

100-08
美齊科技股份有限公司服務代理人
中國信託商業銀行法人信託作業客服部(原代理部)
地址:台北市中正區
重慶南路一段八十三號五樓(中國信託重慶大樓)
電話:(0二)二三六一三0三三(代表號)



股東台啟
(無法投遞時,請勿退回)

美齊科技股份有限公司 九十七年股東常會議事錄

日期：中華民國九十七年六月六日 星期五 上午九時三十分。
地點：台北市內湖區瑞光路二號六樓 視聽中心。
出席：出席股數 194,002,142 股，佔本公司已發行股份總數 250,000,000 股之 77.60%。
主席：林 鎮 源 記錄：賴 竹 賢

壹、宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）
貳、主席致開會詞（略）
參、報告事項：
甲、九十六年度營業報告書。（略）
乙、監察人查核九十六年度決算表冊報告。（請參閱附件）
丙、九十六年資產減損情形。（略）
肆、承認事項：
一、九十六年度營業報告書及財務報表，提請承認。（董事會提）
說明：（一）本公司九十六年度營業報告書及資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等財務報表，業經九十七年四月二十二日董事會決議通過，並送請監察人查核完畢，認為符合公司法等相關法令。
（二）營業報告書（略）、財務報表請參閱附件。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
二、九十六年度虧損撥補案，提請承認。（董事會提）
說明：（一）本公司九十六年初累計虧損數為 743,882,054 元，九十六年度稅後淨利 119,615,012 元，合計期末待彌補虧損數為 624,267,042 元。因至九十六年度期末尚有待彌補虧損數，故擬不予分配股利。
（二）虧損撥補表如下所示。

九十六年度虧損撥補表			
項 目	金 額		備 註
	小 計	合 計	
期初虧損 96/01/01	(743,882,054)		
加：96 年度稅後淨利	119,615,012		
合計累計虧損數		(624,267,042)	
期末待彌補虧損數		(624,267,042)	

董事長：林 鎮 源 經理人：陳 修 乾 會計主管：許 張 義
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項：
一、修訂「資金貸與他人作業程序」，提請討論。（董事會提）
說明：（一）配合營運規劃，擬修訂「資金貸與他人作業程序」。
（二）修正修文對照表請參閱附件。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
二、處分 JERRY 公司轉投資大陸地區部分股權案，提請討論。（董事會提）
說明：本公司原透過第三地投資事業 JERRY 公司，間接投資大陸地區美齊光電(上海)科技有限公司，在基於經營管理策略之考量，擬於未來適時處分其股權，以調整大陸地區之投資架構，並授權董事會全權處理相關事宜。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。
柒、散會。

主席：林鎮源
記錄：賴竹賢

中華民國九十七年六月六日

< 附件 >
監察人查核九十六年度決算表冊報告
美齊科技股份有限公司
監察人審查報告書
茲 准
本公司董事會造送九十六年度財務報表，經委請安侯建業會計師事務所李慈慧及寇惠植兩位會計師查核完竣，出具修正式無保留意見之查核報告（美齊科技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資中有關美齊馬來西亞公司之財務報表，係根據其他會計師查核之財務報表為之。）連同營業報告書及虧損撥補議案等，復經本監察人等查核認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百零一九條之規定，繕具報告。
此 致
美齊科技股份有限公司股東常會
監察人：林傳凱
監察人：莊嘉福
監察人：路呈麟

美齊科技股份有限公司

資金貸與他人作業程序修訂前後條文對照表

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

KPMG

安侯建業會計師事務所
KPMG Certified Public Accountants
台北市松山區 105 民生東路三段 156 號 6 樓
6th Fl., No. 156, Sec. 3, Min-Sheng East Road,
Taipei, 105, Taiwan, R.O.C.
Telephone (02) 2715-9999
Fax (02) 2715-9888

會計師查核報告

美齊科技股份有限公司董事會 公鑒：

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

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

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達美齊科技股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之經營成果與現金流量。

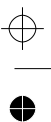
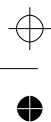
美齊科技股份有限公司民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，除長期股權投資變動明細表中，有關美齊科技馬來西亞公司係依據其他會計師所查核之財務報表，以權益法評價計列外，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見及其他會計師查核結果，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

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

安侯建業會計師事務所

李慈慧
會計師：
寇惠植

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



安侯建業會計師事務所
KPMG Certified Public Accountants
台北中山路159號五樓東區三信150號分樓
6th Fl., No. 159, Sec. 3, Min-Sheng East Road,
Taipei, 105, Taiwan, R.O.C.

Telephone (02) 2715-9999
Fax (02) 2715-9888

會計師查核報告

美齊科技股份有限公司 董事會 公鑒：

美齊科技股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，有關美齊科技馬來西亞公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關美齊科技馬來西亞公司財務報表所列之金額暨財務報表附註十一有關該公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。美齊科技馬來西亞公司民國九十六年及九十五年九十五年十二月三十一日之資產總額分別為193,383千元及188,166千元，分別占合併資產總額之2.07%及1.75%，民國九十六年度及九十五年度均因暫時停止營業，故無相關之營業收入。

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

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達美齊科技股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業會計師事務所

李 慈 慧

會計師：

寇 應 植

原證期會核 台財證六字第0930104860號

准簽證文號：台財證六字第0930106739號

民國九十七年四月三日

美齊科技股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

資 產	96.12.31		95.12.31		負債及股東權益	96.12.31		95.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產：					流動負債：				
現金及約當現金(附註一)	\$ 1,220,400	13	1,113,839	10	短期借款(附註四(八))	\$ 4,090,870	44	3,450,811	32
應收票據及帳款淨額(附註四(三)及六)	4,670,850	50	5,993,740	56	一年內到期之長期借款(附註四(九))	8,300	-	25,020	-
其他應收款	74,613	1	99,482	1	應付票據及帳款	2,668,902	29	4,223,904	39
存貨淨額(附註四(四))	1,685,900	18	1,802,988	17	應付帳款—關係人(附註五)	451,034	5	1,963,444	10
預付款項	28,717	-	76,737	1	應付費用	231,748	2	223,908	3
其他流動資產	12,151	-	36,775	-	其他流動負債	55,416	1	57,121	1
遞延所得稅資產—流動(附註四(十一))	38,045	-	55,000	1	流動負債合計	7,506,270	81	9,044,198	85
受限制資產(附註六)	4,865	-	47,817	-	其他負債：	-	-	8,300	-
流動資產合計	7,730,550	82	9,220,378	88	應計退休基金負債(附註四(十))	24,779	-	25,610	-
固定資產(附註四(六)及六)：					存入保證金	1,561	-	1,736	-
成本：					其他負債合計	26,340	-	27,346	-
土地	133,985	1	133,985	1	負債合計	7,532,610	81	9,079,844	85
房屋及建物	717,210	8	687,973	6	股東權益(附註四(十二))：				
機器設備	655,892	7	567,288	5	普通股股本	2,500,000	27	2,500,000	23
運輸設備	5,194	-	5,199	-	資本公積	124	-	124	-
辦公設備	78,092	1	60,103	1	待攤補損	(624,267)	(7)	(743,882)	(7)
其他設備	630,390	7	646,724	6	累積換算調整數	(152,590)	(2)	(168,582)	(2)
成本小計	2,222,563	24	2,116,272	19	母子公司股東權益	1,723,267	18	1,587,660	14
減：累積折舊	(786,541)	(8)	(718,039)	(7)	少數股權	73,493	1	75,244	1
減：累計減損	(210,244)	(2)	(297,457)	(1)	股東權益合計	1,796,760	19	1,662,904	15
預付設備款	43,411	-	10,260	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
固定資產合計	1,269,228	14	1,154,036	11					
無形資產(附註四(七))：									
專利權	-	-	34,166	-					
電腦軟體成本	14,178	-	5,639	-					
土地改良費	11,632	-	11,364	-					
無形資產合計	25,810	-	51,169	-					
其他資產：									
出讓資產(附註四(六)及六)：	67,058	1	67,275	1					
存出保證金	9,709	-	9,638	-					
遞延費用	1,193	-	10,625	-					
催收款項(附註四(三))	-	-	-	-					
遞延所得稅資產—非流動(附註四(十一))	49,681	1	25,477	-					
其他資產—其他(附註四(一))	170,143	2	163,563	2					
其他資產合計	297,784	4	276,578	3					
資產總計	\$ 9,320,370	100	10,749,748	100	負債及股東權益總計	\$ 9,320,370	100	10,749,748	100

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊科技股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	總 額	目 公 公 司	母 子 公 司 總 額	其 他 附 屬 公 司 總 額	少 數 股 權	合 計
2,500,000	124	(887,357)	(116,782)	79,712	1,513,420	
-	-	148,585	-	17,010	165,515	
-	-	-	(553)	-	(553)	
-	-	-	-	(23,861)	(23,861)	
-	-	-	-	2,383	2,383	
2,500,000	124	(743,882)	(168,582)	75,244	1,662,904	
-	-	119,615	-	14,637	134,252	
-	-	-	15,992	-	15,992	
-	-	-	-	(28,996)	(28,996)	
-	-	-	-	4,608	4,608	
2,500,000	124	(624,267)	(152,590)	73,493	1,796,760	

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊科技股份有限公司及其子公司

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	96.12.31		95.12.31		負債及股東權益	96.12.31		95.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入	\$ 22,722,905	100	20,233,831	101	4110 銷貨收入	\$ 22,722,905	100	20,233,831	101
4170 減：銷貨退回	(16,969)	-	(167,837)	(1)	4170 減：銷貨退回	(16,969)	-	(167,837)	(1)
4190 銷貨折讓	(69,193)	-	(69,997)	-	4190 銷貨折讓	(69,193)	-	(69,997)	-
5000 營業收入淨額(附註五)	22,636,743	100	19,995,997	100	5000 營業收入淨額(附註五)	22,636,743	100	19,995,997	100
營業成本(附註五)	(21,492,224)	(95)	(19,084,650)	(95)	營業成本(附註五)	(21,492,224)	(95)	(19,084,650)	(95)
營業毛利	1,144,519	5	931,947	5	營業毛利	1,144,519	5	931,947	5
營業費用(附註四(七)及十)：					營業費用(附註四(七)及十)：				
6100 推銷費用	(390,707)	(2)	(303,672)	(2)	6100 推銷費用	(390,707)	(2)	(303,672)	(2)
6200 管理費用	(383,321)	(2)	(263,277)	(1)	6200 管理費用	(383,321)	(2)	(263,277)	(1)
6300 研究發展費用	(161,672)	(1)	(156,798)	(1)	6300 研究發展費用	(161,672)	(1)	(156,798)	(1)
營業費用合計	(935,700)	(5)	(723,747)	(4)	營業費用合計	(935,700)	(5)	(723,747)	(4)
營業淨利	208,819	-	208,200	1	營業淨利	208,819	-	208,200	1
營業外收入及利益：					營業外收入及利益：				
7110 利息收入	19,448	-	15,137	-	7110 利息收入	19,448	-	15,137	-
7130 處分固定資產利益	1,167	-	236	-	7130 處分固定資產利益	1,167	-	236	-
7140 處分投資利益(附註四(五))	-	-	14,523	-	7140 處分投資利益(附註四(五))	-	-	14,523	-
7210 兌換利益淨額	115,992	1	127,660	1	7210 兌換利益淨額	115,992	1	127,660	1
7600 租金收入	3,696	-	3,271	-	7600 租金收入	3,696	-	3,271	-
7800 存貨跌價回升利益	-	-	9,784	-	7800 存貨跌價回升利益	-	-	9,784	-
7310 金融資產評價損失(附註四(二))	35	-	-	-	7310 金融資產評價損失(附註四(二))	35	-	-	-
7480 什項收入	24,341	-	48,763	-	7480 什項收入	24,341	-	48,763	-
營業外收入及利益合計	164,679	1	219,374	1	營業外收入及利益合計	164,679	1	219,374	1
5010 利息費用(附註五)	(184,279)	(1)	(128,552)	(1)	5010 利息費用(附註五)	(184,279)	(1)	(128,552)	(1)
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	(14,870)	-	7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	(14,870)	-
7530 處分及報廢固定資產損失	(8,477)	-	(9,217)	-	7530 處分及報廢固定資產損失	(8,477)	-	(9,217)	-
7550 存貨報廢損失	(1,630)	-	(13)	-	7550 存貨報廢損失	(1,630)	-	(13)	-
7560 存貨報廢損失	(6,894)	-	(22,293)	-	7560 存貨報廢損失	(6,894)	-	(22,293)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失	(13,077)	-	-	-	7570 存貨跌價及呆滯損失	(13,077)	-	-	-
7670 減損損失(附註四(六))	(5,239)	-	(47,616)	-	7670 減損損失(附註四(六))	(5,239)	-	(47,616)	-
7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(3,278)	-	7640 金融資產評價損失(附註四(二))	-	-	(3,278)	-

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

董事長：林 鎮 源

經理人：陳 修 乾

會計主管：許 張 義

美齊科技股份有限公司

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	96.12.31		95.12.31
-----	----------	--	----------