

# 承 認 事 項

### 第一案

案由：九十六年度營業報告書及財務報表，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司九十六年度營業報告書及資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經九十七年四月二十二日董事會決議通過，並送請監察人查核完畢，認為符合公司法等相關法令。

(二)營業報告書(略)、財務報表請參閱附件一、附件二(第 7 頁~第 20 頁)。

決議：

### 第二案

案由：九十六年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司九十六年初累計虧損數為 743,882,054 元，九十六年度稅後淨利 119,615,012 元，合計期末待彌補虧損數為 624,267,042 元。因至九十六年度度期末尚有待彌補虧損數，故擬不予分配股利。

(二)虧損撥補表如下所示。

九十六年度虧損撥補表

單位:新台幣元

項 目	金 額		備註
	小 計	合 計	
期初盈餘 96/01/01	(743,882,054)		
加：96 年度稅後淨利	<u>119,615,012</u>		
合計累計虧損數		<u>(624,267,042)</u>	
期末待彌補虧損數		(624,267,042)	

決議：

# 討 論 事 項

### 第一案

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」，提請 討論。(董事會提)

說明：(一)配合營運規劃，擬修訂「資金貸與他人作業程序」。

(二)修正條文對照表請參閱附件三(第 21 頁)。

決議：

### 第二案

案由：處分 JERRY 公司轉投資大陸地區部分股權案，提請 討論。(董事會提)

說明：本公司原透過第三地投資事業 JERRY 公司，間接投資大陸地區美齊光電(上海)科技有限公司，在基於經營管理策略之考量，擬於未來適時處分其股權，以調整大陸地區之投資架構，並授權董事會全權處理相關事宜。

決議：

# 臨時動議

散 會

# 美齊科技股份有限公司

## 財 務 報 表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日  
(內附會計師查核報告)

公司地址：台北市瑞光路2號6樓  
電 話：(02)8792-1188

## 會計師查核報告

美齊科技股份有限公司董事會 公鑒：

美齊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，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。美齊科技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資中，有關美齊科技馬來西亞公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關美齊科技馬來西亞公司財務報表所列之金額暨財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國九十六年及九十五年十二月三十一日對美齊科技馬來西亞公司之長期股權投資金額分別為132,213千元及128,559千元，分別占資產總額之2.08%及1.79%，民國九十六年度及九十五年度所認列之投資損失金額分別為10,734千元及28,454千元，分別占稅前淨利之9.00%及16.67%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達美齊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，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之經營成果與現金流量。



美齊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，除長期股權投資變動明細表中，有關美齊科技馬來西亞公司係依據其他會計師所查核之財務報表，以權益法評價計列外，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見及其他會計師查核結果，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

美齊科技股份有限公司已編製民國九十六年度及九十五年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

李 慈 慧

會 計 師：

寇 惠 植

原證期會核 台財證六字第 0930104860 號  
准簽證文號：台財證六字第 0930106739 號  
民 國 九 十 七 年 四 月 三 日

## 美齊科技股份有限公司

## 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：新台幣千元

資 產	96.12.31		95.12.31			96.12.31		95.12.31			
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%		
<b>流動資產：</b>					<b>負債及股東權益</b>						
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 468,264	7	144,094	2	2100 短期借款(附註四(八))	\$ 3,539,625	56	2,472,962	35		
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三)及六)	4,440,930	70	5,684,085	79	2272 一年內到期之長期借款(附註四(九))	8,300	-	25,020	-		
1153 應收帳款 - 關係人(附註四(三)及五)	67,425	1	89,146	1	2140 應付票據及帳款	72,326	1	7,647	-		
1160 其他應收款	53,264	1	58,814	1	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)	842,790	13	2,954,623	41		
1180 其他應收款 - 關係人(附註五)	3,243	-	23,349	-	2190 應付關係人往來款(附註五)	32,430	1	-	-		
1200 存貨淨額(附註四(四))	139,606	2	18,238	-	2280 應付費用	86,469	1	80,238	1		
1260 預付款項	5,679	-	2,916	-	2298 其他流動負債	31,981	1	19,474	-		
1280 其他流動資產	7,474	-	7,434	-		<b>流動負債合計</b>	<b>4,613,921</b>	<b>73</b>	<b>5,559,964</b>	<b>77</b>	
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十一))	38,045	1	55,000	1	2420 長期借款(附註四(九))	-	-	8,300	-		
1291 受限制資產(附註六)	4,865	-	47,817	1		<b>其他負債：</b>					
	<b>流動資產合計</b>	<b>5,228,795</b>	<b>82</b>	<b>6,130,893</b>	<b>85</b>	2810 應計退休金負債(附註四(十))	24,779	-	25,610	-	
<b>基金及長期投資：</b>					2820 存入保證金	860	-	859	-		
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	799,433	13	699,351	10		<b>其他負債合計</b>	<b>25,639</b>	<b>-</b>	<b>26,469</b>	<b>-</b>	
	<b>基金及長期投資合計</b>	<b>799,433</b>	<b>13</b>	<b>699,351</b>	<b>10</b>		<b>負債合計</b>	<b>4,639,560</b>	<b>73</b>	<b>5,594,733</b>	<b>77</b>
<b>固定資產(附註四(六)及六)：</b>					<b>股東權益(附註四(五)、(十二))：</b>						
<b>成 本：</b>					3110 普通股股本	2,500,000	39	2,500,000	35		
1501 土地	133,985	2	133,985	2	32XX 資本公積	124	-	124	-		
1521 房屋及建築	58,462	1	58,462	1	3350 待彌補虧損	(624,267)	(10)	(743,882)	(10)		
1531 機器設備	-	-	100	-	3420 累積換算調整數	(152,590)	(2)	(168,582)	(2)		
1551 運輸設備	2,888	-	2,888	-		<b>股東權益合計</b>	<b>1,723,267</b>	<b>27</b>	<b>1,587,660</b>	<b>23</b>	
1561 辦公設備	20,237	-	20,224	-		<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>					
1681 其他設備	36,927	1	39,652	1							
	<b>成本小計</b>	<b>252,499</b>	<b>4</b>	<b>255,311</b>	<b>4</b>						
15X9 減：累積折舊	(42,720)	(1)	(40,451)	(1)							
1599 減：累計減損	(1,216)	-	(1,216)	-							
1672 預付設備款	-	-	5,650	-							
	<b>固定資產淨額</b>	<b>208,563</b>	<b>3</b>	<b>219,294</b>	<b>3</b>						
<b>無形資產(附註四(七))：</b>											
1720 專利權	-	-	34,166	1							
1750 電腦軟體成本	6,846	-	2,454	-							
	<b>無形資產合計</b>	<b>6,846</b>	<b>-</b>	<b>36,620</b>	<b>1</b>						
<b>其他資產：</b>											
1800 出租資產(附註四(六)及六)	67,058	1	67,275	1							
1820 存出保證金	2,311	-	2,816	-							
1830 遞延費用	140	-	667	-							
1848 催收款項(附註四(三))	-	-	-	-							
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十一))	49,681	1	25,477	-							
	<b>其他資產合計</b>	<b>119,190</b>	<b>2</b>	<b>96,235</b>	<b>1</b>						
<b>資產總計</b>	<b>\$ 6,362,827</b>	<b>100</b>	<b>7,182,393</b>	<b>100</b>	<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 6,362,827</b>	<b>100</b>	<b>7,182,393</b>	<b>100</b>		

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

## 美齊科技股份有限公司

## 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：新台幣千元

	96年度		95年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 21,889,800	100	19,119,538	101
4800 其他營業收入	65,822	-	57,151	-
4170 減：銷貨退回	(16,969)	-	(167,118)	(1)
4190 銷貨折讓	(67,674)	-	(69,692)	-
營業收入淨額(附註五)	21,870,979	100	18,939,879	100
5000 營業成本(附註五)	(21,089,689)	(96)	(18,264,706)	(96)
5920 加：聯屬公司間未實現(利益)損失	(329)	-	620	-
5930 聯屬公司間已實現(損失)利益	(620)	-	1,361	-
營業毛利	780,341	4	677,154	4
營業費用(附註四(七)及十)：				
6100 推銷費用	(220,512)	(1)	(181,527)	(1)
6200 管理費用	(258,533)	(1)	(191,520)	(1)
6300 研究發展費用	(161,672)	(1)	(156,798)	(1)
營業費用合計	(640,717)	(3)	(529,845)	(3)
營業淨利	139,624	1	147,309	1
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	8,458	-	9,046	-
7121 權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	84,090	-	54,625	-
7160 兌換利益淨額	29,182	-	43,824	-
7210 租金收入	3,696	-	3,271	-
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	35	-	-	-
7480 什項收入	9,407	-	17,322	-
營業外收入合計	134,868	-	128,088	-
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註五)	(152,284)	(1)	(80,461)	-
7530 處分及報廢固定資產損失	(212)	-	(333)	-
7550 存貨盤損淨額	(1,809)	-	(801)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	-	-	(12,996)	-
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(3,278)	-
7650 金融負債評價損失(附註四(二))	-	-	(4,842)	-
7660 存貨報廢損失	(224)	-	(545)	-
7880 什項支出	(722)	-	(1,500)	-
營業外費用及損失合計	(155,251)	(1)	(104,756)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利	119,241	-	170,641	1
8110 所得稅利益(費用)(附註四(十一))	374	-	(22,552)	-
8900 繼續營業單位淨利	119,615	-	148,089	1
9300 會計原則變動之累積影響數(扣除所得稅影響數139千元 後淨額)(附註三)	-	-	416	-
9600 本期淨利	\$ 119,615	-	148,505	1
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(元)(附註四(十三))				
9710 繼續營業部門損益	\$ 0.48	0.48	0.68	0.59
9740 會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-
9750 本期損益	\$ 0.48	0.48	0.68	0.59

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊科技股份有限公司

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：新台幣千元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 ( 待 彌 補 虧 損 )	累 積 換 算 調 整 數	合 計
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 2,500,000	124	(892,387)	(168,029)	1,439,708
民國九十五年度稅後淨利	-	-	148,505	-	148,505
累積換算調整數之調整	-	-	-	(553)	(553)
民國九十五年十二月三十一日餘額	2,500,000	124	(743,882)	(168,582)	1,587,660
民國九十六年度稅後淨利	-	-	119,615	-	119,615
累積換算調整數之調整	-	-	-	15,992	15,992
民國九十六年十二月三十一日餘額	<u>\$ 2,500,000</u>	<u>124</u>	<u>(624,267)</u>	<u>(152,590)</u>	<u>1,723,267</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

## 美齊科技股份有限公司

## 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：新台幣千元

	96年度	95年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 119,615	148,505
調整項目：		
折舊	9,868	11,474
出租資產折舊	217	217
固定資產報廢損失	212	333
攤銷	38,568	36,931
呆帳費用	85,703	18,424
存貨跌價及呆滯損失	-	12,996
存貨盤虧	1,809	801
存貨報廢損失	224	545
金融資產評價(利益)損失淨額	(35)	3,278
未實現兌換損失	6,814	24,594
權益法認列投資利益	(84,090)	(54,625)
稅前會計原則變動累計影響數	-	(555)
聯屬公司間未實現銷貨毛利(損)	329	(620)
聯屬公司間已實現銷貨毛損(利)	620	(1,361)
淨退休金成本已攤提	(831)	(1,523)
處分交易目的金融資產價款	9,715	69,241
交易目的金融資產增加	(9,680)	(53,214)
應收票據及帳款減少(增加)	1,166,543	(2,740,298)
存貨增加	(123,401)	(23,616)
預付款項增加	(2,763)	(756)
淨遞延所得稅資產(增加)減少	(7,249)	17,703
其他應收款及其他流動資產減少	1,567	24,466
應付票據及帳款(減少)增加	(2,046,585)	1,435,684
應付費用及其他流動負債增加	18,659	10,553
<b>營業活動之淨現金流出</b>	<b>(814,171)</b>	<b>(1,060,823)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購置固定資產	(5,361)	(14,940)
處分備供出售金融資產價款	-	229,228
存出保證金減少	506	3,733
無形資產增加	(2,255)	(313)
遞延費用增加	-	(172)
受限制銀行存款減少(增加)	42,952	(10,828)
屬資金融通之其他應收款 - 關係人減少(增加)	23,349	(23,349)
<b>投資活動之淨現金流入</b>	<b>59,191</b>	<b>183,359</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,067,040	1,055,690
長期借款(減少)增加	(25,020)	33,320
應付關係人往來款增加(減少)	32,430	(492,750)
存入保證金增加	1	223
<b>融資活動之淨現金流入</b>	<b>1,074,451</b>	<b>596,483</b>
匯率影響數	4,699	1,843
本期現金及約當現金增加(減少)數	324,170	(279,138)
期初現金及約當現金餘額	144,094	423,232
期末現金及約當現金餘額	\$ 468,264	144,094
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 150,588	81,146
本期支付所得稅	\$ 6,875	4,987
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
累積換算調整數增加(減少)	\$ 15,992	(553)
一年內到期之長期借款	\$ 8,300	25,020

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

# 美齊科技股份有限公司及其子公司

## 合併財務報表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日  
(內附會計師查核報告)

公司地址：台北市瑞光路2號6樓  
電話：(02)8792-1188

## 聲 明 書

本公司民國九十六年度（自民國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：美齊科技股份有限公司

董 事 長：林鎮源

日 期：民國九十七年四月三日

## 會 計 師 查 核 報 告

美齊科技股份有限公司董事會 公鑒：

美齊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，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，有關美齊科技馬來西亞公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關美齊科技馬來西亞公司財務報表所列之金額暨財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。美齊科技馬來西亞公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產總額分別為193,383千元及188,166千元，分別占合併資產總額之2.07%及1.75%，民國九十六年度及九十五年度均因暫時停止營業，故無相關之營業收入。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達美齊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，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併經營成果與合併現金流量。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

李 慈 慧

會 計 師：

寇 惠 植

原證期會核 台財證六字第 0930104860 號  
准簽證文號：台財證六字第 0930106739 號  
民國九十七年四月三日



## 美齊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：新台幣千元

資 產	96.12.31		95.12.31			負債及股東權益	96.12.31		95.12.31		
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>					
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 1,220,400	13	1,113,839	10	2100 短期借款(附註四(八))	\$ 4,090,870	44	3,450,811	32		
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三)及六)	4,670,859	50	5,993,740	56	2272 一年內到期之長期借款(附註四(九))	8,300	-	25,020	-		
1160 其他應收款	74,613	1	99,482	1	2140 應付票據及帳款	2,668,902	29	4,223,904	39		
1200 存貨淨額(附註四(四))	1,685,900	18	1,802,988	17	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)	451,034	5	1,063,444	10		
1260 預付款項	28,717	-	76,737	1	2280 應付費用	231,748	2	223,898	3		
1280 其他流動資產	13,151	-	30,775	-	2298 其他流動負債	55,416	1	57,121	1		
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十一))	38,045	-	55,000	1		<b>流動負債合計</b>	<b>7,506,270</b>	<b>81</b>	<b>9,044,198</b>	<b>85</b>	
1291 受限制資產(附註六)	4,865	-	47,817	-	2420 長期借款(附註四(九))	-	-	8,300	-		
	<b>流動資產合計</b>	<b>7,736,550</b>	<b>82</b>	<b>9,220,378</b>	<b>86</b>						
<b>固定資產(附註四(六)及六)：</b>					2810 其他負債：						
<b>成 本：</b>					2820 應計退休金負債(附註四(十))	24,779	-	25,610	-		
1501 土地	133,985	1	133,985	1		存入保證金	1,561	-	1,736	-	
1521 房屋及建築	717,210	8	687,973	6		<b>其他負債合計</b>	<b>26,340</b>	<b>-</b>	<b>27,346</b>	<b>-</b>	
1531 機器設備	655,892	7	567,288	5		<b>負債合計</b>	<b>7,532,610</b>	<b>81</b>	<b>9,079,844</b>	<b>85</b>	
1551 運輸設備	5,194	-	5,199	-	3110 股東權益(附註四(十二))：						
1561 辦公設備	79,892	1	69,103	1	3110 普通股股本	2,500,000	27	2,500,000	23		
1681 其他設備	630,390	7	646,724	6	32XX 資本公積	124	-	124	-		
	<b>成本小計</b>	<b>2,222,563</b>	<b>24</b>	<b>2,110,272</b>	<b>19</b>	3350 待彌補虧損	(624,267)	(7)	(743,882)	(7)	
15X9 減：累積折舊	(786,504)	(8)	(719,039)	(7)	3420 累積換算調整數	(152,590)	(2)	(168,582)	(2)		
1599 減：累計減損	(210,244)	(2)	(207,457)	(1)		母公司股東權益	1,723,267	18	1,587,660	14	
1672 預付設備款	43,411	-	10,260	-	3610 少數股權	73,493	1	75,244	1		
	<b>固定資產淨額</b>	<b>1,269,226</b>	<b>14</b>	<b>1,194,036</b>	<b>11</b>		<b>股東權益合計</b>	<b>1,796,760</b>	<b>19</b>	<b>1,662,904</b>	<b>15</b>
<b>無形資產(附註四(七))：</b>						<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>					
1720 專利權	-	-	34,166	-							
1750 電腦軟體成本	14,178	-	5,626	-							
1782 土地使用權	11,632	-	11,964	-							
	<b>無形資產合計</b>	<b>25,810</b>	<b>-</b>	<b>51,756</b>	<b>-</b>						
<b>其他資產：</b>											
1800 出租資產(附註四(六)及六)	67,058	1	67,275	1							
1820 存出保證金	9,709	-	9,638	-							
1830 遞延費用	1,193	-	10,625	-							
1848 催收款項(附註四(三))	-	-	-	-							
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十一))	49,681	1	25,477	-							
1888 其他資產 - 其他(附註四(六))	170,143	2	163,563	2							
	<b>其他資產合計</b>	<b>297,784</b>	<b>4</b>	<b>276,578</b>	<b>3</b>						
<b>資產總計</b>	<b>\$ 9,329,370</b>	<b>100</b>	<b>10,742,748</b>	<b>100</b>		<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 9,329,370</b>	<b>100</b>	<b>10,742,748</b>	<b>100</b>	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

## 美齊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：新台幣千元

	96年度		95年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 22,722,905	100	20,233,831	101
4170 減：銷貨退回	(16,969)	-	(167,837)	(1)
4190 銷貨折讓	(69,193)	-	(69,997)	-
營業收入淨額(附註五)	22,636,743	100	19,995,997	100
5000 營業成本(附註五)	(21,492,234)	(95)	(19,064,050)	(95)
營業毛利	1,144,509	5	931,947	5
營業費用(附註四(七)及十)：				
6100 推銷費用	(390,707)	(2)	(303,672)	(2)
6200 管理費用	(383,321)	(2)	(263,277)	(1)
6300 研究發展費用	(161,672)	(1)	(156,798)	(1)
營業費用合計	(935,700)	(5)	(723,747)	(4)
營業淨利	208,809	-	208,200	1
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	19,448	-	15,137	-
7130 處分固定資產利益	1,167	-	236	-
7140 處分投資利益(附註四(五))	-	-	14,523	-
7160 兌換利益淨額	115,992	1	127,660	1
7210 租金收入	3,696	-	3,271	-
7260 存貨跌價回升利益	-	-	9,784	-
7310 金融資產評價利益(附註四(二))	35	-	-	-
7480 什項收入	24,341	-	48,763	-
營業外收入及利益合計	164,679	1	219,374	1
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註五)	(194,279)	(1)	(128,552)	(1)
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	(14,870)	-
7530 處分及報廢固定資產損失	(8,477)	-	(9,217)	-
7550 存貨盤損淨額	(1,630)	-	(13)	-
7560 存貨報廢損失	(6,804)	-	(22,203)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	(13,077)	-	-	-
7630 減損損失(附註四(六))	(5,239)	-	(47,616)	-
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(3,278)	-
7650 金融負債評價損失(附註四(二))	-	-	(4,842)	-
7880 什項支出	(4,063)	-	(1,767)	-
營業外費用及損失合計	(233,569)	(1)	(232,358)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利	139,919	-	195,216	1
8110 所得稅費用(附註四(十一))	(5,667)	-	(30,117)	-
8900 繼續營業單位淨利	134,252	-	165,099	1
9300 會計原則變動之累積影響數(扣除所得稅影響數139千元)	-	-	416	-
後淨額)(附註三)				
9600 合併總利益	\$ 134,252	-	165,515	1
9601 合併淨損益	\$ 119,615	-	148,505	1
9602 少數股權淨利	14,637	-	17,010	-
	\$ 134,252	-	165,515	1
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(元)(附註四(十三))				
9710 繼續營業單位損益	\$ 0.50	0.48	0.71	0.59
9740 會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-
9750 本期損益	\$ 0.50	0.48	0.71	0.59

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊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：新台幣千元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	少 數 股 權	合 計
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 2,500,000	124	(892,387)	(168,029)	79,712	1,519,420
民國九十五年度合併淨利	-	-	148,505	-	17,010	165,515
累積換算調整數之調整	-	-	-	(553)	-	(553)
子公司支付少數股權股利	-	-	-	-	(23,861)	(23,861)
少數股權匯率影響數	-	-	-	-	2,383	2,383
民國九十五年十二月三十一日餘額	2,500,000	124	(743,882)	(168,582)	75,244	1,662,904
民國九十六年度合併淨利	-	-	119,615	-	14,637	134,252
累積換算調整數之調整	-	-	-	15,992	-	15,992
子公司支付少數股權股利	-	-	-	-	(20,996)	(20,996)
少數股權匯率影響數	-	-	-	-	4,608	4,608
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$ 2,500,000	124	(624,267)	(152,590)	73,493	1,796,760

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

## 美齊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：新台幣千元

	96年度	95年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 134,252	165,515
調整項目：		
折舊	135,812	124,657
出租資產折舊	217	217
其他資產折舊	5,654	8,348
處分及報廢固定資產損失	7,310	8,982
攤銷	51,212	81,260
呆帳費用	91,802	18,424
減損損失	5,239	47,616
存貨跌價損失(回升利益)	13,077	(9,784)
存貨盤虧	1,630	13
存貨報廢損失	6,804	22,203
金融資產評價(利益)損失淨額	(35)	3,278
處分權益法長期投資利益	-	(14,523)
未實現兌換損失	6,814	24,594
權益法認列投資損失	-	14,870
稅前會計原則變動累積影響數	-	(555)
淨退休金成本已攤提	(831)	(1,523)
處分交易目的金融資產價款	9,715	69,241
交易目的金融資產增加	(9,680)	(53,214)
應收票據及帳款減少(增加)	1,145,617	(802,254)
存貨減少(增加)	185,857	(667,508)
預付款項減少(增加)	58,153	(52,751)
淨遞延所得稅資產(增加)減少	(7,249)	17,703
其他應收款及其他流動資產減少	38,334	49,677
應付票據及帳款(減少)增加	(2,154,942)	122,744
應付費用及其他流動負債(減少)增加	(85,410)	113,961
營業活動之淨現金流出	<u>(360,648)</u>	<u>(708,809)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
出售權益法長期投資價款	-	61,332
出售固定資產價款	1,508	497
購置固定資產	(219,688)	(303,628)
處分備供出售金融資產價款	-	229,228
存出保證金減少	402	25,261
無形資產增加	(7,657)	-
遞延費用增加	-	(10,826)
受限制銀行存款減少(增加)	42,952	(10,828)
投資活動之淨現金流出	<u>(182,483)</u>	<u>(8,964)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	618,529	1,609,768
長期借款(減少)增加	(25,020)	33,320
應付關係人往來款減少	-	(492,750)
存入保證金減少	(231)	(77)
支付少數股權股利	(20,996)	(23,861)
融資活動之淨現金流入	<u>572,282</u>	<u>1,126,400</u>
匯率影響數	77,410	(17,251)
本期現金及約當現金增加數	106,561	391,376
期初現金及約當現金餘額	1,113,839	722,463
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,220,400</u>	<u>1,113,839</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 199,567	128,122
本期支付所得稅	\$ 12,915	8,427
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期借款	\$ 8,300	25,020

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊科技股份有限公司  
資金貸與他人作業程序修訂前後條文對照表

修 改 前 條 文	修 改 後 條 文	修正理由
第四條：貸放限額 一、本公司對外資金貸與總額，以本公司最近期財務報表淨值為限。 二、對單一對象之限額為業務往來金額與貸與資金相當為限，而總額不得超過最近期財務報表淨值百分之五。 三、資金貸與公司為本公司直接及間接合計持股達 90%以上之子公司，資金貸與金額不在此限。	第四條：貸放限額 一、本公司對外資金貸與總額，以本公司最近期財務報表淨值為限。 二、對單一對象之限額為業務往來金額與貸與資金相當為限，而總額不得超過最近期財務報表淨值百分之五。 三、資金貸與公司為本公司直接及間接合計持股達 90%以上之子公司 <u>且有經常性的業務往來者</u> ，資金貸與金額不在此限。	配合營運 規劃修訂