

股票代碼：3373

INNOVATION
RADIANT

熱映光電股份有限公司
RADIANT INNOVATION Inc.,

九十九年度年報

公開資訊觀測站：<http://mops.tse.com.tw>

本年報申報網址：<http://sii.tse.com.tw>

中華民國一〇〇年四月三十日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：賴子睿

電話：(03)611-1666

職稱：財會暨行政經理

電子郵件信箱：ir@radiantek.com.tw

代理發言人姓名：黃幼謙

電話：(03)611-1666

職稱：協理

電子郵件信箱：ir@radiantek.com.tw

二、公司、工廠之地址及電話

公司：新竹科學工業園區新竹縣寶山鄉工業東九路三號一樓

電話：(03)611-1666

工廠：新竹科學工業園區新竹縣寶山鄉工業東九路三號一樓

電話：(03)611-1666

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司

地址：台北市中正區忠孝東路二段 95 號 1 樓

網址：<http://www.emega.com.tw>

電話：(02)3393-0898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

姓名：林文欽會計師、郭俐雯會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

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海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.radiantek.com.tw>

七、第一上櫃公司應刊載事項：

- 1、董事會名單，設籍臺灣之獨立董事應增加記載國籍及主要經歷：不適用
- 2、國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：不適用

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	6
參、公司治理報告	9
一、組織系統	9
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	11
三、公司治理運作情形	24
四、會計師公費資訊	35
五、更換會計師資訊	36
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	37
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	37
八、持股比例占前十名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、二親等以內之親屬關係之資訊	38
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	38
肆、募資情形	39
一、資本及股份	39
二、公司債	44
三、特別股	44
四、海外存託憑證	44
五、員工認股權憑證	45
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	47
七、資金運用計畫執行情形	47
伍、營運概況	48
一、業務內容	48
二、市場及產銷概況	61
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	72
四、環保支出資訊	72
五、勞資關係	72
六、重要契約	74
陸、財務概況	75
一、最近五年度簡明財務資料及會計師查核意見	75
二、最近五年度財務分析	77
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	78
四、最近年度財務報表	82
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	82
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	82
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	83
一、財務狀況檢討分析	83
二、經營結果檢討分析	84

三、現金流量檢討分析	85
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	85
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	85
六、風險管理分析評估	86
七、其他重要事項	88
捌、特別記載事項	89
一、關係企業相關資料	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	93
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處本公司股票情形	93
四、其他必要補充說明事項	93
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	93

壹、 致股東報告書

本公司以專精之紅外線量測技術為基石，同時跨足醫療電子產業及精密量測產業：本公司深耕多年之耳溫槍、額溫槍等高精度體溫量測產品及血糖儀專用晶片組係屬醫療器材產業，隨全球生技醫療產業總市值逐年增加及各國政府積極扶植生技產業的趨勢下仍可望持續成長。目前主力產品之紅外線精密溫度儀屬於精密量測電子產品，視終端客戶實際應用領域而可貢獻於各產業溫度量測之用，目前已為客戶廣泛應用於汽修、空調、食品業甚至個人居家生活、玩具產品及環保節能多元應用。另本公司自紅外線氣體監測儀正式推出上市以來，精密量測產品自過去專精之溫度量測進一步跨足至二氧化碳等特定氣體濃度量測領域，由於溫室效應造成全球面臨氣候異常威脅，各國政府及地球公民均高度重視全球溫度及二氧化碳濃度等環境品質指標，可預期本公司各該系列精密量測產品可望延伸應用於環境品質監控產業及環保節能之綠色產業。

九十九年度金融海嘯衝擊未歇，全球經濟危脆依舊，歐美國家財政赤字更形惡化甚至瀕臨破產，美國加大力度執行價量寬鬆貨幣政策期能振興經濟改善財政，卻相對肇生龐大投機熱錢，在美元強行驟貶的政策影響下，於第四季伺機湧入相對較具經濟成長動能的非歐美國家，導致亞幣驟升，新台幣升值幅度尤見加劇，嚴重侵蝕台灣外銷產業營收獲利，並衝擊台灣產業外銷競爭力，以致台灣外銷企業於九十九年度營收多呈負成長。然本公司產品長期以來深獲各應用領域客戶肯定，加以持續戮力開發產品及拓展應用商機，令企業營收得以持續成長；九十九年度本公司在面對前述嚴峻景氣考驗下，全年營業收入達 633,779 仟元，仍較前一年度成長 8.25%。

一〇〇年度，日本 311 震災核害撼動世界，迄今衝擊重創難息，全球經濟活動甚至生態系統相對以往更添莫測變數，景氣復甦之路越見艱辛。本公司面對全球景氣嚴峻詭異，將以更審慎的姿態更積極的行動開創未來，於品質、創新、產品及服務上，積極履行追求卓越之路，深入紅外線量測技術，多元開發出更優異的產品，將研發成果更快速且廣泛落實於電子醫療及精密量測等領域，讓人們於自身及環境，得以享受更健康、更環保、更安全舒適及更高品質的生活，以實踐企業營收及獲利持續成長之基本目標。

針對九十九年度營業情形謹說明如下：

一、九十九年度營業報告：

(一)營業計畫實施成果

本公司九十九年度營業收入為633,779仟元，稅前利益58,347仟元，稅後純益52,015仟元。

損益表

單位：新台幣仟元

項目	金額	
	九十九年度	
銷貨收入	\$633,779	
銷貨毛利	183,984	
營業費用	103,815	
營業利益	80,169	
營業外收入	943	
營業外費用	22,765	
稅前利益	58,347	
所得稅費用	6,332	
稅後純益	52,015	

(二)預算執行情形

本公司九十九年度全年營業收入、營業毛利、營業淨利及稅前純益等獲利目標之預算達成情形尚屬良好。

(三)財務結構及獲利能力分析

單位：新台幣仟元／%

分析項目		九十九年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	19
	長期資金占固定資產比率(%)	2,682
獲利能力	資產報酬率(%)	9
	股東權益報酬率(%)	11
	稅前純益佔實收資本比(%)	19
	純益率(%)	8
	每股盈餘(追溯前)	1.72

(四) 研究發展狀況

1. 九十九年度研發費用及研發人力統計：單位：新台幣仟元／人

項目 \ 年度	九十九年度
研發費用	53,408
研發人力	26 人

2. 九十九年度研發成果說明：

(1) 醫療用電子產品：

A. 醫院專用耳溫槍

(2) 紅外線精密溫度儀系列產品：

A. 工業專業用固定式紅外線非接觸溫度儀

B. 探頭保護蓋多用途紅外線非接觸溫度儀

C. 工業專業用紅外線非接觸溫度儀新機型

D. 高階 2400 度 DS 比 100:1 工業專業用紅外線非接觸溫度儀

(3) 食品安全/衛生監測系列產品：

A. 接觸式與非接觸式兩用工業溫度測量儀

(4) 環境品質監測系列產品：

A. 壁掛式二氧化碳偵測儀新機型

二、100 年度營業計畫概要

(一) 經營方針：「客戶滿意，公司獲利」。

(二) 預期銷售數量：

本公司主力產品 100 年度預估之銷售比重如下：耳溫槍及額溫槍等體溫量測產品，除致力提昇與既有客戶之合作關係外，並進一步開發新機種以高度滿足客戶需求並藉此擴大產品市場，另隨全球銀髮族人口持續成長，加以氣候異常令日常健康照護更形關注的雙重刺激下，醫療電子產品市場需求預估將逐年成長，本公司並將強化與專業醫療機構之合作持續推出更多醫院專用醫療電子產品，100 年度銷售額預估佔整體營收比重約達 34%。在紅外線精密溫度儀產品方面，仍將持續推出各階系列

產品以開發更多相關應用領域之客戶，銷售額預估隨新產品上市效應佔整體營收比重提高至 55%。其他產品包括紅外線二氧化碳偵測儀及血糖計晶片組等產品均預估提高，約佔整體營收 11%。

(三)重要之產銷政策及管理方針：

1. 營業及研發方面

- (1)以顧客導向，運用現有之技術優勢，創造符合顧客需求、高性能價格比之醫療電子產品及應用於溫度量測、氣體濃度量測電子產品。
- (2)開發更多樣化的醫療用電子產品及精密量測用電子產品，擴大營收獲利。
- (3)持續開發節能環保應用領域相關產品及模組。
- (4)落實全面品管理念，持續調整及督導工作流程與作業系統，提昇產品品質。建立產品從研發至維修之完整全面品管體系，提昇產品品質、降低產品維修成本。
- (5)調整團隊工作流程，深化團隊合作模式及默契，加速技術研發及產品商品化之時效。

2. 生產及營運管理方面：

- (1)鞏固核心競爭力，垂直整合、策略聯盟取得生產優勢。
- (2)加強營運管理及品質控制。
- (3)加強成本控制，漸次擴大高階產品及新型研發產品於台灣生產，其他產品積極提昇海外生產效能，並持續強化生產成本之競爭力。
- (4)簡化流程提昇效率。
- (5)加速人員培訓，積極爭取優秀人才。

3. 100年度計劃開發之新產品主要包括：

(1)醫療用電子產品：

- 耳溫槍系列新機型
- 醫院專用耳溫槍系列產品
- 非接觸額頭溫度計新機型
- 多功能血糖儀專用晶片組

(2)紅外線精密溫度儀系列產品：

- 高階 DS 比 75:1 高溫雙雷射紅外線溫度計
- 多功能紅外線溫度計(USB 介面)
- 工業專用固定式紅外線溫度計新機型
- 多色 LCD 螢幕紅外線溫度計
- 防水型高階紅外線溫度計

(3) 食品安全/衛生監測系列產品:

防水型高階紅外線溫度計

(4) 環境品質監測系列產品:

桌上式二氧化碳監測儀新機型

壁掛式二氧化碳監測儀新機型

二氧化碳監測儀大型電子看板

二氧化碳監測模組

二氧化碳監測記錄儀

溫度記錄儀新機型

本公司全體海內外員工及管理階層將隨時做好準備，戮力以赴，達成目標，熱映光電股份有限公司將持續在科技產業發光發熱持續對人類世界做出更多貢獻！最後，謹代表全體董監事感謝各位股東對本公司的支持與愛護。

在此謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：馮竹健



總經理：馮竹健



會計主管：賴子睿



貳、公司簡介

一、設立日期：

中華民國 89 年 6 月 28 日

二、公司沿革

- 民國 89 年 06 月 熱映光電股份有限公司成立，取得公司登記，實收資本額新台幣 15,625 仟元。
- 民國 90 年 02 月 辦理現金增資新台幣 34,375 仟元，增資後實收資本額為新台幣 50,000 仟元。
- 03 月 型耳溫槍通過美加地區 UL 認證。
- 05 月 取得 TUV ISO 9001:1994 & ISO 13485:1996 品質系統認證。
- 06 月 TH8 系列耳溫槍通過歐盟 CE 認證。
- 08 月 透過美國 ACTS 公證單位測試，TH8 系列耳溫槍品質通過 ASTM 實驗室之精準性檢測標準。
- 11 月 辦理現金增資新台幣 30,000 仟元，增資後實收資本額為新台幣 80,000 仟元。
- 民國 91 年 01 月 TH809 耳溫槍榮獲經濟部第十屆台灣精品標誌。
- 02 月 TH809 耳溫槍取得中國大陸生產及銷售認證。
- 03 月 通過 TUV ISO 9001:1994 & ISO 13485:1996 年度品質系統認證。
- 04 月 榮獲經濟部台灣精品標誌推廣獎。
- 06 月 辦理現金增資新台幣 40,000 仟元，增資後實收資本額為新台幣 120,000 仟元。
- 08 月 榮獲國家新創事業獎公開賽 TIC 銀質獎。
- 10 月 TN1 多用途紅外線精密溫度儀榮獲經濟部工業局設計優良產品獎。
- 11 月 「遠紅外線心率耳溫計」及「高精度耳膜溫度計技術應用產品」獲「經濟部鼓勵中小企業開發新技術推動計劃」專案補助。
- 11 月 獲准成為科學園區事業並正式搬遷至新竹科學工業園區工業東九路三號一樓。
- 民國 92 年 01 月 TN1 多用途紅外線精密溫度儀及 TH1 系列耳溫槍榮獲經濟部第十一屆台灣精品獎。
- 06 月 耳溫槍全系列產品通過歐盟 CE 認證。
- 06 月 取得 TUV ISO 9001:2000 & ISO 13485:2000 品質系統認證。
- 12 月 依財政部證期會台財證一字第 0920159301 號函奉准公開發行。
- 民國 93 年 01 月 耳溫槍及額溫槍全系列產品取得加拿大 CMDCAS 製造核可。
- 01 月 耳溫槍及額溫槍全系列產品取得 TUV 加拿大 CMDCAS 品質系統認證。
- 01 月 TH03F 榮獲經濟部第十二屆台灣精品獎。
- 01 月 經投審會奉准正式投資寶安康電子(北京)有限公司。
- 03 月 獲新竹科學工業園區管理局同意增租新竹科學工業園區工業東九路五號一樓廠房。

- 03月 取得 TUV ISO 9001:2000 & ISO 13485:2003 品質系統認證。
- 06月 耳溫槍 TH8 系列產品實驗證明已通過 BRITISH STANDARD EN12470-5:2003 法規之規定。(本法規於 2003 年為「環境溫度變化下耳溫槍之量測精準度」訂定更為嚴格的要求)。
- 06月 獲准成為國內醫療器材優良製造廠。
- 10月 依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃上字第 0930029275 號函奉准登錄為興櫃股票。
- 11月 經投審會奉准正式投資設立昆山熱映光電有限公司。
- 民國 94 年 05 月 多功能耳溫槍產品取得加拿大 CMDCAS 製造核可。
- 08月 多功能耳溫槍產品 TH00 系列通過美國聯邦食品藥物管理局 FDA 認證。
- 09月 通過 TUV ISO 9001:2000 & ISO 13485:2003 年度品質系統認證。
- 12月 獲准成為優良輸入醫療器材製造廠。
- 民國 95 年 05 月 通過 TUV ISO 9001:2000 & ISO13485:2003 年度品質系統認證。
- 08月 紅外線耳溫槍 TH00 系列產品取得行政院衛生署醫療器材查驗登記。
- 09月 辦理員工認股權憑證轉換 1,480 仟元，增資後實收資本額為新台幣 121,480 仟元。
- 10月 多功能耳溫槍 TH5 系列產品取得加拿大 CMDCAS 製造許可。
- 11月 多功能耳溫槍 TH5 系列產品通過美國聯邦食品藥物管理局 FDA 認證。
- 民國 96 年 04 月 取得經濟部標準檢驗局度量衡業許可執照。
耳溫槍 TH01BN 通過美國聯邦食品藥物管理局 FDA 認證。
- 06月 變更額定資本額，提高為貳億伍仟萬元整。
- 08月 榮獲經濟部中小企業第十屆小巨人獎。
- 09月 辦理盈餘暨員工紅利轉增資 54,400 仟元，增資後實收資本額為新台幣 175,880 仟元。
- 09月 辦理員工認股權憑證轉換 2,270 仟元，增資後實收資本額為新台幣 178,150 仟元。
- 11月 榮獲經濟部中小企業第十四屆創新研究獎。
- 12月 辦理現金增資 23,750 仟元，增資後實收資本額為新台幣 201,900 仟元。
依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃審字第 0960036548 號函奉准登錄為上櫃股票。
- 民國 97 年 01 月 多功能耳溫槍 TH6 系列產品取得加拿大 CMDCAS 製造許可。
- 03月 通過 TUV ISO 9001:2000 & ISO13485:2003 年度品質系統認證。
變更額定資本額，提高為貳億柒仟萬元整。
- 06月 辦理盈餘暨員工紅利轉增資 39,738 仟元，增資後實收資本額為新台幣 241,638 仟元。
- 10月 辦理員工認股權憑證轉換 840 仟元，增資後實收資本額為新台幣 242,478 仟元。
- 10月 二氧化碳偵測儀 CO2 Sentry (ZG10G)通過美國 UL 認證
- 12月 通過中華公司治理協會「第四屆公司治理制度評量認證」。
多功能耳溫槍 TH01BX 系列通過美國 FCC 及加拿大 ICES 測試。
多功能耳溫槍 TH9XYZ 系列通過 IEC60601-1 安規測試。
- 民國 98 年 01 月 多功能耳溫槍 TH52Z 產品取得加拿大 CMDCAS 製造許可。
- 06月 變更額定資本額，提高為肆億元整。

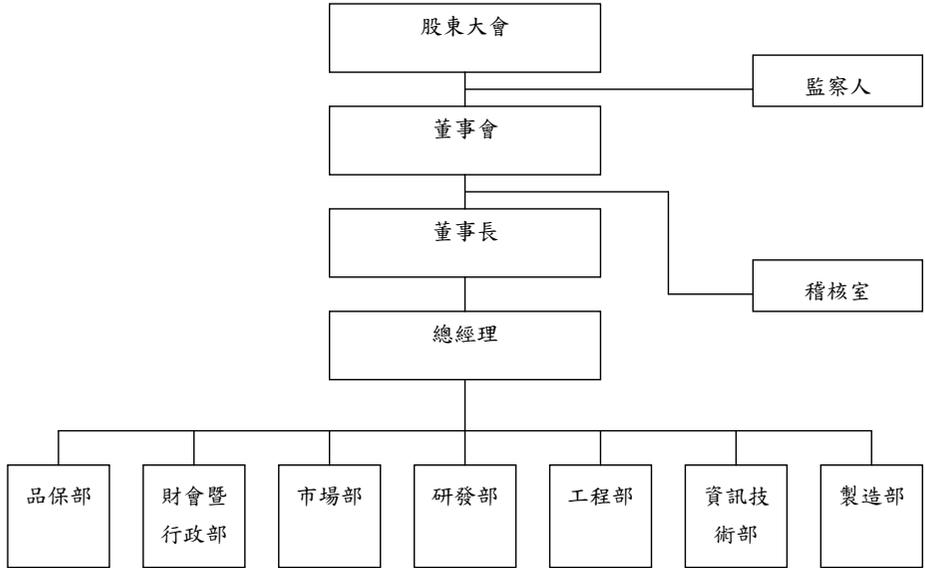
- 10月 辦理盈餘轉增資 36,372 仟元，增資後實收資本額為新台幣 278,850 仟元。
- 10月 辦理員工認股權憑證轉換 3,330 仟元，增資後實收資本額為新台幣 282,180 仟元。
- 12月 溫度校正實驗室取得財團法人全國認證基金會(TAF) 二級溫度校正實驗室認證。

- 民國 99 年 08 月 通過台灣優良醫療器材製造廠後續評鑑。
- 12月 耳溫槍 TH709L(E)產品取得美國 FDA 製造許可。
- 12月 耳溫槍 TH709L(E)產品取得台灣 GMP 製造許可。
- 12月 耳溫槍 THK09 產品取得美國 FDA 製造許可。
- 民國 100 年 02 月 通過 SGS ISO 9001:2008 & ISO 13485:2003 年度品質系統認證

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

本公司強調各部門職能分工的重要，同時也注重不同單位間彼此協調合作的功能，以下就本公司主要部門功能及執掌作一概述：

部門名稱	所營業務
總經理	<ul style="list-style-type: none"> 訂立經營方針、經營目標、經營策略，依董事會核准執行。 督導各部門對年度經營計劃之執行情形，對未達預期目標者，進行檢討、改善，並擬定新政策。 內部管理權限之授權；協調部門之合作。
稽核室	<ul style="list-style-type: none"> 稽核內部控制制度是否有效且完備，是否確實遵循法令及有關制度，並適時提請改善建議。 稽核並評核稽核績效、成本比較及預算執行狀況。 檢查及評估組織活動之合理性及有效性，協助管理階層有效達成目標。
品保部	<ul style="list-style-type: none"> 協處理顧客需求及確保產品品質。 協助市場處拓展新的業務發展機會。 各部門日常運作所發生之異常狀況、突發狀況的處理、檢討及改善。 協調相關部門進行客戶抱怨有關品質問題之原因分析及對策擬定。 合約審查有關品質、製程能力、量測能力之檢討。 設計開發各階段至產品放行前之測試、驗證。

部門名稱	所 營 業 務
	<ul style="list-style-type: none"> • 原物料或外包加工回廠、製程巡迴、半成品檢驗、產品入庫前最終檢驗。 • 品質異常時，請責任單位提出矯正措施，並確認其有效性。 • 可靠度實驗之計劃與實施；量測儀器供應商單位之尋找及考核。 • 建立及執行文件管制中心管理制度。 • 公司專利、商標資料彙整。 • 跨廠區之文件或知識庫管理系統規劃及維護。
財會暨行政部	<ul style="list-style-type: none"> • 例行董事會、股東會之召開。 • 提出年度財務計劃、預算編列，並管制其執行情形。 • 負責管制、考核所有財務、會計事務之執行情形。 • 成本管理及資金調度。 • 建立並維護會計制度及相關部門之作業。 • 定期計算並評估公司營運之損益及資產負債情形。 • 處理公司內各單位及公司外部資金往來單位之財務往來。 • 稽查各項財產、採購及各單位資金運用情形。 • 編製公司預算及檢討執行成果；檢討財務狀況及處理財務問題。 • 人員招募、公司相關人事、管理規定等規章之制訂，公佈及考核。 • 任用升遷獎懲辦法、調薪辦法、員工考績辦法等制度建立及維護。 • 廠區安全、公司建築物之保全、維護、繕修及廠區環境衛生之維護。 • 工業安全、清潔衛生之推行管理。
市場部	<ul style="list-style-type: none"> • 執行合約訂單審查，並協調相關部門參與。 • 市場調查、業務拓展、商情搜集。 • 負責客戶詢問的處理及依客户要求做處理方案的判斷。 • 出貨安排船期、報關文件、押匯文件等事宜。 • 合約訂單執行、接單、開內部訂單及訂單變更之處理。 • 定期或不定期與相關部門進行產銷協調。 • 建立訂單銷售管理辦法與制度。 • 產品存量之控管。 • 產品商標之建立及維護。 • 市場推廣策略、產品策略及價格策略之擬訂及執行。
研發部	<ul style="list-style-type: none"> • 搜集市場資訊，尋找新材料，研發新產品。 • 與客戶進行 OEM、ODM 產品開發、技術問題之連絡窗口。 • 公司外部研發單位(廠商)之開發、評估考核及管理。 • 建立產品技術文件(包含規格，材料表，材質及工程圖面等)。 • 依研發專案提出專案計劃，包含專利、人力、時程、預算及達成目標。 • 合約審查有關規格之檢討。 • 設計開發計劃之制訂、執行、管制及修正。 • 產品安全規格及各項國家、國際標準之設計申請。 • 不合格品之原因分析，特採使用之風險評估。 • 產品安全規格及各項國家、國際標準之設計申請。 • 主導產品風險分析之執行。
工程部	<ul style="list-style-type: none"> • 產品試產及量產計劃制訂、執行。 • 機器設備之保養及維護。 • 模治具設計及製作。
資訊技術部	<ul style="list-style-type: none"> • 建立及維護公司資訊系統(包含硬體設施架設維修、軟體撰寫及電子資料維護、報表管理)。 • 資訊系統之更新建議及管制。 • 資訊系統之保密管理。
製造部	<ul style="list-style-type: none"> • 產品試產及量產等事宜。 • 執行領料、退料、補料及在製品之加工、檢驗、包裝辦理入庫等事宜。 • 在製品及完成品之產品鑑別標示、品質狀態之標示及不合格品之隔離。 • 物料存量之控管。

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

1. 董事及監察人資料

100年4月30日

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
董事長	遠見科技股份有限公司代表人：馮竹健	99.06.15	3年	90.11.18	4,851,200	39.93%	9,426,517	31.01%	—	—	—	—	交通大學 MBA 交通大學電子工程系 遠見科技(股)公司董事長 遠見科技(股)公司總經理 遠見科技(香港)有限公司董事長及總經理 北京金遠見電腦技術有限公司董事長 遠見電子科技(昆山)有限公司董事長及總經理 惠普科技(股)公司業務副經理 兆勝科技(股)公司董事 凌陽科技(股)公司監察人 敏忠科技(股)公司董事長 凌翔科技(股)公司監察人	凌陽科技(股)公司董事 凌巨科技(股)公司監察人 謙華科技(股)公司董事 凌通科技(股)公司董事	—	—
董事	遠見科技股份有限公司代表人：舒偉仁	99.06.15	3年	96.06.15	4,851,200	39.93%	9,426,517	31.01%	—	—	—	—	遠見科技(股)公司總經理 遠見科技(股)公司董事 北京金遠見電腦技術有限公司董事 遠見電子科技(昆山)有限公司董事 北京文曲星科技有限公司董事及法人代表 龍視精密(股)公司監察人	遠見科技(股)公司總經理 遠見科技(股)公司董事 北京金遠見電腦技術有限公司董事 遠見電子科技(昆山)有限公司董事 北京文曲星科技有限公司董事及法人代表 龍視精密(股)公司監察人	—	—
董事	黃幼謙	99.06.15	3年	89.06.17	474,000	3.90%	1,039,022	3.42%	30,382	0.1%	—	—	中央大學 MBA 大華工業電子系 聚智光電研發部副理 騰越科技研發中心副總 旺益科技研發部經理 東揚科技研發部經理 雷虎機器總經理室專員	熱映光電(股)公司副理	—	—

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	還任時持有股份		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	具配偶或二親等或三親等之其他主要、董事或監察人關係		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			股數	持股比例	職稱
董事	黃永河	99.06.15	3年	94.5.17	374,000	3.08%	821,845	2.70%	—	—	—	—	臺灣科技大學電子所 北京大學光華管理學院EMBA 凌陽科技(股)公司系統應用部經理 凌陽科技(股)公司監察人 緯融科技(股)公司董事長	寶亨康電子(北京)有限公司總經理 熱融光電(股)公司副經理 和榮投資(股)公司董事長	—	—	—
董事	張永昌	99.06.15	3年	99.06.15	215,472	0.76%	243,298	0.80%	—	—	—	—	交通大學光電所 深智光電(股)公司經理	熱融光電(股)公司副經理	—	—	—
獨立董事	蔡胡胡	99.06.15	3年	96.06.15	0	0	0	0	—	—	—	—	美國芝加哥大學物理學博士 廣輝電子(股)公司資深副總裁及董事 AKT, an Applied Materials Company, 市場策略及技術總監 Dpix, a Xerox Company 專案經理 Xerox Palo Alto Research Center 研究小組成員 永豐銀行獨立董事 元太科技工業股份有限公司獨立董事	國立交通大學光電工程學系暨顯示科技研究所教授 元太科技工業股份有限公司董事暨總經理	—	—	—
獨立董事	張仕奇	99.06.15	3年	96.06.15	0	0	0	0	—	—	—	—	政治大學 會計研究所 謙和會計師事務所會計師 資信聯合會計師事務所會計師 平宇會計師事務所會計師 勤業會計師事務所副領組 露絲貝兒生物科技(股)公司獨立監察人	弘基聯合會計師事務所會計師	—	—	—
監察人	凌旭投資股份有限公司	99.06.15	3年	96.6.15	1,200,000	10.00%	2,377,932	7.82%	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
監察人	施炳煌	99.06.15	3年	96.06.15	0	0	0	0	—	—	—	—	台灣大學電機工程碩士 凌陽科技(股)公司董事 台灣大學電機工程碩士 凌陽科技(股)公司董事 凌陽科技(股)公司產品企劃協理 茂鈔科技(股)公司IC設計部部長 矽統科技(股)產品企劃協理 凌陽科技策略規劃協理 凌陽科技(股)公司董事 凌通科技(股)公司董事 凌通管理顧問(股)公司董事	凌陽創業投資(股)公司董事 凌旭投資(股)公司董事 威爾投資(股)公司董事 上海凌陽科技有限公司董事 北京金遠思電腦技術有限公司董事 通見科技(股)公司董事 旭暉科技(股)公司董事 凌陽創新科技股份有限公司董事 凌陽核心科技(股)公司董事 北京文曲星科技有限公司董事		
監察人	閻桂鈴	99.06.15	3年	96.06.15	0	0	0	0	—	—	—	—	國立台灣科技大學財務金融研究所 趨勢電子(股)公司監察人 鍊德科技(股)公司投資部經理 安泰證券(股)公司金融襄理 景發科技顧問(股)公司協理	聚全營養管理顧問股份有限公司財務協理 上海光纖通信(股)公司監察人 宏陽科技股份有限公司監察人		

2. 法人股東之主要股東

表一：法人股東之主要股東

100年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持有比例
遠見科技股份有限公司	凌陽科技股份有限公司	12.74%
	林夢暉	8.77%
	香港上海匯豐託管ING	8.21%
	周至元	6.34%
	周愛貞	4.87%
	香港上海匯豐託管HSBC	4.21%
	花旗託管第一證券（香港）	3.21%
	黃崑庭	2.90%
	廖信霖	2.05%
	黃雲龍	2.04%
凌旭投資股份有限公司	凌陽科技股份有限公司	100.00%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

100年4月30日

法人名稱	法人股東之主要股東	持有比例
凌陽科技股份有限公司	黃洲杰	15.54%
	劉德忠	2.19%
	陳陽成	2.16%
	遠見科技(股)公司	1.68%
	龔執豪	1.57%
	李文欽	1.21%
	渣打託管富達清教信託：富達低價位股基金	1.17%
	施炳煌	1.06%
	中國信託商銀受託凌陽科技員工持股信託專戶	0.96%
	花旗（台灣）商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	0.89%

3. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	
		商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法 官、檢 察 官、律師、會 計師或其他與 公司業務所需 之國家考試及 格領有證書之 專門職業及技 術人員	商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
遠見科技股份有 限公司代表人： 馮竹健				√				√					√	√		0
遠見科技股份有 限公司代表人： 舒偉仁				√				√					√	√		0
黃幼謙				√				√	√	√	√	√	√	√	√	0
張永昌				√				√	√	√	√	√	√	√	√	0
黃永河				√				√	√		√	√	√	√		0
蔡焜焜	√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
張任奇		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
施炳煌				√				√		√	√	√	√	√		0
凌旭投資股份有 限公司(註1)																0
閔桂鈴		√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0

註1:法人之指派人為非特定人，故未列示”符合獨立性情形”。

註2:各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下列各條件之情形。

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

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100年4月30日

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
總經理	馮竹健	99.3.25	160,825	0.53%	—	—	—	—	交通大學EMBA 交通大學電子工程系 遠見科技(股)公司董事長 遠見科技(股)公司總經理 遠見科技(香港)有限公司董事長及總經理 北京鑫遠見電腦技術有限公司董事長 遠見電子科技(昆山)有限公司董事長及總經理 鼎普科技(股)公司業務部經理 兆勝科技(股)公司董事長 凌陽科技(股)公司監察人 敏忠科技(股)公司董事長 凌翔科技(股)公司監察人	凌陽科技(股)公司董事 凌巨科技(股)公司監察人 謙華科技(股)公司董事 凌通科技(股)公司董事	—	—	—
副總經理	曹琦	89.05.24	668,921	2.20%	—	—	—	—	成功大學物理系 交通大學光電所 全磊微機電(股)公司研發部經理 聚智光電(股)公司研發部經理 宏基電腦(股)公司工程師	—	—	—	63,250 (註一)
協理	黃幼謙	89.03.01	1,039,022	3.42%	30,382	0.1%	—	—	中央大學EMBA 大華工專電子系 聚智光電研發部副理 騰越科技研發中心副總 証益科技研發部經理 東揚科技研發部經理 雷虎模塑總經理室專員	—	—	—	—

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	
協理	黃永河	90.04.01	821,845	2.70%	—	—	—	—	臺灣科技大學電子所 北京大學光華管理學院EMBA 凌陽科技(股)公司系統應用部經理 凌陽科技(股)公司監察人 精敏科技(股)公司董事長	寶安康電子(北京)有限公司總經理 熱映光電(股)公司協理 和泰投資(股)公司董事長	—	—	—
協理	張永昌	99.04.01	243,298	0.80%	—	—	—	—	交通大學光電所 眾智光電(股)公司經理	—	—	—	—
協理	翁念瑜	99.04.01	298,609	0.98%	—	—	—	—	交通大學光電所 力捷(股)公司工程師 全磊微機電(股)公司副理	—	—	—	—
協理	陳玉能	99.03.25	0	0%	—	—	—	—	成功大學機械博士 日月宏科技(股)公司副理 聯精國際光電(股)公司廠長 江西升陽光電廠廠長	昆山熱映光電有限公司總經理	—	—	—
財會暨行政經理	賴子睿	91.09.01	259,790	0.85%	—	—	—	—	臺灣大學會計系 元大京華證券承辦部副理 致遠會計師事務所高級查核專員	—	—	—	—

註一：係指本公司96年度發行之員工認股權憑證已取得未執行之單位數。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註9)	合併報表內所有公司 (註10) I	本公司 (註9)	合併報表內所有公司 (註10) J
低於 2,000,000 元	馮竹健、舒偉仁 黃幼謙、曹琦 黃永河、蔡嫻嫻 張仕奇、張永昌	馮竹健、舒偉仁 黃幼謙、曹琦 黃永河、蔡嫻嫻 張仕奇、張永昌	馮竹健、舒偉仁 黃永河、蔡嫻嫻 張仕奇、張永昌	馮竹健、舒偉仁 黃永河、蔡嫻嫻 張仕奇、張永昌
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	—	—	曹琦、黃幼謙	曹琦、黃幼謙
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	—	—	—	—
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—

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

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

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

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

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

註6: 係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者, 應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額, 若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額, 並另應填列表一之三。

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

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

註9: 本公司給付每位董事各項酬金總額, 於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註11: 稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註12:

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

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

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

註13: 本公司僅就兼任本公司經理人之董事會成員依法提列退休金, 99 年度尚無人屆滿領取退職退休金, 99 年度已提列金額分別為新制退休金 33 仟元, 舊制退休金 109 仟元。

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

2. 監察人之酬金

99年12月31日

監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣仟元

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 (註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註9)
		報酬 (A) (註2)		盈餘分配之酬勞 (B) (註3)		業務執行費用 (C) (註4)		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	
		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)			
監察人	施炳煌									
監察人	凌旭投資(股)公司	—	—	172	172	36	36	0.40%	0.40%	無
監察人	閔桂鈴									

監察人酬金級距表

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(註6)	合併報表內所有公司 (註7) D
低於 2,000,000 元	施炳煌、凌旭投資 閔桂鈴	施炳煌、凌旭投資 閔桂鈴
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	—	—
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

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

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

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

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

註10：本公司僅就兼任本公司經理人之董事會成員依法提列退休金，監察人均未兼任本公司職務，非屬本公司員工，故不予提列退職退休金。

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

3. 總經理及副總經理之酬金

99 年 12 月 31 日

總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣千元/仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D 等四項總額占稅 後純益之比例 (%) (註9)		取得員工認股權 憑證數額 (註5)		有無 來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註5)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)			
總經理(現任)	馮竹健(註一)															
總經理(原任)	顏嘉麟(註二)															
副總經理	曹琦															
協理	黃幼謙															
協理	黃永河															
協理	林源燦(註三)															
協理	張永昌(註四)															
協理	翁念瑜(註五)															
協理	陳玉能(註六)															
		10,123	10,123	354 (註11)	354 (註11)	3,517	3,517	1,763	1,763	—	1,763	—	30.29%	30.29%	54	無

註一：現任總經理 馮竹健 於 99/03/25 新任。

註二：原任總經理 顏嘉麟 已於 99/03/25 解任。

註三：林源燦 於 99/05/31 離職

註四：張永昌 於 99/04/01 新任協理。

註五：翁念瑜 於 99/04/01 新任協理。

註六：陳玉能 於 99/03/25 新任協理。

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8) E
低於 2,000,000 元	馮竹健、黃永河、林源燦 張永昌、翁念瑜、陳玉能	馮竹健、黃永河、林源燦 張永昌、翁念瑜、陳玉能
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	顏嘉麟、曹琦、黃幼謙	顏嘉麟、曹琦、黃幼謙
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	—	—
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—

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

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

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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

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

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

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

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：

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

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

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

註 11：99 年度尚無人屆滿領取退職退休金，99 年度已提撥金額分別為新制退休金 225 仟元，舊制退休金 129 仟元。

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

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

99年12月31日
單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	馮竹健	—	1,953	1,953	3.75%
	副總經理	曹琦				
	協理	黃幼謙				
	協理	黃永河				
	協理	張永昌				
	協理	翁念瑜				
	協理	陳玉能				
	財會暨行政經理	賴子睿				

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

	酬金總額占稅後純益比例	
	98年度	99年度
董事	12.32%	15.90%
監察人	0.36%	0.40%
總經理、副總經理及協理	16.60%	30.29%

本公司99年度盈餘分配經董事會擬議配發員工現金紅利7,978千元及董監酬勞532千元，上表之董事酬金總額佔稅後純益15.90%，較98年度略微提高，主係加計董事兼任員工領取酬金略增所致。監察人酬勞占稅後純益比例0.4%，與前一年度相當。經理人酬勞占稅後純益為30.29%較98年度增加，主係99年度因第四季匯兌損失衝擊使當年度稅後純益下降，加以99年度因應企業營運發展需要，於當年度晉升三位協理，且該年度原任總經理及協理解任，本表因同時併列解任及新任人員年度所得，復因辭任人員離職金影響，酬金計算總額因前述原因使得計算人次及金額相對增加而提高。

本公司董事、監察人執行本公司業務之報酬，主係年度決算獲有盈餘可分配時，依章程規定並由董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻度議定之。本公司給付總經理及副總經理之酬金，主係依據本公司內各該職位之權責範圍及對公司獲利達成之貢獻度，並參考各該職位於同業市場之薪資水平給付酬金。訂定酬金之程度，主係參考公司整體之經營績效，及個人之績效達成及其對公司績效之貢獻度，給予合理之報酬，並於定期審視酬金制度時，考量企業未來經營風險進行調整。

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。

董事會運作情形資訊

本屆董事會成員最近年度董事會開會 5 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	遠見科技(股)公司 代表人:馮竹健	5	0	100.00%	
董事	遠見科技(股)公司 代表人:舒偉仁	2	1	40.00%	
董事	黃幼謙	5	0	100.00%	
董事	黃永河	5	0	100.00%	
董事	張永昌	4	0	80.00%	
獨立董事	蔡娟娟	2	0	40.00%	
獨立董事	張仕奇	5	0	100.00%	
其他應記載事項：無。					

(二)監察人參與董事會運作情形：開會次數、每位獨立董事或監察人出席(列)席率，以及其他應記載事項等資訊。

監察人參與董事會運作情形

本屆董事會成員最近年度董事會開會 5 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 【B】	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
監察人	凌旭投資(股)公司	5	100.00%	
監察人	施炳煌	1	20.00%	
監察人	閔桂鈴	4	80.00%	
其他應記載事項： 一、監察人之組成及職責： (一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人每年均定期或不定期至公司了解相關業務事項，並與員工實際溝通。 (二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形： 監察人每年均定期或不定期至公司聽取稽核業務簡報，並與會計師實際溝通討論以了解公司財務運作情形。 二、監察人列席董事會如有陳述意見情形：無。				

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>運作情形</p> <p>(一) 設有專人負責處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二) 備有主要股東名冊並隨時掌握實際控制公司之最終控制者名單之情形。</p> <p>(三) 已建立關係企業管理制度、交易條件與一般客戶相仿。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p> <p>(一) 保障股東權益，符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>(二) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>(三) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司董事會設置有獨立董事二人。</p> <p>(二) 董事會定期評估會計師獨立性情形。</p>	<p>(一) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>(二) 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>於公開資訊觀測站公開營運資訊，並於公司網站設置“投資人專區”，完善與利害關係人之溝通管道。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>	<p>(一) 於公開資訊觀測站公開營運資訊，並於公司網站設置“投資人專區”，提供利害關係人投資所需之相關資訊。</p> <p>(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定於“公開資訊觀測站”進行相關申報作業，以落實發言人制度。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>無</p>	<p>目前無，未來將依循相關法令執行。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：無。</p>	<p>無</p>	<p>無</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關係、投資者關係、供應商關係、利害關係人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：</p> <p>1.良好的員工關係與福利</p>	<p>(1)員工福利措施與其實施情形 本公司一向關心及重視職工安全及員工福利，除依法成立職工福利委員會執行各相關職工福利事項之運作外，全體員工均享有團保之保障，並訂立制度化之績效考核及調薪升遷辦法且確實執行，財會暨行政部並專職負責各項員工保險及在職訓練事宜。並不定期舉辦員工旅遊等團康活動及固定提供員工三節禮券及生日禮券等。</p> <p>(2)退休制度與其實施情形 A.適用勞基法之退休制度 每月提撥退休金儲存於台灣銀行，並由勞工退休準備金監督委員會負責管理、監督和運用。 a.員工有下列情形之一者，得自請退休 I.工作年資滿十五年以上，且年滿五十五歲者。 II.工作年資滿二十五年以上者。 b.員工非有下列情形之一者，公司不得強制命令其退休 I.年滿六十五歲者。 II.心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。 c.退休金給付標準：按服務年資每滿一年給兩個基數，超過十五年之服務年資，每滿一年給一個基數；最高以四十五個基數為限。 d.基數為退休前六個月之平均基準薪資(含退休當月)</p> <p>B.適用勞工退休金條例 本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，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。</p> <p>(3)勞資間之協議情形 本公司透過勞資會議及職工福利委員會，定期針對對員工權益及僱員關懷進行審視及檢討。對於企業政策之宣導、員工的意見了解皆採開放、雙向溝通方式進行，期使勞資雙方關係維持和諧，迄今並未有勞資不合諧問題。</p> <p>(4)企業與員工一起成長 本公司針對員工職務及個人成長之需求，於企業內開辦或全額補助同仁於外部專業機構參加專業技術訓練及進修課程，提供員工完整之專業技能養成及自我成長啟發。本公司並由全體員工參與公司現增及員工分紅以加強員工向心力外，同時提供優良之工作環境及完善資源以確保員工與公司共同成长。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>
<p>2.提供平等僱用機會</p>	<p>本公司僱用員工時並無性別或種族歧視，採用適才適用方式，針對個人是否具備專業知識、技能等予以考量，提供應徵者公平之僱用機會。</p>	

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>3. 董事及監察人進修之情形：本公司董事及監察人除專業研習課程外，每年度皆依相關規定完成持續進修之課程，並揭露於「公開資訊觀測站」。</p> <p>(1) 董事長：馮竹健 99/09/14-14 進修時數：3小時 主辦單位：證券暨期貨市場發展基金會 課程名稱：董監事之利益衝突與迴避</p> <p>(2) 董 事：黃幼謙 99/12/21-21 進修時數：3小時 主辦單位：會計研究發展基金會 課程名稱：企業社會責任-董監事及高階主管因應對策</p> <p>(3) 董 事：黃永河 99/12/21-21 進修時數：3小時 主辦單位：會計研究發展基金會 課程名稱：企業社會責任-董監事及高階主管因應對策</p> <p>(4) 董 事：張永昌 99/08/04-05 進修時數：12小時 主辦單位：證券暨期貨市場發展基金會 課程名稱：董事與監察人實務研習班</p> <p>(5) 獨立董事：蔡娟娟 99/09/14-14 進修時數：3小時 主辦單位：證券暨期貨市場發展基金會 課程名稱：董監事之利益衝突與迴避</p> <p>(6) 監察人：閔桂鈴 99/07/09-09 進修時數：3小時 主辦單位：證券暨期貨市場發展基金會 課程名稱：景氣循環與企業經營</p> <p>4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司配合各項政策之執行及各項政策之推動，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免任何可能之風險。</p> <p>5. 保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司設有客服單位，專責處理消費者及客戶相關諮詢服務，致力於達成客戶滿意之品質政策。</p> <p>6. 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、監察人及重要經理人購買責任保險，以強化股東權益之保障。</p> <p>綜上所述，本公司高度注重產品與服務品質，生產時避免造成環境污染，加上積極提供各項就業機會，持續改善員工工作環境及增加員工福利，使勞資關係和諧，在公司持續獲利下，將利潤與員工及股東分享，並避免內線交易或會計操縱以保護市場投資人，此外，本公司基於共榮共生的理念，提供健全有效的溝通管道及資訊傳遞，與供應商及各利害關係人建立合法互信之經營模式。顯示本公司確實已致力於善盡企業對社會所應負之責任。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>
<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委託評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形；</p> <p>本公司於九十七年十二月經「社團法人中華公司治理協會」進行公司治理評鑑並授予「CG6004 公司治理制度評量認證證書」。為了能再提高公司治理水準，預計於本年度再安排相關評鑑作業。評鑑指標包含六大構面分別為：1. 股東權益的強化、2. 資訊透明度的強化、3. 董事會職能的強化、4. 監察人功能的發揮、5. 管理階層的紀律與溝通、6. 利害關係人權益的尊重等各項評鑑內容。</p>		

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。

註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨業者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(四) 薪酬委員會運作情形：本公司並無未設置薪酬委員會，故不適用。

(五) 履行社會責任情形(公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一) 本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度。</p> <p>(二) 本公司推動企業社會責任專職單位:財會暨行政部，目前仍持續致力於企業社會責任之推行。</p> <p>(三) 本公司定期推動教育訓練課程及宣導事項，目前正在研擬教育訓練與績效考核結合，以利獎勵與懲戒制度能更明確有效。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因</p> <p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一) 本公司致力於提升各項資源之利用效率，以原物料減量及廢棄物減量為目標，降低對環境之衝擊。</p> <p>(二) 本公司所屬產業為醫療電子產業及精密量測產業，產品訴求重點即為提升人類健康及環境健康，除積極配合相關法令推動綠色環保，並持續開發新技術減少環境污染，克盡環境保護之社會責任。</p> <p>(三) 本公司設有工安人員，負責環保、安全及衛生之相關業務之推動及執行。</p> <p>(四) 本公司關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，並持續推動節能減碳及溫室氣體減量活動，並遵循歐盟有害物質限制指令ROHS之規範，實施相關之環保管制措施，確保供應商所提供之原物料均能符合相關規定。</p>	<p>本公司在台灣地區主要以產品組裝及檢測為主，並無影響環境之空、水、廢、毒、噪等有害環境因子產生。但仍針對生活與辦公場所產生之環境影響持續進行減量。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>運作情形</p> <p>(一)本公司依各項勞動相關法規執行，辦理勞工之勞、健保，提撥勞工退休金，以確保勞工權益。並為全體員工投保團體意外險與壽險等商業保險。</p> <p>(二)本公司依法成立職工福利委員會，每年定期辦理員工旅遊等康樂活動，每年安排定期健康檢查以保障員工身心健康。</p> <p>(三)本公司注重消費者權益，並訂定有客戶抱怨處理程序，設有專員採單一窗口與客戶能直接降低有害物質的產生，遵循歐盟有害物質限制指令ROHS之規範，並實施相關之環保管制措施，確保供應商所提供之原物料均能符合相關規定。</p> <p>(四)本公司與供應商致力於降低有害物質之產生，遵循歐盟有害物質限制指令ROHS之規範，並實施相關之環保管制措施，確保供應商所提供之原物料均能符合相關規定。</p> <p>(五)實物捐贈：台北市衛生局、台北市仁愛醫院、清大生科系、交通大學、財團法人伊甸社會福利基金會、台南福善社福慈善事業基金會、秀傳醫療體系家扶中心、臺灣路竹會、家扶中心。97年度遠送今長期贊助家扶中心兒童康樂活動經費，包含每年度之週年慶旅遊活動及電影欣賞活動等。以公司名義認養家扶中心小朋友定期提供資助金，幫助小朋友順利成長並完成學業。定期辦理物資捐贈活動，以提供弱勢族群必要物資。公司內部設立現金會及發票捐贈箱，鼓勵員工捐贈相關物資予「創世社會福利基金會」、「勵馨基金會」，以提昇企業參與社會活動之積極程度。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因</p> <p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p> <p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；無差異。</p>	<p>規劃中。</p> <p>(一)本公司已於公司網頁設置「投資人專區」，未來將持續於此專區揭露企業社會責任相關資訊。</p> <p>(二)本公司尚未編製企業社會責任報告書，未來將將視實務需求編製，加強揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因</p> <p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任其他社會責任之差異情形及原因
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：</p> <p>本公司除致力於帶給世界人類更健康、更環保的生活，本公司並於適當時機不定期免費提供耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品予各政府衛生機關以利傳染病防治及控制。如92年度SARS疫情肆虐期間，本公司主動贈送耳溫槍予台北市衛生局、台北市仁愛醫院、清大生科系、交通大學等公民營衛生防治研究單位協助其加強防控工作；並致送耳溫槍等物資協助財團法人伊甸社會福利基金會、台南福壽社福慈善事業基金會等慈善機構；96年度並贊助由行政院衛生署及外交部籌設之台灣國際醫療行動團隊相關海外活動所需展品，以協助我國與國際人道組織接軌。98年度八八水災期間，本公司主動贈送耳溫槍予秀傳醫療體系、臺灣路竹會。</p> <p>另本公司亦積極參與社會活動，如贊助IC之音電台新竹地區音樂節活動，97年度迄今年度迄今長期贊助家扶中心兒童康樂活動經費，包含每年度之週年慶旅遊活動及電影欣賞活動等。以公司名義認養家扶中心小朋友定期提供資助金，幫助小朋友順利成長並完成學業。定期辦理物資捐贈活動，以提供弱勢族群必要物資。公司內部設立現金及發票捐贈箱，鼓勵員工捐贈相關物資予「創世社會福利基金會」、「勵馨基金會」，以提昇企業參與社會活動之積極程度。</p> <p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗密機構之查證標準，應加以敘明：無。</p>		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司秉持誠信正直之經營理念及廉潔負責之態度，關於誠信經營的部份如下

- 1、供應商:本公司與供應商之間保持地位超然，其不得與本公司有不當之關係連繫，並以公平與透明之方式進行商業活動。
- 2、員工:舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策。
- 3、投資人:架設公司網站，揭露公司概况、基本資料及財務資訊，並以即時、公開且透明化方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。
- 4、消費者:本公司所有有關消費者權益，皆符合政府相關法令的規範，讓消費者的權益有所保障。本公司並設有客服專線及客服信箱提供透明且有效之消費者申訴管道。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式:不適用。

(八)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。

(九)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。

熱映光電股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：中華民國一百年三月二十四日

本公司民國九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國99年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一百年三月二十四日董事會通過，出席董事五人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

熱映光電股份有限公司



董事長：馮竹健



簽章

總經理：馮竹健



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)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：無此情形。

(十一)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。

1. 99 年度股東會及股東臨時會之重要決議

日期	重要決議事項
99/06/15	<p>承認事項：</p> <p>一、本公司營業報告書及決算表冊案。 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。</p> <p>二、本公司九十八年度盈餘分配案。 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。</p> <p>討論事項 I：</p> <p>一、盈餘轉增資發行新股案。 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。</p> <p>二、修訂本公司「背書保證作業程序」案。 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。</p> <p>三、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。</p> <p>選舉事項：</p> <p>一、改選董事及監察人案。</p> <p>討論事項 II：</p> <p>一、解除本公司董事競業禁止之限制案 決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。</p>

2. 99 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

日期	重要決議事項
99/03/25	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十八年度財務報表承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司九十八年度盈餘分配案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>三、完成九十八年度之內部控制制度自行檢查，依自行檢查結果出具本公司內部控制制度聲明書。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>四、改選董事及監察人案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>五、解除本公司董事有關競業禁止之限制案 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>六、本公司總經理辭任案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>七、本公司總經理委任案。 決議：全體出席董事決議通過，委任董事長馮竹健兼任總經理職務。</p> <p>八、變更本公司擔任間接轉投資公司昆山熱映公司之董事代表人案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>九、解除本公司經理人陳玉能競業禁止之限制案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>十、本公司與兆豐國際商業銀行信用額度簽定案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>十一、本公司與彰化銀行信用額度簽定案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>

日期	重要決議事項
	<p>十二、本公司辦公廠區擴增案 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>十三、召集九十九年股東常會事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/04/29	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十八年度營業報告書暨九十九年度營運計劃擬請承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司九十九年度第一季財務報表擬請承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>三、決定受理公告提案期間之股東會提案事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>四、審查九十九年度股東會董監改選案之獨立董事名單事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>五、修訂本公司「背書保證作業程序」案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>六、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>七、召集九十九年股東常會事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/06/25	<p>選舉事項：</p> <p>一、選任董事長案。 選舉結果：董事長當選名單：遠見科技股份有限公司代表人 馮竹健。</p> <p>承認暨討論事項：</p> <p>一、解除本公司新任董事長 競業禁止之限制案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、變更本公司擔任間接轉投資公司昆山熱映公司之董事代表人案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/07/23	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、調整本公司民國 98 年度盈餘分配之配股配息率及訂定相關權利基準日。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/08/19	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十九年上半年度財務報表擬請承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司九十六年度第一次發行之員工認股權憑證轉換普通股，訂定增資基準日案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/09/30	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、參與「眾智光電科技股份有限公司」現金增資案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
99/10/28	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十九年度第三季財務報表擬請承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司九十六年度第一次發行之員工認股權憑證轉換普通股，訂定增資基準日。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>三、提報本公司九十九年度稽核計畫。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>四、修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「自行檢查內部控制制度作業程序」案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
100/03/24	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十九年度財務報表擬請承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司九十九年度盈餘分配案。 決議：全體出席董事同意通過。</p>

日期	重要決議事項
	<p>三、完成九十九年度之內部控制制度自行檢查，依自行檢查結果出具本公司內部控制制度聲明書。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>四、本公司與兆豐國際商業銀行信用額度簽定案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>五、本公司與彰化銀行信用額度簽定案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>六、本公司向兆豐國際商業銀行投資美金定存 US\$60,000 案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>七、修訂本公司「股東會議事規則」案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>八、修訂本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>九、本公司轉投資之熱映(模里西斯)股份有限公司為彌補虧損、強化財務結構，擬辦理減資案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>十、召集一百年股東常會事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p>
100/04/28	<p>承認暨討論事項：</p> <p>一、本公司九十九年度營業報告書暨 100 年度營運計劃承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>二、本公司 100 年度第一季財務報表承認案。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>三、受理公告提案期間之股東會提案事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p> <p>四、召集一百年度股東常會事宜。 決議：全體出席董事同意通過。</p>

(十二)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：本公司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無不同意見。

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

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表

100 年 04 月 30 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	顏嘉麟	90.06.01	99.03.25	因個人生涯規劃請辭總經理職務

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽	郭俐雯	99.01~99.12	
遠騰會計師事務所	劉昌萌		99.01~99.12	—

單位：新台幣仟元

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

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

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽	1,900				600(註)	600	99.01~99.12	
	郭俐雯							99.01~99.12	

註：非審計公費為導入國際財務報導準則之公費。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師：

更換日期	98年10月29日		
更換原因及說明			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師 委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	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)			

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	林文欽、郭俐雯
委任之日	98年10月29日
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10第5款第1目及第2目之3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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

(一)股權移轉及股權質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	99 年度		截至 100 年 4 月 17 日(註一)	
		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	遠見科技	616,422	—	—	—
董事長暨總經理	馮竹健	10,516	—	—	—
董事暨協理	張永昌(註二)	27,826	—	—	—
董事暨協理	黃幼謙	78,925	—	—	—
董事暨協理	黃永河	58,415	—	—	—
獨立董事	蔡娟娟	—	—	—	—
獨立董事	張仕奇	—	—	—	—
監察人	凌旭投資	155,498	—	—	—
監察人	施炳煌	—	—	—	—
監察人	閔桂鈴	—	—	—	—
副總經理	曹琦	(93,172)	—	(116,000)	—
協理	翁念瑜(註三)	36,116	—	—	—
協理	陳玉能(註四)	—	—	—	—
財會暨行政經理	賴子睿	43,363	—	—	—

註一：停止過戶日

註二：張永昌 於 99/04/01 新任協理、於 99/06/15 新任董事。

註三：翁念瑜 於 99/04/01 新任協理。

註四：陳玉能 於 99/03/25 新任協理。

(二)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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、二親等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。(註3)		備註
	股數	持股比例(註2)	股數	持股比例(註2)	股數	持股比例(註2)	名稱(或姓名)	關係	
遠見科技股份有限公司	9,426,517	31.01	—	—	—	—	凌旭投資(股)公司 凌陽創業投資(股)公司	實質關係人(註1)	
凌旭投資股份有限公司	2,377,932	7.82	—	—	—	—	遠見科技(股)公司 凌陽創業投資(股)公司	實質關係人(註1) 同為凌陽科技(股)公司採權益法轉投資之公司	
黃俊育	1,048,000	3.45	—	—	—	—	—	—	
黃幼謙	1,039,022	3.42	30,382	0.10	—	—	—	—	
凌陽創業投資股份有限公司	912,890	3.00	—	—	—	—	遠見科技(股)公司 凌旭投資(股)公司	實質關係人(註1) 同為凌陽科技(股)公司採權益法轉投資之公司	
黃永河	821,845	2.70	—	—	—	—	和榮投資(股)公司	任該公司董事長	
曹琦	668,921	2.20	—	—	—	—	—	—	
周行健	615,679	2.03	—	—	—	—	—	—	
顏嘉麟	436,220	1.44	—	—	—	—	—	—	
林源燦	325,322	1.07	—	—	—	—	—	—	

註1：凌旭投資(股)公司及凌陽創業投資(股)公司為遠見科技(股)之大股東凌陽科技(股)採權益法投資之實質關係人。

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

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

99年12月31日

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
熱映(貝里斯)公司	130,000	100%	—	—	130,000	100%
熱映(模里西斯)公司	4,290,000	100%	—	—	4,290,000	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本來源

100年4月30日

年 月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	增資生效(核准) 日期與文號
89.06	10	6,250	62,500	1,562	15,625	設立	—	89.6.23 經(八九)中 字第 89448838 號
90.02	10	6,250	62,500	5,000	50,000	現金增資 3,438 仟股	—	90.3.1 經(九十)中 字第 09031784950 號
90.11	10	13,250	132,500	8,000	80,000	現金增資 3,000 仟股	—	90.12.4 經(九十)中 字第 09033146190 號
91.06	20	13,250	132,500	12,000	120,000	現金增資 4,000 仟股	—	91.8.6 經授商字第 09101304280 號
92.02	不適用	12,000	120,000	12,000	120,000	—	—	92.2.20 園商字第 0920004684 號
93.03	不適用	12,500	125,000	12,000	120,000	—	—	93.3.12 園投字第 0930006019 號
95.09	11	12,500	125,000	12,148	121,480	員工認股權憑 證執行轉換 148 仟股	—	95.9.27 園商字第 0950025611 號
96.06	不適用	25,000	250,000	12,148	121,480	—	—	96.06.25 園商字第 0960016571 號
96.08	不適用	25,000	250,000	17,588	175,880	盈餘轉增資 5,440 仟股	—	96.06.25 園商字第 0960016571 號
96.09	11	25,000	250,000	17,815	178,150	員工認股權憑 證執行轉換 227 仟股	—	96.10.01 園商字第 0960026126 號
96.12	32	25,000	250,000	20,190	201,900	現金增資 2,375 仟股	—	96.12.25 園商字第 0960034277 號
97.08	不適用	27,000	270,000	24,164	241,638	提高核定股 本 2,000 仟 股暨盈餘轉 增資 3,974 仟股	—	97.08.14 園商字第 0970022565 號
97.10	11	27,000	270,000	24,248	242,478	員工認股權憑 證執行轉換 84 仟股	—	97.11.05 園商字第 0970031157 號
98.08	不適用	40,000	400,000	27,885	278,850	提高核定股 本 13,000 仟 股暨盈餘轉 增資 3,637 仟股	—	98.08.13 園商字第 0980021690 號

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	增資生效(核准)日期與文號
98.11	11	40,000	400,000	27,926	279,260	員工認股權憑證執行轉換 41仟股	—	98.11.10 園商字第 0980030993 號
98.11	10	40,000	400,000	28,218	282,180	員工認股權憑證執行轉換 292仟股	—	
99.08	不適用	40,000	400,000	30,206	302,062	盈餘轉增資 1,975仟股 暨員工認股權憑證執行轉換 13仟股	—	99.08.26 園商字第 0990024960 號
99.11	10	40,000	400,000	30,394	303,940	員工認股權憑證執行轉換 201仟股	—	99.11.08 園商字第 0990032919 號

2. 股份種類

100年4月17日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	30,393,978 股	9,606,022 股	40,000,000 股	上櫃

3. 總括申報制度相關資訊:不適用

(二) 股東結構

100年4月17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	0	1	6	2,029	0	2,036
持有股數	0	1,435	12,718,346	17,674,197	0	30,393,978
持股比例	0	0.005%	41.845%	58.150%	0	100.00%

(三)股權分散情形

1. 普通股

每股面額十元

100年4月17日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	533	134,145	0.44 %
1,000 至 5,000	1029	2,217,514	7.30 %
5,001 至 10,000	228	1,661,426	5.47 %
10,001 至 15,000	80	968,197	3.19 %
15,001 至 20,000	42	758,986	2.50 %
20,001 至 30,000	35	843,287	2.77 %
30,001 至 50,000	38	1,525,992	5.02 %
50,001 至 100,000	23	1,444,965	4.75 %
100,001 至 200,000	12	1,628,434	5.36 %
200,001 至 400,000	7	1,864,006	6.13 %
400,001 至 600,000	1	436,220	1.44 %
600,001 至 800,000	2	1,284,600	4.23 %
800,001 至1,000,000	2	1,734,735	5.71 %
1,000,001 以上	4	13,891,471	45.69 %
合 計	2,036	30,393,978	100.00 %

2.特別股:不適用

(四)主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東

100年4月17日

主要股東名稱	股份	持有股數	持有比例
遠見科技股份有限公司		9,426,517	31.01
凌旭投資股份有限公司		2,377,932	7.82
黃俊育		1,048,000	3.45
黃幼謙		1,039,022	3.42
凌陽創業投資股份有限公司		912,890	3.00
黃永河		821,845	2.70
曹琦		668,921	2.20
周行健		615,679	2.03
顏嘉麟		436,220	1.44
林源燦		325,322	1.07

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：元

項 目		年 度		當 年 度 截 至 100 年 4 月 30 日 財 務 資 料	
		98 年	99 年		
每股市價	最 高	34.50	32.90	29.05	
	最 低	14.00	24.75	22.00	
	平 均	27.13	29.73	25.47	
每股淨值	分 配 前	15.98	15.31	15.83(註 2)	
	分 配 後	13.82	(註 1)	不適用	
每股盈餘	加權平均股數		27,983 仟股	30,237 仟股	30,394 仟股
	每股盈餘	追溯調整前	2.21	1.72	0.46(註 2)
		追溯調整後	2.06	(註 1)	—
每股股利	現金股利		1.2	1.47(註 1)	—
	無償配股	盈餘配股	0.7	—(註 1)	—
		資本公積配股	—	—(註 1)	—
	累積未付股利		—	—	—
投資報酬 分析	本益比		12.28	17.28	—
	本利比		22.61	20.22(註 1)	—
	現金股利殖利率		4.42%	4.94%(註 1)	—

註 1：99 年度盈餘分配案，係經董事會通過，尚待股東會決議。

註 2：當年度之每股淨值及每股盈餘係依據一〇〇年度第一季經會計師核閱之資料。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司股利政策係依照公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業景氣狀況等因素決定就可分配盈餘中，以現金股利或股票股利等方式分派之。在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，故考量剩餘股利政策；先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才進行股利分派，依此訂定現金股利支付比率為總股利之 50%以下，餘額則配發股票股利。惟當本公司有較多盈餘或資金充裕時，可視當年度盈餘狀況酌予提高現金股利支付率。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本次股東會擬議分配現金股利每股配發 1.47 元。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響

單位：新台幣仟元

項目		年度	100 年度 (預估)
		期初實收資本額	
本年度配股 配息情形	每股現金股利		1.47 元
	盈餘轉增資每股配股數		0 股 (註 1)
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效 變化情形	營業利益		註 2
	營業利益較去年同期增 (減) 比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增 (減) 比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增 (減) 比率		
	年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數)		
擬制性每 股盈餘及 本 益 比	若盈餘轉增資全數改 配放現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且 盈餘轉增資改以現金 股利發放	擬制每股盈餘	
	擬制年平均投資報酬率		

註1：99年度預估配股情形，係依據100年3月24日經董事會決議通過之盈餘分配案填列。

註2：100年度未公開財測，依民國91年4月16日台財證(一)字第002534號函規定，無須揭露100年度預估資訊。

(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

依照本公司章程規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。再依法令或相關規定就當期盈餘項下提列特別盈餘公積，俟迴轉後再列入盈餘分配，如尚有盈餘，除保留盈餘部份外，按下列比例分配：

- (1) 員工紅利百分之五至百分之十五。員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- (2) 董監酬勞百分之一。
- (3) 股東紅利百分之八十四至九十四。

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

年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊

(1) 本公司於一〇〇年三月二十四日召開董事會通過擬議配發九十九年度員工紅利及董監酬勞情形如下：

		<u>金額(新台幣元)</u>
員工紅利	以現金方式發放	\$7,978,419
董監事酬勞	以現金方式發放	<u>\$531,895</u>
	合計	<u>\$8,510,314</u>

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 1.72 元。

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

本公司於九十九年六月十五日由股東常會通過之九十八年度盈餘分配案中，員工紅利及董監酬勞之配發情形如下：

		<u>金額(新台幣元)</u>
員工紅利	以現金方式發放	\$9,573,954
董監事酬勞	以現金方式發放	<u>\$638,264</u>
	合計	<u>\$10,212,218</u>

上述之分配情形與本公司九十八年度財務報表認列之員工分紅及董監酬勞並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：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：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形

100年4月30日

員工認股權憑證種類	九十六年第一次 員工認股權憑證
主管機關核准日期	96年07月06日
發行日期	96年07月16日
存續期間	6年
發行單位數	700,000 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.30%
認股存續期間	96年7月16日至102年7月15日
履約方式	以發行新股方式交付之
限制認股期間及比率 (%)	<p>1. 單一員工被授予之認股權數量，不得超過每次發行本員工認股權憑證總數的百分之十，且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行普通股股數的百分之一。</p> <p>2. 認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利：(1)自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之五十為限，行使認股權利。(2)自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之七十五為限，行使認股權利。(3)自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之百，行使認股權利。</p>
已執行取得股數	492,750 股
已執行認股金額	4,928 仟元
未執行認股數量	207,250 單位
未執行認股者其每股認購價格	10元
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0.68%
對股東權益影響	本公司吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，共同創造公司及股東之利益，對股東權益具有正面影響。

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

1. 取得員工認股權憑證之經理人

九十六年第一次發行員工認股權憑證											
職稱	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占發行股份總數比率	已執行			未執行			已發行認股占已發行股份總數比率	未執行認股占已發行股份總數比率
				已執行認股數量 (仟股)	已執行認股價格 (元)	已執行認股金額 (仟元)	未執行認股數量 (仟股)	未執行認股價格 (元)	未執行認股金額 (仟元)		
董事長暨總經理	馮竹健(註一)										
副總經理	曹琦										
協理	黃幼謙										
協理	黃永河	213	0.70%	150	10	1500	63	10	630		0.21%
協理	張永昌(註二)										
協理	翁念瑜(註三)										
財會暨行政經理	賴子睿										

註一：董事長暨總經理 馮竹健 於99/03/25 新任。

註二：張永昌 於99/04/01 新任協理。

註三：翁念瑜 於99/04/01 新任協理。

2. 取得員工認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上之員工：
無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期：無。

(二)執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

- (1)CF01011 醫療器材設備製造業
- (2)CC01080 電子零組件製造業
- (3)CE01021 度量衡器製造業(限耳溫計、耳溫腔式體溫計)
- (4)研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：
 - A. 高精度耳膜溫度計
 - B. 遠紅外線心率耳溫計
 - C. 紅外線非接觸精密溫度儀
 - D. 心肺功能偵測儀
 - E. 血液循環偵測器
 - F. 醫療用紅外線監視儀

2. 公司目前之商品(服務)項目及其營業比重

單位：新台幣仟元

主要商品	99年度	
	銷售淨額	營業比重
紅外線精密溫度儀	356,534	56.26%
耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品	233,463	36.84%
其他(註)	43,782	6.90%
合計	633,779	100.00%

註：其他主係來自二氧化碳監測儀、血糖儀專用晶片組、耳套及其他電子零組件等。

3. 計畫開發之新商品(服務)

本公司以堅強之紅外線精密量測技術研發能力，具獨特性之自有技術專利，積極開發兩大領域產品—精密量測用電子產品及醫療用電子產品；其中精密量測用電子產品已廣泛應用在專業量測、汽修工業、食品工業、空調業者甚至生活娛樂領域；醫療用電子產品則引領人們更輕易掌握自我健康管理；本公司深自期許透過有效且快速提昇各產品之品質、強化產品功能、大幅降低原料成本，加速科技產品帶給全世界更普及、更健康、更環保、更安全舒適的高品質生活。

透過本公司獨到之三大自我核心競爭力--紅外線精密量測技術、紅外線系統整合單晶片(IR-SoC)開發設計能力、全球法規專業認證能力，本公司預期日後將可更廣泛運用於量測攸關全球環境品質之指標如溫度及二氧化碳等溫室氣體濃度等，未來將更積極開發可運用於環保節能領域之電子量測產品以進軍綠色環保產業。

本年度計畫開發之新產品(服務)主要包括：

(1)醫療用電子產品：

- 耳溫槍系列新機型
- 醫院專用耳溫槍系列產品
- 非接觸額頭溫度計新機型
- 多功能血糖儀專用晶片組

(2)紅外線精密溫度儀系列產品：

- 高階 DS 比 75:1 高溫雙雷射紅外線溫度計
- 多功能紅外線溫度計(USB 介面)
- 工業專用固定式紅外線溫度計新機型
- 多色 LCD 螢幕紅外線溫度計
- 防水型高階紅外線溫度計

(3)食品安全/衛生監測系列產品：

- 防水型高階紅外線溫度計

(4)環境品質監測系列產品：

- 桌上式二氧化碳監測儀新機型
- 壁掛式二氧化碳監測儀新機型
- 二氧化碳監測儀大型電子看板
- 二氧化碳監測模組
- 二氧化碳監測記錄儀
- 溫度記錄儀新機型

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)紅外線精密溫度儀

紅外線精密溫度儀屬於計量計測儀器市場主要項目之一，惟不屬於量測人類體溫專用之醫療產品，係專用於量測非人體之物體及其他熱源或特定空間之溫度使用，該市場相關儀器品項涵蓋相當多元，所屬產業則視其應用領域而定，紅外線精密溫度儀目前已可廣泛延伸應用為精密測定機器、測量儀器、分析儀器、公害計測機器及工業用溫度感測器之用。本公司紅外線精密溫度儀已為客戶廣泛使用於空調業、汽修業、食品衛生業、玩具業甚至其他居家用途、家畜寵物溫度量測；高階遠距量測用產品更可運用於高壓電管線維修、高溫鍋爐量測等。若搭配其他量測儀器如多功能氣體偵測儀等一起使用，則可更廣泛應用於工廠作業場所安全監測、人員安全、廠區災害預警、特定區域安全檢測、管線偵露、故障排除維修，不論定點量測或需長時間監測及記錄其變化數據均可採用，因此尤其適用於煉鋼廠、廢棄物處理廠、造紙廠、石化工業等須長期監控溫度及氣體濃度變化之場所，以避免毒性氣體或可燃氣體外洩甚至引爆起火。

近年來由於環保意識高漲及個人對居家品質安全的要求日益提高，使得氣體及溫度感測產品在家用市場上的應用越來越廣泛，而一般消費者由於可透過歐美大型 DIY 連鎖通路購得相關檢測儀器更加速產品市場拓展與延伸應用，因此例如家用廚房天然氣外洩查修、封閉車庫或工作場所廢氣監測甚至溫室氣體濃度追蹤以及全球溫室效應改善追蹤均可廣泛應用相關計量計測用儀器，而使得該產業市場日益壯大。

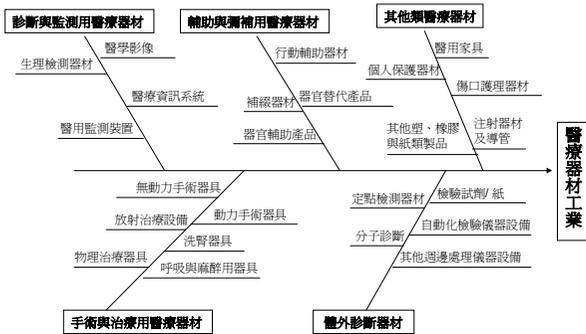
量測儀器市場在近年來更呈現急速成長，成長動力來自先進國家為降低 CO 外洩致命威脅而通過立法要求天然氣使用人強制設置氣體監測儀所導致的需求成長，加上由於世界工廠中國大陸的快速崛起也提高了各國勞工工安法規及環境保護法規的規範標準與立法速度，針對工作場所安全保障與公共生活品質而提高普及監測毒性氣體與可燃氣體，因此用途從工安、環保汽機車廢氣檢測、家庭使用到大氣監測等用途廣泛。全球溫室效應威脅亦有效喚起人們投入更多資源長期監測溫室氣體濃度及地球各地溫度變化，為求普及且正確快速量測相關環境品質指標，亦提升了量測儀器市場的產業崛起動能。

(2) 耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品

隨著經濟快速成長、生活水準提升及中高齡人口比例增加，生物技術產業日益受到政府及一般社會大眾重視，各國政府無不競相投入資源於此產業中，不僅歐美各國如此，台灣政府也已選定生物科技為往後重點發展產業並明訂醫療保健工業為十大新興工業之一。行政院統計台灣地區 65 歲以上人口佔總人口比重已自 1993 年之 7% 至 2005 年成長至 10%，推估至 2019 年將達 15%、2025 年成長至 20%，到 2040 年更預估高達 30%，銀髮族人口快速增加帶動了長期照顧服務產業之產值亦快速成長，根據行政院估計銀髮族健康照顧產業 2009 年全球市場產值高達新台幣 10 兆元，故已積極規劃投資更多資源在醫療保健相關產品及相關服務之產業發展。生物科技產業範圍非常廣泛，從基因治療、生物晶片、新藥研製甚至醫療器材、營養食品、工業酵素都涵蓋在內，大致可將其分為醫藥產業及醫療器材產業。醫藥產業由於新藥研發往往需要動用數十億美金，耗時動輒五至十年甚至更久，目前一般仍為資金充足之世界知名藥廠所獨佔。

醫療器材根據我國藥事法之定義：包括診斷、治療、減輕或直接預防人類疾病或足以影響人類身體結構或機能之儀器、器械、用具及其附件、配件、零件。然而由於部分醫療器材與日常生活用品非常雷同，只是使用對象或用途略有不同，部分器材之醫學療效甚至難以界定，故而實際上要清楚界定醫療器材產業之產品範圍並不容易。依據衛生署於 2000 年公告之「醫療器材分類分級」，以功能為主，用途及構造為輔則大致可概分為如下圖所示之五大類別：

醫療器材產業產品分類關聯圖



資料來源：工研院IEK(2006/12)

本公司目前實際從事製造銷售之醫療用電子產品包括耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品及血糖儀專用晶片組，若以功能言之均應歸屬上表之診斷與監測用醫療器材，但由於亦為一般消費者購入作為居家個人健康管理使用所以亦可歸屬於其他類醫療器材。

世界各國政府由於健保給付的龐大負擔，已逐漸將重點從治療行為轉而重視早期預防與早期診斷為主體的醫療體系，希望藉此降低整體醫療支出，並進而提升生活品質。因此居家個人醫療保健器材有非常大的潛在市場機會，居家個人醫療保健器材如耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品、血壓計、血糖儀及數位體溫計等，如今是歐美、日本及台灣市場上消費者普遍接受之產品，銷售數量及總市值每年呈現穩定成長。另外，現代人為了追求更高生活品質，如何讓居家環境更為舒適，並保持適度運動將是現代人關心的重點，因此環境品質監測及運動生理監測產品亦有非常大的潛在市場機會。根據美國商務部預測：2010年以前，全球將產生十大新興醫療器材市場，其中華人經濟圈為第一大快速成長市場，且依據日本經濟審議會公佈之「1995-2000年新經濟政策」資料顯示，醫療保健產業將在21世紀成為日本最重要的七項產業之一。此凸顯了醫療保健器材產業在全球未來有相當之成長空間。

美國、德國與日本為目前全球醫療器材最重要的三大地區，而新興市場中，以中南亞、俄羅斯、中歐、中亞以及東南亞地區國家最具市場潛力，由於人口結構中老年人口比重的增加，地區市場逐漸開放，但產品生產能力卻相對缺乏，因此新興市場對於醫療器材大都仰賴於進口。此外，大陸人民生活水準及消費能力提高，但體溫計目前普遍仍停留在水銀溫度計，大陸隨全球水銀產品的禁用，未來全面停產水銀溫度計已是必然趨勢，加上一胎化政策及大陸生活水準與消費能力提高使父母對子女的消費支出更加捨得，加上SARS及禽流感等全球傳染病風暴影響，已使得人們對耳溫槍產品的即時顯示人體核心溫度及快速測量特點大為認同，由於發燒症狀或體溫異常是所有病患先期共同的人體警訊，所以正確及時的體溫量測不僅有助潛在病患做好自我健康管理，也有助提供充足資訊給醫護單位進行醫療診斷，所以體溫量測產品不論居家或者專業醫護機構都有相當大的使用需求，傳統水銀體溫計已不符環保及安全性考量，電子式體溫計已成為現代居家醫療器材新寵，且由於人體核心溫度在耳室附近，耳溫槍產品特點即可以準確快速量測到人體核心溫度，更能有效彌補一般電子接觸式體溫計只能量測到人體表面溫度之缺憾，均給予全球耳溫槍銷售市場更明確的成長空間。

2. 產業上、中、下游之關聯性

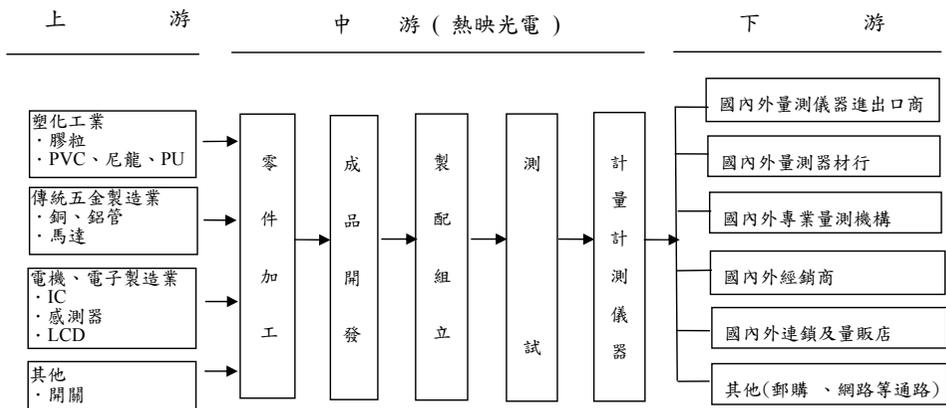
(1)紅外線精密溫度儀

計量計測儀器產業涵蓋相當廣泛，其上游產業包括塑化、電子、電機、化學、光電、傳統五金等關鍵零組件供應產業；本公司係屬該產業之中游位置主係開發及製造各式計量計測用儀器之製造商；下游所屬產業則視客戶應用領域而定，延伸應用產業根據知名市調機構 Frost & Sullivan 所做之專業市調報告 World Temperature Sensor Markets 資料顯示最大宗之產品使用者預計來自金屬煉鋼等重工業、化學工業、食品及衛生業、半導體業、玻璃面板業、空調業、造紙業、環境監測業、汽車修護業者等。

本公司目前主力產品紅外線精密溫度儀已為客戶廣泛使用於空調業、汽修業、食品衛生業、玩具業甚至其他居家用途、家畜寵物溫度量測，而高階遠距量測用產品更可運用於高壓電管線維修、高溫鍋爐量測等。若搭配其他量測儀器如多功能氣體偵測儀等一起使用，則可更廣泛應用於工廠作業場所安全監測、人員安全、廠區災害預警、特定區域安全檢測、管線偵露、故障排除維修，不論定點量測或需長時間監測及記錄其變化數據均可採用，因此尤其適用於煉鋼廠、廢棄物處理廠、造紙廠、石化工業等須長期監控溫度及氣體濃度變化之場所，以避免毒性氣體或可燃氣體外洩甚至引爆起火，下游產業之分布及應用領域確實與 Frost & Sullivan 之市調報告內容相符。

近年來由於環保意識高漲及個人對居家品質安全的要求日益提高，使得溫度及氣體感測產品在家用市場上的應用越來越廣泛，而一般消費者由於可透過歐美大型 DIY 連鎖通路購得相關檢測儀器更加速產品市場拓展與延伸應用，因此例如家用廚房天然氣外洩查修、封閉車庫或工作場所廢氣監測、甚至溫室氣體濃度追蹤以及全球溫室效應改善追蹤均可廣泛應用相關計量計測用儀器，因此預估該等儀器將可延伸應用於公害指標之量測及環保節能相關綠色環保產業，使得該產業下游市場日益壯大。其下游通路目前廣泛來說，包括國內外之量測儀器進出口商及經銷商、量測器材行、專業量測機構、工廠及特定場所，甚至居家用品及 DIY 工具連鎖及量販店、郵購、網路等通路，下游行銷管道範圍相當廣闊。

計量計測儀器產業結構圖

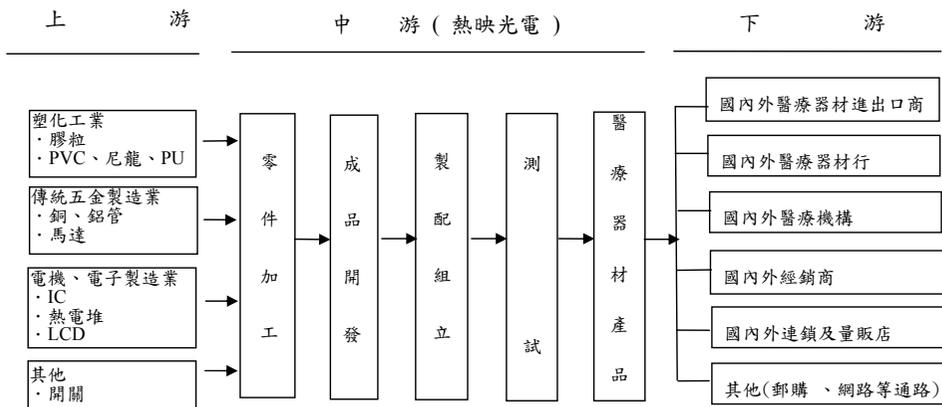


資料來源：本公司整理

(2)耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品

醫療器材產業所涵蓋之產業相當廣泛，其上游產業包括塑化、電子、電機、生化、光電、傳統五金等工業，故醫療器材業之發展與該等產業有密不可分之關係；醫療器材產品主要應用在診斷(如：生理監視器、醫學影像儀、檢驗儀器及試劑等)、治療(如：手術器械、放射設備、人工機械代用品等)、復健(如物理治療器具、生活機能代用品等)、一般醫療輔助設備及用品、預防疾病與健康促進之設備及用品等方面；其下游產業廣泛來說，包括國內外之醫療器材進出口商、醫療器材行、醫療機構、經銷商、連鎖及量販店、與透過郵購、網路等通路，其行銷管道範圍相當廣闊。

醫療器材產業結構圖



資料來源：本公司整理

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品之各種發展趨勢

A. 紅外線精密溫度儀

溫度量測儀依照使用技術可概分為 Integrated Circuits(IC 式)、Infrared

Red(紅外線 IR 式)、RTDs(白金電阻式)、Thermistors(熱敏電阻式)及 Thermocouples(熱電偶接觸式)等五大類。

本公司目前銷售商品以紅外線非接觸式溫度儀為主、熱電偶接觸式精密溫度儀為輔；紅外線精密溫度儀為根據黑體輻射原理測量溫度，具有量測溫度瞬間顯示、可不接觸測量等優點，由於過度高溫環境所有探測工具都會被燒融以致無法使用接觸式量測溫度，因此紅外線非接觸式溫度儀尤其適合用於測量高溫及非接觸遠距離測量用。本公司採用針對紅外線非接觸精密溫度儀專門設計的紅外線系統整合單晶片(IR-SoC)和專利演算法的先進技術，突破技術上的瓶頸，研製出結構簡單、使用方便、既適合家庭使用又可在工業中使用的紅外線非接觸精密溫度儀及熱電偶接觸式精密溫度儀，溫度量測範圍目前本公司高階產品可從攝氏零下 60 度到攝氏 1500 度，量測距離比可從 1:1 到 50:1，目前已為客戶廣泛應用在專業量測、汽修工業、食品工業、空調業者甚至生活應用及玩具娛樂領域。

B. 紅外線多功能氣體量測儀

本公司以堅強之紅外線精密量測技術研發能力，積極開發紅外線多功能氣體量測儀，氣體量測儀目前主要技術可概分為電化學式、紅外線式、觸媒燃燒式；電化學式可用於量測任一能在適當電極上產生電化學氧化還原反應之氣體，技術較成熟，但相對購買量較大價格已成為該產品最大競爭因素；觸媒燃燒式則僅限於量測可燃氣體；本公司以紅外線技術為專精，利用不同氣體對於紅外線有不同之吸收特性，以此特性來量測不同氣體之濃度而開發出紅外線多功能氣體量測儀，可量測 SO₂、NO₂、CO、CO₂、碳氫化合物等對紅外光源有不同吸收特性之氣體，一般而言目前最重視的溫室氣體均有此特性。

C. 耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品

耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品係屬數位體溫測量系統，茲就其產品發展趨勢說明如下。電子體溫計是醫療保健產品中目前普及率最高之產品，一般可置於口中、腋下、及肛溫使用。雖然國內醫院以前幾乎都使用水銀式體溫計，但由於污染高、易破碎、讀取慢等缺點，加以全球先進國家均已明文禁用含汞製品，故多數醫院皆已全面使用電子式體溫計或紅外線耳溫槍來取代。主要的原因除了上述水銀式體溫計的缺點之外，電子式或紅外線式的價格合理化及準確易使用亦是重要因素。近年來全球陸續爆發傳染性疾病(如 SARS、禽流感)，紅外線耳溫式之體溫計的方便、快速測量及衛生，更是以往水銀式體溫計所無法取代的。

在數位體溫測量系統產品中可區分為數位電子接觸式、紅外線額溫式及紅外線耳溫式三種，茲就其產品發展趨勢分述如下：

a. 數位電子接觸式

數位電子接觸式與水銀體溫計相同之處是利用與身體實際接觸來偵測溫度，而不同的是，電子接觸式體溫計是用熱敏電阻之阻值變化，利用運算邏輯使類比式之阻值變化轉化成數位式的數值顯示。由於數位電子接觸式體溫計目前主係用於測量口溫、肛溫、腋下溫，而口溫、肛溫的量測操作實際上都會帶給受測者明顯的不適感，腋下溫量測操作又不適用於量測嬰幼兒體溫，加上均需接觸式量測，在全球大規模傳染病如 SARS 之後，大幅提高了人們對交叉使用體溫測量產品可能導致接觸傳染之疑慮，所以目前專業醫療單位已漸不採用。

b. 紅外線額溫式

紅外線額溫式為根據黑體輻射原理測量人體表皮溫度，以紅外感測元件接收

到的紅外線訊號轉化成數值顯示，具有量測體溫速度快、可不接觸測量等特點。惟其量測到之數值實際上是人體額頭之表面溫度，而體表溫度容易受限於所在室溫等外在因素干擾，非正確讀取到人體核心溫度，故僅能從事初期偵測預防及嚴重發燒篩選，故目前仍難以為專業醫療單位採用。

c. 紅外線耳溫式

紅外線耳溫式與數位電子接觸式不同之處在於以感測元件接收到的紅外線訊號量轉化成數值顯示，在產品設計上高度要求需將機體接觸到的溫度完全隔絕，以免受到其他溫度的干擾，藉由高精密之感測元件與完善的溫度隔絕機構設計，配合複雜的邏輯運算電路與演算法，才能達到精準的要求，此產品有極高之技術及專利進入障礙。本公司為改善市面上耳膜溫度之精準度及實測後重現性不佳之情形，產品設計以理論分析及模擬操作雙管齊下，徹底瞭解耳膜溫度計在接觸外耳之熱污染情況，並就光學及機構作最佳化之設計，大幅提升了耳膜溫度計之重現性及準確度。

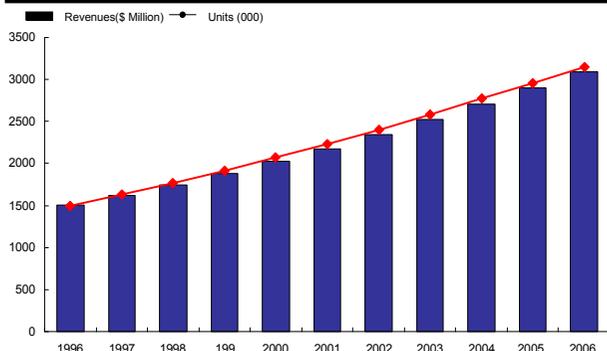
由於發燒症狀或體溫異常是所有病患先期共同的人體警訊，所以正確及時的體溫量測不僅有助潛在病患做好自我健康管理，也有助提供充足資訊給醫護單位進行醫療診斷，因此體溫量測產品不論居家或者專業醫護機構都有相當大的使用需求。傳統水銀體溫計由於不符環保及安全性考量，電子式產品逐漸成為現代居家醫療器材新寵，而耳溫槍產品是透過探頭量測人體耳內溫，量測上不易造成病患的不適感，使用操作簡單量測快速且無不適感故非常適合量測嬰幼兒體溫。加以人體耳室先天結構可大量阻絕熱污染且人體核心溫度就在耳室附近，耳溫槍產品即可準確快速量測到人體核心溫度，有效彌補紅外線額溫式體溫計只能量測到人體表面溫度之缺憾。配合耳溫槍簡單快速的耳套汰換程序，醫護單位及一般產品使用人確實謹守每次測量後汰換耳套之措施，就可大幅降低交叉使用可能產生之接觸傳染風險及人們心中的疑慮，目前市售耳套耗材取得容易價格低廉更大幅提高了人們對耳溫槍的使用意願，由於耳溫槍可明顯彌補上述電子接觸式體溫計及紅外線額溫式體溫計使用上不足之處，又可快速準確的測量到人體核心溫度，所以目前已被專業醫護單位大量採用。

(2) 競爭情形

A. 紅外線精密溫度儀

根據知名市調機構 Frost & Sullivan 所做之專業市調報告 World Temperature Sensor Markets 資料顯示，全球溫度量測儀器產品市場總市值於 1999 年已達 19 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 7.4% 穩定成長，至 2006 年全球產品市值已達 31 億美元，未來並預估持續以 6.7% 成長率持續成長。

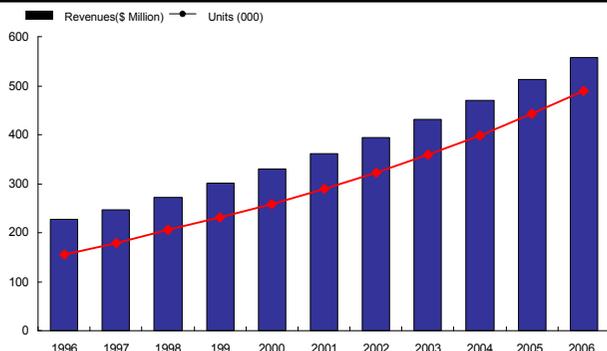
Total Temperature Sensor Market : Unit Shipment and Revenue Forecasts (World)1999



Note : All figures are rounded : the base year is 1999. Source : Frost & Sullivan

而在溫度量測儀器產品市場中又以紅外線(IR 式)精密溫度儀成長動能最為明顯可期，目前仍屬高度成長階段，1999 年紅外線(IR 式)溫度儀產品約佔全球溫度量測產品市值之 16%，產品市值約 3 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 9.2% 快速成長，至 2006 年全球產品市值已達 5.5 億美元，未來並預估持續以 8.7% 成長率持續成長。

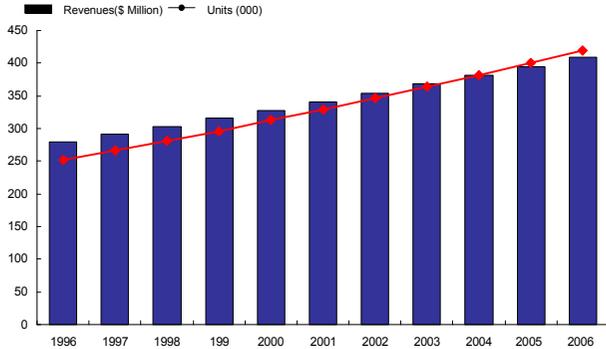
Infrared (IR) Temperature Sensor Market : Unit Shipment and Revenue Forecasts (World), 1996-2006



Note : All figures are rounded : the base year is 1999. Source : Frost & Sullivan

而在熱電偶接觸式溫度儀市場方面，由於該產品市場技術較為純熟並已為居家用品業者廣泛應用，已邁入高度競爭階段所以市場成長率預期較不出色，1999 年該產品約佔全球溫度量測產品市值之 16.8%，產品市值約 3.15 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 3.8% 緩步成長，至 2006 年全球產品市值已達 4 億美元，未來並預估持續以 3.6% 成長率繼續成長。

Thermocouple Temperature Sensor Market :Unit Shipment and Revenue Forecasts (World), 1996-2006



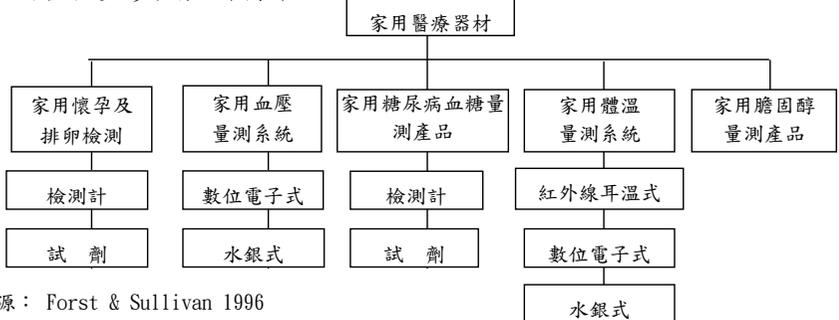
Note : All figures are rounded : the base year is 1999. Source : Frost & Sullivan

紅外線精密溫度儀及熱電偶接觸式溫度儀產品目前主要龍頭廠商均屬國外知名儀器製造及品牌通路商，以市調報告結果觀之，Raytek、Ircon、Land Infrared 估計佔有紅外線非接觸式溫度儀約 52%之總市值；Rosemount、Heraeus、Pyromation、Okazaki 則共同分食熱電偶接觸式溫度儀約 33%之市場大餅。

B. 耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品

將醫療器材產品依使用對象可概分為以下二大類：居家個人使用之家用醫療檢測與監護產品及醫院專用之專業用醫療檢測與監護產品，此兩項產品領域之市場有相當大之差異性，醫院專用醫療器材如電腦斷層、加護病房生理監視器，目前大部份仍為世界大廠 GE 或 Philips 等公司所獨佔，家用醫療器材在國內則已有多家供應商生產如血壓計、電子體溫計、耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品、血糖儀等居家保健醫療器材。本公司目前係以家用醫療器材市場為主要目標市場，並持續開發以進軍專業用醫療產品通路。

依據 Forst & Sullivan 市調資料，目前市場上已普及銷售之家用醫療器材涵蓋產品內容可進一步概分如下圖所示：



資料來源：Forst & Sullivan 1996

本公司目前以上圖中家用體溫量測系統之紅外線耳溫式體溫儀為主要銷售商品，輔以上圖之家用糖尿病血糖量測產品之檢測計專用血糖儀晶片組。

本公司耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品樣式齊全，在市場上擁有低、中、高階之多樣產品。由於環保及產品安全性要求提高，先進國家均已禁用含汞產品，水銀溫度計已逐步退出市場，進而由電子式產品取代，已明顯擴大本公司耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品商機。數位電子式體溫計屬於較低階產品進入障礙較低，故某些亞洲廠商製造之低階體溫計可順利進入此一領域，惟多採價格競爭策略，且受限於技術、規模、品質等問題，僅能在小眾市場獲取部分訂單，對整體市場並無太大影響力。至於高階體溫計如耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品市場，由於先進國家進入較早，早期皆由知名品牌如歐姆龍(Omron)以及百靈(Braun)等大廠壟斷主要產品市場。在家用體溫測量系統產品市場上國內目前已陸續有多家廠商包括本公司在內以及百略、豪展、紅電等投入體溫計生產，惟多數廠商對體溫計產品之製造銷售仍以中低價位產品為主，且多外銷至歐美及大陸市場。

根據知名市調機構 Global Industry Analysis, Inc. 之專業市調報告 Thermometers(A Global Strategic Business Report)資料顯示，全球體溫計市場於 1998 年已達 10.6 億美元，至 2004 年達 13.5 億美元，預估每年持續以平均 4.11% 之年複合成長率逐年穩定成長，以此推估至 2007 年全球產品市值可達 15.3 億美元。體溫計產品市場中由以紅外線耳溫式及數位電子式為大宗，其中紅外線耳溫式體溫計產品總市值於 1998 年已達 4.8 億美元，至 2004 年達 6.2 億美元，預估每年持續以平均 4.25% 之年複合成長率逐年穩定成長，以此推估至 2007 年全球該產品市值可達 7 億美元。耳套由於屬於醫療耗材雖然單價甚低但汰換數量相當頻繁，其市場亦穩定成長，1998 年全球市值 0.19 億美元，至 2004 年已達 0.26 億美元，預估每年持續以平均 5.02% 之年複合成長率逐年穩定成長，以此推估至 2007 年單就耳套產品而言全球產品市值應可達 0.3 億美元。

本公司在數位體溫測量產品市場面對百靈(Braun)、歐姆龍(Omron Healthcare Inc.)、Terumo 等國外知名廠商，以及百略(Microlife)、豪展(Avita)、眾智等國內代工廠商之競爭，除了在技術上不斷精進研發與突破，加速新產品面市以維持較高毛利並持續擴大高階產品之銷售通路與市佔率外，並積極投入研製醫院專屬客製之高階產品，以期擴大本公司產品銷售通路與商機，本公司與長庚醫材公司合作製造之醫院專用耳溫槍，目前是國產耳溫槍中第一支通過 GMP 認證之產品，本公司深具信心，期盼以堅強之技術、優異之品質及合理之價格能夠更快速對全球醫療事業有更深遠之貢獻，期許藉此展現更堅強之實力以積極爭取世界知名大廠之認同與代工訂單。

本公司目前與五鼎生技公司合作開發血糖儀專用晶片組並已量產上市，根據國際糖尿病協會估計，目前全球糖尿病人口約近兩億人，估計至 2025 年全球糖尿病人口將超過 3 億人，根據 MedMarket Diligence 於 2005 年報告資料顯示全球血糖監測產品市值於 2005 年達 70.4 億美元，預計至 2010 年將達 122.4 億美元，血糖監測產品市場估計隨全球糖尿病患者逐年增加趨勢，及全球醫護單位提高對慢性病患之重視而穩定成長中。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	99 年度	截至 100 年 4 月 30 日止
研發費用	53,408	17,055

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研究成果
99 年度	<p>(1)醫療用電子產品： A. 醫院專用耳溫槍</p> <p>(2)紅外線精密溫度儀系列產品： A. 工業專業用固定式紅外線非接觸溫度儀 B. 探頭保護蓋多用途紅外線非接觸溫度儀 C. 工業專業用紅外線非接觸溫度儀新機型 D. 高階 2400 度 DS 比 100:1 工業專業用紅外線非接觸溫度儀</p> <p>(3)食品安全/衛生監測系列產品： A. 接觸式與非接觸式兩用工業溫度測量儀</p> <p>(4)環境品質監測系列產品： A. 壁掛式二氧化碳偵測儀新機型</p>

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

(1)行銷策略

本公司將積極透過 ODM 訂單爭取與世界大廠及知名品牌合作，以拓展本公司產品之銷售額及全球行銷網絡。並將積極透過大陸子公司建立本公司在大陸市場之自我行銷通路。

(2)生產策略

強化製程改善、製程管理，並透過品管以穩定產品品質、降低成本及減少重工率與報廢率。持續擴增本公司生產基地之自有產能，以求有效降低產品生產成本。

(3)產品研發及智財權管理

持續開發精密量測用電子產品及醫療用電子產品，使產品更為多樣化並持續累積技術專利以增加公司競爭力。

(4)營運管理

擴充公司未來營運方向，拓展企業經營領域，朝向產品多元化及技術提升為目標並持續申請各項品質系統之認證。

2. 長期計畫

(1)行銷策略

為達永續經營目標，持續深耕全球客戶經營，並充分掌握潛在消費需求與市場之產品動態，以洞悉產品開發先機，依據不同市場及消費族群提供更多元之高附加價值產品選擇。

(2)生產策略

以客戶需求為優先導向及利潤極大化方式有效安排製程，以有效縮短生產日程及

減少存貨呆滯庫存。藉由銷售及產能的經濟規模優勢，以期朝上游原物材料廠商進行資源整合，以利大幅降低原物料進廠成本，創造生產利潤及提高市場競爭力。

(3) 產品研發及智財權管理

透過本公司堅強之紅外線精密量測技術，可廣泛量測攸關全球生活品質之溫度及二氧化碳氣體濃度等重大環境指標，積極開發可運用於環保節能領域之電子量測產品以進軍綠色環保產業。

(4) 營運管理

企業營運管理依相關規範充分授權各單位發展，並透過網路連結即時相互協調；財務管理方面持續加強匯率風險之控管，資金運用以穩健經營為原則，輔以公司未來國際化、產業分工、垂直整合與橫向發展之營運目標。並積極朝公司股票上市櫃之路邁進，期能透過更充沛之長期資金因應企業擴充及發展，裨益企業永續經營，提升企業形象以利業務發展，並能延攬優秀人才，增進員工向心力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售區域 \ 年度		98 年度		99 年度	
		銷貨收入 淨額	佔銷貨收入淨 額之比例	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入淨 額之比例
外銷	美洲	150,813	25.76	194,455	30.68
	歐洲	204,079	34.86	196,253	30.97
	亞洲	155,305	26.53	192,274	30.34
	其他	6,763	1.15	6,572	1.03
	小計	516,960	88.30	589,554	93.02
內銷		68,527	11.70	44,225	6.98
總計		585,487	100.00	633,779	100.00

2. 市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場佔有率

A. 紅外線精密溫度儀

根據知名市調機構 Frost & Sullivan 於 2000 年所做之專業市調報告 World Temperature Sensor Markets 資料顯示，全球溫度量測儀器產品市場總市值於 1999 年已達 19 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 7.4% 穩定成長，至 2006 年全球產品市值已達 31 億美元，未來並預估持續以 6.7% 成長率持續成長。而在溫度量測儀器產品市場中又以紅外線 IR 式溫度量測儀成長動能最為明顯可期，1999 年紅外線 IR 式產品約佔全球溫度量測產品市值之 16%，產品市值約 3 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 9.2% 快速成長，至 2006 年全球產品市值已達 5.5 億美元，未來並預估持續以 8.7% 成長率持續成長。而在熱電偶接觸式溫度儀市場方面，由於該產品市場技術較為純熟並已為居家用品業者廣泛應用，所以市場成長率預期較不出色，1999 年該產品約佔全球溫度量測產品市值之 16.8%，產品市值約 3.15 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 3.8% 緩步成長，至 2006 年全球產品市值已達 4 億美元，未來並預估持續以 3.6% 成長率繼續成長。

上述產品之主要龍頭廠商均屬國外知名儀器製造及品牌通路商，以市調報告結果觀之，推估 Raytek、Iacon、Land Infrared 等廠商合計佔有紅外線非接觸式溫度儀約 52% 之總市值；而 Rosemount、Heraeus、Pyromation、Okazaki 則共同分食熱電偶接觸式溫度儀約 33% 之市場大餅。本公司 2006 溫度儀產品銷售金額合計約 0.1 億美元，其中紅外線非接觸式溫度儀銷售額約為 0.095 億美元，熱電偶接觸式溫度儀約 0.005 億美元；對照上述產品 2006 年估計之全球總市值分別可達 31 億美元、5.5 億美元、4 億美元，以此推估本公司產品市佔率於當年度應分別至少可達 0.3%、1.73%、0.125%，由於本公司之銷售金額係該等產品之出廠價格應屬產值統計，全球產品市值係以產品終端售價為準係屬市值統計，故以上述資訊推估本公司產品市佔率在科學統計上略有低估之嫌，惟以上述資料推估而概括得知本公司產品市佔率與

產品總市值對照觀之，仍可合理預期本公司在全球溫度儀產品市場上仍有相當大的成長空間。

B. 耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品

根據知名市調機構 Global Industry Analysis, Inc. 之專業市調報告 Thermometers(A Global Strategic Business Report)資料顯示，全球體溫計市場於 1998 年已達 10.6 億美元，至 2004 年達 13.5 億美元，預估每年持續以平均 4.11% 之年複合成長率逐年穩定成長。體溫計產品市場中由以紅外線耳溫式及數位電子式為大宗，其中紅外線耳溫式體溫計產品總市值於 1998 年已達 4.8 億美元，至 2004 年達 6.2 億美元，預估每年持續以平均 4.25% 之年複合成長率逐年穩定成長。耳套由於屬於醫療耗材雖然單價甚低但汰換數量相當頻繁，其市場成長率亦相當驚人，1998 年全球市值已達 0.19 億美元，至 2004 年已達 0.26 億美元，預估每年持續以平均 5.02% 之年複合成長率逐年穩定成長。

若以上述年複合成長率推估各產品 2006 年全球市值，體溫計產品總市值達 14.6 億美元，紅外線耳溫計產品總市值達 6.7 億美元；本公司 2006 年銷售產品主係紅外線耳溫式體溫計輔以部份耳套產品，實際銷售金額 0.024 億美元，以此推估佔體溫計產品總市值 0.16%，佔紅外線耳溫計產品總市值之 0.3%，由於本公司之銷售金額係該等產品之出廠價格應屬產值統計，全球產品市值係以產品終端售價為準係屬市值統計，故以上述資訊推估本公司產品市佔率在科學統計上略有低估之嫌，惟以上述資料推估而概括得知本公司產品市佔率與產品總市值對照觀之，仍可合理預期本公司在體溫測量產品市場上仍有相當大的成長空間。

(2) 市場未來之供需狀況與成長性

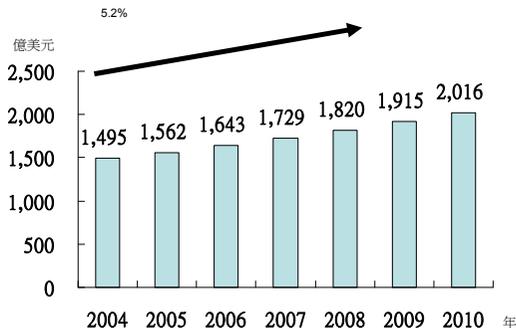
A. 紅外線精密溫度儀

根據知名市調機構 Frost & Sullivan 所做之專業市調報告 World Temperature Sensor Markets 資料顯示，全球溫度測量儀器產品市場總市值於 1999 年已達 19 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 7.4% 穩定成長，至 2006 年全球產品市值已達 31 億美元，未來並預估持續以 6.7% 成長率持續成長。而在溫度測量儀器產品市場中又以紅外線 IR 式溫度測量儀成長動能最為明顯可期，1999 年紅外線 IR 式產品約佔全球溫度測量產品市值之 16%，產品市值約 3 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 9.2% 快速成長，至 2006 年全球產品市值已達 5.5 億美元，未來並預估持續以 8.7% 成長率持續成長。而在熱電偶接觸式溫度儀市場方面，由於該產品市場技術較為純熟並已為居家用品業者廣泛應用，所以市場成長率預期較不出色，1999 年該產品約佔全球溫度測量產品市值之 16.8%，產品市值約 3.15 億美元，1999~2006 年每年以年複合平均成長率 3.8% 緩步成長，至 2006 年全球產品市值已達 4 億美元，未來並預估持續以 3.6% 成長率繼續成長。

B. 耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品

生技產業為我國未來產業扶植重心，依據 Espicom Business Intelligence 研究報告指出，2004 年及 2005 年全球醫療器材產業市場總值分別為 1,495 億美元及 1,562 億美元，並預估到 2010 年止年複合成長率高達 5.2%，如下圖所示，世界主要地區生技產業皆呈逐年成長趨勢，生技產業之前景一片看好。

2004~2010年全球醫療器材市場



資料來源：Epicom Business Intelligence.(2005)；工研院IEK(2006/12)

北美、西歐與東亞為全球醫療器材最重要的三大地區；以國別而言，則以美國、德國與日本位居全球醫療器材市場中執牛耳的重要地位。新興市場中，則以中南亞、俄羅斯、中歐、中亞以及東南亞地區國家最具市場潛力，因該地區市場逐漸開放，但生產能力相對缺乏，對於醫療器材大都仰賴於進口，故整體市場情形將呈現供不應求的狀況。

另自全民健保問世以來，醫療器材相關產品如耳溫槍、血糖儀產品等已成為醫療市場上之主要產品之一，且醫療器材產業特性受政府政策影響極大，與國民所得高度相關，相較於其他電子、機械等產業，較不受經濟景氣循環影響；然因攸關人身安全，因此產品認證制度要求嚴謹；在技術發展方面，多結合已成熟之產業科技，進行多方面系統整合，且產品少量多樣化，生命週期長，因此適合國內中小企業投入。然而如何克服在技術面與國際大廠的競爭劣勢，以奠定國內醫療保健技術之根本，則是刻不容緩的課題，本公司即以將生物科技產業生根台灣之理念，積極從事研究發展，整合國內上、中、下游產業，以提昇我國生技產業之技術層次。台灣過去在電子及半導體領域已培養出世界級的競爭力，此一優勢給予廠商發展生物科技產品絕佳的機會，若能結合光電技術及國內正發展中的微機電(MEMS/Bio-sensor)技術，以及台灣產品商品化及成本降低能力，未來醫療器材產業的發展重點包括醫療產品微小化、醫療器材客製化、醫療資訊電子化所延伸的無限商機，只要我們能善用自身強項相信台灣生技廠商定當可發展出高附加價值的居家個人醫療保健新器材。

藉由醫學的進步，臨床診斷技術的突破，醫療常識的普及及人們追求健康優質生活的渴望，近年來，醫療器材產品市場需求規模呈現穩定成長的趨勢。特別是由於技術方面的突破性發展，許多在過去未能診斷的病症，在今天陸續能以較新的科技及早偵測出來，再加上現代社會國際交通往來頻繁，新的疾病不斷被發現，其中傳染性疾病如 SARS 及禽流感的散播速度較以往更迅速普及，因此世界各地對於醫療器材產品的依賴可說與日俱增，也因而成為醫療器材產品需求市場成長的根基。

國際社會由於人口結構老年人口比重的增加，醫療保健觀念的興起，加上環境保護的重視，未來產業之發展將由純物質供需的產業，邁向與人類優質生活有關的各項產業。根據統計資料顯示，醫療器材中僅全球醫療檢驗產品之市場規模自 1994 年 332 億美元持續成長到 2000 年已達 581 億美元，成長幅度為 75%，而就區域市場

來看，因目前該市場之產銷規模多集中於歐美地區，亞洲地區多數開發中國家，在現階段醫療儀器市場所佔比率不高，但亞洲地區人口數目佔全世界人口六成以上，因此市場極看好亞洲地區未來之發展潛力，在這新興市場規模不斷成長下，全球市場規模至 2005 年已達 893 億美元並預估仍將持續成長。

由上述之產業及產品描述來看，市場需求量將持續成長，加上水銀產品的禁用，未來之需求將呈快速成長，且由於本業需整合醫學工程、生物科技、電子資訊、基因工程、精密機械等不同領域，進入障礙較高。又醫療器材需通過許多認證，故一般小型廠商將很難經營，未來的供應商勢將形成大者恒大的趨勢，屆時將由具備領導的大廠以其供應引導大部分的產品需求，此一發展方向將促使本公司朝向世界級廠商之目標邁進。而以我國醫療電子器材產業 2002~2006 年成長概況如下圖所示，無論產值、出口值及進口值都快速成長，2005 年相關產業從業人口較前一年度增加 10.77%達 7200 人，出口值成長 18.81%，國內需求值也成長 6.4%。

表一：我國2002~2006年產業概況分析 單位：億新台幣

項目	2002年	2003年	2004年	2005年	2006年(e)	2007年(f)
產值	304.0	370.0	389.0	433.1	503.2	561.5
進口	298.5	319.7	349.0	363.2	379.0	396.9
出口	200.8	249.7	225.5	249.9	284.5	313.4

資料來源：中華民國海關進出口統計資料；工研院IEK (2006/12)

3. 競爭利基

(1) 精密量測用電子產品產業及醫療用電子產品產業(簡稱醫電產業)關鍵核心技術涵蓋多元，進入障礙極高

精密量測用電子產品產業與醫電產業均需同時跨足四大領域：機電領域(包含電動機械等)、光電領域(包含光學與能量等)、電子領域(包含電化學與電物理)、資通訊領域(包含 ICT 產業等)，而在醫電產業方面除上述四大領域尚需跨足醫學領域及人體工學領域，產品需同時整合醫學、人體工學、電子、機械甚至生物領域，加以醫療產品及量測產品全球法規認證規範嚴謹，認證程序繁瑣，更使得產業進入障礙極高。本公司主要研發及工程團隊係由在專業醫療器材及光電產業具有十年以上實務經驗之優秀人才所組成，除在研發實力及生產技術極具競爭優勢，且自有技術具獨特性並熟稔全球法規專業認證程序，從產品開發設計階段到實際量產上市均可以充分掌握全球產品認證規範；本公司自成立以來以技術為本，充分投入並同時掌握三大關鍵技術—紅外線精密量測技術、紅外線系統整合單晶片(IR-Soc)開發設計能力、全球法規專業認證能力，將三大技術廣泛應用在本公司目前擅長之各類量測用電子產品及醫療用電子產品領域，以此三大自我技術為後盾持續厚植研發實力並積極開發更多元應用

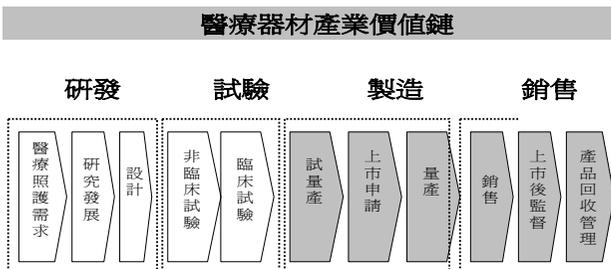
之產品。

(2) 產品生命週期較一般電子產品長，價格變化較一般電子產品穩定

精密量測用電子產品由於多需高度客製化以符合客戶應用領域之專業使用需求，客戶對產品功能規格及品質的要求遠高於價格考量，相對使該產品成為利基產品免於降價競爭。而在醫電產業中，品質考量相對於產品價格亦有更高度的重要性，醫院及醫生選用品牌產品，一方面為了病人與本身醫療口碑，另一方面也可減少或避免往後醫療糾紛發生。而醫療器材廠商在市場上的競爭，由於產品關乎生命，消費者對於功能優越性及服務品質甚至知名品牌的仰賴程度遠高於對價格之考量，亦使得產商得免於削價競爭，部分獨創產品或競爭廠商較少之醫療器材，廠商甚至能自訂銷售價格。

本公司目前同時跨足精密量測產品及醫電產品，該等產品除上述背景因素外，且由於較不具一般消費性或資訊電子產品的流行性所引發汰換頻繁之行銷特色，相對得享有較長之產品生命週期。

醫電產業相較於其他產業來說產業鏈相當長，除了包含一般電子產品的研發、製造與銷售等主要流程之外，因應醫療器材產品及產業特性的不同，價值鏈上尚包含臨床試驗及非臨床試驗的試驗階段，以及產品上市之驗證甚至上市後監管及回收管理等，詳如下圖所示。由於臨床試驗及非臨床試驗的試驗階段往往相當冗長，而且一般電子業者也多無醫療專業更不熟稔各國臨床測試相關法規，也不熟悉醫療產品上市之驗證程序及上市後監管及回收管理法規與實務，冗長的產品上市流程，繁複的臨床測試及安檢及回收管理程序，無形中也提高了醫電產業特有的進入障礙，加上產品關乎生命，因此醫療器材商譽往往需要較一般商品更長時間的投入與累積，此項特性亦形成對醫療器材廠商產品生命週期與產品價格的保障。



資料來源：工研院IEK(2006/12)

(3) 優異的產品品質

精密量測產品重在精準測量，而醫療器材產業又與人體息息相關，因此本公司兩大領域產品無論功能及品質均被賦予最高規格之品質要求，優異的產品品質除通過全

球各地相關品質系統認證通過，並獲得海內外客戶熱烈肯定與迴響。本公司產品分別獲得 ISO9001(CNS12681)、ISO13485(EN46001)、美國 FDA、歐盟 CE、台灣 GMP、加拿大 ISO13485 及中國大陸 CCC 等多項品質認證，在產品銷售上是一大利器。

(4)環保及安全性考量

藉由環保及產品安全性要求提高，先進國家均已禁用含汞產品，水銀溫度計已逐步退出市場，進而由電子式產品取代，已明顯擴大本公司產品商機。另包括京都議定書同意國在內，各國政府均已相繼明文立法，以期提高環保意識並鼓勵節約或替代能源，務求在一定期間內有效降低全球溫室氣體如甲烷、二氧化碳排放量，進而控制溫室效應造成之環境品質惡化，本公司目前之精密量測用電子產品可快速偵測溫度及二氧化碳濃度等重要環境品質指標，可望應用在環保節能等綠色產業。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A. 堅強獨到之三大自我核心技術

本公司自成立以來以技術為本，充分投入並同時掌握三大關鍵技術—紅外線精密量測技術、紅外線系統整合單晶片(IR-SoC)開發設計能力、全球法規專業認證能力，將三大技術廣泛應用在本公司目前擅長之各類量測用電子產品及醫療用電子產品領域，以此三大關鍵技術為後盾持續厚植研發實力並積極開發更多元應用之產品。目前本公司所有銷售之量測用及醫療用電子產品均採用自行開發設計之紅外線系統整合單晶片，不僅在產品功能上可因此發揮更高層次之延伸應用，甚至產品成本上也因此極具競爭優勢。

由於醫療用電子產品及量測用電子產品於世界各國均有獨特嚴謹之認證系統甚至臨床測試程序，一般電子業界要進入此領域有極高之學習成本與進入障礙，本公司主要研發及工程團隊係由在專業醫療器材及光電產業具有十年以上實務經驗之優秀人才所組成，熟稔醫電業及精密量測業繁瑣之認證程序，從產品開發設計階段到實際量產上市均可以充分掌握全球產品認證規範，本公司並同時囊括機構與光學設計與製造專業，可充分將自有之紅外線精密量測技術、紅外線系統整合單晶片(IR-SoC)開發設計能力淋漓盡致發揮於產品設計上。

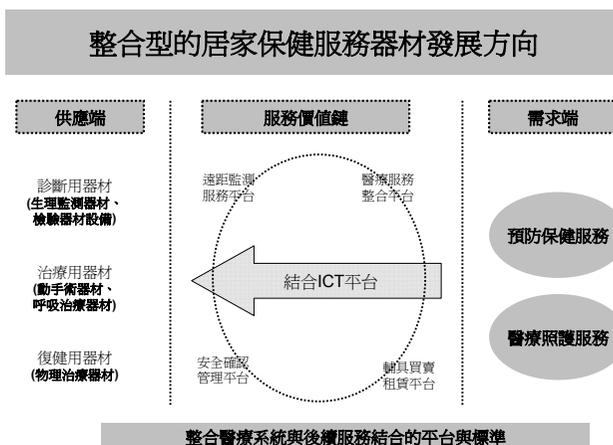
B. 居家環境下的健康監測系統發展

中老年高齡人口日益增加，對預防醫療的需求持續呈增加趨勢，有利於本公司業務拓展。近年來許多研究學者致力發展在居家環境下之健康監測系統，期望未來得以分攤高成本之醫療人力與資源，未來醫學發展之方向將會側重於透過各式遠端感測技術，逐漸取代高成本、費時的臨床問診模式。讓患者在居家進行原本由專業醫療技術人員所做的簡單、患者實際上有能力輕鬆自理的基本測試(如血糖、血壓、體溫、心電圖甚至呼吸頻率或呼吸氣體濃度)，整合資源以節省患者來回奔波的問診時間與昂貴的醫療費用。國際知名的「未來人期刊(The Futurist)」在1996年就有專文預測家庭用的健康監測系統(Home Health Monitors)將是本世紀改變人類生活型態的重大科技產品，日本松下公司所進行的HII計畫(The healthy home of the future comes to Japan)，首要目標就是把健康之「家」架構為醫療照護體系的一部份。

傳統醫療，健康照護行為必須耗費病患長時間等待，卻僅依據短暫時間問診觀察作出診斷的模式，可以預見在本世紀將被長時間、連續性的生命與生理健康監測系統所逐漸取代，讓醫護單位得以將醫療人力與資源運用在真正需要的重大傷害與緊急事故等患者身上。居家環境下的健康監測可以分成兩個層次，第一個是生命、

生理訊號的監測，目的在於意外發生或生命跡象微弱時緊急救援通報，當長時間偵測不到高齡者的活動跡象時便會發出緊急救援訊號，紅外線精密量測技術及其相關產品如溫度感測器及氣體感測器將是本層次的關鍵技術；另一個層次是更積極地藉由日常居家活動以及生活模式長時間、持續性的資料紀錄，讓醫生甚至患者早期察覺行為模式、習慣的微妙改變以助於醫生察覺本人從健康獨立到生病衰弱的微妙轉移過程，以利及早發現疾病以及患者生理機能衰退，本層次則仰賴醫療檢測儀器操作整合及資通訊技術。

本公司專精的兩大系列產品——精密量測用電子產品所掌握的紅外線精密量測技術以及醫療用電子產品所訴求的醫療檢測專業，與前述居家健康監測系統的關鍵技術版圖高度吻合，只要我們能善用自身強項相信本公司應可在居家環境健康監測系統領域作出更明顯的貢獻，以造福人類社會。



資料來源：工研院IEK

C. 政府的獎勵及推動

政府已將生物科技產業列入 21 世紀重點推動事業，且提供多項優惠措施，經濟部亦成立生技與製藥工業推動小組，協助產業升級，並網羅我國在海外之優秀人才參加生物技術開發之研發工作，期以提升我國生技業之技術水準與競爭能力。此外藉由全民健康保險，國人僅需負擔部分費用，預期國人對醫療用品之需求將可穩定成長。

D. HMO 及全民健保監理單位介入，給予亞洲新興醫療器材廠商嶄新商機

近年美國 HMO (Healthcare Management Organization) 興起，並致力於降低醫療成本後，迫使醫護單位尋求更合理價位之醫療器材，而台灣在全民健保財政壓力下，對於醫院藥品及醫材之監理，也使得台灣的醫護單位積極尋求相對於進口醫材較具價格優勢之國產醫療器材廠商，無形中給予國內新興醫療器材廠商嶄新的商機。雖然目前醫院評選供應商的過程及消費者對於醫療保健器材之選購，價格仍非主要因素，多數尚取決於使用醫師之推薦，品質保證及售後服務等。本公司除持續強化產品功能及品質，並提昇產品售後服務外，也積極爭取成為國內醫護單位的專業醫材供應廠商。本公司與長庚醫材公司合作製造之醫院專用耳溫槍，目前是國產耳溫槍中第一支通過 GMP 認證之產品，本公司深具信心，期盼以堅強之技術、優異之品質及合理之價格能夠更快速對全球醫療事業有更深遠之貢獻。

E. 齊全的產品種類

本公司無論精密量測用電子產品及醫療用電子產品，均積極掌握最新科技並開發相關趨勢產品及連結介面，齊全產品種類，除提供客戶多樣化產品、一次購足之需求外，更可藉此支援策略聯盟夥伴及合作廠商，提供專業技術上的支援，以互助互利原則，增加市場銷售產品銷售附加價值，提昇業績利潤，擴展市場佔有率。本公司將持續以穩健及永續經營方式，勇往邁進。

(2) 不利因素與因應對策

A. 行銷網路開拓不易：由於先進國家對亞洲醫療產品仍存有歧見，行銷網路開拓困難。

因應對策：與國內外知名廠商進行產品合作開發，積極參與國際展覽，透過區域性之媒體廣告以建立形象及企業知名度，期能建立完整之配銷網路，以維持優勢的銷售通路。另藉由聘請國際行銷人才，加強國際化行銷之能力，以持續拓展國際市場，增加產品外銷。

B. 生產技術專利封閉：由於本公司所屬產業係屬高科技產業，故相關生產專利保護極多，投入研發新技術或產品時須詳細調查，且兼具技術與法律專業之人才短缺，易引發國際侵權訴訟。

因應對策：本公司除於研發中心設置專業人員專門負責研究及控管生產技術之各項專利法規，藉以有效規避專利權之抵觸，且在核心技術方面之掌握，乃採自行研發為主，建立完整之研發體系。此外，本公司亦積極培訓相關技術人員，增強產品競爭及因應能力，以尋求其他之替代性技術從事生產，研發相同品質之產品。並積極尋求及訓練上下游供應商，以求在更低成本下生產出與國際大廠相較仍深具競爭力之普及化產品。

C. 國際認證嚴格：由於醫療產品攸關人命，因此產品認證嚴格且時間長，對企業資金運作造成壓力。

因應對策：本公司行銷之產品已分別獲得 ISO9001(CNS12681)、ISO13485(EN46001)、美國 FDA、歐盟 CE、台灣 GMP、加拿大 ISO13485 及中國大陸 CCC 等多項品質認證，並逐步建構全球行銷系統，本公司為保持競爭優勢，仍不斷加強研究發展、建立自主技術，朝高功能、高附加價值之產品發展以維持優良品質；同時本公司為有效拓展市場，採取推出自有品牌之策略，積極尋求當地之代理經銷商推廣產品，以拓展該公司之市場佔有率，保持核心競爭優勢。

D. 自我品牌建立時間漫長：在醫電產業中，世界大廠掌握通路與價格，消費者對於品牌忠誠度高，短時間內難以撼動其產業標竿之地位，故對於自我品牌之建立需用較長之時間。

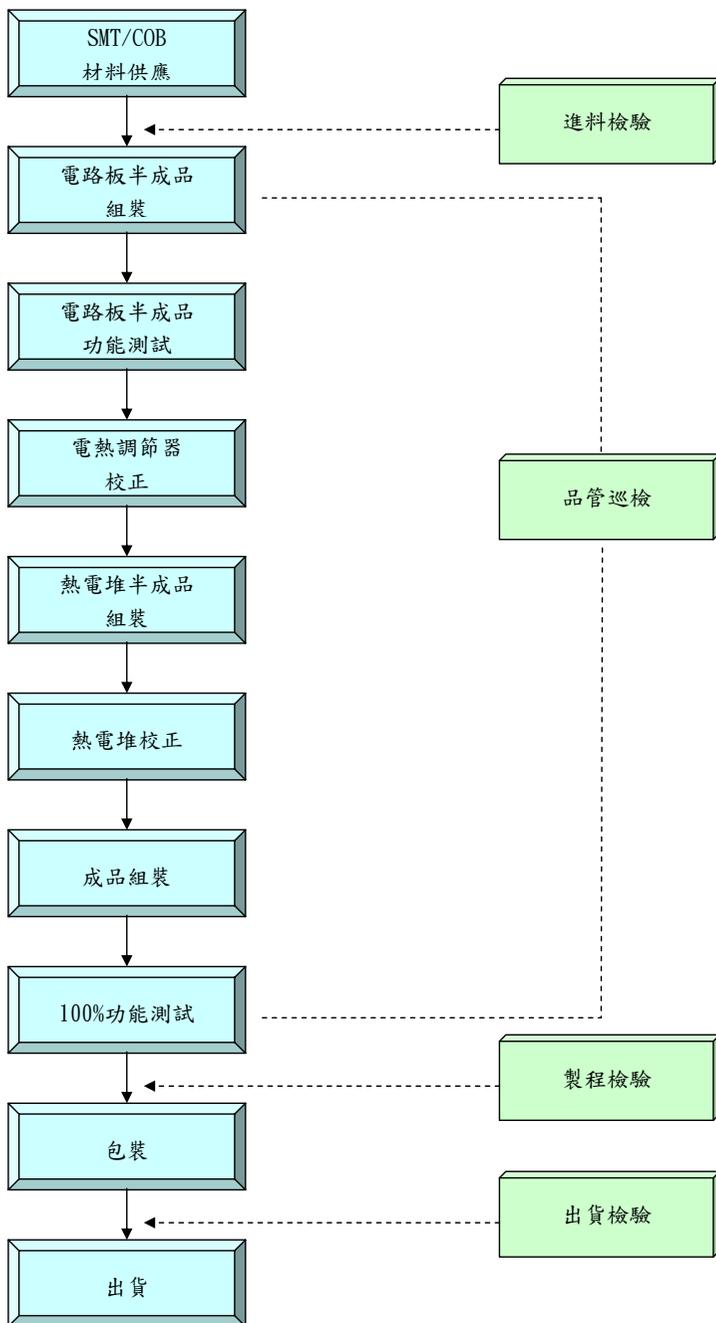
因應對策：本公司以 ODM 訂單為本，未來積極爭取與世界知名品牌大廠之 ODM 合作機會，厚植產品實力並拓展市場佔有率，進而培養世界觀及全球行銷的能力。未來期許分別就本公司醫療用電子產品及精密量測用電子產品已創立之自有品牌「Radiant」及「ZyTemp」、「ZyAura」逐步推廣到世界舞台。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品系列	用途或功能
紅外線精密溫度儀	根據黑體輻射原理而研發之系列產品，利用遠紅外線接受元件與量測物體或環境進行熱交換，經由半導體微機電技術取得熱平衡，同時可量測物體或環境溫度。量測方式包括接觸式及非接觸式、量測距離從近距離到遠距離，此一系列包括紅外線非接觸及接觸式精密溫度儀、紅外線溫度量測專用模組等。
耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品	利用微處理器進行人體體溫之量測及顯示。可使用於一般家庭、診所及醫院之平日及生病時體溫之測量，及婦女基礎體溫量測紀錄等功能。此一系列包括耳溫槍、耳溫槍專用模組、耳溫槍專用耳套組、額溫槍、多功能耳額溫槍等。
其他—血糖儀專用晶片組	利用微處理器進行人體各類數值測量，進而判斷是否罹患特殊疾病之其他測量儀器，如血糖、尿酸、膽固醇測試儀專用晶片組及其他醫療器材之相關零組件等。
其他—多功能氣體偵測儀	利用時間陣列(Time Array)，以微處理器依序量測多種不同氣體進而判斷環境品質，並於同一螢幕上列出各種不同氣體之濃度，可監測包括SO ₂ 、CO、NO ₂ 等毒性氣體、O ₂ 及CH ₄ 等可燃性氣體，本公司之二氧化碳測試儀則可進一步監測溫室氣體等。氣體監測儀通常具備警報功能，可包含各警報濃度值之設定、加權平均值(TWA)、短時間暴露極限值(STEL)之警示設定等。

2. 主要產品之產製過程：紅外線精密溫度儀及耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品產製過程如下



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
專用積體電路	良好
熱電堆	良好
金屬件	良好

註:本表係以合併報表之觀點編制

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例

單位:新台幣仟元;%

項目	98 年度				99 年度				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	A 廠商	18,298	6.86	無	A 廠商	21,132	6.89	無	A 廠商	6,628	10.96	無
2	B 廠商	18,143	6.80	無	B 廠商	42,157	13.74	無	B 廠商	6,320	10.45	無
3	其他	230,226	86.34	無	其他	243,460	79.37	無	其他	47,545	78.59	無
	進貨淨額	266,667	100.00		進貨淨額	306,749	100.00		進貨淨額	60,493	100.00	

註:本表係以合併報表之觀點編制

2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例:

單位:新台幣仟元;%

項目	98 年度				99 年度				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	其他	585,487	100.00	無	其他	633,779	100.00	無	其他	142,667	100.00	無
	銷貨淨額	585,487	100.00		銷貨淨額	633,779	100.00		銷貨淨額	142,667	100.00	

(五)最近二年度生產量值

單位:支;新台幣仟元

生 產 量 值	98 年度			99 年度		
	產能 (註1)	產量	產值	產能 (註1)	產量	產值
主要商品						
紅外線精密溫度儀	—	627,905	178,628	—	778,218	218,740
耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品	—	967,608	224,994	—	883,561	189,976
其他(註2)	—	—	19,747	—	—	27,819
合計	—	—	423,369	—	—	436,535

註1:生產過程含本公司進行之組裝、測試及委外代工之產能,故無法合理計算。

註2:主係二氧化碳監測儀、血糖儀專用晶片組、耳套及其他電子零組件等。

(六)最近二年度銷售量值

單位：支；新台幣仟元

銷 售 量 值	98年度				99年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
紅外線精密溫度儀	23,773	7,822	604,132	284,318	21,916	8,095	756,302	348,439
耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品	151,008	48,105	816,600	205,151	63,179	22,953	820,382	210,510
其他(註)	—	12,600	—	27,491	—	13,177	—	30,605
合計	—	68,527	—	516,960	—	44,225	—	589,554

註：主係二氧化碳監測儀、血糖儀專用晶片組、耳套及其他電子零組件等。

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

100年4月30日

年 度		98年度	99年度	截至100年4月30日
員 工 人 數	直接人員	9	12	13
	間接人員	68	65	66
	合計	77	77	79
平均年齡		35.6	36.1	35.4
平均服務年資		4.3	3.1	3.1
學 歷 分 布 比 率	博 士	1	1	1
	碩 士	7	10	11
	大 專	57	55	55
	高 中	12	11	12
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

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

本公司秉持維護環境品質與永續發展的信念，一切環境保護政策與施行均依照主管機關相關環保法令規章與國家其他法律規定辦理。

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. 員工福利措施與實施情形

本公司一向關心及重視職工安全及員工福利，除依法成立職工福利委員會執行各相關職工福利事項之運作外，全體員工均享有團保之保障，並訂立制度化之績效考核及調薪升遷辦法且確實執行，財會暨行政部並專職負責各項員工保險及在職訓練事宜。並不定期舉辦員工旅遊等團康活動及固定提供員工三節禮券及生日禮券等。

2. 員工進修、訓練與實施情形

本公司針對員工之需求，開辦新進人員訓練、專業技術訓練等各類教育進修、訓練課程，提供員工完整之專業技能養成及自我成長啟發。

3. 退休制度

本公司為使員工在職時能安心工作，並保障員工退休後生活，已依勞基法及退休金條例規定，分別訂定相關勞工退休辦法。

(1) 適用勞基法之退休制度

每月提撥退休金儲存於中央信託局，並由勞工退休準備金監督委員會負責管理、監督和運用。

A. 員工有下列情形之一者，得自請退休

- a. 工作年資滿十五年以上，且年滿五十五歲者。
- b. 工作年資滿二十五年以上者。

B. 員工非有下列情形之一者，公司不得強制命令其退休

- a. 年滿六十歲者。
- b. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

C. 退休金給付標準：按服務年資每滿一年給兩個基數，超過十五年之服務年資，每滿一年給一個基數；最高以四十五個基數為限。

D. 基數為退休前六個月之平均基準薪資(含退休當月)

(2) 適用勞工退休金條例

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，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。

(3) 99 年度退休金提撥數額

單位：新台幣仟元

法源依據	勞動基準法	勞工退休金條例
金額	954	2,300

4. 勞資間協議情形

本公司對於政策之宣導、員工的意見了解皆採開放、雙向溝通方式進行，期使勞資雙方關係維持和諧，並未有勞資不合問題。

5. 員工權益維護措施情形

本公司每季定期召開勞資會議，由勞資雙方代表進行協商並溝通員工權益及相關施行措施。

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

1. 本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

2. 目前及未來可能發生損失

本公司重視員工意見，提供多種管道(如：員工意見箱、動員會、勞資會議等)以促進勞資雙方之溝通協議，深入瞭解員工對管理與福利制度之滿意度，持續良好之勞資關係。本公司勞資關係良好，勞方與資方達成共識，故無勞資糾紛發生及遭受相關損失。

3. 因應措施：不適用。

六、重要契約

100年4月30日

契約性質	當事人	契約起訖期間	主要內容	限制條款
新竹科學園區廠房租賃契約	科學工業園區管理局	99/01/01 ~ 99/12/31	租賃廠房新竹科學園區工業東九路三號一樓、五號一樓及七號二樓。	不得將租賃廠房之全部或部分轉租、借與他人使用或以其他方式變相交由他人使用。
擔保協議書	凌通科技(股)公司	100/01/25 -	擬向凌通科技(股)公司採購原料並提供擔保品。	質物僅作為貨款擔保之用，除發生貨款未獲清償之情形，質權人得逕行處份外，質權人應善盡質物保管之責任。
商品採購合約	昆山熱映有限公司	98/07/01 ~ 100/06/30	依本公司訂單之指示交付採購之商品。	<p>乙方於下列情事致甲方發生缺貨時，乙方應就缺貨金額賠償甲方並自缺貨當月份之貸款中扣除：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 未依訂貨約定之時間、地點送貨或依時間送貨但數量不足時。 2. 送貨品質不佳或保存期不足有效期間2/3以上，遭甲方拒收貨退貨時。 3. 違反本合約第二條並經甲方通知未於期限內改善或排除者除“全部產品責任”外，另應負擔該項商品進貨金額賠償予甲方。 4. 缺貨或遲延責任非可歸責於乙方時，例如甲方來料延遲、來料品質不合標準、天災及人力不可抗拒因素或其他因素則不在此限，但應事先知會甲方，並經甲方認可。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					截至 100年3月31日 財務資料	
	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度		
流動資產	231,209	341,638	360,262	406,551	407,385	393,868	
基金及投資	31,652	41,552	83,234	134,132	131,765	130,610	
固定資產	12,125	10,479	8,062	9,199	17,351	17,403	
無形資產	2,516	3,448	3,469	4,727	3,983	10,687	
其他資產	21,390	17,672	14,325	15,429	13,154	15,716	
資產總額	298,892	414,789	469,352	570,038	573,638	568,284	
流動負債	分配前	73,589	69,267	77,946	117,383	107,543	86,321
	分配後	74,144	69,669	77,946	151,244	(註1)	不適用
長期負債	—	—	—	—	—	—	
其他負債	510	—	151	1,571	670	779	
負債總額	分配前	74,099	69,267	78,097	118,954	108,213	87,100
	分配後	74,654	69,669	78,097	152,815	(註1)	不適用
股本	121,480	201,900	242,478	282,180	303,940	303,940	
資本公積	40,148	89,425	89,509	89,550	89,550	89,550	
保留盈餘	分配前	62,763	51,790	52,646	78,003	76,404	90,503
	分配後	7,808	11,651	16,274	24,389	(註1)	不適用
金融商品未實現損益	—	—	—	—	—	—	
累積換算調整數	402	2,407	6,622	2,604	(4,469)	(2,809)	
未認為退休基金成本之淨損	—	—	—	(1,253)	—	—	
股東權益總額	分配前	224,793	345,522	391,255	451,084	465,425	481,184
	分配後	224,238	345,120	391,255	417,223	(註1)	不適用

資料來源：本公司 95-99 年度經會計師查核簽證之財務報告，100 年第一季經會計師核閱之財務報告
註 1：99 年度盈餘分配尚未經股東會決議通過。

(二)簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料					截至 100年3月31日 財務資料
	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度	
營業收入	428,522	430,356	511,003	585,487	633,779	142,667
營業毛利	173,013	137,665	147,083	158,799	183,984	41,380
營業損益	98,740	61,394	59,540	66,724	80,169	17,635
營業外收入及利益	3,260	5,467	6,265	6,212	943	1,510
營業外費用及損失	32,371	17,280	12,172	2,867	22,765	2,817
繼續營業部門稅前損益	69,629	49,581	53,633	70,069	58,347	16,328
繼續營業部門損益	55,468	43,982	40,995	61,729	52,015	14,099
本期損益	55,468	43,982	40,995	61,729	52,015	14,099
每股盈餘(元)(註1)	3.18	2.06	1.47	2.06	1.72	0.46

資料來源：本公司 95-98 年度經會計師查核簽證之財務報告，100 年第一季經會計師核閱之財務報告
註 1：每股盈餘係按增資比例追溯調整各年度增資後發行在外之加權平均普通股股數計算。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
95 年度	勤業眾信會計師事務所	郭俐雯、陳忠勤會計師	修正式無保留意見
96 年度	勤業眾信會計師事務所	林文欽、陳忠勤會計師	無保留意見
97 年度	勤業眾信會計師事務所	林文欽、范有偉會計師	修正式無保留意見
98 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽、郭俐雯會計師	無保留意見
99 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	林文欽、郭俐雯會計師	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目	最近五年度財務分析					截至 100年3月31日 財務資料		
	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度			
財務結構	負債占資產比率(%)	25	17	17	21	19	15	
	長期資金占固定資產比率(%)	1,854	3,298	4,854	4,903	2,682	2,765	
償債能力	流動比率(%)	314	493	462	346	379	456	
	速動比率(%)	280	463	434	326	350	411	
	利息保障倍數(倍)	309	208	(註3)	5,942	(註3)	(註3)	
經營能力 (註4)	應收款項週轉率(次)	11.10	12.93	14.63	16.41	13.22	11.10	
	平均收現日數	33	28	25	22	28	33	
	存貨週轉率(次)	11.62	13.10	18.03	19.60	17.06	12.14	
	應付款項週轉率(次)	7.29	7.22	8.35	8.85	7.28	7.22	
	平均銷貨日數	31	28	20	19	21	30	
	固定資產週轉率(次)	34.77	38.08	55.13	67.84	47.74	32.84	
	總資產週轉率(次)	1.58	1.21	1.16	1.13	1.11	1.00	
獲利能力	資產報酬率(%)	21	12	9	12	9	2	
	股東權益報酬率(%)	28	15	11	15	11	3	
	占實收資本比率(%)	營業利益(損失)	81	30	25	24	26	6
		稅前純益(純損)	57	25	22	25	19	5
	純益率(%)	13	10	8	11	8	10	
	每股盈餘(元)(註2)	3.18	2.06	1.47	2.21	1.72	0.46	
現金流量	現金流量比率(%)	147	77	137	94	21	18	
	現金流量允當比率(%)	303	403	546	977	445	394	
	現金再投資比率(%)	44	15	27	24	(註1)	3	
槓桿度	營運槓桿度	1.07	1.12	1.12	1.10	1.11	1.14	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

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)

1. 財務結構比率分析：99年度長期資金占固定資產比率減少原因主係固定資產淨額增加，乃因應企業營運規模成長，相對增加廠辦擴建及設備支出所致。
2. 償債能力比率分析：99年度無任何借款，故無發生利息支出，利息保障倍數因此無法計算。
3. 經營能力比率分析：99年度應收款項週轉率減少，致使平均收現日數略增，主係品牌大廠佔整體營收比重漸增，該等國際品牌付款條件所致；99年度固定資產週轉率較98年度下滑，主係固定資產淨額增加所致。
4. 獲利能力比率分析：99年度稅後純益較98年度略降，故各項獲利能力指標相對較98年度降低。
5. 現金流量比率分析：99年度獲利略呈下滑，營業活動淨現金流入量相對略降，故現金流量比率、現金再投資比率均較98年度下滑。

註1：因營業活動之現金流量為淨流出或減除現金股利後之金額為負數。

註2：每股盈餘係按增資比例追溯調整各年度增資後發行在外之加權平均普通股股數計算。

註3：97、99年度及100年度第一季本公司利息支出0元，故無法計算利息保障倍數。

註4：上表之經營能力各項財務分析比率，針對損益項目係依第一季經會計師核閱之數字換算成全年度計算。

上述財務分析資料之計算公式如下：

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產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項餘額(包括應收帳款與因營業產生之應收票據)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產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項餘額(包括應付帳款與因營業產生之應付票據)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/平均固定資產淨額
- ⑦ 總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額

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=稅後純益/銷貨淨額
- ④ 每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數

5. 現金流量

- ① 現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債
- ② 現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)
- ③ 現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)

6. 槓桿度

- ① 營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益
- ② 財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

熱映光電股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所林文欽及郭俐雯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

熱映光電股份有限公司

監察人：凌旭投資股份有限公司



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日

熱映光電股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所林文欽及郭俐雯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

熱映光電股份有限公司

監察人：施炳煌



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日

熱映光電股份有限公司

監察人審查報告書

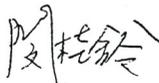
董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所林文欽及郭俐雯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

熱映光電股份有限公司

監察人：閔桂鈴



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日

- 四、最近年度財務報表(含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表):請參閱第 94 頁至第 124 頁。
- 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表:請參閱第 125 頁至第 158 頁。
- 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止,如有發生財務週轉困難情事,應列明其對本公司財務狀況之影響:無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況檢討分析

(一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元;%

項 目	年 度 九 十 九 年 度	九 十 八 年 度	差 異	
			金 額	%
流動資產	407,385	406,551	834	0
固定資產	17,351	9,199	8,152	89
其他資產	13,154	15,429	(2,275)	(15)
資產總額	573,638	570,038	3,600	1
流動負債	107,543	117,383	(9,840)	(8)
長期負債	-	-	-	-
負債總額	108,213	118,954	(10,741)	(9)
股 本	303,940	282,180	21,760	8
資本公積	89,550	89,550	0	0
保留盈餘	76,404	78,003	(1,599)	(2)
股東權益總額	465,425	451,084	14,341	3
說明：				
1. 固定資產增加主係因應企業營運規模成長，相對增加設備支出及廠辦所致。				

二、經營結果檢討分析

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	九十九年度	九十八年度	差 異	
			增減金額	變動比例(%)
營業收入淨額	633,779	585,487	48,292	8
營業成本	449,795	426,688	23,107	5
營業毛利	183,984	158,799	25,185	16
營業費用	103,815	92,075	11,740	13
營業利益	80,169	66,724	13,445	20
營業外收入合計	943	6,212	(5,269)	(85)
營業外支出合計	22,765	2,867	19,898	694
稅前淨利	58,347	70,069	(11,722)	(17)
所得稅費用	6,332	8,340	(2,008)	(24)
本期淨利	52,015	61,729	(9,714)	(16)

增減比率變動分析說明：

- 營業外支出增加主係99年度海外轉投資公司虧損及匯兌損失所致。
- 稅前淨利、本期淨利因上述原因呈現減少。
- 所得稅費用減少主係法定所得稅率下降及稅前淨利減少相對所致。

(二)營業毛利變動分析

項 目	前後期增減 變 動 數	差 異 原 因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利(損)	\$ 25,185	\$ 1,667	(\$ 988)	\$ 67,947	(\$ 43,441)
說明	分析說明:變動未達20%。				

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一)最近二年度流動性分析

項目	年度		
	九十九年度	九十八年度	增(減)比例
現金流量比率	21%	94%	(78%)
現金流量允當比率	445%	977%	(54%)
現金再投資比率	—(註1)	24%	—(註1)

增減比例變動分析說明：
 註1：因營業活動之現金流量減除現金股利後之金額為負數。
 1. 現金流量比率減少主係營業活動淨現金流入量隨獲利下滑相對減少所致。
 2. 現金流量允當比率隨資本支出及現金股利支出增加而減少。

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年現金流 出 量	現 金 剩 餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
271,730	56,295	73,808	254,217	—	—

1. 現金流量變動情形分析：
 營業活動：主係來自一〇〇年度獲利持續挹注所致。
 投資活動：主係預計購置固定資產所致。
 融資活動：主係預計支付九十九年度盈餘分配案之股東現金股利、董監事現金酬勞及員工現金紅利，另預計員工認股權憑證一〇〇年度可執行轉換部位挹注所致。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

說明 項目	當年度投 資金額	政策	獲 利 或 虧 損 之 主 要 原 因	改善計畫	未來其他 投資計畫
熱映(貝里斯)公司	—	間接轉投資大陸子公司寶安康之控股公司	大陸內銷市場略有拓展，營業額成長，獲利5,212仟元。	持續拓展大陸內銷市場。	無
熱映(模里西斯)公司	—	間接轉投資大陸子公司昆山熱映之控股公司	大陸生產人工及原物料等整體成本快速上揚，致使99年虧損15,506仟元。	力求降低製造成本，以提高製造獲利。	無

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

本公司 99 年度利息支出 0 仟元，迄期末亦無任何借款，故利率變動對公司損益之影響甚微。

本公司 99 年度之兌換淨損為 12,341 仟元，主係來自期末未實現評價損失，佔稅前利益淨影響數約 21 %。本公司係外銷電子業，外銷比重佔企業總營收九成以上，配合國際貿易多以美元為主要交易貨幣，故美元兌新台幣之升貶值幅度若波動劇烈，對企業最終獲利確實將造成衝擊。

本公司對於未來匯率變動仍將積極採取下列具體措施以期能有效因應：

- (1) 本公司以歐美外銷為主，交易幣別因應國際貿易習性仍須以美元為計價單位，本公司過去雖亦透過美元外購，利用自然避險之特性，藉美元負債平衡美元資產部位之匯率變化，以降低匯率變動之影響，然因外購自然產生之美元負債部位明顯已不足以全數沖抵因企業外銷營收快速成長自然產生之美元淨資產增加數。未來將在合宜的資金成本前提下適度舉借美元銀行借款，或與供應商爭取適度拉長美元外購應付天期，以事前酌量提高美元負債的方式擴大美元資產負債對沖可產生之避險效果。
- (2) 業務單位向國外客戶報價前，由財務部加強其對未來匯率走勢及影響匯率因素進行事前評估，除於必要時爭取以其他相對強勢幣別進行報價外，對於採美元等相形弱勢貨幣報價客戶需快速反映匯率影響數，在未損雙方利益並確保客戶不致流失的前提下機動調整產品報價，以降低因匯率變動對企業營收獲利之不利影響。
- (3) 與金融機構保持密切聯繫，加強掌握匯率資訊，本公司美元部位係隨企業外銷營收持續成長自然增加，過去考量美元價值相對穩健，美元定存較台幣定存又具顯著正利差，故基於保值考量以美元為企業主要約當現金部位；然美元近年來波動甚劇，加以台灣政經情勢漸趨穩定，且台美利率已無顯著利差，新台幣長期走強態勢漸趨明顯，美元相對漸成弱勢貨幣，本公司於適當時點均積極自行結匯，將美元及台幣部位機動調節，持續控管使美元及台幣部位合理對等，並輔以部份外幣部位，此舉有助分散單一貨幣資產比重過高對日後所造成之匯兌風險，未來仍將視匯率變化積極調控手持外幣資產，以其有效降低外幣資產匯率變化之不利影響。

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

本公司最近年度並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之行為，此外本公司訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得與處分資產處理程序」，以規範相關交易之安全性。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司將積極擴充兩大領域產品—精密量測用電子產品及醫療用電子產品，並將透過本公司專精之紅外線量測技術，將精密量測用電子產品運用於環保節能領域以進軍綠色環保產業。100 年度本公司預計全年投入研發費用 58,871 仟元。

(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：

截至年報刊印日止，並無任何國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊仍會持續密切注意任何會對本公司財務業務產生重大影響之

政策與法律變化。

(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：

本公司自成立以來以技術為本，充分掌握三大關鍵技術—紅外線精密量測技術、紅外線系統整合單晶片(IR-SoC)開發設計、全球法規專業認證能力，除能不斷精進自我技術能力並在紅外線量測系列產品上持續創新，以確保公司之競爭優勢及財務業務之有效成長，本公司經營團隊並隨時密切注意任何可能對本公司業務及營運有負面影響之產業變化，事先積極採取相關預防及因應措施以期掌握市場脈動並能與時俱進。此外，本公司在財務運作方面亦採取相對穩健之財務操作策略，以因應產業變化。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

遵守法令、重視員工及股東權益並克盡企業應有之社會責任為本公司企業經營之基本職責且確實遵行。截至公開說明書刊印日止，並無任何國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊仍會持續密切注意任何會對本公司財務業務產生重大影響之政策與法律變化。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司銷貨客戶大多為品牌商或代理商，且本公司產品機種眾多，目前並無銷貨集中之情形。而本公司主要原物料大多有兩家以上之供應商，以確保供貨來源無虞，故目前並無進貨集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，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：未來面臨市場競爭、獲利可能下降風險之說明

本公司以耳溫槍起家，逐年開發各式耳溫槍、額溫槍、多功能耳額溫槍等，原屬於醫療器材產業，92 年度推出紅外線精密溫度儀，開始跨足精密量測電子產品市場，目前已同時成功跨足兩大產業，分屬醫療電子產業及精密量測產業。

A、耳溫槍、額溫槍等體溫測量產品

依照 Global Industry Analysis 之專業市調報告 Thermometers(A Global Strategic Bussiness Report)資料估計 2006 年體溫計產品全球總市值達 14.6 億美元，預估每年持續以平均 4.11%之年複合成長率逐年穩定成長，其中紅外線耳溫計產品總市值達 6.7 億美元，本公司 2006 年銷售產品主係紅外線耳溫式體溫計輔以部份耳套產品，實際銷售金額為新台幣 77,725 仟元(約 2,389 仟美元)，以此推估佔體溫計產品總市值 0.16%，佔紅外線耳溫計產品總市值之 0.36%，由於體溫測量產品全球市場需求穩定，故在該產品市場上本公司仍有極大之成長空間。

B、紅外線精密溫度儀

依據 Frost&Sullivan 之市調資料 World Temperature Sensor Markets 資料顯示，全球溫度量測儀器產品市場全球總市值達 31 億美元，其中紅外線(IR 式)非接觸溫度量測儀產品全球總市值至 2006 年已達 5.5 億美元，未來並預估持續以 8.7%成長率快速成長，本公司紅外線非接觸式溫度儀 2006 年銷售額約為新台幣 308,609 仟元(約 9,487 仟美元)，以此推估本公司產品市佔率於當年度僅 1.73%；而在熱電偶接觸式溫度儀市場方面，2006 年全球產品市值達 4 億美元，本公司熱電偶接觸式溫度儀 2006 年銷售額約為新台幣 27,270 仟元(約 838 仟美元)，以此推估本公司該產品市佔率於當年度僅 0.21%；故在各該產品市場上本公司仍有極大之成長空間。

本公司並自 2009 今年度正式推出紅外線式高精度二氧化碳偵測儀，根據工研院量測中心資料顯示，全球紅外線式氣體感測器市值於 2002 年已達 2.3 億美元並估計以年平均成長率 11%之速度快速成長，亦深具市場潛力。

本公司由於掌握關鍵核心技術，產品無論功能品質及價格均極具競爭優勢，ODM 訂單業務逐年成長，目前國際知名健康醫療器材品牌商均漸成為本公司耳溫槍、額溫槍等體溫量測產品之重要客戶，而紅外線精密溫度儀產品主要客戶，亦為歐美知名專業工具業者及空調汽修品牌商等股票上市公司，並持續積極爭取更多世界知名品牌之訂單。

七、其他重要事項：無。

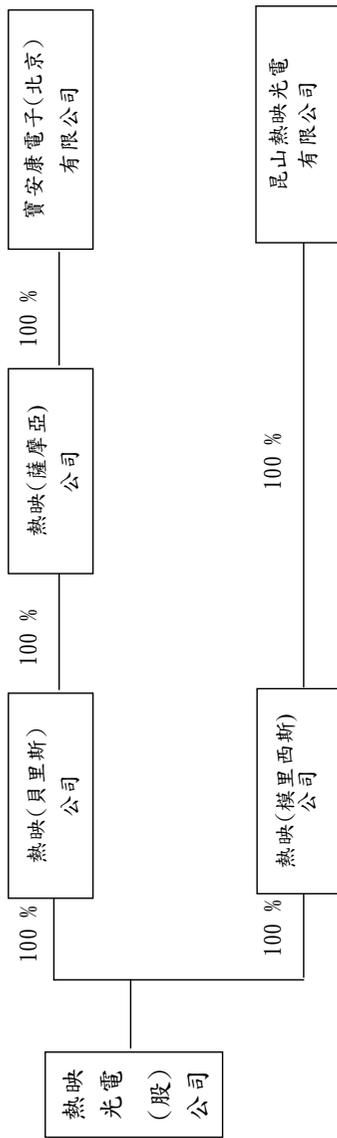
捌、特別記載事項

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：

(1)各關係企業名稱及持股比率：



關係企業組織彙總說明：

各關係企業沿革及關係企業控制公司與從屬公司之相互關係如下表述：

公司名稱	設立日期	地址	控制(從屬)公司	控制(從屬)關係	關係企業所經營業務及其往來分工情形
熱映光電股份有限公司	89/6/28	中華民國	—	熱映(貝里斯)公司及熱映(模里西斯)公司	本公司透過投資第三地區熱映(貝里斯)公司,再轉投資熱映(薩摩亞)公司,以間接對大陸地區投資寶安康(北京)有限公司,由該公司負責本公司產品於大陸地區內銷市場之銷售開發;另本公司透過投資熱映(模里西斯)公司以間接對大陸地區投資昆山熱映光電有限公司,作為本公司海外生產基地,由該公司負責本公司低階產品製造及各產品前段製程之生產代工。
熱映(貝里斯)公司	91/12/16	貝里斯	熱映公司之從屬公司	持股控制	投資控股
熱映(模里西斯)公司	93/5/07	模里西斯	熱映公司之從屬公司	持股控制	投資控股
熱映(薩摩亞)公司	91/12/30	薩摩亞	貝里斯公司之從屬公司	持股控制	投資控股
寶安康(北京)有限公司	89/4/06	大陸北京	薩摩亞公司之從屬公司	持股控制	本公司產品於大陸地區內銷市場之開發及銷售
昆山熱映光電有限公司	93/9/07	大陸昆山	模里西斯公司之從屬公司	持股控制	本公司於大陸地區之生產基地

依「關係企業合併營業報告書關係企業合併報表及關係報告書編製準則」，本公司應揭露之明細如下：

各關係企業基本資料：參閱附表一

推定為有控制與從屬關係者相同股東資料：不適用

各關係企業董事、監察人及總經理資料：參閱附表二

各關係企業營運概況：參閱附表三

附表一、

熱映光電股份有限公司及其從屬公司

各關係企業基本資料

民國九十九年十二月三十一日

單位：外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
熱映(貝里斯)公司	91/12/16 (註1)	60 Market Square ,P.O. Box 364 , Belize City, Belize	USD 130	投資控股
熱映(模里西斯)公司	93/05/07 (註2)	Suite 802 ,St James Court St Denis Street ,Port Louis, Mauritius	USD4, 290	投資控股
熱映(薩摩亞)公司	91/12/30 (註1)	Offshore Chambers , P.O. Box 217 , Apia ,Samoa	USD 650	投資控股
寶安康(北京)有限公司	89/04/06 (註1)	北京市海澱區上地三街 9 號金隅嘉華 大廈A幢12層	RMB6, 200	測量用電子零件及健康醫療器材之銷售
昆山熱映光電有限公司	93/09/07 (註3)	江蘇省昆山市玉山鎮台虹路 20 號	RMB39, 546	測量用電子零件及健康醫療器材之製造

註1:上該公司之設立日期係註冊登記日,本公司實際投資日期為93/01/27

註2:上該公司之設立日期係註冊登記日,本公司實際投資日期為93/07/23

註3:上該公司之設立日期係註冊登記日,本公司實際投資日期為93/11/19

附表二、

熱映光電股份有限公司及其從屬公司
各關係企業董事、監察人及總經理資料
民國九十九年十二月三十一日

企業名稱	職稱	姓名	年底持股情形		
			持有股數 (仟股)	持股比率 (%)	質押情形
熱映(貝里斯)公司	董事	馮竹健	—	—	—
熱映(模里西斯)公司	董事	馮竹健	—	—	—
熱映(薩摩亞)公司	董事	馮竹健	—	—	—
寶安康(北京)有限公司	董事暨總經理	黃永河	—	—	—
昆山熱映光電有限公司	董事	馮竹健	—	—	—
昆山熱映光電有限公司	總經理	陳玉能	—	—	—

附表三、

各關係企業營運概況

單位:外幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈 餘(元) (稅後)
熱映(貝里斯)公司	USD 130	USD 544	—	USD 544	—	—	USD 165	1.27
熱映(模里西斯)公司	USD4,290	USD 3,464	—	USD 3,464	—	—	(USD 492)	(0.11)
熱映(薩摩亞)公司	USD 650	USD 544	—	USD 544	—	—	USD 165	0.25
寶安康(北京)有限公司	RMB6,200	RMB3,978	RMB 392	RMB3,586	RMB 5,062	RMB 1,190	RMB 1,119	—
昆山熱映光電有限公司	RMB39,546	RMB45,975	RMB23,151	RMB22,824	RMB88,930	(RMB 3,109)	(RMB3,330)	—

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國九十九年度依「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」規定，應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依證券發行人財務報告編製準則及財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定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。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

會計師查核報告

熱映光電股份有限公司 公鑒：

熱映光電股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八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，足以允當表達熱映光電股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

熱映光電股份有限公司民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。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。

熱映光電股份有限公司已編製民國九十九及九十八年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽

林文欽



會計師 郭 俐 雯

郭俐雯



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 一 〇 〇 年 二 月 十 七 日



熱映影視傳媒有限公司
董事會謹啟

民國九十九年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 271,730	47	\$ 309,824	54	2140	應付帳款—非關係人	\$ 13,774	3	\$ 16,796	3
1140	應收帳款 (附註二及十六)	56,608	10	37,210	7	2150	應付帳款—關係人 (附註十六)	51,367	9	41,611	7
1160	其他應收款—關係人 (附註五及十六)	43,110	8	31,508	5	2160	應付所得稅 (附註二及十)	7,574	1	8,472	2
120X	存貨—淨額 (附註二及六)	29,665	5	23,065	4	2170	應付費用 (附註十六)	29,013	5	34,832	6
1298	其他 (附註二及十)	6,272	1	4,944	1	2280	其他	5,815	1	15,672	3
11XX	流動資產合計	407,385	71	406,551	71	21XX	流動負債合計	107,543	19	117,383	21
	長期投資						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及七)	116,765	20	134,132	23	2810	應計退休金負債 (附註二及十一)	670	-	1,571	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及八)	15,000	3	-	-	2XXX	負債合計	108,213	19	118,954	21
14XX	基金及投資合計	131,765	23	134,132	23		股東權益 (附註二及十二)				
	固定資產 (附註二及九)					3110	股本—每股面額 10 元，額定：40,000 仟股；發行—九十九年 30,394 仟股，九十八年 28,218 仟股	303,940	53	282,180	49
	成 本					32XX	資本公積	89,550	16	89,550	16
1531	機器設備	7,323	1	6,439	1		保留盈餘				
1561	辦公設備	8,027	1	7,672	2	3310	法定盈餘公積	21,810	4	15,638	3
1631	租賃改良	8,271	2	6,308	1	3350	未分配盈餘	54,594	9	62,365	11
1681	其他設備	1,024	-	774	-	33XX	保留盈餘合計	76,404	13	78,003	14
15X1	合 計	24,645	4	21,193	4		股東權益其他項目				
15X9	減：累積折舊	(7,404)	(1)	(11,994)	(2)	3420	累積換算調整數	(4,469)	(1)	2,604	-
1672	預付設備款	110	-	-	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	(1,253)	-
15XX	固定資產淨額	17,351	3	9,199	2	34XX	股東權益其他項目合計	(4,469)	(1)	1,351	-
17XX	無形資產 (附註二及十一)	3,983	1	4,727	1	3XXX	股東權益合計	465,425	81	451,084	79
	其他資產						負債及股東權益總計	\$ 573,638	100	\$ 570,038	100
1820	存出保證金 (附註十六)	1,876	-	1,792	-						
1830	遞延費用 (附註二及十六)	2,894	1	5,631	1						
1860	遞延所得稅資產 (附註二及十)	8,384	1	8,006	2						
18XX	其他資產合計	13,154	2	15,429	3						
1XXX	資 產 總 計	\$ 573,638	100	\$ 570,038	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代碼	九十九年度		九十八年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入（附註二及十六）	\$ 635,705	100	\$ 597,424	102
4170 減：銷貨退回及折讓	(1,926)	-	(11,937)	(2)
4100 銷貨收入淨額	633,779	100	585,487	100
5110 銷貨成本（附註六、十一、十三及十六）	<u>449,795</u>	<u>71</u>	<u>426,688</u>	<u>73</u>
5910 銷貨毛利	<u>183,984</u>	<u>29</u>	<u>158,799</u>	<u>27</u>
營業費用（附註十一、十三及十六）				
6100 推銷費用	24,580	4	22,187	4
6200 管理費用	25,827	4	23,536	4
6300 研究發展費用	<u>53,408</u>	<u>8</u>	<u>46,352</u>	<u>8</u>
6000 營業費用合計	<u>103,815</u>	<u>16</u>	<u>92,075</u>	<u>16</u>
6900 營業利益	<u>80,169</u>	<u>13</u>	<u>66,724</u>	<u>11</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	845	-	858	-
7121 採權益法認列之投資收益—淨額（附註二及七）	-	-	5,191	1
7480 其他（附註二）	<u>98</u>	<u>-</u>	<u>163</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>943</u>	<u>-</u>	<u>6,212</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
營業外費用及損失					
7560	兌換損失—淨額 (附註二)	\$ 12,341	2	\$ 2,813	-
7521	採權益法認列之投資損失—淨額 (附註二及七)	10,294	2	-	-
7880	其他 (附註二)	<u>130</u>	-	<u>54</u>	-
7500	營業外費用及損失合計	<u>22,765</u>	<u>4</u>	<u>2,867</u>	-
7900	稅前利益	58,347	9	70,069	12
8110	所得稅費用 (附註二及十)	<u>6,332</u>	<u>1</u>	<u>8,340</u>	<u>1</u>
9600	純 益	<u>\$ 52,015</u>	<u>8</u>	<u>\$ 61,729</u>	<u>11</u>
代碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
每股盈餘 (附註十四)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.93</u>	<u>\$ 1.72</u>	<u>\$ 2.34</u>	<u>\$ 2.06</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.88</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.27</u>	<u>\$ 2.00</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
純益	\$ 52,015	\$ 61,729
調整項目：		
採權益法認列之投資損失（收益）—		
淨額	10,294	(5,191)
攤銷費用	5,426	3,628
折舊費用	3,602	3,370
遞延所得稅	(1,684)	(106)
提列存貨跌價及呆滯損失	1,073	2,720
處分固定資產損失—淨額	130	42
營業資產及負債之淨變動：		
應收帳款	(19,398)	(5,811)
其他應收款	(11,602)	15,933
存貨	(7,673)	(5,319)
其他流動資產	(22)	(1,189)
應付帳款	6,734	20,391
應付所得稅	(898)	1,204
應付費用	(5,819)	13,166
其他流動負債	(9,857)	5,980
應計退休金負債	434	53
營業活動之淨現金流入	<u>22,755</u>	<u>110,600</u>
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	(15,000)	-
購置固定資產	(11,912)	(4,549)
購置電腦軟體成本	(1,319)	(2,445)
遞延費用增加	(708)	(5,264)
存出保證金（增加）減少	(84)	334
處分固定資產價款	28	-
長期投資增加—投資子公司	-	(49,725)
投資活動之淨現金流出	<u>(28,995)</u>	<u>(61,649)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	<u>九十九年度</u>	<u>九十八年度</u>
融資活動之現金流量：		
支付現金股利	(\$ 33,861)	\$ -
員工執行認股選擇權	<u>2,007</u>	<u>3,371</u>
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(31,854)</u>	<u>3,371</u>
本年度現金淨(減少)增加數	(38,094)	52,322
年初現金餘額	<u>309,824</u>	<u>257,502</u>
年底現金餘額	<u>\$ 271,730</u>	<u>\$ 309,824</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	<u>\$ 8,914</u>	<u>\$ 7,002</u>
支付利息	<u>\$ -</u>	<u>\$ 12</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司

財務報表附註

民國九十九及九十八年度

(除另予註明外，係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於八十九年六月設立，主要營業項目為量測用電子產品及電子醫療產品之研究開發、製造與買賣等業務。本公司主要產品為紅外線精密溫度儀、耳溫槍、二氧化碳偵測儀及血醣計專用晶片組等。

本公司股票自九十六年十二月十三日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣交易。

本公司九十九年及九十八年十二月三十一日之員工人數分別為 77 人及 75 人。

二、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、存貨跌價及呆滯損失、固定資產折舊、電腦軟體成本及遞延費用攤銷、所得稅、退休金、資產減損以及員工紅利及董監酬勞費用等之提列，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，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、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。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一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

係交易目的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，係以公平價值加計交易成本衡量，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。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，計入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

開放型基金受益憑證之公平價值係以資產負債表日之淨資產價值評估。

收入、應收帳款及備抵呆帳

係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，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之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、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

係包括原料、半成品、在製品以及商品存貨及製成品，係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

採權益法之長期股權投資

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，係採權益法計價。投資之帳面價值包括投資成本、按持股比例認列被投資公司同期之損益及股東權益項目變動；被投資公司發放之現金股利，則作為投資之減少；自被投資公司取得之股票股利，僅註記增加股數，不列為投資收益。

本公司與採權益法被投資公司順流交易所產生之利益，按持股比例予以消除；惟如本公司對該被投資公司有控制能力，則予全部消除。本公司與採權益法被投資公司逆流交易所產生之利益，按持股比例予以消除。

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

係按成本減累積折舊計價，重大改良及更新作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊係按直線法依下列耐用年數計算提列：機器設備，五年；辦公設備，五年；租賃改良，六年；其他設備，五年。

報廢或出售時，其成本及累計折舊均自帳上減除；因而產生之損益列為當年度之營業外利益或損失。

無形資產

主要係電腦軟體成本，以取得成本為入帳基礎，採用直線法依二至五年攤銷。

遞延費用

係按直線法依二年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產、遞延費用與採權益法評價之長期股權投資）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。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定。本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐年認列為費用。

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年度費用。

所得稅

係作跨期間及同期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用所得稅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，依預期回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，包含於當期所得稅中。

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費用。

以外幣為準之交易事項

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

外幣長期股權投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

重分類

九十八年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十九年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，對本公司九十八年度稅前淨利並無重大影響。

四、現金

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
外幣存款	\$149,126	\$154,413
定期存款	101,000	78,000
活期存款	21,357	77,045
庫存現金	184	260
支票存款	<u>63</u>	<u>106</u>
	<u>\$271,730</u>	<u>\$309,824</u>

五、其他應收款－關係人

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
應收代購原料款	\$ 42,242	\$ 31,186
應收代購設備款	<u>868</u>	<u>322</u>
	<u>\$ 43,110</u>	<u>\$ 31,508</u>

係本公司代大陸加工廠採購主要原料及機器設備，以確保本公司自加工廠購入成品之品質，並降低購入成本。

六、存貨－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
原 料	\$ 21,541	\$ 8,139
半 成 品	844	454
在 製 品	2,490	2,183
商品存貨及製成品	<u>4,790</u>	<u>12,289</u>
合 計	<u>\$ 29,665</u>	<u>\$ 23,065</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為 850 仟元及 1,033 仟元。

九十九及九十八年度認列與存貨相關之銷貨成本分別為 449,795 仟元及 426,688 仟元，九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本包含存貨跌價及呆滯損失，其金額分別為 1,073 仟元及 2,720 仟元。

七、採權益法之長期股權投資

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	股 數 (仟股)	持 股 比 例(%)	金 額	股 數 (仟股)	持 股 比 例(%)	金 額
熱映(模里西斯)公司	4,290	100	\$ 100,913	4,290	100	\$ 122,574
熱映(貝里斯)公司	130	100	<u>15,852</u>	130	100	<u>11,558</u>
			<u>\$ 116,765</u>			<u>\$ 134,132</u>

九十九及九十八年度採權益法認列之投資(損)益如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
熱映(模里西斯)公司	(\$ 15,506)	\$ 1,591
熱映(貝里斯)公司	<u>5,212</u>	<u>3,600</u>
	<u>(\$ 10,294)</u>	<u>\$ 5,191</u>

其中熱映(模里西斯)公司係依據經會計師查核之財務報表認列；熱映(貝里斯)公司係依據未經會計師查核之財務報表認列，惟本公司管理階層認為其財務報表倘經會計師查核，其可能之調整金額對本公司影響應不重大。

本公司於九十八年五月十八日經投審會核准分別投資熱映(模里西斯)公司美金 1,500 仟元以轉投資大陸昆山熱映光電有限公司(昆山

熱映公司)，該公司係從事測量用電子零件及健康醫療器材之製造，截至九十九年十二月三十一日累計核准及已實際投資美金均為 5,400 仟元。

所有子公司之帳目已併入編製九十九及九十八年度合併財務報表。

八、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日
國內非上市(櫃)普通股	<u>\$ 15,000</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。

九、累積折舊

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
機器設備	\$ 2,989	\$ 2,880
辦公設備	2,995	3,674
租賃改良	1,044	5,135
其他設備	<u>376</u>	<u>305</u>
合 計	<u>\$ 7,404</u>	<u>\$ 11,994</u>

十、所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅費用與所得稅費用之調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前利益按法定稅率計算之所得稅費用	\$ 9,919	\$ 17,507
調節項目之所得稅影響數		
免稅所得	(11)	(30)
永久性差異	3	-
暫時性差異	3,101	(417)
未分配盈餘加徵 10%	194	52
當年度抵用之投資抵減	<u>(5,552)</u>	<u>(8,556)</u>
當年度應負擔所得稅	<u>\$ 7,654</u>	<u>\$ 8,556</u>

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度應負擔所得稅	\$ 7,654	\$ 8,556
遞延所得稅	(1,729)	(182)
因稅法改變產生之變動影響數	45	76
以前年度所得稅調整	<u>362</u>	<u>(110)</u>
所得稅費用	<u>\$ 6,332</u>	<u>\$ 8,340</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日應付所得稅係分別減除預付所得稅 80 仟元及 84 仟元後之淨額。

立法院於九十九及九十八年度間陸續修正及通過下列法規：

- (一) 九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。
- (二) 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 25% 調降為 20%，並自九十九年度施行。
- (三) 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。
- (四) 九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 20% 調降為 17%，並自九十九年度施行。

淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流動—帳列其他流動資產		
未實現兌換損失	\$ 1,405	\$ 94
存貨跌價及呆滯損失	<u>202</u>	<u>207</u>
合 計	<u>\$ 1,607</u>	<u>\$ 301</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 4,438	\$ 8,006
採權益法認列之國外投資 損失	<u>3,946</u>	<u>2,583</u>
	8,384	10,589
減：備抵評價	<u>-</u>	<u>2,583</u>
合 計	<u>\$ 8,384</u>	<u>\$ 8,006</u>

所得稅抵減相關資訊如下：

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
促進產業升級條例	研究發展支出	\$ 7,553	\$ 4,438	一〇二年度

兩稅合一相關資訊：

	九十九年 十二月三十一日	九十八年 十二月三十一日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 799</u>	<u>\$ 212</u>

九十九年度預計及九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 15.34% 及 13.93%。

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。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十九年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

本公司截至九十七年度止之營利事業所得稅之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十一、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司九十九及九十八年度認列之退休金費用分別為 2,300 仟元及 2,069 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。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專戶。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 954 仟元及 592 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 625	\$ 440
利息成本	176	156
退休基金資產預期報酬	(88)	(106)
攤銷數	<u>241</u>	<u>102</u>
淨退休金成本	<u>\$ 954</u>	<u>\$ 592</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>5,414</u>	<u>5,728</u>
累積給付義務	5,414	5,728
未來薪資增加之影響數	<u>3,095</u>	<u>3,048</u>
預計給付義務	8,509	8,776
退休基金資產公平價值	(<u>4,745</u>)	(<u>4,157</u>)
提撥狀況	3,764	4,619
未認列過渡性淨給付義務	(517)	(557)
未認列退休金損失	(3,052)	(4,301)
補列之退休金負債	<u>475</u>	<u>1,810</u>
應計退休金負債	<u>\$ 670</u>	<u>\$ 1,571</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

(三) 精算假設：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折現率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	3.00%	2.75%
退休基金資產之預期投資報酬率	2.00%	2.00%

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
(四) 提撥至退休基金金額	<u>\$ 520</u>	<u>\$ 539</u>

(五) 由退休基金支付金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
---------------	-------------	-------------

十二、股東權益

(一) 資本公積

係股本溢價，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額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收資本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二) 盈餘分配及股利政策

依據本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法令或相關規定就當期盈餘項下提列特別盈餘公積，俟迴轉後再列入盈餘分配，再提股息，如尚有盈餘，除保留盈餘部分外，按下列比例分配：

1. 員工紅利百分之五至十五。員工紅利以股票發放時，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
2. 董監事酬勞百分之一。
3. 股東紅利百分之八十四至九十四。

有關盈餘之分配應於翌年召開股東常會時予以決議通過，並於該年度入帳。

在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，故考量剩餘股利政策；先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才進行股利分派，依此訂定現金股利支付比率為總股利之百分之五十以下，餘額則配發股票股利。惟當本公司有較多盈餘或資金充裕時，可視當年度盈餘狀況酌予提高現金股利支付率。

九十九及九十八年度對於應付員工紅利分別為 7,978 仟元及 9,574 仟元；應付董監酬勞估列金額分別為 532 仟元及 638 仟元。前述員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利之 15%及 1%計算。年度終了後，董事會決議之

發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定須就股東權益減項（包括未實現重估增值、金融商品未實現損益、未認列為退休金成本之淨損失及換算調整數）餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

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 50%時，得以其半數撥充股本。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十九年六月十五日及九十八年六月二十二日舉行股東常會，分別決議九十八及九十七年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定盈餘公積	\$ 6,172	\$ 4,100		
普通股股利—股票	19,753	36,372	\$ 0.70	\$ 1.50
普通股股利—現金	<u>33,861</u>	-	1.20	-
	<u>\$59,786</u>	<u>\$40,472</u>		

本公司分別於九十九年六月十五日及九十八年六月二十二日之股東會決議配發九十八及九十七年度員工紅利及董監酬勞如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利
員工紅利	\$ 9,574	\$ -	\$ 6,494	\$ -
董監酬勞	638	-	433	-

股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與九十八及九十七年度財務報表認列之員工分紅及董監酬勞並無差異。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(三) 員工認股權憑證

本公司分別於九十三年六月二十八日及九十六年七月十六日發行員工認股權憑證 500 仟單位及 700 仟單位，給與本公司及子公司符合特定條件之員工，每單位可認購一股，存續期間均為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起可行使被給與之一定比例之認股權憑證。

各年度得行使之比例如下：

1. 發行滿二年後翌日起得行使 50% 之認股權利。
2. 發行滿三年後翌日起得行使 75% 之認股權利。
3. 發行滿四年後翌日起得行使 100% 之認股權利。

本公司之員工認股權之權利及憑證，除繼承外，不得轉讓、質押、贈與他人或以其他方式處分。

九十九及九十八年度員工認股權證之相關資訊如下：

員工認股權證	九十九年度		九十八年度	
	仟單位	加權平均行使價格(元)	仟單位	加權平均行使價格(元)
年初流通在外	408		741	
本年度發行	-		-	
本年度行使	<u>201</u>	\$ 10	<u>333</u>	\$ 10
年底流通在外	<u>207</u>		<u>408</u>	
年底可行使之認股權給與之認股權加權平均公平價值	<u>32</u>		<u>58</u>	
	\$ 6.27		\$ 6.27	

截至九十九年及九十八年十二月三十一日止，流通在外及可行使之員工認股權證相關資訊如下：

九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
期末流通在外單位(仟)	行使價格之範圍(元)	加權平均剩餘合約期限(年)	期末流通在外單位(仟)	行使價格之範圍(元)	加權平均剩餘合約期限(年)
207	\$ 10	1.313	408	\$ 10	2

本公司因現金增資及盈餘轉增資等致發行股份增加，於九十八年八月依員工認股發行辦法經董事會決議九十六年七月發行之員工認股權憑證之行使價格由 11 元調整為 10 元。

本公司給與之員工認股權使用之 Black-Scholes 評價模式，其所採用之參數如下：

	給 與 年 度	
	九 十 六 年 度	九 十 三 年 度
行使價格	10	11
無風險利率	2.25%	1.75%
預期存續期間	4.37 年	4.38 年
預期價格波動率	38.67%	53.35%

九十九及九十八年度無依內含價值法應認列之酬勞成本。

若本公司將給與日於九十六年十二月三十一日（含）以前之員工認股權依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，九十九及九十八年度擬制資訊如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
純 益	<u>\$ 51,600</u>	<u>\$ 60,831</u>
稅後基本每股盈餘（元）	<u>\$ 1.71</u>	<u>\$ 2.03</u>

十三、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 九 年 度			九 十 八 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	\$ 8,503	\$ 56,776	\$ 65,279	\$ 7,227	\$ 52,010	\$ 59,237
勞健保費用	703	3,612	4,315	626	3,165	3,791
退休金費用	541	2,713	3,254	433	2,228	2,661
其他用人費用	967	1,348	2,315	940	1,295	2,235
	<u>\$ 10,714</u>	<u>\$ 64,449</u>	<u>\$ 75,163</u>	<u>\$ 9,226</u>	<u>\$ 58,698</u>	<u>\$ 67,924</u>
折舊費用	\$ 374	\$ 3,228	\$ 3,602	\$ 354	\$ 3,016	\$ 3,370
攤銷費用	1,076	4,350	5,426	1,371	2,257	3,628

十四、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) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十九年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益	\$ 58,347	\$ 52,015	30,237	<u>\$ 1.93</u>	<u>\$ 1.72</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	257		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>484</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益 加潛在普通 股之影響	<u>\$ 58,347</u>	<u>\$ 52,015</u>	<u>30,978</u>	<u>\$ 1.88</u>	<u>\$ 1.68</u>
<u>九十八年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益	\$ 70,069	\$ 61,729	29,958	<u>\$ 2.34</u>	<u>\$ 2.06</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	427		
員工分紅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>467</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益 加潛在普通 股之影響	<u>\$ 70,069</u>	<u>\$ 61,729</u>	<u>30,852</u>	<u>\$ 2.27</u>	<u>\$ 2.00</u>

計算稀釋每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十八年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由每股 2.21 元及 2.14 元減少為每股 2.06 元及 2.00 元。

十五、金融商品之公平價值

(一) 本公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表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、應收帳款、其他應收款、應付帳款及應付費用。
2. 公平價值變動列入損益之金額商品係採用活絡市場公開報價作為公平價值。
3. 存出保證金因無確定之收付期間，故以帳面值為其公平價值。

(二) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定者及以評價方法估計者。

(三) 本公司九十九年及九十八年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 160,260 仟元 79,000 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 112,223 仟元及 231,458 仟元。

(四) 本公司九十九及九十八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，其利息收入總額分別為 845 仟元及 858 仟元，九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融負債，其利息費用總額為 12 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

係包含匯率風險、利率變動之公平價值風險及價格風險，本公司所持有之外幣存款、外幣應收帳款及外幣應付帳款將受市場匯率變動影響。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款；惟本公司未顯著集中與單一客戶或單一交易相對人進行交易，故無信用風險顯著集中之情況。

本公司持有之各種金融商品，其最大信用暴險金額與其帳面價值相同。

3. 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。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司於本年度並無從事短期借款，故未來市場利率變動對本公司之現金流量風險並無影響。

十六、關係人交易

除於其他附註揭露說明者外，本公司重大關係人交易事項如下：

(一) 關係人名稱及關係：

<u>關係人之名稱及關係</u>	<u>與本公司之關係</u>
遠見科技公司	本公司之董事
凌通科技公司	本公司之實質關係人
熱映（模里西斯）公司	本公司之子公司
熱映（貝里斯）公司	同上
熱映（薩摩亞）公司	熱映（貝里斯）公司之子公司
寶安康電子（北京）公司（寶安康公司）	熱映（薩摩亞）公司之子公司
昆山熱映公司	熱映（模里西斯）公司之子公司

(二) 重大關係人交易事項：

本公司與關係人間之重大交易，除對昆山熱映公司代採購之其他應收款係月結 90 天外，其餘之交易價格、付款條件均與一般非關係人相當。

	九 十 九 年		九 十 八 年	
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
	金 額	%	金 額	%
1. 應收帳款	<u>\$ 371</u>	<u>1</u>	<u>\$ 226</u>	<u>1</u>
2. 其他應收款				
昆山熱映公司	<u>\$ 43,110</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,508</u>	<u>100</u>
3. 存出保證金				
凌通科技公司	<u>\$ 1,000</u>	<u>53</u>	<u>\$ 1,000</u>	<u>56</u>

	九 十 九 年		九 十 八 年	
	十 二 月 三 十 一 日	%	十 二 月 三 十 一 日	%
4. 應付帳款				
昆山熱映公司	\$ 47,136	72	\$ 38,273	65
凌通科技公司	<u>4,231</u>	<u>7</u>	<u>3,338</u>	<u>6</u>
	<u>\$ 51,367</u>	<u>79</u>	<u>\$ 41,611</u>	<u>71</u>
5. 應付費用				
凌通科技公司	\$ 129	1	\$ 4,333	12
遠見科技公司	<u>42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 171</u>	<u>1</u>	<u>\$ 4,333</u>	<u>12</u>
	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
6. 銷 貨				
寶安康公司	\$ 2,440	-	\$ 6,113	-
其 他	<u>15</u>	<u>-</u>	<u>167</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 2,455</u>	<u>-</u>	<u>\$ 6,280</u>	<u>-</u>
7. 進 貨				
昆山熱映公司	\$412,943	99	\$400,532	99
其 他	<u>3,976</u>	<u>-</u>	<u>2,447</u>	<u>-</u>
	<u>\$416,919</u>	<u>99</u>	<u>\$402,979</u>	<u>99</u>
8. 代採購進貨				
凌通科技公司	<u>\$ 17,156</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,851</u>	<u>100</u>
9. 遞延費用				
凌通科技公司	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 4,010</u>	<u>76</u>

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 13,212	\$ 10,207
紅 利	<u>2,390</u>	<u>2,369</u>
	<u>\$ 15,602</u>	<u>\$ 12,576</u>

九十九年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額相關資訊，包括薪資、獎金、特支費、業務執行費用及紅利總額等，詳細資訊請參閱股東會年報內容。

九十八年度之薪酬資訊包含九十九年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

十七、其 他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣/新台幣仟元

	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 8,499	29.13	\$ 247,572	\$ 6,865	31.99	\$ 219,621
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	4008	29.13	116,765	4,193	31.99	134,132
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	1,775	29.13	51,708	1,320	31.99	42,238

十八、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表二。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
9. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：附表三。
10. 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊

1. 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。

2. 與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附表二。

十九、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊

本公司係經營量測用電子產品及電子醫療產品之研究開發、製造與買賣等業務之單一產業，故不適用。

(二) 地區別財務資訊

本公司無國外營業部門，故不適用。

(三) 外銷銷貨資訊

本公司九十九及九十八年度外銷銷貨收入明細如下：

地 區	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
歐 洲	\$ 196,253	31	\$ 204,079	35
美 洲	194,455	31	150,813	26
亞 洲	192,274	30	155,305	27

(四) 重要客戶資訊

本公司九十九及九十八年度均無占本公司損益表上營業收入金額達百分之十之客戶。

熱映光電股份有限公司
重大交易事項及轉投資事業相關資訊
民國九十九年十二月三十一日

附表一 期末持有有價證券情形：

單位：除另予註明者外，係仟股/仟
單位：新台幣仟元；外幣仟元

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	科目	期股數/單位數	帳面金額	額持股比率	市價/股權淨值	備註
本公司	熱映(樞里西斯)公司股票	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	4,290	\$ 100,913	100.00	\$ 100,913	
熱映(貝里斯)公司	熱映(貝里斯)公司 眾智光電科技股份有限公司	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	130	15,852	100.00	15,852	註一
熱映(貝里斯)公司	熱映(薩摩亞)公司	-	以成本衡量之金融資產—非流動	1,500	15,000	10.79	6,899	註二
熱映(薩摩亞)公司	熱映(薩摩亞)公司	熱映(貝里斯)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	650	USD 544	100.00	USD 544	註一
熱映(樞里西斯)公司	寶安康電子(北京)公司股票	熱映(薩摩亞)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 544	100.00	RMB 3,586	註一
熱映(樞里西斯)公司	昆山熱映公司	熱映(樞里西斯)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 3,464	100.00	RMB 22,824	

註一：股權淨值係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表帳面價值計算。

註二：非上市公司股票市價係按十二月三十一日之被投資公司淨值計算。

熱映光電股份有限公司
大陸投資資訊

民國九十九年十二月三十一日

附表四 被投資公司資訊

單位：新台幣及外幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自台灣匯出金額	本月初自台灣匯出金額	本期匯出或收回金額	本期自台灣匯回投資金額	本期末自台灣匯出金額	本公司直接或間接持有之持股比例	本期認損益	期末帳面價值	截至本期末已匯回投資收益
寶安康(北京)電子公司	測量用電子零件及健康醫療器材之銷售	\$ 18,935 (USD 650)	(註一)	\$ 18,935 (USD 650)	\$ 18,935 (USD 650)	\$ -	\$ -	\$ 18,935 (USD 650)	100%	\$ 4,817 (USD 165) (註二)	\$ 15,852 (USD 544)	\$ -
昆山熱映公司	測量用電子零件及健康醫療器材之製造	\$ 157,302 (USD 5,400)	(註一)	\$ 157,302 (USD 5,400)	\$ 157,302 (USD 5,400)	\$ -	\$ -	\$ 157,302 (USD 5,400)	100%	(14,332) (USD 492) (註三)	100,894 (USD 3,464)	\$ -

本期末大陸地區累計自台灣匯出金額	\$176,237 (USD6,050)	審計委員會核准	經濟部投資審議會	大陸地區	經濟部	投資審議會	規定
本期末大陸地區匯回金額	\$176,237 (USD6,050)	審計委員會核准	經濟部	大陸地區	經濟部	投資審議會	規定

註一：係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

註三：係按經母公司簽證會計師查核之財務報表認列。

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十九年度依「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」規定，應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依證券發行人財務報告編製準則及財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定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：熱映光電股份有限公司



董事長：馮竹健



中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 十 七 日

會計師查核報告

熱映光電股份有限公司 公鑒：

熱映光電股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達熱映光電股份有限公司及子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽

林文欽



會計師 郭 俐 雯

郭俐雯



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 一 〇 〇 年 二 月 十 七 日

民國九十九年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日			代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
		金 額	%		金 額	%				金 額	%		金 額	%	
	流動資產							流動負債							
1100	現金(附註四)	\$ 300,687	51		\$ 376,301	61		2140	應付帳款(附註十五)	\$ 66,239	11		\$ 83,532	14	
1140	應收帳款(附註二)	56,249	10		37,537	6		2160	應付所得稅(附註二及九)	7,830	2		8,472	1	
120X	存貨-淨額(附註二及五)	130,757	22		113,217	19		2170	應付費用(附註十一及十五)	40,451	7		47,199	8	
1298	其他(附註二及九)	11,773	2		12,956	2		2280	其 他	5,084	1		20,505	3	
11XX	流動資產合計	499,466	85		540,011	88		21XX	流動負債合計	119,604	21		159,708	26	
	長期投資								其他負債						
1480	以成本衡量之金融資產-非流動 (附註二及六)	15,000	2		-	-		2810	應計退休金負債(附註二及十)	670	-		1,571	-	
	固定資產(附註二及七)							2XXX	負債合計	120,274	21		161,279	26	
	成 本								股東權益(附註二及十一)						
1531	機器設備	33,257	6		30,790	5		3110	股本-每股面額10元,額定: 40,000仟股;發行-九十九年 30,394仟股,九十八年28,218 仟股	303,940	52		282,180	46	
1561	辦公設備	22,117	4		21,443	3		32XX	資本公積	89,550	15		89,550	15	
1631	租賃改良	23,623	4		22,074	4			保留盈餘						
1681	其他設備	5,798	1		4,431	1		3310	法定盈餘公積	21,810	4		15,638	3	
15X1	合 計	84,795	15		78,738	13		3350	未分配盈餘	54,594	9		62,365	10	
15X9	減:累計折舊	(41,246)	(7)		(38,686)	(6)		33XX	保留盈餘合計	76,404	13		78,003	13	
1672	預付設備款	1,234	-		502	-		3420	股東權益其他項目 累積換算調整數	(4,469)	(1)		2,604	-	
15XX	固定資產淨額	44,783	8		40,554	7		3430	未認列為退休金成本之淨損 失	-	-		(1,253)	-	
17XX	無形資產(附註二及十)	4,158	1		4,868	1		34XX	股東權益其他項目合計	(4,469)	(1)		1,351	-	
	其他資產							3XXX	股東權益合計	465,425	79		451,084	74	
1820	存出保證金(附註十五)	2,235	-		2,080	-			負債及股東權益總計	\$ 585,699	100		\$ 612,363	100	
1830	遞延費用(附註二、八及十五)	11,673	2		16,844	3									
1860	遞延所得稅資產(附註二及九)	8,384	2		8,006	1									
18XX	其他資產合計	22,292	4		26,930	4									
1XXX	資 產 總 計	\$ 585,699	100		\$ 612,363	100									

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司及子公司



合併損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	\$ 652,100	100	\$ 618,673	102
4170	(1,926)	-	(11,937)	(2)
4100	650,174	100	606,736	100
5110	441,749	68	415,603	69
5910	208,425	32	191,133	31
營業費用 (附註十、十二及十五)				
6100	32,843	5	28,565	5
6200	48,997	8	42,950	7
6300	53,408	8	46,352	7
6000	135,248	21	117,867	19
6900	73,177	11	73,266	12
營業外收入及利益				
7110	1,370	-	1,073	-
7480	114	-	239	-
7100	1,484	-	1,312	-
營業外費用及損失				
7560	13,614	2	3,200	-
7880	892	-	600	-
7500	14,506	2	3,800	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前利益	\$ 60,155	9	\$ 70,778	12
8110 所得稅費用 (附註二及九)	<u>8,140</u>	<u>1</u>	<u>9,049</u>	<u>2</u>
9600 合併總純益	<u>\$ 52,015</u>	<u>8</u>	<u>\$ 61,729</u>	<u>10</u>
歸屬予：				
9601 母公司股東	<u>\$ 52,015</u>	<u>8</u>	<u>\$ 61,729</u>	<u>10</u>
代碼	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
合併每股盈餘 (附註十三)				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 1.99</u>	<u>\$ 1.72</u>	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 2.06</u>
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.94</u>	<u>\$ 1.68</u>	<u>\$ 2.29</u>	<u>\$ 2.00</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司及其子公司

合併財務報表(國際準則)

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

股	本 資 本 公 積 一 保 留 盈 餘					股 東 權 益 其 他 項 目		股 東 權 益 合 計
	股 數 (仟 股)	金 額	股 本 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	
九十八年一月一日餘額	24,248	\$ 242,478	\$ 89,509	\$ 11,538	\$ 41,108	\$ 6,622	\$ -	\$ 391,255
九十七年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	-	4,100	(4,100)	-	-	-
股票股利-1.50元	3,637	36,372	-	-	(36,372)	-	-	-
分配後餘額	27,885	278,850	89,509	15,638	636	6,622	-	391,255
員工執行認股選擇權	333	3,330	41	-	-	-	-	3,371
九十八年度合併總純益	-	-	-	-	61,729	-	-	61,729
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	(4,018)	-	(4,018)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(1,253)	(1,253)
九十八年十二月三十一日餘額	28,218	282,180	89,550	15,638	62,365	2,604	(1,253)	451,084
九十八年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	-	6,172	(6,172)	-	-	-
股票股利-0.7元	1,975	19,753	-	-	(19,753)	-	-	-
現金股利-1.2元	-	-	-	-	(33,861)	-	-	(33,861)
分配後餘額	30,193	301,933	89,550	21,810	2,579	2,604	(1,253)	417,223
員工執行認股選擇權	201	2,007	-	-	-	-	-	2,007
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	52,015	-	-	52,015
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	(7,073)	-	(7,073)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	1,253	1,253
九十九年十二月三十一日餘額	30,394	\$ 303,940	\$ 89,550	\$ 21,810	\$ 54,594	(\$ 4,469)	\$ -	\$ 465,425

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：		
合併總純益	\$ 52,015	\$ 61,729
調整項目：		
折舊費用	13,796	14,335
攤銷費用	13,647	15,340
遞延所得稅	(1,684)	(106)
提列存貨跌價及呆滯損失	1,073	2,720
處分固定資產損失－淨額	316	318
營業資產及負債之淨變動：		
應收帳款	(21,485)	(6,292)
存貨	(24,642)	(8,659)
其他流動資產	2,147	(3,966)
應付帳款	(11,791)	23,424
應付所得稅	(642)	1,204
應付費用	(6,061)	10,760
其他流動負債	(15,360)	10,395
應計退休金負債	434	53
營業活動之淨現金流入	<u>1,763</u>	<u>121,255</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(20,074)	(7,092)
取得以成本衡量之金融資產	(15,000)	-
遞延費用增加	(6,958)	(9,252)
購置電腦軟體成本	(1,438)	(2,445)
存出保證金(增加)減少	(174)	334
處分固定資產價款	74	54
投資活動之淨現金流出	<u>(43,570)</u>	<u>(18,401)</u>
融資活動之現金流量：		
支付現金股利	(33,861)	-
員工執行認股選擇權	2,007	3,371
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(31,854)</u>	<u>3,371</u>
匯率影響數	<u>(1,953)</u>	<u>(2,258)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
本年度現金淨(減少)增加數	(\$ 75,614)	\$ 103,967
年初現金餘額	<u>376,301</u>	<u>272,334</u>
年底現金餘額	<u>\$ 300,687</u>	<u>\$ 376,301</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	<u>\$ 10,466</u>	<u>\$ 7,712</u>
支付利息	<u>\$ -</u>	<u>\$ 12</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：馮竹健



經理人：馮竹健



會計主管：賴子睿



熱映光電股份有限公司及子公司

合併財務報表附註

民國九十九及九十八年度

(除另予註明外，係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於八十九年六月設立，主要營業項目為量測用電子產品及電子醫療產品之研究開發、製造與買賣等業務。本公司主要產品為紅外線精密溫度儀、耳溫槍、二氧化碳偵測儀及血醣計專用晶片組等。

本公司股票自九十六年十二月十三日起在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃買賣交易。

本公司及子公司九十九年及九十八年十二月三十一日之員工人數分別為 564 人及 480 人。

二、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及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司及子公司對於備抵呆帳、存貨跌價及呆滯損失、固定資產折舊、電腦軟體成本及遞延費用攤銷、退休金、資產減損以及員工紅利及董監酬勞費用等之提列，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：

合併概況

(一) 合併財務報表編製基礎

本合併財務報表係依據財務會計準則公報第七號「合併財務報表」編製，以本公司直接或間接持有被投資公司表決權股份比例超過百分之五十之被投資公司或有控制能力之被投資公司為編製主體，且編製財務報表時，合併個體間之重要交易事項均已銷除。

(二) 依前述之合併財務報表編製基礎，列入九十九及九十八年度合併財務報表之子公司如下：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			九十九年度	九十八年度	
本公司	熱映(模里西斯)公司	投資	100%	100%	—
本公司	熱映(貝里斯)公司	投資	100%	100%	—
熱映(模里西斯)公司	昆山熱映公司	測量用電子零件及健康醫療器材之製造	100%	100%	—
熱映(貝里斯)公司	熱映(薩摩亞)公司	投資	100%	100%	—
熱映(薩摩亞)公司	寶安康電子(北京)公司	測量用電子零件及健康醫療器材之銷售	100%	100%	—

(三) 未列入合併財務報表之子公司：無。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、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、無形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一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

係交易目的之金融資產或金融負債，本公司及子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，係以公平價值加計交易成本衡量，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。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，計入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

開放型基金受益憑證之公平價值係以資產負債表日之淨資產價值評估。

收入、應收帳款及備抵呆帳

係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，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及子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之收回可能性評估提列。係依據對客戶之應收帳款帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

係包括原料、半成品、在製品以及商品存貨及製成品，係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

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

係按成本減累積折舊計價，重大改良及更新作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

折舊係按直線法依下列耐用年數計算提列：機器設備，五年；辦公設備，五年；租賃改良，六年；其他設備，五年。

報廢或出售時，其成本及累積折舊均自帳上減除；因而產生之損益列為當年度之營業外利益或損失。

無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，採用直線法依其耐用年限分期攤銷。電腦軟體成本依二至五年，以直線法攤銷。

遞延費用

係按直線法依二年攤銷。

資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產與遞延費用）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。

員工認股權

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定。本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐年認列為費用。

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年度費用。

所得稅

係作跨期間及同期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用所得稅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，依預期回轉期間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，包含於當期所得稅中。

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費用。

外幣交易事項及外幣財務報表之換算

本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；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；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。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

重分類

九十八年度之合併財務報表若干項目經重分類，俾配合九十九年度合併財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司及子公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或回升利益）應分類為銷貨成本。此項會計變動，對九十八年度稅前淨利並無重大影響。

四、現金

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
外幣存款	\$175,761	\$181,382
定期存款	103,210	117,492
活期存款	21,357	77,045
庫存現金	296	276
支票存款	63	106
	<u>\$300,687</u>	<u>\$376,301</u>

五、存貨－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
原 料	\$ 91,525	\$ 55,027
半 成 品	7,953	8,042
在 製 品	15,397	20,545
商品存貨及製成品	<u>15,882</u>	<u>29,603</u>
合 計	<u>\$130,757</u>	<u>\$113,217</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為 1,890 仟元及 2,135 仟元。

九十九及九十八年度認列與存貨相關之銷貨成本分別為 441,749 仟元及 415,603 仟元，九十九及九十八年度與存貨相關之銷貨成本包含存貨跌價及呆滯損失，其金額分別為 1,073 仟元及 2,720 仟元。

六、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日
國內非上市（櫃）普通股	<u>\$ 15,000</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。

七、累積折舊

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
機器設備	\$ 18,777	\$ 16,825
辦公設備	10,251	9,000
租賃改良	9,735	11,001
其他設備	<u>2,483</u>	<u>1,860</u>
合 計	<u>\$ 41,246</u>	<u>\$ 38,686</u>

八、遞延費用

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
模 具	\$ 9,593	\$ 12,106
其 他	<u>2,080</u>	<u>4,738</u>
合 計	<u>\$ 11,673</u>	<u>\$ 16,844</u>

九、所得稅

帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅費用與所得稅費用之調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 11,636	\$ 18,216
調節項目之所得稅影響數		
免稅所得	(11)	(30)
永久性差異	3	-
暫時性差異	3,101	(417)
未分配盈餘加增 10%	194	52
當年度抵用之投資抵減	<u>(5,552)</u>	<u>(8,556)</u>
當年度應負擔所得稅	<u>\$ 9,371</u>	<u>\$ 9,265</u>
	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度應負擔所得稅	\$ 9,371	\$ 9,265
遞延所得稅	(1,729)	(182)
因稅法改變產生之變動影響數	45	76
以前年度所得稅調整	362	(110)
匯率影響數	<u>91</u>	<u>-</u>
所得稅費用	<u>\$ 8,140</u>	<u>\$ 9,049</u>

九十九年及九十八年十二月三十一日應付所得稅係分別減除預付所得稅 1,541 仟元及 793 仟元後之淨額。

立法院於九十九及九十八年上半年度間陸續修正及通過下列法規：

- (一) 九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。
- (二) 九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 25% 調降為 20%，並自九十九年度施行。
- (三) 九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15% 限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30% 為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。
- (四) 九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 20% 調降為 17%，並自九十九年度施行。

淨遞延所得稅資產明細如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流動—帳列其他流動資產		
未實現兌換損失	\$ 1,405	\$ 207
存貨跌價及呆滯損失	<u>202</u>	<u>94</u>
合 計	<u>\$ 1,607</u>	<u>\$ 301</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 4,438	\$ 8,006
採權益法認列之國外投資 損失	<u>3,946</u>	<u>2,583</u>
	8,384	10,589
減：備抵評價	<u>-</u>	<u>2,583</u>
合 計	<u>\$ 8,384</u>	<u>\$ 8,006</u>

所得稅抵減相關資訊如下：

法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級 條例	研究發展支出	\$ 7,553	\$ 4,438	一〇二年度

兩稅合一相關資訊：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 799</u>	<u>\$ 212</u>

九十九年度預計及九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 15.34% 及 13.92%。

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。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計九十九年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

本公司截至九十七年度止之營利事業所得稅之申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司及子公司依當地法令於九十九及九十八年度認列之退休金費用分別為 7,233 仟元及 7,024 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法。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。本公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 954 仟元及 592 仟元。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本為：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 625	\$ 440
利息成本	176	156
退休基金資產預期報酬	(88)	(106)
攤銷數	<u>241</u>	<u>102</u>
淨退休金成本	<u>\$ 954</u>	<u>\$ 592</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>5,414</u>	<u>5,728</u>
累積給付義務	5,414	5,728
未來薪資增加之影響數	<u>3,095</u>	<u>3,048</u>
預計給付義務	8,509	8,776
退休基金資產公平價值	(<u>4,745</u>)	(<u>4,157</u>)
提撥狀況	3,764	4,619
未認列過渡性淨給付義務	(517)	(557)
未認列退休金損失	(3,052)	(4,301)
補列之退休金負債	<u>475</u>	<u>1,810</u>
應計退休金負債	<u>\$ 670</u>	<u>\$ 1,571</u>
既得給付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
(三) 精算假設：		
折現率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	3.00%	2.75%
退休基金資產之預期投資報酬率	2.00%	2.00%

	九 十 九 年 度	九 十 九 年 度
(四) 提撥至退休基金金額	<u>\$ 520</u>	<u>\$ 539</u>

(五) 由退休基金支付金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
---------------	-------------	-------------

十一、股東權益

(一) 資本公積

係股本溢價，依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二) 盈餘分配及股利政策

依據本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法令或相關規定就當期盈餘項下提列特別盈餘公積，俟迴轉後再列入盈餘分配，再提股息，如尚有盈餘，除保留盈餘部分外，按下列比例分配：

1. 員工紅利百分之五至十五。員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
2. 董監事酬勞百分之一。
3. 股東紅利百分之八十四至九十四。

有關盈餘之分配應於翌年召開股東常會時予以決議通過，並於該年度入帳。

在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，故考量剩餘股利政策；先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才進行股利分派，依此訂定現金股利支付比率為總股利之百分之五十以下，餘額則配發股票股利。惟當本公司有較多盈餘或資金充裕時，可視當年度盈餘狀況酌予提高現金股利支付率。

九十九及九十八年度對於應付員工紅利分別為 7,978 仟元及 9,574 仟元；應付董監酬勞估列金額分別為 532 仟元及 638 仟元。前述員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利之 15% 及 1% 計算。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定須就股東權益減項（包括未實現重估增值、金融商品未實現損益、未認列為退休金成本之淨損失及換算調整數）餘額提列特別盈餘公積。嗣後股東權益減項金額如有減少，可就減少金額自特別盈餘公積轉回未分配盈餘。

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 50%時，得以其半數撥充股本。

分配未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司分別於九十九年六月十五日及九十八年六月二十二日舉行股東常會，分別決議九十八及九十七年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定盈餘公積	\$ 6,172	\$ 4,100		
普通股股利—股票	19,753	36,372	\$ 0.70	\$ 1.50
普通股股利—現金	<u>33,861</u>	<u>-</u>	1.20	-
	<u>\$59,786</u>	<u>\$40,472</u>		

本公司分別於九十九年六月十五日及九十八年六月二十二日之股東會決議配發九十八及九十七年度員工紅利及董監酬勞如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利
員工紅利	\$ 9,574	\$ -	\$ 6,494	\$ -
董監酬勞	638	-	433	-

股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞與九十八及九十七年度度財務報表認列之員工分紅及董監酬勞並無差異。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(四) 員工認股權憑證

本公司分別於九十三年六月二十八日及九十六年七月十六日發行員工認股權憑證 500 仟單位及 700 仟單位，給與本公司及子公司符合特定條件之員工，每單位可認購一股，存續期間均為六年，憑證持有人於發行屆滿二年之日起可行使被給與之一定比例之認股權憑證。

各年度得行使之比例如下：

1. 發行滿二年後翌日起得行使 50% 之認股權利。
2. 發行滿三年後翌日起得行使 75% 之認股權利。
3. 發行滿四年後翌日起得行使 100% 之認股權利。

本公司之員工認股權之權利及憑證，除繼承外，不得轉讓、質押、贈與他人或以其他方式處分。

九十九及九十八年度員工認股權證之相關資訊如下：

員工認股權證	九十九年度		九十八年度	
	仟單位	加權平均行使價格 (元)	仟單位	加權平均行使價格 (元)
年初流通在外	408		741	
本年度發行	-		-	
本年度行使	<u>201</u>	\$ 10	<u>333</u>	\$ 10
年底流通在外	<u>207</u>		<u>408</u>	
年底可行使之認股權	<u>32</u>		<u>58</u>	
給與之認股權加權平均 公平價值	\$ 6.27		\$ 6.27	

截至九十九年及九十八年十二月三十一日止，流通在外及可行使之員工認股權證相關資訊如下：

九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
期末流通 在外單位 (仟)	行使價格之 範圍(元)	加權平均剩 餘合約期限 (年)	期末流通 在外單位 (仟)	行使價格之 範圍(元)	加權平均剩 餘合約期限 (年)
207	\$ 10	1.313	408	\$ 10	2

本公司因現金增資及盈餘轉增資等致發行股份增加，於九十八年八月依員工認股發行辦法經董事會決議九十六年七月發行之員工認股權憑證之行使價格由 11 元調整為 10 元。

本公司給與之員工認股權使用之 Black-Scholes 評價模式，其所採用之參數如下：

	給 與 年 度	
	九 十 六 年 度	九 十 三 年 度
行使價格	\$ 10	\$ 11
無風險利率	2.25%	1.75%
預期存續期間	4.37 年	4.38 年
預期價格波動率	38.67%	53.35%

九十九及九十八年度無依內含價值法應認列之酬勞成本。

若本公司將給與日於九十六年十二月三十一日（含）以前之員工認股權依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，九十九及九十八年度擬制資訊如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
純 益	<u>\$ 51,600</u>	<u>\$ 60,831</u>
稅後基本每股盈餘（元）	<u>\$ 1.71</u>	<u>\$ 2.03</u>

十二、用人、折舊及攤銷費用

本年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能彙總如下：

	九 十 九 年 度			九 十 八 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	\$ 41,149	\$ 66,756	\$ 107,905	\$ 33,708	\$ 60,820	\$ 94,528
勞健保費用	3,190	4,012	7,202	3,190	3,494	6,684
退休金費用	4,805	3,382	8,187	4,828	2,788	7,616
其他用人費用	29,783	2,847	32,630	27,006	2,355	29,361
	<u>\$ 78,927</u>	<u>\$ 76,997</u>	<u>\$ 155,924</u>	<u>\$ 68,732</u>	<u>\$ 69,457</u>	<u>\$ 138,189</u>
折舊費用	\$ 8,940	\$ 4,856	\$ 13,796	\$ 9,595	\$ 4,740	\$ 14,335
攤銷費用	8,793	4,854	13,647	12,565	2,775	15,340

十三、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) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
九十九年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益	\$ 60,155	\$ 52,015	30,237	<u>\$ 1.99</u>	<u>\$ 1.72</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	257		
員工分紅	-	-	484		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益 加潛在普通 股之影響	<u>\$ 60,155</u>	<u>\$ 52,015</u>	<u>30,978</u>	<u>\$ 1.94</u>	<u>\$ 1.68</u>
九十八年度					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益	\$ 70,778	\$ 61,729	29,958	<u>\$ 2.36</u>	<u>\$ 2.06</u>
具稀釋作用潛在普通 股之影響					
員工認股權憑證	-	-	427		
員工分紅	-	-	467		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東 之本年度純益 加潛在普通 股之影響	<u>\$ 70,778</u>	<u>\$ 61,729</u>	<u>30,852</u>	<u>\$ 2.29</u>	<u>\$ 2.00</u>

計算稀釋每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整，因追溯調整，九十八年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由每股 2.21 元及 2.14 元減少為每股 2.06 元及 2.00 元。

十四、金融商品交易

(一) 本公司及子公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表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、應收帳款、應付帳款及應付費用。
2. 公平價值變動列入損益之金額商品係採用活絡市場公開報價作為公平價值。
3. 存出保證金因無確定之收付期間，故以帳面值為其公平價值。

(二) 本公司及子公司金融資產及金融負債之公平價值，並無同時包含以活絡市場之公開報價直接決定者及以評價方法估計者。

(三) 本公司及子公司九十九年及九十八年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 162,470 仟元及 118,492 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 138,858 仟元及 258,427 仟元。

(四) 本公司及子公司九十九及九十八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及金融負債，其利息收入總額分別為 1,370 仟元及 1,073 仟元，九十九及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融負債，其利息費用總額為 0 仟元及 12 仟元。

(五) 財務風險資訊

1. 市場風險

係包含匯率風險、利率變動之公平價值風險及價格風險，本公司及子公司所持有之外幣存款、外幣應收帳款及外幣應付帳款將受市場匯率變動影響。

2. 信用風險

金融資產受到本公司及子公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，其影響包括本公司及子公司所從事金融商品之信

用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款；惟本公司及子公司未顯著集中與單一客戶或單一交易相對人進行交易，故無信用風險顯著集中之情況。

本公司及子公司持有之各種金融商品，其最大信用暴險金額與其帳面價值相同。

3. 流動性風險

本公司及子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。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司及子公司並無從事短期借款，故市場利率變動對本公司及子公司之現金流量風險並無影響。

十五、關係人交易

本公司重大關係人交易事項如下：

(一) 關係人名稱及關係：

<u>關係人之名稱及關係</u>	<u>與本公司之關係</u>
遠見科技公司	本公司之董事
凌通科技公司	實質關係人
昆山遠見公司	同上
北京金遠見公司	同上

(二) 重大關係人交易事項：

本公司及子公司與關係人間之重大交易，其交易價格、付款條件均與一般非關係人相當。

	九 十 九 年		九 十 八 年	
	十二月三十一日		十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
1. 存出保證金				
凌通科技公司	\$ 1,000	45	\$ 1,000	48
北京金遠見公司	77	3	81	4
	<u>\$ 1,077</u>	<u>48</u>	<u>\$ 1,081</u>	<u>52</u>
2. 應付帳款				
凌通科技公司	<u>\$ 4,231</u>	<u>6</u>	<u>\$ 3,338</u>	<u>4</u>
3. 應付費用				
昆山遠見公司	\$ 1,131	3	\$ 3,256	7
凌通科技公司	129	-	4,333	9
遠見科技公司	42	-	-	-
	<u>\$ 1,302</u>	<u>3</u>	<u>\$ 7,589</u>	<u>16</u>

	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4. 進 貨 凌通科技公司	\$ 21,132	2	\$ 18,298	5
5. 製造費用 昆山遠見公司	\$ 12,445	3	\$ 12,002	3
6. 營業費用	\$ 2,196	2	\$ 2,264	3
7. 遞延費用 凌通科技公司	\$ -	-	\$ 4,010	43

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 13,212	\$ 10,207
紅 利	2,390	2,369
	<u>\$ 15,602</u>	<u>\$ 12,576</u>

九十九年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額相關資訊，包括薪資、獎金、特支費、業務執行費用及紅利總額等，詳細資訊請參閱股東會年報內容。

九十八年度之薪酬資訊包含九十九年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

十六、其 他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	外 幣	匯 率	新 台 幣	外 幣	匯 率	新 台 幣
<u>金 融 資 產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美 金	\$ 7,007	29.13	\$204,113	\$ 5,874	31.99	\$187,906
<u>金 融 負 債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美 金	157	29.13	4,573	124	31.99	3,965
人 民 幣	10,950	4.42	48,406	13,530	4.69	63,401

十七、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表二。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
9. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：附表三。
10. 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊

1. 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。
2. 與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：附表二。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表五及六。

十八、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊

本公司及子公司係經營量測用電子產品及電子醫療產品之研究開發、製造與買賣等業務之單一產業，故不適用。

(二) 地區別財務資訊

國內外營運部門	九 十		九 年		度 計
	海 外 地 區	台 灣 地 區	調 整 及 沖 銷	合 計	
來自母公司及合併 子公司以外客戶 之收入	\$ 18,835	\$ 631,339	\$ -	\$ 650,174	
來自母公司及合併 子公司之收入	<u>418,809</u>	<u>2,440</u>	(421,249)	<u>-</u>	
收入合計	<u>\$ 437,644</u>	<u>\$ 633,779</u>	(\$ 421,249)	<u>\$ 650,174</u>	
部門(損)益	(\$ 8,934)	<u>\$ 80,169</u>	<u>\$ 1,942</u>	\$ 73,177	
營業外收入及利益				1,484	
營業外費用及損失				(14,506)	
稅前利益				<u>\$ 60,155</u>	
可辨認資產	<u>\$ 220,839</u>	<u>\$ 456,873</u>	(\$ 92,013)	<u>\$ 585,699</u>	

國內外營運部門	九 十		八 年		度 計
	海 外 地 區	台 灣 地 區	調 整 及 沖 銷	合 計	
來自母公司及合併 子公司以外客戶 之收入	\$ 27,362	\$ 579,374	\$ -	\$ 606,736	
來自母公司及合併 子公司之收入	<u>411,037</u>	<u>6,113</u>	(417,150)	<u>-</u>	
收入合計	<u>\$ 438,399</u>	<u>\$ 585,487</u>	(\$ 417,150)	<u>\$ 606,736</u>	
部門(損)益	<u>\$ 6,542</u>	<u>\$ 66,724</u>	\$ -	\$ 73,266	
營業外收入及利益				1,312	
營業外費用及損失				(3,800)	
稅前利益				<u>\$ 70,778</u>	
可辨認資產	<u>\$ 247,637</u>	<u>\$ 435,906</u>	(\$ 71,180)	<u>\$ 612,363</u>	

(三) 外銷銷貨資訊

本公司及子公司九十九及九十八年度外銷銷貨收入明細如下：

地 區	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
歐 洲	\$ 196,253	30	\$ 204,079	34
亞 洲	208,669	32	176,554	29
美 洲	194,455	30	150,813	25

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司九十九及九十八年度均無占本公司損益表上營業收入金額達百分之十之客戶。

熱映光電股份有限公司及子公司
重大交易事項及轉投資事業相關資訊
民國九十九年十二月三十一日

附表一 期末持有有價證券情形：

單位：除另予註明者外，係仟股/仟
單位：新台幣仟元；外幣仟元

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	期數/單位數	帳面金額	持股比例	市價/股權淨值	備註
本公司	股票 熱映(模里西斯)公司 熱映(貝里斯)公司 眾智光電科技股份有限公司	本公司之子公司 本公司之子公司 —	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產—非流動	4,290 130 1,500	\$ 100,913 15,852 15,000	100.00 100.00 10.79	\$ 100,913 15,852 6,899	註一 註二
熱映(貝里斯)公司	股票 熱映(薩摩亞)公司	熱映(貝里斯)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	650	USD 544	100.00	USD 544	註一
熱映(薩摩亞)公司	股票 寶安康電子(北京)公司	熱映(薩摩亞)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 544	100.00	RMB 3,586	註一
熱映(模里西斯)公司	股票 昆山熱映公司	熱映(模里西斯)公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 3,464	100.00	RMB 22,824	

註一：股權淨值係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表帳面價值計算。

註二：非上市公司股票市價係按十二月三十一日之被投資公司淨值計算。

附表二 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額20%以上：

單位：新台幣及外幣仟元

進(銷)公司	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易及不		應收(付)票據、帳款		註
			進(銷)貨金	額	估總進(銷)貨之比率	授信	期	因	餘	額	
本公司	昆山熱映公司	母子公司	進貨	\$ 412,943	99	月結30天	—	—	(\$ 47,136)	(72)	—
昆山熱映公司	本公司	母子公司	銷貨	(RMB 87,670)	(99)	月結30天	—	—	RMB 10,716	100	—

註：未與非關係人進行類似交易。

附表三 被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊：

單位：除另予註明者外，係仟股／仟
單位：新台幣仟元；外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	投本期	資上期	額期未	未數比	持帳面金額	有被投資公司本期損益	本公司本期認列之備	註
本公司	熱映(模里西斯)公司	模里西斯	投資	USD 4,290	USD 4,290	USD 4,290	4,290	100.00	\$ 100,913	(USD 492)	(\$ 15,506)	本公司之子公司
熱映(貝里斯)公司	熱映(貝里斯)公司	貝里斯	投資	USD 130	USD 130	USD 130	130	100.00	15,852	USD 165	5,212	本公司之子公司
熱映(薩摩亞)公司	熱映(薩摩亞)公司	薩摩亞群島	投資	USD 650	USD 650	USD 650	650	100.00	USD 544	USD 165	不適用	熱映(貝里斯)之子公司
熱映(薩摩亞)公司	寶安康電子(北京)公司	中國北京	測量用電子零件及健康醫療器材之銷售	USD 650	USD 650	USD 650	-	100.00	USD 544	RMB 1,119	不適用	熱映(薩摩亞)之子公司
熱映(模里西斯)公司	崑山熱映公司	中國崑山	測量用電子零件及健康醫療器材之製造	USD 5,400	USD 5,400	USD 5,400	-	100.00	USD 3,464	(RMB 3,330)	不適用	熱映(模里西斯)之子公司

熱映光電股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十九年十二月三十一日

附表四 被投資公司資訊

單位：新台幣及外幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本	投資方式	本 自 台 灣 匯 出 累 積 金 額	初 期 匯 出 累 積 金 額	本 期 匯 出 或 收 回 出 收	本 自 台 灣 匯 出 累 積 金 額	本 期 匯 出 累 積 金 額	本 公 司 直 接 或 間 接 投 資 之 持 股 比 例	本 期 認 損 益	期 末 帳 面 價 值	實 收 資 本 價 值	止 期 末 本 期 止 已 匯 回 投 資 收 益
寶安唐(北京)電子公司	測量用電子零件及健康醫療器材之銷售	\$ 18,935 (USD 650)	(註一)	\$ 18,935 (USD 650)	\$ 18,935 (USD 650)	\$ -	\$ -	\$ 18,935 (USD 650)	100%	\$ 4,817 (USD 165) (註二)	\$ 15,852 (USD 544)	\$ -	\$ -
昆山熱映公司	測量用電子零件及健康醫療器材之製造	\$ 157,302 (USD 5,400)	(註一)	\$ 157,302 (USD 5,400)	\$ 157,302 (USD 5,400)	\$ -	\$ -	\$ 157,302 (USD 5,400)	100%	(14,332) (USD 492) (註三)	100,894 (USD 3,464)	100,894 (USD 3,464)	\$ -

本期期末累計大陸地區投資金額	會 依 經 濟 部 投 資 審 查 會 規 定
\$176,237 (USD6,050)	\$279,255

註一：係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

註三：係按經母公司簽證會計師查核之財務報表認列。

熱映光電股份有限公司及子公司

母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國九十九年度

附表五

單位：新台幣仟元

編號	交易易人	名稱	稱	交易易往來對象	與交易人之關係(註一)	交科	易		來		情形
							目	金	額	條	
0	本公司			寶安康電子(北京)公司	1	銷貨收入	\$	2,440	註二	-	
				寶安康電子(北京)公司	1	應收帳款	367	月結 90 天	-		
				昆山熱映公司	1	銷貨成本	412,943	註二	64		
1	寶安康電子(北京)公司			昆山熱映公司	1	應付帳款	47,136	月結 30 天	8		
				昆山熱映公司	1	其他應收款	43,110	註三	7		
				本公司	2	銷貨成本	2,440	註二	-		
				本公司	2	應付帳款	367	月結 90 天	-		
				昆山熱映公司	3	銷貨成本	5,841	註二	1		
				昆山熱映公司	3	營業費用	25	註二	-		
2	昆山熱映公司			其他業外收入	3	其他業外收入	1,942	註二	-		
				銷貨收入	2	銷貨收入	412,943	註二	64		
				應收帳款	2	應收帳款	47,136	月結 30 天	8		
				應付帳款	2	應付帳款	43,110	註三	7		
				營業費用	3	營業費用	5,866	註二	1		
							1,942	註二	-		

註一：1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。

註二：未與非關係人進行類似交易。

註三：昆山熱映公司係本公司之子公司，其報告期間係月結 90 天，惟仍視昆山熱映公司之資金狀況適時調整。

熱映光電股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國九十八年度

附表六

單位：新台幣仟元

編號	交易對象	稱名	稱交	易往	來對	象與交易人之關係(註一)	交易		往來		情形	
							科目	金額	金額	交易條件	估合併總營收或總資產之比率	
0	本公司			寶安康電子(北京)公司 寶安康電子(北京)公司 昆山熱映公司 昆山熱映公司		1 1 1 1	網貨收入 應收帳款 銷貨成本 應付帳款	\$ 6,113 226 400,532 38,273		一般交易條件 月結 90 天 註二 月結 30 天	1 -	
1	寶安康電子(北京)公司			昆山熱映公司 本公司 寶安康電子(北京)公司 昆山熱映公司		1 2 2 3	其他應收款 銷貨成本 應付帳款 銷貨成本	31,508 6,113 226 10,505		一般交易條件 月結 90 天 註二 月結 90 天	6 5 1 -	
2	昆山熱映公司			本公司 本公司 本公司 寶安康電子(北京)公司		2 2 2 3	銷貨收入 應收帳款 應付帳款 銷貨收入	400,532 38,273 31,508 10,505		註二 月結 30 天 月結 90 天 註二	66 6 5 2	

註一：1. 母公司對子公司。

2. 子公司對母公司。

3. 子公司對子公司。

註二：未與非關係人進行類似交易。

謝謝您參加股東常會
歡迎您隨時批評指教

熱映光電股份有限公司



負責人：馮竹健

