五十以上者，其財務報表予以合併。編製合併財務報表時，母子公司間重大之交易及其餘額，業已銷除。合併財務報表編製主體包括漢科公司、WHOLETECH 及上海漢科公司。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、其他資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

但合併公司從事於營建半導體設備、特殊管路設備及相關工程承包業務部分，其營業週期長於一年，是以與營建業務相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動或非流動之標準。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之商業本票、銀行承兌匯票及附買回債券，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日（或交割日）會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

指定公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債係混合商品，以及為消除或重大減少會計不一致時，將各項具會計不一致之金融資產或金融負債於原始認列時指定公平價值變動列入損益。另依據本公司風險管理政策及投資策略共同管理之一組金融資產、金融負債或其組成，亦指定以公平價值衡量。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。除列時出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益，依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

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。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時（通常內銷係於運出時移轉，外銷則於裝船完畢時移轉）認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨主要係營建工程之材料，成本結轉按加權平均法計算。期末採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採總額比較法，並以重置成本為市價。期末存貨評估可能發生之呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

存貨包括原料、在製品及製成品，係以成本與市價孰低法評價。存貨成本之計算採用加權平均法。市價基礎：原料為重置成本，在製品及製成品為淨變現價值。期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

營建工程之會計處理及損益認列

承攬之工程合約，按各工程案別分別計算成本，凡符合下列條件者，採完工比例法認列工程損益，餘採全部完工法認列工程損益：

應收工程總價可合理估計。

履行合約所須投入成本與期末完工程度均可合理估計。

歸屬於合約之成本可合理辨認。

採完工比例法之工程合約係以期末完工比例，計算累積工程利益減除前期已認列之累積利益後，作為本期工程利益。但前期已認列之累積利益超過本期期末按完工比例所計算之累積利益時，其超過部份作為本期工程損失。

完工比例之衡量係按工程成本比例法，按投入成本與估計總成本之比例衡量完工程度。

工程合約如估計發生虧損時，不論採用何種方法，均於發生年度全數認列為工程損失。如以後年度估計損失減少時，則將減少數作為該年度利益。

在建工程及預收工程款依各工程案別分別歸屬，在建工程包括實際投入成本及依完工比例認列之工程利益，預收工程款則為累計預收之工程款項，若同一工程之在建工程成本餘額超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程成本之減項，並列於流動資產項下，反之在建工程成本列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日（或股東會決議日）認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。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。

固定資產及閒置資產

固定資產以成本減累積折舊計價。閒置資產係按其淨變現價值或原帳面價值較低者計價。重大之增添、更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出則列入當期費用。

固定資產折舊採用平均法依下列估計耐用年限計提：房屋及建築，十五至五十五年；機器設備，三至六年；運輸設備，三至五年；辦公設備，三至五年；其他設備，一至三年。耐用年限屆滿仍繼續使用之固定資產，則就其殘值按重新估計可使用年數繼續提列折舊。

固定資產及閒置資產出售或報廢時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除。因而產生之利益或損失，依其性質列為當期之營業外收入或費用。

遞延費用

主係電腦軟體成本及認證費等，以取得成本為入帳基礎，採用平均法依其效益年限分期攤銷；電腦軟體成本及認證費均按五年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、閒置資產及遞延費用等）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

員工退休金

漢科公司屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當期費用。

修正退休辦法時，所產生之前期服務成本自修正日起至該前期服務成本符合既得給付條件日止之平均年數，按直線法分攤認列為費用。確定給付退休辦法修訂時即符合既得給付條件者，立即認列為費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

可轉換公司債

九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債，若持有人有權以固定價格或固定數量債券轉換本公司固定數量股份時，係以全部發行價格減除經單獨衡量之負債組成要素金額及轉換權以外之嵌入式衍生性商品公平價值後，分攤至權益（資本公積－認股權）組成要素。非屬衍生性商品之負債組成要素係以利息法（差異不大時，以直線法）之攤銷後成本衡量，相關之利息、贖回或再融資之利益及損失認列為當

期損益。當公司債於到期前被持有人要求轉換時，先調整帳列負債組成要素（包括公司債及分別認列之嵌入式衍生性商品）於轉換時應有之帳面價值，再以前述負債組成要素帳面價值加計權益組成要素帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。當公司債於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價高於約定賣回價格時，將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；反之，則將賣回權之公平價值認列為當期利益。不具有權益組成要素時，則將整體混合商品指定為公平價值變動列入損益之金融負債，或以全部發行價格減除嵌入式衍生性商品公平價值後之餘額，為主契約之原始帳面價值。

所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當年度所得稅中。

漢科公司依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

外幣財務報表換算及以外幣為準之交易事項

合併公司所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年底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；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

非衍生性金融商品之外幣交易，按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債於實際兌換或結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，按該日即期匯率予以換算，若有兌換差額，亦列為當年度損益。

會計變動之理由及其影響

首次適用新發布及修訂財務會計準則公報

財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」

合併公司自九十六年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」及各號公報配合新修訂之條文，並於適用日重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。

財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」

合併公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」。

財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」

合併公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文並不會對九十五年度合併淨利產生重大影響，且未產生重大會計原則變動累積影響數。

現金

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
庫存現金及週轉金	\$ 2,637	\$ 1,031
銀行支票及活期存款	176,126	39,895
約當現金		
附買回債券	<u>100,000</u>	<u>-</u>
	<u>\$278,763</u>	<u>\$ 40,926</u>

備供出售金融資產－流動

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
國內上市（櫃）股票	<u>\$ 1,103</u>	<u>\$ 1,103</u>

公平價值變動列入損益之金融商品－非流動

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
交易目的之金融負債		
轉換公司債轉換權以外之		
嵌入式衍生性商品	<u>\$ 27,265</u>	<u>\$ -</u>

應收票據－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
應收票據		
非關係人	\$ 76,330	\$ 77,844
減：備抵呆帳	(<u>-</u>)	(<u>18</u>)
	<u>\$ 76,330</u>	<u>\$ 77,826</u>

應收帳款－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
應收帳款		
非關係人	\$366,303	\$329,018
減：備抵呆帳	(<u>1,045</u>)	(<u>4,709</u>)
	365,258	324,309
關 係 人	<u>7,025</u>	<u>4,021</u>
	<u>\$372,283</u>	<u>\$328,330</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	應 收 票 據	應 收 帳 款	應 收 票 據	應 收 帳 款
期初餘額	\$ 18	\$ 3,182	\$ 18	\$ 321
減：本年度實際沖銷	-	-	-	(222)
加(減)：本期提列(迴轉)呆帳費用	(18)	(2,137)	-	4,610
期末餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,045</u>	<u>\$ 18</u>	<u>\$ 4,709</u>

存貨－淨額

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
工程材料	\$233,862	\$205,873
製成品	71,539	-
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(6,482)	(3,300)
	<u>\$298,919</u>	<u>\$202,573</u>

九十六年及九十五年十二月三十一日，合併公司存貨投保金額分別為 174,080 仟元及 62,000 仟元。

在建工程及預收工程款

在建工程超過預收工程款者其淨額列為流動資產，明細如下：

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W5 W400	\$ 122,547	\$ 91,587
W6 E0525	233,893	196,243
W7 E0172	115,604	71,447
其他(未超過5%)	1,980,302	1,553,047
	2,452,346	<u>\$1,912,324</u>
減：預收工程款	(1,912,324)	
	<u>\$ 540,022</u>	

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款
W5 W400	\$ 132,662	\$ 91,587
W5 WA39	79,281	53,465
W6 E0525	110,568	-
W6 X0118	72,000	45,228
其他(未超過5%)	1,152,501	892,305
	1,547,012	<u>\$1,082,585</u>
減：預收工程款	(1,082,585)	
	<u>\$ 464,427</u>	

預收工程款超過在建工程者其淨額列為流動負債，明細如下：

			九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款		
W4 E422	\$ 97,969	\$ 99,318		
W6 X0084	1,401	2,160		
W7 E0399	852	1,710		
W7 E0416	782	2,813		
W7 X0060	5,490	9,310		
WSH 04134	1,480	4,815		
其他（未超過 5%）	53,803	61,588		
	<u>\$161,777</u>	181,714		
減：在建工程		(161,777)		
		<u>\$ 19,937</u>		

			九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
工 程 別	在 建 工 程	預 收 工 程 款		
W4 E422	\$103,298	\$109,330		
W5 W895	56,533	61,600		
W6 E0067	3,840	8,757		
W6 E0158	85,826	92,877		
W6 E0406	297	3,042		
W6 G0036	17,822	21,767		
WSH 04134	1,391	4,528		
其他（未超過 5%）	231,869	250,583		
	<u>\$500,876</u>	552,484		
減：在建工程		(500,876)		
		<u>\$ 51,608</u>		

本公司九十六年度工程個案金額達實收資本 10%之重要工程列示如下：

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已 完 工 比 例 %	預 計 完 工 年 度	已 認 列 之 累 積 工 程 (損) 益
W4 E422	\$137,000	\$122,600	72	97	\$ 10,295
W4 EA68	56,082	53,228	100	97	2,854
W4 R071	66,500	78,200	98	97	(11,700)
W5 W400	122,547	69,436	100	97	53,111
W5 WA39	91,500	89,850	99	97	1,636
W6 E0525	233,893	193,877	100	97	40,016

（接次頁）

(承前頁)

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已完工 比例%	預計完 工年度	已認列之累積 工程(損)益
W6 E0526	\$ 65,981	\$ 57,961	92	97	\$ 7,359
W6 E0896	248,600	165,200	89	97	74,076
W6 E0949	128,000	122,218	93	97	5,368
W6 X0118	72,000	73,332	99	97	(1,332)
W7 E0001	108,000	94,934	89	97	11,666
W7 E0168	80,498	73,329	100	97	7,163
W7 E0172	171,800	156,330	67	97	10,407
W7 X0021	84,000	69,470	75	97	10,946
W7 X0022	51,000	44,924	94	97	5,711

本公司九十五年度工程個案金額達實收資本 10%之重要工程列示如下：

工 程 別	合 約 總 價	估 計 總 成 本	已完工 比例%	預計完 工年度	已認列之累積 工程(損)益
WE 3158	\$ 79,530	\$ 81,062	100	96	(\$ 1,532)
W4 E422	137,000	122,600	75	96	10,855
W4 EA68	56,550	55,000	97	96	1,506
W4 R047	30,664	40,776	100	96	(10,112)
W4 R071	69,000	80,520	95	96	(11, 520)
W5 W400	156,000	94,132	85	96	52,610
W5 W683	67,800	52,700	96	96	14,497
W5 W700	47,555	43,654	92	96	3,586
W5 W768	176,536	106,500	97	96	67,873
W5 W895	77,000	60,208	73	96	12,330
W5 W983	62,500	52,396	88	96	8,888
W5 WA39	89,000	86,031	89	96	2,648
W6 E0158	94,170	79,146	91	96	13,692
W6 E0322	55,950	55,386	84	96	472
W6 E0525	240,000	204,698	46	96	16,266
W6 E0562	167,967	117,500	52	96	26,476
W6 E0638	58,500	51,410	58	96	4,079
W6 P0055	44,912	40,921	99	96	3,943
W6 X0118	72,000	68,874	100	96	3,126
WSH 05259	30,199	28,689	86	96	1,277

九十六年及九十五年十二月三十一日，合併公司在建工程投保金額分別為 1,392,018 仟元及 1,273,524 仟元。

以成本衡量之金融資產

	九 十 二 月 三 十 一 日	六 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	金 額 股 權 %	金 額 股 權 %
國內非上市（櫃）普通股					
竹塹投資興業股份有限公司	\$ 2,000	1	\$ 2,000	1	
雄幅科技實業股份有限公司	1,100	6	1,100	6	
	<u>\$ 3,100</u>		<u>\$ 3,100</u>		

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

固定資產

	九	十	六	年	度		
	土	地 房屋及建築	機 器 設 備	運 輸 設 備	辦 公 設 備	其 他 設 備	合 計
成 本							
年初餘額	\$ 31,281	\$ 21,522	\$ 86,803	\$ 18,535	\$ 13,749	\$ 2,051	\$173,941
本年度增加	-	21,142	6,546	569	2,049	237	30,543
本年度處分	-	-	(7,599)	(350)	(69)	(41)	(8,059)
年底餘額	31,281	42,664	85,750	18,754	15,729	2,247	196,425

累積折舊

年初餘額	\$ -	\$ 9,354	\$ 50,015	\$ 5,971	\$ 6,669	\$ 1,442	\$ 73,451
折舊費用	-	1,418	10,850	2,316	2,711	172	17,467
本年度處分	-	-	(6,549)	(210)	(24)	(37)	(6,820)
年底餘額	-	<u>10,772</u>	<u>54,316</u>	<u>8,077</u>	<u>9,356</u>	<u>1,577</u>	<u>84,098</u>
年底淨額	<u>\$ 31,281</u>	<u>\$ 31,892</u>	<u>\$ 31,434</u>	<u>\$ 10,677</u>	<u>\$ 6,373</u>	<u>\$ 670</u>	<u>\$112,327</u>

	九	十	五	年	度		
	土	地 房 屋 及 建 築	機 器 設 備	運 輸 設 備	辦 公 設 備	其 他 設 備	合 計
成 本							
年初餘額	\$ 18,281	\$ 23,210	\$ 75,986	\$ 16,506	\$ 10,521	\$ 2,040	\$146,544
本年度增加	13,000	239	9,072	3,501	3,604	172	29,588
重 分 類	-	(1,927)	(329)	329	-	-	(1,927)
本年度處分	-	-	(182)	(2,156)	(376)	(278)	(2,992)
年底餘額	31,281	21,522	84,547	18,180	13,749	1,934	171,213

累積折舊

年初餘額	\$ -	\$ 8,586	\$ 38,791	\$ 5,793	\$ 5,010	\$ 1,342	\$ 59,522
折舊費用	-	1,140	10,185	1,932	1,929	270	15,456
重 分 類	-	(372)	(124)	124	-	-	(372)
本年度處分	-	-	(149)	-	(1,981)	(520)	(2,650)
年底餘額	-	<u>9,354</u>	<u>48,703</u>	<u>7,849</u>	<u>4,958</u>	<u>1,092</u>	<u>71,956</u>
年底淨額	<u>\$ 31,281</u>	<u>\$ 12,168</u>	<u>\$ 35,824</u>	<u>\$ 10,331</u>	<u>\$ 8,791</u>	<u>\$ 842</u>	<u>\$ 99,257</u>

閒置資產

	九 十 二 月 三 十 一 日	十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	年 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值	資 產 減 損	淨 額
房屋及建築	<u>\$ 1,927</u>	<u>\$ 372</u>	<u>\$ 1,555</u>	<u>\$ 1,555</u>	<u>\$ -</u>			

	九 十 二 月 三 十 一 日	十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	年 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	成 本	累 計 折 舊	帳 面 價 值	資 產 減 損	淨 額
房屋及建築	<u>\$ 1,927</u>	<u>\$ 372</u>	<u>\$ 1,555</u>	<u>\$ 1,555</u>	<u>\$ -</u>			

合併公司於九十五年第一季搬遷營業據點，故將未使用之房屋及建築轉列閒置資產，並依財務會計準則第三十五號規定，評估資產減損，認列資產減損損失 1,555 仟元。

短期借款

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
遠期信用狀借款：九十五年一九十六年六月底前到期，年利率 1.27%~6.47%	\$ -	\$ 28,354
週轉金借款：九十五年一九十六年十月底前到期，年利率 2.75%~6.40%	-	192,838
	<u>\$ -</u>	<u>\$221,192</u>

本公司為短期借款而提供資產抵質押擔保之情形詳附註二十三。
應付公司債

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
國內第一次無擔保可轉換公司債	\$ 350,000	\$ -
減：應付可轉換公司債折價	(47,147)	-
	<u>\$ 302,853</u>	<u>\$ -</u>

國內第一次無擔保可轉換公司債

漢科公司於九十六年十一月二十六日發行五年期零票面利率之國內第一次無擔保可轉換公司債 350,000 仟元，每張面額為 100 仟元，其用途係用於充實營運資金。債權人得於發行之日起滿一個月後至到期日前十日止（除暫停過戶期間外），依轉換價格每股新臺幣 41.50 元向漢科公司請求將所持有之債券轉換為漢科公司之普通股股票，或於發行滿三年、滿四年的前三十日，要求漢科公司以債券面額加計利息補償金買回。自發行滿一個月翌日起至發行期間屆滿前四十日止，遇有漢科公司普通股股票在證券櫃檯買賣市場之收盤價格連續三十個營業日均達當時轉換價格之 50%，或經債權人請求轉換後，其尚未轉換之債券總金額低於原發行總額之 10% 時，漢科公司亦得按約定公式計算之價格將剩餘流通在外之債券全部贖回，漢科公司於債券到期日應按債券面額將剩餘流通在外之債券全部贖回。截至九十六年底止，尚未有債券持有人行使轉換權。

漢科公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將九十五年以後發行之該轉換選擇權、複合金融商品之權益與負債－公司債分離，並分別認列為權益－認股權 20,790 仟元及公平價值變動列入損益之金融之負債－非流動 27,265 仟元。

員工退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

漢科公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休金辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。漢科公司九十六年及九十五年度認列之退休金成本分別為 7,349 仟元及 6,459 仟元。

漢科公司依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工之服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶。屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

淨退休金成本組成項目：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
服務成本	\$ 307	\$ 397
利息成本	304	331
退休基金資產預期報酬	(132)	(168)
攤 銷 數	<u>245</u>	<u>246</u>
淨退休金成本	<u>\$ 724</u>	<u>\$ 806</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ 112
非既得給付義務	<u>8,344</u>	<u>7,390</u>
累積給付義務	8,344	7,502
未來薪資增加之影響數	<u>3,400</u>	<u>3,560</u>
預計給付義務	11,744	11,062
退休基金資產公平價值	(4,991)	(4,797)
提撥狀況	6,753	6,265
未認列過渡性淨給付義務	(4,177)	(4,423)
未認列退休金損失	145	212
補列之應計退休金負債	<u>632</u>	<u>652</u>
應計退休金負債	<u>\$ 3,353</u>	<u>\$ 2,706</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 130</u>

退休金給付義務之假設：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
折 現 率	2.75%	2.75%
未來薪資水準增加率	2.50%	2.75%
退休基金資產預期投資報酬率	2.75%	2.75%

資產負債之到期分析

本公司與營建業務相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動或非流動之標準，相關帳列金額依預期於資產負債表日後一年內及超過一年後將回收或償付之金額，列示如下：

	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日		
	一 年 內	一 年 後	合 計
資 產			
應收票據及帳款	\$ 448,613	\$ -	\$ 448,613
質押定期存款	2,852	-	2,852
工程存出保證金	<u>-</u>	<u>26,055</u>	<u>26,055</u>
	<u>\$ 451,465</u>	<u>\$ 26,055</u>	<u>\$ 477,520</u>
負 債			
應付票據及帳款	<u>\$ 459,686</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 459,686</u>

	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日		
	一 年 內	一 年 後	合 計
資 產			
應收票據及帳款	\$ 406,156	\$ -	\$ 406,156
質押定期存款	22,320	-	22,320
工程存出保證金	-	170	170
	<u>\$ 428,476</u>	<u>\$ 170</u>	<u>\$ 428,646</u>
負 債			
短期借款	\$ 221,192	\$ -	\$ 221,192
應付票據及帳款	427,259	1,066	428,325
	<u>\$ 648,451</u>	<u>\$ 1,066</u>	<u>\$ 649,517</u>

股東權益

依照法令規定，漢科公司資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢價，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。

依漢科公司章程規定，年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，如尚有餘額，除依證券交易法第四十一條規定提撥特別盈餘公積後，就其餘額再加計累積未分配盈餘，除保留部分外，其分派時應依下列比例分派：

股東紅利百分之九十；

員工紅利百分之八；

董事監察人酬勞百分之二。

上述盈餘之分配於翌年提股東常會決議。

漢科公司股利政策以配合整體經營環境及產業成長特性，並通盤考量未分配盈餘、資本公積、財務結構及營運狀況等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。股東紅利之分派得以現金紅利或股票紅利之方式為之，惟現金紅利之發放以不低於當年度股東紅利之百分之十為限。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

上述盈餘分配案，於翌年股東常會承認通過後，列入盈餘分配年度之財務報表。分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

母公司股東常會分別於九十六年六月十三日及九十五年五月十二日決議通過董事會擬議之九十五及九十四年度盈餘分配案如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>		<u>每 股 股 利 (元)</u>	
	<u>九十五年度</u>	<u>九十四年度</u>	<u>九十五年度</u>	<u>九十四年度</u>
法定盈餘公積	\$ 13,157	\$ 7,371	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	1,645	-	-	-
現金股利	35,352	10,353	1.07	0.43
股票股利	75,704	43,380	2.30	1.80
員工紅利—股票	9,871	4,772	-	-
員工紅利及董監事酬勞—現金	2,469	1,198	-	-

上述盈餘分配總金額分別與本公司於九十六年三月二十六日及九十五年二月二十日之董事會決議並無差異。上述配發員工紅利及董監事酬勞若於九十五年度以費用列帳，則九十五年度稅後基本每股盈餘將由 4.55 元減少為 4.12 元。九十五年度盈餘分配員工股票紅利股數為 987 仟股，佔該年底流通在外普通股比例為 3.41%。本公司九十六年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

所得稅

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率百分之十計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅費用調節如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 69,957	\$ 44,737
所得稅調整項目之稅額影響數		
暫時性差異	3,319	2,109
永久性差異	956	1,007
當期應負擔所得稅	<u>\$ 74,232</u>	<u>\$ 47,853</u>

所得稅費用構成項目如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
當期應負擔所得稅費用	\$ 74,232	\$ 47,853
未分配盈餘加徵之所得稅	-	663
所得稅抵減	(138)	(138)
以前年度所得稅調整數	(164)	1,071
遞延所得稅資產	(3,985)	(216)
遞延所得稅負債	(109)	(1,851)
所得稅費用	<u>\$ 69,836</u>	<u>\$ 47,382</u>

遞延所得稅資產(負債)構成項目之變動如下：

	九	十	六	年	度				
	期	初	餘	額	認列於損益表	期	末	餘	額
未實現兌換利益	(\$		289)		\$		281	(\$	8)
未實現存貨跌價損失			805				794		1,599
資產減損			389	(		55)			334
權益法認列投資利益	(		927)			2,096			1,169
呆帳損失			-			800			800
退休金未實際提列數			429			167			596
其 他			-			11			11
	\$		407		\$	4,094		\$	4,501

	九 期 初	十 餘 額	五 認 列 於 損 益 表	年 期 末	度 餘 額
未實現存貨跌價損失	\$	55	\$ 750	\$	805
未實現兌換利益		-	(289)	(	289)
權益法認列投資利益	(	1,960)	1,033	(	927)
資產減損		-	389		389
退休金未實際提列數		<u>245</u>	<u>184</u>		<u>429</u>
		<u>(\$ 1,660)</u>	<u>\$ 2,067</u>		<u>\$ 407</u>

漢科公司兩稅合一相關資訊：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 58,274</u>	<u>\$ 46,370</u>
	九十六年度(預計)	九十五年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	33.33%	34.04%

依所得稅法規定，漢科公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。漢科公司預計九十六年度盈餘分配之稅額扣抵比率時，已考量應付當年度所得稅，由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，其與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

未分配盈餘相關資訊如下：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
八十六年度以前	\$ -	\$ -
八十七年度以後	<u>209,992</u>	<u>138,198</u>
	<u>\$209,992</u>	<u>\$138,198</u>

漢科公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

合併每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股數 (分母)	每 股 盈 餘 (元)		
	稅 前	稅 後	(仟 股)	稅 前	稅 後
<u>九十六年度</u>					
合併總純益	\$ 279,828	\$ 209,992			
少數股權淨損	-	-			
母公司股東本期淨利	<u>\$ 279,828</u>	<u>\$ 209,992</u>			
基本每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本期淨利	279,828	209,992	41,385	<u>\$6.76</u>	<u>\$5.07</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	<u>908</u>	<u>681</u>	<u>809</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期盈餘加潛在普通股之影響	<u>\$ 280,736</u>	<u>\$ 210,673</u>	<u>42,194</u>	<u>\$6.65</u>	<u>\$4.99</u>
<u>九十五年度</u>					
合併總純益	\$ 171,802	\$ 124,420			
少數股權淨損	<u>7,144</u>	<u>7,144</u>			
母公司股東本期淨利	<u>\$ 178,946</u>	<u>\$ 131,564</u>			
基本及稀釋每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本期淨利	<u>\$ 178,946</u>	<u>\$ 131,564</u>	<u>36,432</u>	<u>\$4.91</u>	<u>\$3.61</u>

計算每股盈餘時，無償配股之影響（請參閱股東權益變動表及附註十八股東權益）已列入追溯調整。因追溯調整，九十五年度稅後基本每股盈餘由 4.55 元減少為 3.61 元。

用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 度			九 十 五 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	\$ 84,244	\$ 46,024	\$130,268	\$ 74,809	\$ 38,554	\$113,363
退休金	4,690	2,659	7,349	3,883	2,576	6,459
伙食費	3,251	1,125	4,376	3,101	945	4,046
福利金	818	2,191	3,009	838	1,851	2,689
員工保險費	7,375	3,646	11,021	6,682	3,185	9,867
其他用人費用	<u>28,554</u>	<u>21,049</u>	<u>49,603</u>	<u>23,680</u>	<u>15,374</u>	<u>39,054</u>
	<u>\$128,932</u>	<u>\$ 76,694</u>	<u>\$205,626</u>	<u>\$112,993</u>	<u>\$ 62,485</u>	<u>\$175,478</u>
折舊費用	<u>\$ 12,414</u>	<u>\$ 5,053</u>	<u>\$ 17,467</u>	<u>\$ 11,992</u>	<u>\$ 3,464</u>	<u>\$ 15,456</u>
攤銷費用	<u>\$ 335</u>	<u>\$ 1,077</u>	<u>\$ 1,412</u>	<u>\$ 255</u>	<u>\$ 1,270</u>	<u>\$ 1,525</u>

關係人交易

關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
漢唐集成股份有限公司	對漢科公司採權益法評價之公司
漢科工程（新加坡）私人有限公司	該公司董事長與本公司相同

與關係人間之重大交易事項

	九 十 六 年	九 十 五 年
	金 額 %	金 額 %
全 年 度		
營業收入		
漢唐集成股份有限公司	\$ 51,649 2	\$ 53,053 3
漢科工程（新加坡）私人有限公司	- -	791 -
	<u>\$ 51,649 2</u>	<u>\$ 53,844 3</u>
營業成本		
漢唐集成股份有限公司	<u>\$ 107 -</u>	<u>\$ 200 -</u>
十二月三十一日餘額		
應收帳款		
漢唐集成股份有限公司	\$ 7,025 2	\$ 4,021 1
漢科工程（新加坡）私人有限公司	- -	- -
	<u>\$ 7,025 2</u>	<u>\$ 4,021 -</u>

漢科公司九十五年十月與漢唐集成股份有限公司簽約購回其所持有之 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 32% 股權，購買價格共計美金 485 仟元。

質抵押之資產

本公司下列資產已提供作為銀行融資及工程履約保證之擔保品。

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
土 地	\$ 31,281	\$ 31,281
房屋及建築	3,553	3,631
質押定期存款	2,852	22,320
	<u>\$ 37,686</u>	<u>\$ 57,232</u>

重大承諾事項及或有事項

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司因融資或承包工程之存出保證票據分別為 225,376 仟元及 165,021 仟元，因發包工程所收受之存入保證票據分別為 125,894 仟元及 107,346 仟元。

九十六年及九十五年十二月三十一日，本公司已開立尚未使用信用狀餘額分別為 8,185 仟元及 52,118 仟元。

金融商品資訊之揭露

公平價值之資訊：

資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
現金及約當現金	\$278,763	\$278,763	\$ 40,926	\$ 40,926
備供出售金融資產－				
流動	1,103	1,636	1,103	1,773
應收票據及帳款	448,613	448,613	406,156	406,156
其他應收款項	1,125	1,125	204	204
質押定期存款	2,852	2,852	22,320	22,320
以成本衡量之金融資				
產－非流動	3,100	-	3,100	-
存出保證金	29,341	29,341	5,483	5,483
負 債				
短期借款	-	-	221,192	221,192
應付票據及帳款	459,686	459,686	428,325	428,325
應付費用	59,205	59,205	44,212	44,212
其他應付款項	2,267	2,267	391	391
公平價值變動列入損				
益之金融負債－非				
流動	27,265	24,780	-	-
應付公司債	302,853	302,853	-	-

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因適用新公報所產生會計變動累積影響數及股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款項、質押定期存款、存出保證金、短期借款、應付票據及帳款、應付費用及其他應付款項。

備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。

以成本衡量之金融資產為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。

公平價值變動列入損益之金融商品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。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。本項金融商品帳面價值與公平價值相當。

本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公 開 報 價 決 定 之 金 額		評 價 方 法 估 計 之 金 額	
	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
資 產				
現金及約當現金	\$ 2,637	\$ 1,031	\$276,126	\$ 39,895
備供出售金融資產				
－流動	1,636	1,773	-	-
應收票及帳款	-	-	448,613	406,156
其他應收款項	-	-	1,125	204
質押定期存款	-	-	2,852	22,320
存出保證金	-	-	29,341	5,483

（接次頁）

(承前頁)

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
負債				
短期借款	\$ -	\$ -	\$ -	\$221,192
應付票據及帳款	-	-	459,686	428,325
應付費用	-	-	59,205	44,212
其他應付款項	-	-	2,267	391
公平價值變動列入 損益之金融負債				
—非流動	-	-	24,780	-
應付公司債	-	-	302,853	-

本公司九十六年及九十五年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 302,853 仟元及 28,354 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 278,958 仟元及 65,519 仟元，金融負債分別為 0 仟元及 192,838 仟元。

本公司九十六及九十五年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 865 仟元及 1,789 仟元，利息費用總額分別為 5,564 仟元及 7,668 仟元。

財務風險資訊

市場風險

備供出售金融資產係上市櫃之權益證券，故市場價格變動將使股票投資之公平價值隨之變動，故無法合理估計權益證券之市場風險。

信用風險

信用風險係評估本公司因交易對方或他方未履行合約所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。由於本公司之交易對象均為信用良好之金融機構及公司組織，故預期無重大信用風險。

流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司採權益法之長期股權投資及以成本衡量之金融資產並無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。

附註揭露事項

本期重大交易事項及 轉投資事業相關資訊：

資金貸與他人：無。

為他人背書保證：附表一。

期末持有有價證券情形：附表二。

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：無。

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：無。

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：無。

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：無。

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：無。

被投資公司資訊：附表三。

被投資公司從事衍生性商品交易：無。

大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表四。

與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附註二十二。

與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：附表一。

與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：無。

其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表五。

部門別財務資訊

產業別資訊：不適用。

部門別資訊揭露：不適用。

地區別資訊：

	國	外	國	內	調 整 及 沖 銷	合	併
<u>九十六年度</u>							
來自母公司及合併子公司							
以外客戶之收入	\$	227,902	\$2,136,045		\$ -		\$2,363,947
來自母公司及合併子公司							
之收入		-	3,526	(3,526)			-
收入合計	\$	<u>227,902</u>	<u>\$2,139,571</u>	(\$ 3,526)			<u>\$2,363,947</u>
部門損益	\$	<u>11,625</u>	<u>\$ 393,723</u>	\$ -			\$ 405,348
營業費用						(120,851)	
營業外收入及利益						8,449	
營業外費用及損失						(13,118)	
稅前淨利						<u>\$ 279,828</u>	
少數股權淨損						<u>\$ -</u>	
可辨認資產	\$	82,861	\$1,648,777	(\$ 2,851)			\$1,728,787
長期投資			52,280	(49,180)			3,100
資產合計	\$	<u>82,861</u>	<u>\$1,701,057</u>	(\$ 52,031)			<u>\$1,731,887</u>
<u>九十五年度</u>							
來自母公司及合併子公司							
以外客戶之收入	\$	302,308	\$1,698,119		\$ -		\$2,000,427
來自母公司及合併子公司							
之收入		-	528	(528)			-
收入合計	\$	<u>302,308</u>	<u>\$1,698,647</u>	(\$ 528)			<u>\$2,000,427</u>
部門損益	\$	<u>4,100</u>	<u>\$ 286,068</u>	\$ -			\$ 290,168
營業費用						(110,366)	
營業外收入及利益						5,806	
營業外費用及損失						(13,806)	
稅前淨利						<u>\$ 171,802</u>	
少數股權淨損						<u>\$ 7144</u>	
可辨認資產	\$	84,843	\$1,192,265	(\$ 647)			\$1,276,461
長期投資		-	56,636	(53,536)			3,100
資產合計	\$	<u>84,843</u>	<u>\$1,248,901</u>	(\$ 54,183)			<u>\$1,279,561</u>

外銷收入資訊：

本公司之外銷收入明細如下：

	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
亞 洲	\$223, 934	\$302, 308
美 洲	<u>3, 968</u>	-
	<u>\$227, 902</u>	<u>\$302, 308</u>

重要客戶資訊：

佔本公司營業收入淨額百分之十以上之客戶明細如下：

客 戶 名 稱	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	所 佔		所 佔	
	銷 貨 金 額	比 例 %	銷 貨 金 額	比 例 %
A	\$ 511,353	22	\$ 278,081	14
B	210,860	9	258,628	13
C	281,619	12	175,046	9

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
為他人背書保證
民國九十六年度

附表一單位：新台幣仟元

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2)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累積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1)
		公司名稱	關係						
0	漢科系統科技股份有限公司	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	直接持有普通股權100%之子公司	\$ 238,267	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 397,112
1	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	漢科系統科技(上海)有限公司	直接持有股權100%之子公司	14,754	3,676	3,676	-	7%	24,590
2	漢科系統科技(上海)有限公司	江都市安裝工程有限公司	基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司	9,867	3,676 (註3)	3,676 (註3)	-	7%	24,667

註1：背書保證最高限額係不超過最近一期經會計師核閱或查核財務報表所載淨值之百分之五十。

註2：對單一企業背書保證限額係不超過最近一期經會計師核閱或查核財務表所載淨值之百分之二十，惟對海外單一聯屬公司背書保證限額係不超過淨值之百分之三十。

註3：未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價之千分之三給付違約金。

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
期末持有有價證券情形
民國九十六年十二月三十一日

附表二

單位：新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期 末			
				股 數 (仟)	帳 面 金 額	持 股 比 率 (%)	市 價 或 淨 值
漢科系統科技股份有限公司	<u>股 票</u> 台灣積體電路股份有限公司	-	備供出售金融資產－ 流動	26	\$ 1,103	-	\$ 1,636
"	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	本公司之子公司	採權益法之長期股權 投資	1,400	49,180	100	49,180
"	竹塹投資興業股份有限公司	-	以成本衡量之金融資 產－非流動	200	2,000	1	1,661
"	雄幅科技實業股份有限公司	-	以成本衡量之金融資 產－非流動	100	1,100	6	1,118
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	漢科系統科技（上海）有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權 投資	-	49,333	100	49,333

註：上述有價證券於九十六年十二月三十一日並無提供擔保、質押或其他依約定而受限制者。

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
被投資公司資訊
民國九十六年十二月三十一日

附表三

單位：新台幣仟元

投 資 公 司 名 稱	被 投 資 公 司 名 稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有			被 投 資 公 司	本 期 認 列 之	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股數（仟股）	比率（％）	帳 面 金 額	本 期（ 損 ）益	投 資（ 損 ）益	
漢科系統科技股份有限 公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 漢科系統科技（上海） 有限公司	英屬維京群島 上海浦東新區張江 高科技園區牛頓 路 200 號 1 號樓 3A 座	投資業務 機電、電路及管道 工程業業務	\$ 49,095	\$ 49,095	1,400	100	\$ 49,180	（\$ 8,382）	（\$ 8,382）	
				47,338	47,338	-	100	49,333	（ 8,733）	（ 8,733）	

漢科系統科技股份有限公司及其子公司

大陸投資資訊

民國九十六年度

附表四

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主 要 營 業 項 目	實 收 資 本 額	投 資 方 式	本 期 期 初 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 投 資 金 額		本 期 期 末 自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 列 投 資 (損) 益	期 末 投 資 帳 面 價 值	截 至 本 期 止 已 匯 回 台 灣 之 投 資 收 益
					匯 出	收 回					
漢科系統科技(上海) 有限公司	機電、電路及管道 工程業業務	美金 1,400 仟元	註一	\$ 49,095	\$ -	\$ -	\$ 49,095	100	(\$ 8,733)	\$ 49,333	\$ -

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
\$49,095	美金 2,407 仟元	\$ 317,690

註一：透過子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 轉投資。

漢科系統科技股份有限公司及其子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形
民國九十六年度

附表五

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之 關係(註一)	交易往來情形					
				科目	九十六年度		九十五年		交易條件
					金額 (註二)	佔合併總營收或 總資產之率 比	金額 (註二)	佔合併總營收 或總資產之率 比	
0	〃	漢科系統科技(上海)有限公司	1	應收帳款	\$ 836	-	\$ -	-	-
			1	應付帳款	1,779	-	-	-	-
	〃	〃	1	營業收入	3,526	-	528	-	-
			1	營業成本	9,275	-	9,482	1%	-

註一：係代表母公司對子公司之交易。

註二：對母子公司間之重大交易情形，應編製合併報表時，業已沖銷之。

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與分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$1,519,015	\$1,107,118	\$411,897	37
固定資產	96,894	79,831	17,063	21
其他資產	32,236	4,664	27,572	591
資產總額	1,701,057	1,248,901	452,156	36
流動負債	573,362	754,849	(181,487)	(24)
負債總額	906,833	757,664	149,169	20
股 本	414,725	289,150	125,575	43
資本公積	131,999	45,209	86,790	192
保留盈餘	245,119	158,523	86,596	55
股東權益總額	794,224	491,237	302,987	62
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達一仟萬元者之主要原因說明如下：				
1. 流動資產：增加 411,897 仟元，係本期工程量增加，存貨與在建工程及應收票據皆增加，本期發行可轉換公司債產生現金及約當現金流入所致。				
2. 固定資產：增加 17,063 仟元，主要台南廠辦新建完成增加。				
3. 其他資產：增加 27,572 仟元，主要係工程存出保證金增加所致。				
4. 資產總額：增加 452,156 仟元，主要係流動資產及固定資產、其他資產增加所致。				
5. 流動負債：減少 181,487 仟元，係本期短期借款減少所致。				
6. 負債總額：增加 149,169 仟元，本期發行可轉換公司債，長期負債增加所致。				

7. 股本：增加 125,575 仟元，係本期現金增資、盈餘轉增資及員工紅利轉增資所致。
8. 資本公積：增加 86,790 仟元，係本期現金增資股票溢價發行及本期發行可轉換公司債產生認股權之資本公積所致。
9. 保留盈餘：增加 86,596 仟元，係本期獲利大幅增加所致。
10. 股東權益總額：增加 302,987 仟元，係本期獲利大幅增加所致。

二、經營結果分析

1. 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	增 (減) 金 額	變動比例 (%)
營業收入	\$2,289,849	\$1,925,952	\$ 363,897	19%
營業成本	(1,896,126)	(1,639,884)	256,242	16%
營業毛利	393,723	286,068	107,655	38%
營業費用	(100,901)	(95,053)	5,848	6%
營業利益	292,822	191,015	101,807	53%
營業外收入及利益	7,854	5,009	2,845	57%
營業外費用及損失	(20,848)	(17,078)	3,770	22%
稅前淨利	279,828	178,946	100,882	56%
所得稅費用	(69,836)	(47,382)	22,454	47%
本期淨利	<u>\$ 209,992</u>	<u>\$ 131,564</u>	<u>\$ 78,428</u>	60%
增減變動分析：				
1. 營業收入、毛利及利益增加，主要係本期半導體廠擴廠增加，致承接工程案較多，營業收入成長所致。				
2. 營業費用增加，主要係本期承接工程案增加營業收入成長，致相關費用亦增加。				
3. 營業外收入及利益增加，主要本期兌換利益及呆帳轉回利益所致。				
4. 營業外費用及損失增加，主要係本期權益法認列之投資損失增加所致。				
5. 所得稅費用增加，係本期營運成長獲利增加，致相對課稅所得亦增加。				
6. 本期淨利增加，主要係承接工程案收入較多獲利較佳。				

2. 營業毛利變動分析：不適用。

三、現金流量分析

1. 最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	增（減）比例
現金流量比率（%）	13.87	3.66	279%
現金流量允當比率（%）	9.57	8.98	7%
現金再投資比率（%）	3.74	3.19	17%
增減比例變動分析說明： 主要為 96 年度現金及約當現金增加，全年淨現金流入較 95 年度增加，使營業活動產生之淨現金流入增加所致。			

2. 未來一年現金流量性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全 年 來 自營業活動淨 現 金 流 量	全 年 現 金 流 出 量	現 金 剩 餘（不足）數 額 + -	現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 畫	理 財 計 畫
\$ 273,094	\$2,503,637	\$ 2,485,344	\$ 291,387	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近二年度並無重大資本支出，截至目前為止亦無重大資本支出計劃。

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：

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額（註）	政策	獲利或虧損之 主 要 原 因	改 善 計 畫	未 來 其 他 投 資 計 畫
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	\$ 49,180	提供理財 規劃顧問 業務	96 年主要轉投資上海漢科虧損所致。	加強控管 以持續增加獲利。	-
漢科系統科技（上海）有限公司	\$ 49,333	機電、電 路及管道 工程業 務	主要係工程案成本過高所致，已加強控管，較 95 年虧損減少。	同上	-

註：本公司直接或間接持股比例所計算之帳面價值。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

（一）利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 評估利率變動對公司營收及獲利之影響：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

①利率變動對本公司之影響

目前市場利率雖為長期走升之趨勢，惟幅度應屬和緩。本公司95年度及96年度利息收入、利息支出佔營收之比重均未達1.00%，顯示利率變動尚未對損益產生重大影響。

單位：新台幣仟元

年度 項目	95 年度	96 年度
利息收入 (1)	992	271
利息支出 (2)	6,713	4,970
營業收入淨額 (3)	1,925,952	2,289,849
利息收入佔營業收入比率(1)/(3)	0.05%	0.01%
利息支出佔營業收入比率(2)/(3)	0.35%	0.22%

資料來源：95年度及96年度經會計師查核簽證之財務報告

②公司因應利率變動之具體措施

本公司將逐步辦理增資，提高自有資金比例，改善財務結構，使利率風險降至最低限度。

2. 評估匯率變動對公司營收及獲利之影響：

①匯率變動對本公司之影響

本公司之客戶主要係以國內之科技廠商為主，95年度及96年度之外銷營收未達總營收20%，然部分之原料係向國外廠商採購，並以外幣計價，95年度及96年度之兌換(損)益分別為1,333仟元及(474)仟元，佔各該年度之營收比重均未達1%，營業利益之比例均未達1%，故匯率波動造成之風險尚不致使本公司之營收及獲利產生重大影響。

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	95 年度	96 年度
兌換(損)益	1,333	(474)
營業收入	1,925,952	2,289,849
占營業收入比例 (%)	0.07%	0.02%
營業利益	191,015	292,822
占營業利益比例 (%)	0.69%	0.16%

②公司因應未來匯率變動主要措施：

為求有效因應匯率波動，除積極蒐集匯率變動資訊，以即時掌握並預判未來趨勢外，並採下述措施以減低匯率變動對其之營收與獲利之衝擊：

A. 將外銷收到之外幣貨款，以支應國外原料採購付款，透過外幣債權債務之相抵，減少匯率變動風險。

B. 運用往來銀行提供之即時匯市資訊，做為業務及採購人員於業務報價及

原料採購之基礎。

3. 評估通貨膨脹對公司營收及獲利之影響：

①通貨膨脹對本公司營收獲利之影響

95年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。

②公司因應通貨膨脹之具體措施

本公司持續監控上游材料價格變化情形，以減少因成本變動對公司損益的影響。並將落實預算制度及內部控制，以有效控管營業成本與費用支出在合理範圍內。

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

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。
2. 本公司訂有「資金貸與他人作業程序」，並提報股東會，作為資金貸與他人事項之依據。最近年度及截至年報刊印日前止，本公司無資金貸與他人。
3. 本公司訂有「背書保證作業程序」，並提報股東會，作為辦理對外背書保證事項之依據。

本公司之子公司 WHOLETECH BVI 因 94 年因承攬工程需要同業間依合約規定互保，已依「背書保證作業程序」辦理。該工程已於 96 年完工，並於 97 年 1 月驗收合格，已預留 10% 保固款，故無保證之需要而於 97 年 1 月解除背書保證責任。截至公開說明書刊印日前止，本公司之子公司 WHOLETECH BVI 因營運需求，由本公司背書連保向玉山銀行申請開立美金 141,345.2 元訂金預付款履約保證函，依「背書保證作業程序」經 97 年 3 月 25 日董事會通過，於 97 年 4 月 18 日開立保證函，並依法公告。此外，無其他無背書保證。

4. 本公司訂有「取得或處分資產處理程序」，並提報股東會。本公司最近年度及截至年報刊印日止並未從事衍生性商品交易。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫：

(1) 本公司短期研發計畫：

- A. 研發”加強低蒸發性氣體緩衝鋼瓶管路阻塞之解決方案”，其功能為解決鋼瓶管路阻塞之問題，待研發完成後，本公司將與施用於承接之工程案之工法中，提升供氣品質，提升客戶競爭力。
- B. 與英國專門研發微機電的廠商，積極研發更具優勢的微機電新製程設備，已於 95 年 9 月之 Semicon Taiwan 展覽中展出，未來針對市場需求積極洽談。

(2) 本公司中長期研發計畫：

- A. 積極與原料供應廠商技術交流，掌握最新之材料技術。

B. 與其他公司合作跨入之監控工程領域，此領域之工程特性係為完全客製化之系統，依客戶需求，於軟體開發平台上與軟體開發商共同研發，未來於監控工程中將以各式軟體開發平台研發不同需求之專用功能區塊，於發展平台軟體中開發監控標準化功能，以符合不同客戶之需求，提供客戶更完善之解決方案。

2. 預計投入之研發費用：配合本公司未來研發計畫，97 年度預計將再投入 24,914 仟元研發費用。

(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：

近二十多年來台灣高科技產業蓬勃發展，早期技術來自日本及歐美建廠專業廠商，惟日本及歐美廠商之服務，品質雖穩定但成本高、交期長、配合度較不佳，時為業界所垢病。而本公司十餘年來，承接各類製程設備管路工程，累積了豐富之技術經驗，更不斷研發新技術、新產品，積極培育人才，以因應高科技製程需求。另中國近年積極發展光電及半導體業，且目前政府已開放國內半導體廠商到大陸投資設立 8 吋晶圓廠，以及 TFT 面板業者至大陸成立面板模組廠，故本公司已成立孫公司上海漢科，積極前往大陸佈局，負責當地業務，其因應措施尚可降低產業政策變動對本公司財務業務之影響。

本公司最近年度並未受法律變動而有影響財務業務之情事，然本公司為業務考量，成立孫公司上海漢科，積極前往大陸佈局，負責當地業務。大陸地區現仍有進出口貿易及外匯方面之管制，未來大陸當局任何政策方面的變動，對本公司在大陸地區之營業活動亦有可能產生負面之衝擊，本公司管理階層將持續關注法律變動之情形，其因應措施尚可降低法律變動對本公司財務業務之影響。

(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：

本公司自成立以來一直以特殊氣體管路工程設計承包為主要業務，此產業相關技術屬成熟之工程技術領域，從 4inch、6inch、8inch 到 12inch；從 3.5 代、5 代、6 代到 7 代；從半導體、TFT-LCD、LED、微機電、長晶廠到太陽能，氣體管路工程之設計與施工技術並無太大之差異。本公司主要客戶主要係半導體與光電產業領導者，故本公司管理階層高度關注半導體與光電產業之變化及關鍵技術之發展走勢，並常態性進行評估與對策研擬，以順應相關產業之技術發展演變，故科技改變對本公司之財務業務尚不致有重大之影響。

本公司之產品主要搭配高科技廠房建造，其生命週期隨著廠房而變，目前市場新建廠有逐漸飽和之情形，然本公司之產品多以秉持客製化之服務，故對於產品之設計能力，或者因產品老舊更換零組件，軟體應用上之修改均已有相當之能力，近期本公司承作聯電之蝕刻機台內部管路修改、南亞科技之盤面腐蝕更換、友達光電混氣氣體管路分歧箱盤軟體之更新等，均可看出本公司對於舊管路維修及更新均有相當之能力。另在舊廠變更用途而需改建部份，如最近承攬華亞科技高真空機台修改工程，旺宏整廠拆移機工程，力晶 12 吋廠整廠翻新設計建廠工程、聯電 8D 廠之氮氣管路支援捷徑空氣工程及茂德擴散 12 吋真空機台拆組管路及腐蝕管路更換工程等，且未來本公司將持續開發舊管路維修及更新，暨舊廠變更用途之業務，尚可因應產業變化對本公司財務業務之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，最近年度並無重大形象改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：

本公司於95年第一季於台南購入土地，興建工務所及宿舍，已於96年完工，長期可降低公司之營運成本。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之可能風險

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無進貨或銷貨集中情形。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：

本公司最近年度董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及年報刊印日止，本公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司已制定完整之內部控制制度及相關管理規章，因此經營權如有改變，對本公司之影響及風險將非常低。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

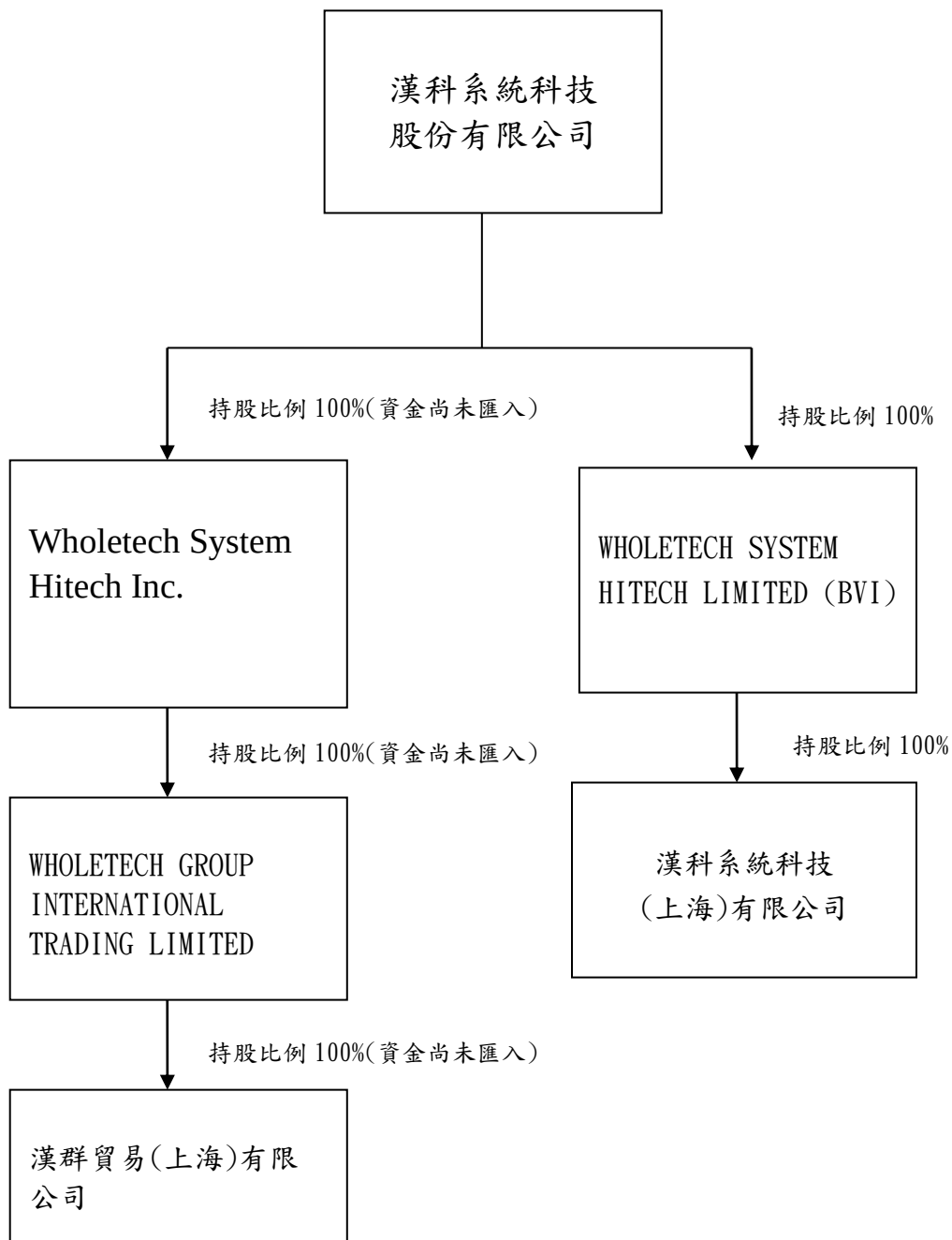
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖(97.3.31)



2. 本公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

97年3月31日

單位：股/新台幣仟元

關係企業名稱	與本公司之關係	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED			漢科系統科技股份 有限公司		
		資本額	金額	持股比率	資本額	金額	持股比率
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	本公司之子公司	—	—	—	49,955	49,955	100%
漢科系統科技(上海)有限公司	本公司之孫公司(係透過 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 間接 持股)	50,099	50,099	100%	—	—	—

註：上述金額係以該公司帳面金額列示。

(二) 關係企業合併報表：請參閱本年報第 111 頁至第 152 頁合併財務報表。

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、其他重大事項

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

內部控制制度聲明書

漢科系統科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：97年3月25日

本公司民國96年1月1日至96年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監理），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97年3月25日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

漢科系統科技股份有限公司



董事長：



簽章

總經理：



簽章



漢科系統科技股份有限公司 96 年股東常會議事錄

時間：中華民國九十六年六月十三日(星期三)上午九時三十分正

地點：新竹市水利路 81 號 2 樓(旭家經貿園區國際會議廳)

出席：出席股東及股東代理人股份共計 20,491,486 股，佔本公司已發行股份總數 32,915,000 股之 62.25%。

列席：林宗燕會計師 天下法律事務路春鴻律師

監察人曾光榮 楊維成 林高鋒



主席：董事長 溫永宏

記錄：傅秀春



宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項

- 一、監察人查核報告請參閱本議事手冊附件一第7頁。
- 二、本公司九十五年度營業報告請參閱本議事手冊附件二第8頁。
- 三、會計師查核報告書，請參閱本議事手冊附件二之一第9-23頁。
- 四、本公司九十五年度對外背書保證作業情形報告請參閱本議事手冊附件三第24頁。
- 五、訂定「董事會議事規則」，請參閱本議事手冊附錄1第53-55頁。。
- 六、對子公司 WHOLETECH 增加投資持股為 100%，執行完成報告。

貳、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司九十五年度營業報告書及決算表冊，提請 承認案。

說明：本公司九十五年度財務報表及合併財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等)，業經編製完成並委請勤業眾信會計師事務所陳錦章及張榮銘會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告書，檢附上述表冊及營業報告書，提請承認。請參閱本議事手冊附件二之一第 9-23 頁。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：本公司九十五年度盈餘分配案，提請 承認案。

說明：本公司九十五年度之稅後純益 131,564,181 元，截止本年度可分配盈餘為 138,197,882 元，除依公司法提列法定公積 13,156,418 元，及證券交易法規定提列特別盈餘公積 1,645,193 元，尚餘 123,396,271 元，依本公司章程之規定，擬具本公司 95 年度盈餘分配表，其中現金股利擬每股配發 1.07404356 元，股票股利每千股配發 230

股，提請討論。盈餘分配表如下：請參閱本議事手冊附件四第 25 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、討論事項一

第一案（董事會提）

案由：盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請討論案。

說明：1. 為充實營運資金，擬以 95 年度累計可分配盈餘提撥股東紅利新台幣(以下同)111,056,644 元(股東紅利數中股票股利 75,704,500 元，現金股利 35,352,144 元)，另提撥員工紅利 9,871,702 元(其中員工股票股利 9,871,000 元，員工現金紅利 702 元)。合計 85,575,500 元，辦理轉增資發行新股 8,557,550 股，每股面額 10 元整。

2. 依配股基準日股東名簿記載之持股比例分配之，每仟股無償配發 230 股。配發不足一股之畸零股改發現金(至元為止)，其股份授權董事長洽特定人按面額認購。

3. 本次轉增資發行新股之權利義務與原發行股份相同。

4. 本次轉增資發行新股，經 96 年股東常會決議通過，擬提請股東常會授權董事會另訂配股、配息基準日及相關事宜。

5. 本次轉增資發行新股計劃及因事實需要或主管機關核示必須修正時，擬提請股東會授權董事會依相關法令全權處理。提請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案（董事會提）

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請討論。

說明：依據行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0960001463 號函修正本公司「取得或處分資產處理程序」，請參閱本議事手冊附件五第 26-42 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文案，提請討論。

說明：配合法令規定修訂「董事及監察人選舉辦法」。請參閱本議事手冊附件六第 43-46 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案（董事會提）

案由、配合財務會計準則公報第三十四號金融商品之會計處理準則，原本公司之「長、短期投資管理辦法」，修訂為「投資管理辦法」，提請核議。

說明：(一)修訂本公司「投資管理辦法」及內部控制制度之「投資循環」。

(二)檢附本公司修訂後「投資管理辦法」及內部控制制度之「投資循環」，請參閱本議事手冊附件七第 47-49 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案（董事會提）

案由：修改公司章程案，提請決議。

說明：公司章程修正對照表請參閱本議事手冊附件八第 50-51 頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：董事、監察人全面改選案。

說明：1. 本屆董事及監察人任期屆滿，故重新全面改選董事五席及監察人三席，其中獨立董事二席。

2. 新任董事任期自 96.6.13 至 99.6.12 日止。

3 董事席次中應選獨立董事二席，除董事會提名外並無其他股東於提名期間內向本公司提名。

4. 依證券交易法及本公司掛牌前櫃檯買賣中心規定，本公司董事席次中應選獨立董事二席，應採提名方式，本次董事會提名之獨立董事候選人名單及候選人相關學、經歷資格如下：

池新明	美國杜蘭大學企業管理學系碩士	美國王安電腦台灣分公司業務經理 神通電腦(股)公司資深副總經理	旭邦投資顧問(股)公司法人董事代表人 豐藝電子(股)公司獨立董事 思源創業投資(股)公司業務經理 泰視科技(股)公司法人董事代表人
曹典章	文化大學大陸問題研究所碩士	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事 巨啟(股)公司董事長

選舉結果：

董事當選名單

戶號	職稱	戶名	當選權數	備註
1	董事	溫永宏	24,629,203	
111	董事	漢唐集成股份有限公司，代表人：陳柏辰	21,437,388	
4	董事	謝清泉	19,883,348	
227	獨立董事	曹典章	18,362,003	
232	獨立董事	池新明	18,145,488	

監察人當選名單

戶號	職稱	戶名	當選權數	備註
228	監察人	楊維成	22,152,050	
91	監察人	林高鋒	21,249,950	
234	監察人	曾光榮	17,712,458	

伍、討論事項二：

第一案

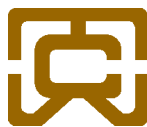
案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。

說明：依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之內容，並取得許可。如本公司改選後董事及其代表人有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制，提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、其他議案及臨時動議

柒、散會



漢科系統科技股份有限公司第一次臨時股東會議事錄

時間：中華民國九十六年十月三日(星期三)上午九時正

地點：新竹市水利路 81 號 2 樓(旭家經貿園區國際會議廳)

出席：出席股東及股東代理人股份共計 21,328,058 股，佔本公司已發行股份總數 41,472,550 股之 51.42%。

列席：陳錦章會計師 天下法律事務路春鴻律師
監察人曾光榮 獨立董事曹典章 獨立董事池新明

主席：董事長 溫永宏



記錄：傅秀春



宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項

一、本公司九十六年上半年度營業報告請參閱本議事手冊附件一第 4 頁。

貳、討論事項

第一案 (董事會提)

案 由：擬申請大陸地區從事投資或其他商業行為案，提請討論。

說 明：

1. 依經濟部投資審議委員會之「在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法」及財政部「公開發行公司取得或處分資產處理原則」辦理。
2. 為提高本公司在國際市場競爭力及未來業務需求之考量，本公司擬於符合政府政策及相關法令規定的限額內，直接或間接赴大陸投資，計劃逐步增加大陸地區相關產業。
3. 為配合實際需要，在符合主管機關對中國大陸投資相關規定之投資生產項目及最高投資限額，擬提請股東會授權董事會於不超過本公司淨值20% 限額內，全權處理投資之一切事宜或其他商業行為。

決 議：經主席說明並徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：擬修改公司章程，新增營業項目，謹提請討論。

說明：1. 因應業務擴展，增加電信管制射頻器材經營CC01101電信管制射頻器材製造業及F401021電信管制射頻器材輸入業，已發函至國家通訊傳播委員會申請，並取得許可經營F401021電信管制射頻器材輸入業〔限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機〕，限於6個月內完成公司或商業登記，後再向國家通訊傳播委員會申請核發經營許可執照。因此擬修改公司章程，新增營業項目CC01101電信管制射頻器材製造業及「F401021電信管制射頻器材輸入業」〔限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機〕。並提呈股東會決議。

2. 詳附件二(本公司章程修訂對照表)

決議：經主席說明並徵詢全體出席股東無異議後，照案通過

參、其他議案及臨時動議

肆、散會



漢科系統科技股份有限公司第二屆第十七次董事會議記錄

時間：九十六年一月二日(星期二) 下午二時整

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：漢唐(法人代表)－陳柏辰

溫永宏、謝清泉、曹典章、池新明

監察人：林高鋒 楊維成 獨立監察人 曾光榮

列席：稽核 傅慧珠

主席：溫永宏



記錄：傅秀春



一、開會如儀：

二、主席致開會詞：(略)

三、報告事項：(略)

四、討論事項

案由一：本公司現金增資發行新股以供辦理初次上櫃公開承銷之承銷價格及繳款日期。提請討論案。

說明：1.本次現金增資發行新股 4,000 仟股，依公司法第 267 條之規定，保留 600 仟股，由本公司員工認購，授權董事長依本公司「九十五年上櫃現金增資發行新股員工認購辦法」(請詳附件)分配之，擬依公司法第 267 條第六項限制員工所認購股份三月內不得轉讓，員工若有認購不足或放棄認購之部分，授權董事長洽特定人認足；其餘 3,400 暨股東提供之過額配售之 510 仟股，共計 3,910 仟股，委由推薦證券商辦理公開承銷。

2.本公司初次上櫃公開承銷之承銷價格係為每股新台幣 26.5 元。

3.股款繳納日期：96 年 1 月 4 日。

4.本次現金增資發行新股基準日：96 年 1 月 9 日。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

案由二：本公司擬訂定櫃檯買賣及興櫃市場下櫃時間，提請討論案。

說明：本公司申請初次上櫃公開發行普通股 4,000 仟股，業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局 95 年 12 月 14 日金管證一字第 0950157761 號函准予備查，預計自 96 年 1 月 9 日以一般類股開始櫃檯買賣，並自同日起於興櫃市場下櫃。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

案由三、96 年度內部稽核計劃，提請討論。

說明：本公司 96 年度稽核計劃(詳如附件一)編製完成，提請討論。

決 議：全體出席董事一致決議照案通過。

獨立董事意見：無異議。

案由二、修訂本公司「董事(常務董事)會議事規則」，提請 討論。

說 明：配合證券交易法第二十六條之三第八項規定，將原「漢科系統科技股份有限公司董事(常務董事)會議事規則」，修訂為「董事會議事規範」(詳如附件二)。

決 議：全體出席董事一致決議照案通過，謹提股東會討論。

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第二屆第十八次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 二 十 六 日



漢科系統科技股份有限公司第二屆第十八次董事會議記錄

時間：九十六年三月二十六日(星期一) 下午二時三十分整

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：漢唐(法人代表)－陳柏辰

溫永宏、謝清泉、曹典章、池新明

監察人：林高鋒 楊維成

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏

記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形。

報告事項一：初次上櫃新股公開對外承銷現金增資發行普通股 4,000 仟股，執行情形報告。

說明：本公司 96 年股票櫃檯買賣上櫃掛牌，辦理現金增資發行新股委託證券承銷商對外公開承銷，依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第 4 條規定辦理。增資用途係償還貸款，每股面額 10 元，發行價格 26.5 元，募集資金新台幣共 106,000 仟元，已依增資計劃於 96 年 1 月 5 日收足股款，並於 96 年 1 月 12 日依償還計劃償還債務，執行完成。

二、重要財務業務報告。

報告事項一：背書保證辦理情形提報股東常會備查：

1. 漢科背書保證情形

背書保證日期	背書保證對象	原背書保證金額 (新台幣)	背書保證說明	背書保證餘額 (新台幣)	背書保證情形
95/01/11	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	7,684,800	子公司承攬工程，向銀行申請開立履約保證函，由母公司就無擔保品部份背書連保	0	95/10/20 已解除

2. 子公司背書保證情形

背書保證日期	背書保證對象	原背書保證金額 (新台幣)	背書保證說明	背書保證餘額 (新台幣)	背書保證情形
94/11/14	漢科系統科技(上海)有限公司、江都市安裝工程有限公司	3,676,062	基於承攬工程需要，同業間依合約規定互保	3,676,062	尚未解除

94/11/25	同上	未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價千分之三給付違約金。	基於承攬工程需要，同業間依合約規定互保	未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價千分之三給付違約金。	尚未解除
95/04/14	漢科系統科技(上海)有限公司	16,900,000	其子公司漢科系統科技(上海)有限公司申請銀行融資額度之背書保證	0	95/11/29 已解除
95/06/28	漢科系統科技(上海)有限公司	8,450,000	其子公司漢科系統科技(上海)有限公司申請銀行融資額度之背書保證	0	95/12/06 已解除

報告事項二：對子公司 WHOLETECH 增加投資持股為 100%，執行完成，提請股東會報告。

說明：本公司於九十五年十月與漢唐集成股份有限公司及其他個人股東簽約購回 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 之 47% 股權，截至九十五年十二月三十一日已持有 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 全數股權。本投資案已經經濟部投資審議委員會 95 年 11 月 21 日文號「經審二字第 09500360490 號」核准申請，並經 95 年 12 月 22 日文號「經審二字第 09500435030 號」准予備查。

三、內部稽核業務報告：

公司內部控制制度、各項管理辦法、各內控循環表單、內部稽核制度、會計制度已裝訂成冊並已落實執行，本公司九十五年度自行評估結果內部控制管理完備亦無虛偽、隱匿等不法情事。

四、九十五年度全年度營業報告：如承認及討論事項，第一案。

五、台南辦事處建地承購及廠辦計劃之進度報告：目前結構體完成。

六、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

第一案

案由：為配合勤業眾信會計師事務所內部工作調整更換簽證會計師事宜，提請承認案。

說明：一、為配合勤業眾信會計師事務所會計師內部工作調整，自民國九十五年度起財務報表簽證工作由陳錦章會計師及林宗燕會計師更換為陳錦章會計師及張榮銘會計師。

二、依公司法第二十條第三項及第二十九條第一項規定，委任會計師時，應經過公司董事過半數同意。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第二案

案由：本公司九十五年度營業報告書及決算表冊，提請承認案。

說明：本公司九十五年度財務報表及合併財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等)，業經編製完成並委請勤業眾信會計師事務所陳錦章及張榮銘會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告書，檢附上述表冊及營業報告書，提請董事會承認，送請監察人查核。(詳附件一另檔)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第三案

案由：本公司九十六年度目標預算，提請討論案。

說明：本公司依合理適當之假設，業已編製完成九十六年度預算(詳附件二另檔)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第四案

案由：本公司因應業務上之需求，擬新增往來銀行及融資額度，提請審核。

說明：詳修訂後總表

銀行別	貸款綜合 額度 (仟元)	備 註		原合約 到期日	新合約 到期日
		內 容	額度說明		
新竹商銀	30,000	保證函專用額度	原額度	96/12/08	97/12/08
新竹商銀	85,000	L/C 及週轉金等	原額度	96/12/08	97/12/08
復華銀行	50,000	L/C 及週轉金、保證函	展期並增額度	96/01/23	97/03/31 (預計)
玉山銀行	80,000	L/C 及週轉金	展期並增額度	96/04/20	97/01/03
玉山銀行	200,000	華亞合併專案新額度	新增額度		97/04/01 (預計)
陽信銀行	25,000	週轉金及保證函	原額度	96/06/08	97/06/08 (預計)
板信銀行	250,000	力晶、茂德專案額度	原額度		97/02/27
台灣企銀	50,000	L/C 及週轉金、保證函	展期並增額度	96/05/30	97/05/30 (預計)
大眾銀行	200,000	週轉金及保證函等 (奇美、中美矽晶、其他合併 專案)	原額度	96/04/30	97/04/30 (預計)
土地銀行	50,000	L/C 及週轉金、保證函等 WHOLETECH(BVI) L/C 額度共用	原額度	96/07/03	97/07/03 (預計)
土地銀行	200,000	茂德合併專案貸款	原額度 (不循環動用)	96/10/11	97/10/11 (預計)
兆豐銀行	18,000	週轉金等綜合額度	原額度	96/05/16	97/05/16 (預計)
日盛銀行	20,000	週轉金等綜合額度	原額度	96/04/18	97/04/18 (預計)
日盛銀行	80,000	合約專案額度	新額度		97/04/30 (預計)
彰化銀行	50,000	週轉金、L/C、履約保固等綜 合額度	原額度	96/11/30	97/11/30 (預計)
華南銀行	45,000	週轉金、L/C 等綜合額度	原額度	96/11/17	97/11/17 (預計)
合庫銀行	50,000	週轉金、L/C 等綜合額度	原額度		97/02/02 (預計)
總計	1,483,000				

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第五案

案由：95 年度盈餘分派案，提請 討論案。

說明：本公司九十五年度之稅後純益 131,564,181 元，截止本年度可分配盈餘為 138,197,882 元，除依公司法提列法定公積 13,156,418 元，及證券交易法規定提列特別盈餘公積 1,645,193 元，尚餘 123,396,271 元，依本公司章程之規定，擬具本公司 95 年度盈餘分配表，其中現金股利擬每股配發 1.07404356 元，股票股利每千股配發 230 股，提請 討論後送股東會承認。盈餘分配表如下：（詳如附件三盈餘分配表及（詳如附件三—一盈餘分配表）

漢科系統科技股份有限公司

附件三

盈餘分配預計表

九十五年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘	6,633,701	
95 年度稅後淨利	131,564,181	
可供分配盈餘		138,197,882
減： 提列法定盈餘公積	13,156,418	
減： 提列股東權益減項特別盈餘公積	1,645,193	
累積可供分配盈餘		123,396,271
建議分配盈餘		
減： 盈餘分配項目：		(詳盈餘分配預計表)
董監酬勞 (2%)	2,467,925	
員工紅利 (8%)	9,871,702	
股東紅利 (90%)	111,056,644	
期末未分配盈餘	0	

附件三之一：盈餘分配表		
	金額	
	小計	合計
期初餘額	6,633,701	
加：本年度可供分配盈餘		
本年度稅後淨利	131,564,181	
可供 95 分配盈餘		138,197,882
減：		
提列法定盈餘公積(10%)	13,156,418	
累積換算調整數-特別公積	1,645,193	
可完全分配盈餘		123,396,271
保留盈餘 0%		
擬分配盈餘		123,396,271
分配項目：		

減：		
90% 股東紅利	111,056,644	
8% 員工紅利	9,871,702	
2% 董監事酬勞	2,467,925	
小計		123,396,271
期末未分配盈餘(保留盈餘)		(0)
擬全數分配		
可供分配	123,396,271	100%
股票、現金股利(分配股票股利 2.3 元,現金股利 1.07404356 元)		
90% 股東紅利 --股票	75,704,500	
--現金	35,352,144	
8% 員工紅利 --股票	9,871,000	
--現金	702	
2% 董監事酬勞--現金	2,467,925	
		123,396,271
股東紅利-股票股數 (每仟股無償配發 230 股)	7,570,450	
員工紅利-股票股數	987,100	
盈餘及員工紅利轉增資合計股數	8,557,550	
股本統計：	股數	金額
原資本額	32,915,000	329,150,000
新增資本額	8,557,550	85,575,500
增資後總資本	41,472,550	414,725,500

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第六案

案由：盈餘及員工紅利轉增資發行新股，提請 討論案。

- 說明：1. 為充實營運資金，擬以 95 年度累計可分配盈餘提撥股東紅利新台幣(以下同)111,056,644 元(股東紅利數中股票股利 75,704,500 元，現金股利 35,352,144 元以發放)，提撥員工紅利 9,871,702 元(其中員工股票股利 9,871,000 元，員工現金紅利 702 元)。合計 85,575,500 元，辦理轉增資發行新股 8,557,550 股，每股面額 10 元整。
2. 股東紅利轉增資依配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每仟股無償配發 230 股。分配不足一股之畸零股改發現金(至元為止)，其股份授權董事長洽特定人按面額認購。
4. 盈餘及員工紅利轉增資發行新股之權利義務與原股份相同。
5. 本次盈餘及員工紅利轉增資發行新股，經 96 年股東常會決議通過，擬提請股東常會授權董事會另訂配股、配息基準日及相關事宜。
6. 本次盈餘及員工紅利轉增資發行新股計劃及相關未盡事宜，擬提請股東會授權董事會依相關法令全權處理。提請 討論。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第七案

案由：本公司 95 年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。

說明：依據本公司九十五年度自行評估結果，本公司內部控制管理完備亦無虛偽、隱匿等不法

情事，並出具95年1月1日~95年12月31日之「內部控制制度聲明書」(詳附件四, P.10)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第八案

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請討論。

說明：依據行政院金融監督管理委員會金管證一字第0960001463號函修正本公司「取得或處分資產處理程序」，(詳附件五, P.11)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

獨立董事意見：無異議。

第九案

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文案，提請討論。

說明：配合法令規定修訂「董事及監察人選舉辦法」。(詳附件六, P23)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案，提請討論。

說明：配合證券交易法第二十六條之三第八項規定，修訂「董事會議事規範」(詳附件七, P25)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十一案

案由：修改公司章程案，提請決議。

說明：公司章程修正對照表(詳附件八, P28)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十二案

案由：董事、監察人全面改選案及獨立董事提名案。

說明：1. 本屆董事及監察人任期屆滿，故重新全面改選董事五席及監察人三席，其中獨立董事二席。

2. 新任董事任期自96.6.13至99.6.12日止。

3. 股東提案及提名期間：自96.3.28至96.4.6

4. 依證券交易法及本公司掛牌前櫃檯買賣中心規定，本公司董事席次中應選獨立董事二席，應採提名方式，本次董事會提名之獨立董事候選人名單及候選人相關學、經歷資格如下：

池新明	美國杜蘭大學企業管理學系碩士	美國王安電腦台灣分公司業務經理 神通電腦(股)公司資深副總經理	旭邦投資顧問(股)公司法人董事代表人 豐藝電子(股)公司獨立董事 思源創業投資(股)公司業務經理 泰視科技(股)公司法人董事代表人
曹典章	文化大學大陸問題研究所碩士	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事 巨啟(股)公司董事長

決議：1. 經全體出席董事審核無異議照案通過

2. 於提名期間內依法備妥有關提名文件送交本公司受理單位

第十三案

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。

說明：依公司法第 209 規定，董事為自己或他人為公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之內容，並取得許可。如本公司改選後董事及其代表人有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制，提請 討論。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十四案

案由：擬訂九十六年股東常會召開時間、地點、事由及停止過戶、股東提案及提名期間、處所，謹請 討論公決。

說明：1. 依公司法第 170 條條文規定，公司須於會計年度終了六個月內召開股東常會，本公司擬於 96 年 6 月 13 日（星期三）/上午九時三十分正，假本公司大樓新竹市水利路 81 號 2 樓國際會議廳召開九十六年股東常會。

2. 召集事由：

A、報告事項：一、九十五年度營業報告。

二、監察人查核報告。

三、九十五年度對外背書保證作業情形。

四、訂定「董事會議事規則」。

五、對子公司 WHOLETECH 增加投資持股為 100%，執行完成報告。

六、其他報告事項

B、承認事項：(1)九十五年度營業報告書及決算表冊。

(2)九十五年度盈餘分配案。

C、討論事項：一

(1) 盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。

(2) 修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。

(3) 修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文案。

(4) 原本公司之「長、短期投資管理辦法」，修訂為「投資管理辦法。」

(5) 修改公司章程案。

D、選舉事項：

(1) 董事及監察人全面改選案。

E、討論事項：二

(1) 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

F、其他議案事項及臨時動議。

3. 停止過戶期間：96 年 4 月 15 日至 96 年 6 月 13 日

4. 股東提案及提名期間：自 96.3.28 至 96.4.6

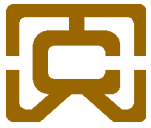
5. 股東提案及提名受理處所：新竹市水利路 81 號 6 樓之 7(漢科系統科技股份有限公司，受理人員：總管理處傅秀春，電話 03-5169287 分機 150)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

參、臨時動議：無

肆、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第二屆第十九次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 三 十 日



漢科系統科技股份有限公司第二屆第十九次董事會議記錄

時間：九十六年三月三十日(星期五 下午二時三十分整)

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：漢唐(法人代表)—陳柏辰

溫永宏、謝清泉、曹典章、池新明

監察人：林高鋒 楊維成

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏

記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

- 一、上次會議紀錄及執行情形。
- 二、重要財務業務報告：無。
- 三、內部稽核業務報告：無。
- 四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

第一案

案由：董事、監察人全面改選，獨立董事提名案。

說明：1. 本屆董事及監察人任期屆滿，故重新全面改選董事五席及監察人三席，其中獨立董事二席。

2. 新任董事任期自 96.6.13 至 99.6.12 日止。

3. 股東提案及提名期間：自 96.3.28 至 96.4.6

4. 依證券交易法及本公司掛牌前櫃檯買賣中心規定，本公司董事席次中應選獨立董事二席，應採提名方式，本次董事會提名之獨立董事候選人名單及候選人相關學、經歷資格如下：

姓名	學歷	過去經歷	目前任職
池新明	交通大學電信工程系畢業 美國杜蘭大學企業管理學系碩士	美國王安電腦台灣分公司業務經理 神通電腦(股)公司資深副總經理	旭邦投資顧問(股)公司合夥人 豐藝電子(股)公司獨立董事 思源創業投資(股)公司總經理
曹典章	文化大學大陸問題研究所碩士	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事 巨啟(股)公司董事長

5. 獨立董事當選後願任之承諾書、無公司法 30 條規定情事之聲明書，詳如附件

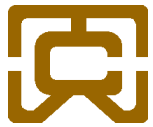
決議：1. 經主席徵詢全體出席董事審核無異議照案通過

2. 於提名期間內依法備妥有關提名文件送交本公司受理單位

肆、臨時動議：無

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第二屆第二十次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 四 月 二 十 七 日



漢科系統科技股份有限公司第二屆第二十次董事會議記錄

時間：九十六年四月二十七日(星期五 下午二時整)

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：漢唐(法人代表)－陳柏辰

溫永宏、謝清泉、曹典章、池新明

監察人：林高鋒 曾光榮

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏

主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形：已完成

二、重要財務業務報告。

本公司九十六年度第一季季報核閱報告書

三、內部稽核業務報告：依年度稽核計劃確實執行並落實追蹤。

四、其他重要報告事項。



記錄：傅秀春

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

案由一：審核被提名獨立董事資格及股東提案

說明：1. 股東提案及提名期間：自 96.3.28 至 96.4.6

2. 本次股東常會全面改選董監事，除董事會提名獨立董事名單外並無持股達百分之以上股東提名。

3. 前經 96 年 3 月 30 日第二屆第十九次董事會審查通過由董事會提名之獨立董事名單，已於 96 年 4 月 6 日送交本公司受理單位

4. 候選人名單及候選人相關學、經歷資格如下：

姓名	身分證字號	學歷	過去經歷	目前任職
池新明	F102202008	交通大學電信工程系畢業 美國杜蘭大學企業管理學系碩士(MBA)	美國王安電腦台灣分公司業務經理 神通電腦(股)公司資深副總經理	旭邦投資顧問(股)公司合夥人 豐藝電子(股)公司獨立董事 思源創業投資(股)公司總經理

曹典章	A102955081	文化大學大陸問題研究所碩士	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事	台灣科學工業園區科學工業同業公會總幹事 巨啟（股）公司董事長
-----	------------	---------------	---------------------	-----------------------------------

5. 獨立董事候選人審核表(詳附件一)

6. 本次股東常會無股東提案

決議：經主席徵詢全體出席董事審核無異議照案通過，並依董事會提名依相

關規定公告於本次股東常會選舉。

案由二：本公司因應業務上之需求，擬修訂往來銀行年度續約融資額度，提請 審核。

說 明：

銀行別	貸款綜合額度(仟元)		備 註		原合約 到期日	新合約 到期日
	原申請	本次修改	內 容	額度說明		
日盛銀行	20,000	30,000	L/C 及週轉金等綜合額度	展期並增額度	96/04/18	97/04/18 (預計)
兆豐銀行	18,000	30,000	L/C 及週 轉金、保證函等	展期並增額度	96/05/16	97/05/16 (預計)
總計	38,000	60,000				

決議：經主席徵詢全體出席董事無異照案通過。

肆、臨時動議：

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第一次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 六 月 十 三 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第一次董事會議記錄

時間：九十六年六月十三日(星期三) 上午 十 時 三十分整

地點：漢科系統科技股份有限本公司會議室

出席：漢唐(法人代表)－陳柏辰

溫永宏、謝清泉

監察人：林高鋒 楊維成 曾光榮

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏

記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

- 一、上次會議紀錄及執行情形。
- 二、重要財務業務報告：無。
- 三、內部稽核業務報告：無。
- 四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

一、推舉董事長：

案由一：董事長選任案

說 明：1. 本公司新任董事及監察人已於 96 年 6 月 13 日股東常會中選出 5 位董事及 3 位監察人。

2. 依公司法規定，董事長一職係由新任董事共同選任一人擔任。

決 議：經出席董事同意並通過仍由董事溫永宏繼續擔任董事長一職，對外代表公司。

案由二：修訂本公司「董事會議事規則」，提請 討論。

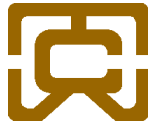
說 明：配合證券交易法第二十六條之三第八項規定，修訂「董事會議事規則」(詳如附件一)。

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過。

肆、臨時動議：無

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第二次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 七 月 十 三 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第二次董事會議記錄

時間：九十六年七月十三日(星期五) 下午 二 時整

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：溫永宏、謝清泉、池新明、曹典章

監察人：楊維成 曾光榮

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏



記錄：傅秀春

主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形:略

二、重要財務業務報告：無。

三、內部稽核業務報告：依年度計劃確實執行並落實追蹤。

四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

案由一：擬訂定 95 年度盈餘轉增資除權基準日及除息基準日。

說 明：本公司業經 96 年股東常會通過，決議分配(股東紅利數中配發股票股利 75,704,500 元，現金股利 35,352,144 元，分配股票股利每仟股配發 230 股，現金股利每股 1.07404356 元)，提撥員工紅利 9,871,702 元(其中員工股票股利 9,871,000 元，現金紅利 702 元)。合計 85,575,500 元，辦理轉增資發行新股 8,557,550 股，擬訂定 95 年度盈餘轉增資除權基準日及除息基準日為 96 年 08 月 07 日，最後過戶日 96 年 8 月 2 日，停止過戶期間 96 年 8 月 3 日至 96 年 08 月 07 日。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由二：董事長選任案

說 明：1. 本公司新任董事及監察人已於 96 年 6 月 13 日股東常會中選出 5 位董事及 3 位監察人。

2. 依公司法規定，董事長一職係由新任董事共同選任一人擔任。

決 議：經出席董事同意並通過仍由董事溫永宏繼續擔任董事長一職，對外代表公司。

案由三：申請轉投資美金 100 萬元，謹提請討論案

說 明：1. 擬辦理轉投資美金 100 萬元，經由海外成立之控股公司再轉投資上海保稅區成立進、出口貿易公司，以利進口相關半導體產業之化學品設

備、各種電子專用設備、無塵室設備及機台安裝需求之機具設備、管件材料、閥類、五金類產品等之進、出口買賣貿易。

2. 有關轉投資境外並再轉投資上海之「公司名稱」申請及辦理資金匯出向主管機關申請審查之書件，授權董事長全權處理。謹提請討論案

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

獨立董事意見：無異議。

肆、臨時動議

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第三次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 八 月 二 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第三次董事會議記錄

時間：九十六年八月二日(星期四) 下午 一 時三十分整

地點：漢科系統科技股份有限公司本公司會議室

出席：漢唐(法人代表)—陳柏辰

溫永宏、謝清泉、池新明、曹典章

監察人：楊維成 曾光榮 林高鋒

列席：稽核 傅慧珠

主席：溫永宏



記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形:略。

二、重要財務業務報告：略。

三、內部稽核業務報告：依年度計劃確實執行並落實追蹤。

四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

案由一：本公司九十六年上半年度財務報表，提請 承認。

說 明：1、本公司九十六年上半年度財務報表及合併上半年度財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等)，業經編製完成並委請勤業眾信會計師事務所陳錦章及張榮銘會計師查核完竣，並出具查核報告書，檢奉上述表冊，提請董事會承認，送請監察人查核。

2. 詳附件一(九十六年度上半年報財務報表)。

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過。

案由二：擬申請大陸地區從事投資或其他商業行為案，提請討論。

說 明：

1. 依經濟部投資審議委員會之「在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法」及財政部「公開發行公司取得或處分資產處理原則」辦理。

2. 為提高本公司在國際市場競爭力及未來業務需求之考量，本公司擬於符合政府政策及相關法令規定的限額內，直接或間接赴大陸投資，計劃逐步增加大陸地區相關產業。

3. 為配合實際需要，在符合主管機關對中國大陸投資相關規定之投資生產項目及最高投資限額，擬提請股東會授權董事會於不超過本公司淨值20% 限額內，全權處理投資之一切事宜或其他商業行為，並提呈股東會決議。

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過

獨立董事意見：無異議

案由三：擬修改公司章程，新增營業項目，謹提請討論。

說 明：1. 因應業務擴展，增加電信管制射頻器材經營，已發函至國家通訊傳播委員會申請，並取得許可經營F401021電信管制射頻器材輸入業〔限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機〕，限於6個月內完成公司或商業司登記，後再向國家通訊傳播委員會申請核發經營許可執照。因此擬修改公司章程，新增營業項目「F401021電信管制射頻器材輸入業」〔限無線電發射機、無線電收發信機、無線電收音機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機〕。並提呈股東會決議。

2. 詳附件二(本公司章程修訂對照表)

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過

案由四、修正本公司九十六年度稽核計劃，提請 討論。

說 明：配合行政院金融監督管理委員會於 96 年 7 月 17 日金管證稽字第 0960036652 號令，修正本公司九十六年度稽核計劃(新增稽核項目：董事會議事運作之管理)。(詳附件三)

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過

獨立董事意見：無異議

案由五：擬召開九十六年第一次臨時股東會，召開時間、地點、事由及停止過戶，謹請 討論公決。

說 明：1. 本公司擬於 96 年 10 月 3 日(星期三)/上午九時正，假本公司大樓新竹市水利路 81 號 2 樓國際會議廳召開九十六年第一次臨時股東會。

2. 召集事由：

A、報告事項：上半年營運情形

B、討論事項：

(1) 擬申請大陸地區從事投資或其他商業行為案，提請討論。

(2) 修改公司章程案。

C、其他議案事項及臨時動議。

3. 停止過戶期間：96 年 9 月 4 日至 96 年 10 月 3 日

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過

肆、臨時動議

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第四次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 十 月 三 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第四次董事會議記錄

時間：九十六年十月三日(星期三)上午 十一 時整

地點：漢科系統科技股份有限公司會議室

出席：漢唐(法人代表)－陳柏辰

溫永宏、謝清泉、池新明、曹典章

監察人：楊維成 曾光榮 林高鋒

列席：稽核 傅慧珠

主席：溫永宏



記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形:略。

二、重要財務業務報告：略。

三、內部稽核業務報告：依年度計劃確實執行並落實追蹤。

四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

案由一：1. 擬辦理轉投資，經由海外成立之雙層控股公司, 第一層公司名稱為 Wholtech System Hitech Inc，第二層公司名稱為 Wholtech Group International Trading Limited，登記資本額各為美金 500 萬元，本次實際投資金額為美金 100 萬元，並且由海外第二層之公司，再轉投資上海在保稅區成立進、出口貿易公司，以利進口相關半導體產業之化學品設備、各種電子專用設備、無塵室設備及機台安裝需求之機具設備、管件材料、閥類、五金類產品等之進、出口買賣貿易。

2. 有關轉投資境外並再轉投資上海之「公司名稱」申請及辦理資金匯出向主管機關申請審查之書件，授權董事長全權處理。謹請討論案

詳附件一

決議：經全體出席董事一致同意照案通過。

獨立董事：無異議。

案由二：擬發行可轉債募集因應營運週轉金之需求, 謹請討論案，詳計劃書

說明：

- (一) 為配合業務發展、充實營運資金，擬發行五年期無擔保轉換公司債。
- (二) 1. 因應資本市場籌資環境變化快速，為掌握訂定發行條件及實際發行作業之時效，本次無擔保轉換公司債之重要內容包函發行面額、募集金額、發行條件、轉換辦法與發行價格之訂定，以及本計劃所須資金總額、資金來源、計劃項目、資金運用計劃、預計運用進度、預計可能產生效益及其他相關事宜、如遇有法令變更、經主管機關修正或有未盡事宜，或因應主客觀環境須訂定或修正而需變更時，擬請董事會授權本公司董事長全權處理。
2. 為配合本案無擔保轉換公司債發行作業，擬授權本公司董事長簽署一切有關發行國內轉換公司債之契約及文件，並代表本公司辦理相關發行事宜。
- (三) 發行條件設計如下：
1. 債券名稱：漢科系統科技股份有限公司
九十六年度國內第一次無擔保轉換公司債
2. 發行總額：新台幣參億伍仟萬元整。
3. 每張面額：新台幣壹拾萬元。
4. 發行價格：依面額十足發行。
5. 發行年期：五年期。
6. 發行利率：票面利率0%。
7. 擔保品之種類、名稱、金額及約定事項：不適用。
8. 募得價款之用途及運用計劃：充實營運資金。
9. 承銷方式：以詢價團購方式，全數對外公開承銷。
10. 公司債之受託人：授權董事長全權處理。
11. 承銷或代銷機構：日盛證券股份有限公司。
12. 發行之保證人：不適用。
13. 代理還本付息機構：本公司股務代理部。
14. 簽證機構：採無實體發行，故不適用。
15. 能轉換股份者，其轉換辦法：授權董事長依發行當時市場狀況決定之。
16. 賣回條件：授權董事長依發行當時市場狀況決定之。
17. 買回條件：授權董事長依發行當時市場狀況決定之。
18. 附有轉換、交換或認股者，其換股基準日：授權董事長依發行當時市場狀況決定之。

19. 附有轉換、交換或認股者，對股權可能稀釋情形：相關轉換辦法依有關法令辦理，並俟奉主管機關核准後，另行公告。
20. 還本方式：除轉換為普通股或由本公司提前贖回及債券持有人提前賣回外，本債券到期時，依債券面額以現金一次償還。
21. 其他應敘明事項：因應資本市場籌資環境變化快速，為掌握訂定發行條件及實際發行作業之時效，本次無擔保轉換公司債之重要內容包函發行面額、募集金額、發行條件、轉換辦法與發行價格之訂定，以及本計劃所須資金總額、資金來源、計劃項目、資金運用計劃、預計運用進度、預計可能產生效益及其他相關事宜、如遇有法令變更、經主管機關修正或有未盡事宜，或因應主客觀環境須訂定或修正而需變更時，擬請董事會授權本公司董事長全權處理。
22. 為配合本案無擔保轉換公司債發行作業，擬授權本公司董事長簽署一切有關發行國內轉換公司債之契約及文件，並代表本公司辦理相關發行事宜。
23. 本公司債於證期會申報生效後，將向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請為櫃檯買賣。

(四)10月3日為暫定訂價基準日

(五) 本次公司債發行條件若有變更，併同其他相關發行事宜，擬請同意授權董事長依市場狀況決定行之。

決議：決議：經全體出席董事一致同意照案通過。

獨立董事：無異議。

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第五次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 六 年 十 二 月 二 十 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第五次董事會議記錄

時間：九十六年十二月二十日(星期四)下午一時三十分整

地點：漢科系統科技股份有限公司本公司會議室

出席：漢唐(法人代表)—陳柏辰

溫永宏、謝清泉、池新明(委託曹典章)、曹典章

監察人：楊維成 曾光榮 林高鋒

列席：稽核 傅慧珠

主席：溫永宏



記錄：傅秀春



主席宣佈開會

壹、主席致詞

(略)

貳、報告事項

一、上次會議紀錄及執行情形:略。

二、重要財務業務報告：略。

三、內部稽核業務報告：依年度計劃確實執行並落實追蹤。

四、其他重要報告事項：無。

參、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

案由一、97 年度內部稽核計劃，謹提請 審核。

說 明：本公司 97 年度稽核計劃(詳如附件一)編製完成，提請 討論。

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過。

獨立董事意見：無異議。

案由二：為配合勤業眾信會計師事務所內部工作調整更換簽證會計師事宜，謹提請同意案。

說 明：一、為配合勤業眾信會計師事務所會計師內部工作調整，自民國九十六年度第四季起財務報表簽證工作由陳錦章會計師及張榮銘會計師更換為林宗燕會計師及張榮銘會計師。

二、依公司法第二十條第三項及第二十九條第一項規定，有關會計師之委任、解任，應由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過。

獨立董事意見：無異議。

案由三：本公司因應業務上之需求，擬舊案展約銀行融資額度，謹提請 審核。

說 明：

銀行別	貸款綜合額度 (仟元)	備 註		到期日
		內 容	額度說明	
彰化銀行	50,000	週轉金、L/C 等綜合額度	原額度	97/11/30

決 議：經全體出席董事一致同意照案通過。

肆、臨時動議

伍、散會

股票代號：3402



漢科系統科技股份有限公司

WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

第三屆第六次董事會議記錄

中 華 民 國 九 十 七 年 三 月 二 十 五 日



漢科系統科技股份有限公司第三屆第六次董事會議記錄

時間：九十七年三月二十五日(星期二) 下午二時整

地點：漢科系統科技股份有限公司(本公司會議室)

出席：漢唐(法人代表)—陳柏辰

溫永宏、謝清泉、曹典章、池新明

監察人：林高鋒 楊維成 曾光榮

列席：稽核 傅慧珠



主席：溫永宏

記錄：傅秀春



主席宣佈開會

五、開會如儀：

六、主席致開會詞：(略)

參、報告事項：

一、上次會議紀錄及執行情形：略。

二、重要財務業務報告：略。

三、內部稽核業務報告：依年度稽核計劃確實執行並落實追蹤，本公司

九十六年度自行評估結果，內部控制管理完備亦無虛偽、隱匿等不法情事。

四、其他重要報告事項：無。

(一)、上次會議紀錄及執行情形。

報告事項一：本公司發行可轉債 350,000 仟元，執行情形報告。

說明：本公司於 96 年 11 月 22 日收足價款 350,000 仟元，預計資金運用於充實營運資金，預定九十六年第四季完成。截至九十六年第四季止，

本公司已取得所募集之金額，並已依計畫完成。

本公司本次無擔保轉換公司債實際執行進度，已按計畫執行完

成，故無未支用款項。亦經日盛證券股份有限公司評估後並無異常之情事，亦出具評估意見公告。

(二)、重要財務業務報告。

報告事項(一)：背書保證辦理情形提報股東常會備查：

1. 漢科背書保證情形：無

2. 子公司背書保證情形

背書保證日期	背書保證對象	原背書保證金額 (新台幣)	背書保證說明	背書保證餘額 (新台幣)	背書保證情形
94/11/14	漢科系統科技(上海)有限公司、江都市安裝工程有限公司	3,676,062	基於承攬工程需要，同業間依合約規定互保	3,676,062	97/01/04 龍騰工程款支付審核表簽核完成，開立 97/01/18
94/11/25	同上	未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價千分之三給付違約金。	基於承攬工程需要，同業間依合約規定互保	未依合約規定期限完工者，每逾一日，應按工程總價千分之三給付違約金。	INVOICE 申請尾款，並預留 10% 保固款，解除背書保證責任。

報告事項(二)：對本公司投資子公司 Wholetech System Hitech Inc. 及再轉投資並持股為 100%，執行之進度報告。

說明：1. 辦理轉投資，經由海外成立之雙層控股公司，第一層公司名稱為 Wholetech System Hitech Inc.，第二層公司名稱 Wholetech Group International Trading Limited，登記資本額各為美金 500 萬元，本次實際投資金額為美金 100 萬元，並且由海外第二層之公司，再轉投資成立漢群貿易(上海)有限公司從事進、出口貿易，以利進口相關半導體產業之化學品設備、各種電子專用設備、無塵室設備及機台安裝需求之機具設備、管件材料、閥類、五金類產品等之進、出口買賣。

2. 本案授權董事長全權處理並經投審會核准在案，目前已完成上海工商管理局之企業法人營業執照，尚等待上海政府核准組織機構代碼證、統計證登記、稅務登記、財政登記證、海關登記證，外匯及人民幣帳戶開戶…等程序完成，預計四月中旬可完成各項登記及手續，之後可依業務需求分次提供投資金額匯出。

(三)、內部稽核業務報告：

公司內部控制制度、各項管理辦法、各內控循環表單、內部稽核制度、會計制度已裝訂成冊並已落實執行，本公司九十六年度自行評估結果內部控制管理完備亦無虛偽、隱匿等不法情事。

(四)、九十六年度全年度營業報告：如承認及討論事項，第一案。

(五)、台南辦事處建地承購及廠辦計劃之進度報告：建造完成並取得工廠登記證。

(六)、其他重要報告事項：無。

肆、承認及討論事項

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議討論事項：

第一案

案由：本公司九十六年度營業報告書及決算表冊，提請 承認案。

說明：本公司九十六年度財務報表及合併財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等)，業經編製完成並委請勤業眾信會計師事務所林宗燕及張榮銘會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書，檢附上述表冊及營業報告書，提請董事會承認，送請監察人查核。(詳附件一另檔)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第二案

案由：本公司九十七年度目標預算，提請 討論案。

說明：本公司依合理適當之假設，業已編製完成九十七年度預算(詳附件二另檔)

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第三案

案由：本公司因承攬大陸工程需透過子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 開立履約保證函，子公司擬向玉山銀行申請美金 141,345.2 元履約保證額度，由母公

司背書連保，母公司就動用額度 100%無擔保品部份背書連保，背書保證金額為美金 141,345.2 元整。提請 董事會討論，並將辦理之有關情形報股東常會備查。(實際金額與保證%、日期需待玉山申請確定)

說明：

背書保證日期	背書保證對象	背書保證金額 (新台幣)	☒ 董事會 通過日期 ☐ 董事長 決行日期	擔保 品內 容	解除背書 保證責任 之條件	解除背 書保證 之日期
97/XX/XX	WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	4,490,537 (匯率 31.77)	97/03/25	無	履約保證 到期 97/12/30	履約保 證到期 97/12/30

決議：經全體出席董事一致同意照案通過，提請股東會報告。

獨立董事意見：無異議。

第四案

案由：本公司因應業務上之需求，擬修訂往來銀行年度續約融資額度，提請 審核。

說明：詳修訂後總表

銀行別	貸款綜合 額度 (仟元)	備 註		原合約 到期日	新合約 到期日
		內容	額度說明		
渣打商銀	30,000	保證函專用額度	原額度	96/12/08	98/03/01
渣打商銀	85,000	L/C 及週轉金等	原額度	96/12/08	98/03/01
玉山銀行	80,000	L/C 及週轉金	原額度	97/01/03	97/11/20
玉山銀行	200,000	華亞、台塑集團合併專案額度	原額度	97/05/03	98/05/03 (預計)
玉山銀行	23,000	長期 10 年建築融資案貸款 -1525 萬 中期 7 年建築融資-775 萬	展期並增額度	96/11/20	106/11/20 103/11/20
玉山銀行	11,700	長期 10 年土地融資案貸款	新增額度	97/3/31	107/3/31
玉山銀行	25,000	週轉金及保證函	原額度	96/06/08	97/12/07
板信銀行	250,000	力晶、茂德、友達專案額度	原額度	97/02/27	98/02/27 (預計)
台灣企銀	50,000	L/C 及週轉金、保證函	原額度	97/06/27	98/06/27 (預計)
大眾銀行	200,000	週轉金及保證函等 (奇美、中美矽晶、其他合併 專案)	原額度	97/04/30	98/04/30 (預計)
土地銀行	50,000	L/C 及週轉金、保證函等 WHOLETECH(BVI) L/C 額度共 用	原額度	97/09/27	98/09/27 (預計)
土地銀行	200,000	茂德合併專案貸款	原額度 (不循環動用)	97/09/27	98/09/27 (預計)
兆豐銀行	30,000	L/C 及週轉金、保證函	原額度	97/05/02	98/05/02 (預計)

日盛銀行	30,000	LC 及週轉金	原額度	97/04/24	98/04/24 (預計)
彰化銀行	50,000	LC 及週轉金、外幣貸款、專案 借款等綜合額度	原額度	97/11/30	98/11/30 (預計)
華南銀行	45,000	週轉金、L/C、履約保固等綜 合額度	原額度	97/11/16	98/11/16 (預計)
合庫銀行	50,000	週轉金、L/C 等綜合額度	原額度	97/01/08	98/01/08
總計	1,409,700				

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第五案

案由：為落實公司治理，購買董監事責任險，提請 討論案。

說明：本公司為落實公司治理，依法選任獨立董事，為使公司營運上因應注意而有作業疏失，造成董監事負有連帶責任時，造成個人財務風險，及避免影響股東權益，因此特為董監事投保董監事責任險，投保保障美金 150 萬元，承保範圍 1. 董監事及重要職員責任 2. 公司補償責任 3. 公司有價證券賠償責任(含擴大承保項目) 4. 公司僱傭行為賠償責任(限額美金 100 萬元)為依保險公司承作最寬範圍，年度保險費約新台幣壹拾伍萬元。並修訂章程加註董事及監察人經選任後得經董事會決議購買責任保險。提請股東會討論。

決議：全體出席董事一致決議照案通過，提請股東會討論。

第六案

案由：為配合公司營運需求，擬於南科本公司現有廠辦之對面購買建地 352.25 坪，增建廠辦及倉庫，並擬於總公司新竹科學園區週邊洽尋購地自建辦公室，所需經費預計及用途效能計劃，提請 討論案。

說明：附書面計劃說明如附件三

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第七案

案由：96 年度盈餘分派案，提請 討論案。

說明：本公司九十六年度之稅後純益 209,991,528 元，迴轉特別盈餘公積累積換算調整數 1,645,193 元，截止本年度可分配盈餘為 211,636,721 元，除依公司法提列法定公積 20,999,153 元，尚餘 190,637,568 元，依本公司章程之規定，擬具本公司 96 年度盈餘分配表，其中現金股利擬每股配發 3.13704513 元，股票股利每千股配發 100 股，提請 討論後送股東會承認。盈餘分配表如下：（詳附件四及附件四之一盈餘分配表）

漢科系統科技股份有限公司 附件四

盈餘分配預計表

九十六年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計
迴轉以前年度特別盈餘公積-累積 換算調整數	1,645,193	
96 年度稅後淨利	209,991,528	
可供分配盈餘		211,636,721
減：提列法定盈餘公積	20,999,153	
累積可供分配盈餘		190,637,568
建議分配盈餘		

減：盈餘分配項目：		(詳盈餘分配預計表)
董監酬勞(2%)	3,812,751	
員工紅利(8%)	15,251,006	
股東紅利(90%)	171,573,811	
期末未分配盈餘	0	

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第八案

案由：盈餘及員工紅利轉增資發行新股，提請 討論案。

說明：1. 為充實營運資金，擬以 96 年度累計可分配盈餘提撥股東紅利新台幣(以下同)171,573,811 元(股東紅利數中股票股利 41,472,550 元，現金股利 130,101,261 元以發放)，提撥員工紅利 15,251,006 元(其中員工股票股利 12,200,800 元，員工現金紅利 3,050,206 元)。合計 53,673,350 元，辦理轉增資發行新股 5,367,335 股，每股面額 10 元整。

2. 股東紅利轉增資依配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每仟股無償配發 100 股。分配不足一股之畸零股改發現金(至元為止)，其股份授權董事長洽特定人按面額認購。

3. 現金股利元以下捨去，且餘現金股利金額，列入公司其他收入。

4. 盈餘及員工紅利轉增資發行新股之權利義務與原股份相同。

5. 本次盈餘及員工紅利轉增資發行新股，經 97 年股東常會決議通過，擬提請股東常會授權董事會另訂配股、配息基準日及相關事宜。

6. 本次盈餘及員工紅利轉增資發行新股計劃及相關未盡事宜，擬提請股東會授權董事會依相關法令全權處理。

7. 如因可轉換公司債轉換，致影響流通在外股數，股東股息配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理。提請 討論。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第九案

案由：本公司 96 年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。

說明：依據本公司九十六年度自行評估結果，本公司內部控制管理完備亦無虛偽、隱匿等不法情事，並出具 96 年 1 月 1 日~96 年 12 月 31 日之「內部控制制度聲明書」(詳附件五, P.8)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十案

案由：修改公司章程案，提請 決議。

說明：公司章程修正對照表(詳附件六, P.9-P.10)。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

第十一案

案由：擬訂九十七年股東常會召開時間、地點、事由及停止過戶、股東提案期間、處所，謹請 討論公決。

說明：1. 依公司法第 170、172-1 條條文規定，公司須於會計年度終了六個月內召開股東常會，本公司擬於 97 年 6 月 13 日(星期五)/上午九時正，假本公司大樓新竹市水利路 81 號 2 樓國際會議廳召開九十七年股東常會。

2. 召集事由：

A、報告事項：一、九十六年度營業報告。

二、監察人審查九十六年度決算表冊報告。

三、九十六年度對外背書保證作業情形。

四、其他報告事項。

B、承認事項：(1)九十六年度營業報告書及決算表冊。

(2)九十六年度盈餘分配案。

C、討論事項：(1)盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。

(2)修改公司章程案。

D、其他議案事項及臨時動議。

3. 停止過戶期間：97 年 4 月 15 日至 97 年 6 月 13 日

4. 受理股東提案期間：自 97 年 3 月 27 日至 97 年 4 月 5 日

5. 受理股東提案受理處所：新竹市水利路 81 號 6 樓之 7(漢科系統科技股份有限公司，受理人員：總管理處傅秀春，電話 03-5169287 分機 150)

6. 如有股東逾越公司公告之受理提案時間提出者，即不列入股東會之議案。

決議：全體出席董事一致決議照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會

漢科系統科技股份有限公司



董事長：溫永宏

