

上櫃股票代碼：6261



YTEC 久元電子股份有限公司

YoungTek Electronics Corp.

民國一百年股東常會

議事手冊

中華民國一百年六月十七日

壹、開會程序.....	2
貳、開會議程.....	3
一、報告事項.....	4
二、承認事項.....	4
三、討論事項.....	5
四、臨時動議.....	5
參、附件	
附件一：九十九年度營業報告書.....	6
附件二：監察人審查報告書.....	8
附件三：會計師查核報告.....	9
附件四：資產負債表、損益表、股東益變動表、現金流量表.....	11
附件五：合併財務報表會計師查核報告.....	17
附件六：合併資產負債表、合併損益表、合併股東益變動表、合併 現金流量表.....	19
附件七：九十九年度盈餘分配表.....	26
附件八：公司章程.....	27
附件九：股東會議事規則.....	31
肆、本次股東會擬議無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響.....	33
伍、董事及監察人持股情形.....	34

久元電子股份有限公司 一百年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

久元電子股份有限公司

一百年股東常會開會議程

時間：中華民國一百年六月十七日上午9：00

地點：新竹科學園區科技路5號4樓(本公司餐廳)

壹、宣佈開會(報告出席股數)

貳、主席致詞

參、報告事項

(一) 九十九年度營業報告。

(二) 監察人審查九十九年度決算表冊報告。

肆、承認事項

(一) 承認本公司九十九年度營業報告書及財務報表案。

(二) 承認本公司九十九年度盈餘分配案。

伍、討論事項

討論本公司九十九年度資本公積轉增資發行新股案。

陸、臨時動議

柒、散會

一、報告事項

報告案一

案由：九十九年度營業報告。

說明：詳見議事手冊第6~7頁。

報告案二

案由：監察人審查九十九年度決算表冊報告。

說明：詳見議事手冊第8頁。

二、承認事項

承認案一

董事會提

案由：本公司九十九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1.本公司九十九年度之財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書經第七屆第12次董事會議通過，並送請監察人審查竣事，出具審查報告書在案。

2.謹檢附上述書表及會計師查核報告書，詳見議事手冊第6~7及9~25頁。

決議：

承認案二

董事會提

案由：本公司九十九年度盈餘分配案，提請承認。

說明：(一)1.本公司九十九年度稅後盈餘為 NT\$819,806,710 元，減提列 10%法定盈餘公積 NT\$81,980,671 元，其餘額 NT\$737,826,039 元，連同以前年度未分配盈餘 NT\$658,241,281 元，合計可供分配盈餘為 NT\$1,396,067,320 元，擬分配股東紅利 NT\$489,474,590 元，保留 NT\$906,592,730 元。

2.股東紅利 NT\$489,474,590 元，每股分派現金股利 NT\$5 元，俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.如嗣後因本公司已發行之可轉換公司債持有人申請轉換，致影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理並公告之。

(二)九十九年度盈餘分配表詳見議事手冊第26頁。

決議：

三、討論事項

董事會提

案由：本公司九十九年度資本公積轉增資發行新股案，提請討論。

說明：1.本公司為充實營運規模，擬以資本公積 NT\$9,789,490 元，轉增資發行新股 978,949 股，每股面額 NT\$10 元，按配股基準日股東名簿所載股東持股比例，每仟股無償配發 10 股，其配發不足一股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內，洽本公司股務代理機構辦理自行湊足整股之登記，倘放棄拼湊或拼湊後仍有不足一股之畸零股授權董事會洽特定人按面額認購之。

2.以上增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

3.本次辦理增資發行新股俟股東會通過，並呈奉證券主管機關核准後，授權董事會訂定除權配股基準日等相關事宜。

4.資本公積轉增資之資金用途，授權董事會辦理。

5.如嗣後因本公司已發行之可轉換公司債持有人申請轉換，致影響流通在外股份數量，股東配股率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理並公告之。

6.本增資案所訂各項如因事實需要或主管機關核示必須變更時，授權董事會辦理。

決議：

四、臨時動議

五、散會

久元電子股份有限公司
九十九年度營業報告書

各位親愛的股東女士、先生您好：

九十九年度為久元電子掛牌上櫃的第七年、公司在各位股東的支持與鼓勵及所有員工的共同努力下、總計稅後獲利達 8.198 億元、年度 EPS 為稅後 8.53 元。其獲利之主要關鍵除自製機台繼續在代工領域及設備銷售市場所發揮的效益外、公司在光電(LED)產業、對於光電產品測試及挑檢技術開發亦有顯著之成效、持續開發出多款光電產品相關之測試系統及自動化設備如 AOI(自動光學檢測系統)..等、在專業的研發技術團隊努力下、持續的成長、為公司挹助貢獻業績。總而言之、在經營團隊透過多角化經營策略下、使久元在相關產業上逐漸開花結果、是為久元未來提昇獲利之主要關鍵。

自半導體切割挑檢起源的久元電子公司、以提供整合性後段 IC 代工服務為目標、主要從事半導體及光電產品之切割、研磨、挑檢、測試等代工服務、並兼光電及半導體設備製造與銷售。公司成立近 20 年來、秉持著『主人翁的經營理念』及『下工程即是客戶』的信念、每個員工都能將工作當作是自身之事業來經營、對於公司保持高度的向心力、在工作崗位上積極改善工作流程、以低成本、高效率、來滿足客戶需求、提供最佳服務品質。因此使得久元電子近年來之營運成長、成本控管等績效卓越、贏得客戶的一致肯定。

本公司除代工業務外、對自有產品之開發一向不遺餘力、不但測試技術具有高度的自主性、生產成本能有效的控制、而且積極整合既有的技術及資源、朝創新及研發上努力、以期創造更高附加價值之產品。此外、本公司在半導體相關領域中亦獲得多項專利、尤其在測試設備之研發、製造方面、不但提供測試代工業務所需之設備、進而節省了龐大之生產成本、而且還有自行研發之設備銷售予半導體領域相關廠商之實績。本公司所開發之全功能 IC 測試機曾取得經濟部工業局之專案補助、並獲得了主管機關及專家之肯定與認同、成為業界的測試標準平台、並為產業重點發展之 SoC 產品測試解決方案建立了重要的里程碑。

久元一直本著務實經營、一步一腳印的工作態度、持續開發創新及高附加價值的產品、透過整體營收及利潤的成長來為股東謀求穩定的投資報酬率。我很高興久元的經營理念能獲得股東們的認同、同時我們也在去年獲得許多客戶與廠商的肯定與支持、另與國際大廠美商安捷倫 (Agilent)共同合作開發半導體相關產品之 ATE 測試平台、其成果已陸續發揮效益、對提昇國際競爭力及創造優勢、讓核心價值可延伸、對業績之挹助可期。

由於半導體、光電及通訊等相關產業持續成長、帶動該項產品後段代工服務需求彌增、因此久元電子在未來市場上持續著墨在代工領域的拓展及新產品的開發、主要方向有下列幾點：

1. 半導體代工服務：除滿足既有 PC 週邊、邏輯 (Logic)、混合訊號 (Mix-signal)、非揮

發性 (Non-volatile) 記憶體、MCU、RF 及類比 (Analog) 電源等產品多元化規格之代工服務外、已跨入 CIS 測試及 LCD 驅動 IC 的測試與切割挑檢代工服務、以因應市場及客戶需求、拓展代工領域範圍、增加產業競爭力。

2. LED 代工服務：因應市場需求彌增、持續地完成擴充光電產品測試及挑檢產能、也適時提供業績成長實質效益、已陸續獲得多家國外知名廠商之驗證、進入量產階段並挹助公司之營收成長。
3. IC 測試系統及 IC 分類機開發：成功的開發完成 100MHZ 512/768 pins 全功能 IC 測試機、針對多媒體、Digital TV 及高速邏輯 SOC 產品並行測試、並導入量產、另研發出 IC 分類機、可應用於 IC 成品測試生產、以提昇代工測試服務之競爭優勢。
4. CIS、CCM、LED Dispenser、AOI 設備開發：成功的開發完成 CIS (CMOS 影像感測系統) 及 CCM (影像感測模組測試設備)、具備高速影像處理及完整電性測試之解決方案、其最快測試圖型產生頻率可達 100MHZ、最快影像擷取率為 100MIPS、最大影像擷取像素為 16M Pixels、可應用於百萬畫素以上產品之驗證與量產測試。另研發出 LED Dispenser (點膠機)、可應用於 LED 產品封裝生產、此設備在效率上領先它廠牌、具競爭力。因應未來市場需求、成功的開發完成 AOI (自動光學檢測系統) 六面檢測機、並已量產銷售、更因延攬專業技術團隊、使 AOI 設備銷售隨即挹助營收。AOI 設備研發係以解決半導體及光電等產業在目檢之視覺盲點、並可大幅節省人力、並已將光電技術結合影像分析等與自動化設備設計、成功研發出各類型外觀檢測機、如光罩檢測機、太陽能基板暗裂檢測機、因此樂觀可期。

最後謹代表久元電子公司經營團隊、向全體股東致上最誠摯的謝意。展望新的一年、公司未來仍將持續努力不懈、秉持一貫永續經營的理念、精益求精、達成大家對久元的期望。

敬祝

身體健康 事事如意

董事長：汪秉龍



總經理：張正光



會計主管：陳巧芬



久元電子股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十九年度財務報表及合併報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告，認為足以允當表達本公司財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依有關法令規定報告如上。

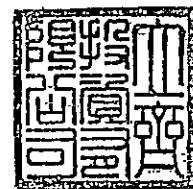
此 致

久元電子股份有限公司

一百年股東常會

監察人：立齊投資有限公司

代表人：莊峰輝



李常先



蔡育菁



中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 二 十 八 日

附件三

會計師查核報告

久元電子股份有限公司 公鑒：

久元電子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。列入上開財務報表中，採權益法評價之被投資公司威控自動化機械股份有限公司民國九十九年度之財務報表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，其有關投資威控自動化機械股份有限公司長期股權投資及其投資利益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國九十九年十二月三十一日對威控自動化機械股份有限公司之長期股權投資之金額為新台幣（以下同）187,625 仟元，占資產總額之 3.19%，民國九十九年度對威控自動化機械股份有限公司之投資收益為 8,182 仟元，占稅前淨利之 0.85%。

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，基於本會計師之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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達久元電子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。

如財務報表附註三所述，久元電子股份有限公司自民國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」。

久元電子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。

久元電子股份有限公司已編製民國九十九及九十八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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 方 蘇 立



方蘇立

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

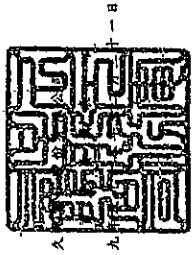
行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

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 二 十 五 日

附件四-1

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元



民國九十九年三月三十一日

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
1100	流動資產	\$ 768,495	\$ 599,644	2100	短期存款 (附註十四)	\$ 138,752	\$ 17,059
1310	現金	100,131	304,107	2120	應付帳款	2,031	1,465
1320	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動 (附註二及四)	463,551	7,457	2140	應付帳款	165,311	140,038
1120	應收票據 (附註二及六)	53,382	39,845	2150	應付關稅 (附註二)	37	25,803
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	646,239	501,595	2160	應付所得稅 (附註二及二八)	78,921	39,863
1150	應收帳款—關係人 (附註二及二二)	88,459	48,984	2170	應付費用 (附註二及二八)	333,656	198,142
1178	其他應收帳款 (附註二及二二)	1,437	57,966	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動 (附註二及二五)	-	88,332
1210	存貨 (附註二、三及七)	262,950	123,004	2224	應付短期及工程款 (附註二)	28,464	26,170
1286	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及二二)	17,962	16,828	2271	一年內到期之應付可轉換公司債 (附註二及二六)	-	383,198
1291	受限制資產—非流動 (附註二)	353,738	21,190	2298	其他流動負債 (附註二)	32,297	25,559
1298	其他流動資產	33,396	32,284	21XX	流動負債合計	779,469	945,629
11XX	流動資產合計	2,789,760	1,782,304	22XX	長期負債	-	-
1421	長期投資 (附註二、五、八及九)	314,701	95,009	2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動 (附註二及二五)	87,379	-
1450	採權益法之長期股權投資	251,419	249,487	2410	應付可轉換公司債 (附註二及二六)	607,752	332,877
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	13,540	30,264	24XX	長期負債合計	695,131	332,877
14XX	長期投資合計	579,660	394,760	25XX	負債合計	1,553,162	1,352,113
1501	地	38,600	38,600	2610	應計退休負債 (附註二及二七)	23,297	23,501
1521	房屋及建築	687,352	637,863	2820	存入保證金	6,400	6,400
1531	機器設備	3,007,737	2,479,952	2881	遞延貨項—關聯公司間利益 (附註二)	48,872	38,706
1545	研發設備	24,791	24,714	28XX	其他負債合計	78,569	68,607
1551	運輸設備	4,366	4,801	29XX	負債合計	1,553,162	1,352,113
1561	生財設備	2,712	2,712	3110	股東權益 (附註二及二八)	-	-
1631	租賃改良	11,040	20,187	3111	股本	946,546	946,546
1681	其他設備	76,483	69,090	3112	資本公積	812,501	651,490
15X1	成本合計	3,853,091	3,277,919	3113	發行一九九九年57,895仟股，九十八年54,655仟股	6,392	-
15X9	累計折舊	1,801,680	1,510,226	3114	銀行股票投資	89,710	89,710
1670	未完工程及預付設備款	57,436	188,681	3115	合併溢額	15,948	15,948
15XX	固定資產合計	2,108,847	1,856,374	3116	員工福利	8,225	-
17XX	無形資產 (附註二、十一及二二)	34,380	52,608	3117	可轉換公司債之溢價	92,276	765,373
1810	其他資產	114,182	180,899	3118	保留盈餘	343,629	305,500
1800	出讓資產 (附註二、十二及二二)	227,543	148,670	3119	法定盈餘公積	1,478,048	989,739
1830	遞延資產 (附註二及二一)	4,172	1,301	3120	未分配盈餘	1,821,677	1,293,299
1820	存出保證金	1,042	1,870	31XX	股東權益合計	7,869	2,291
1840	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及二二)	8,328	6,967	3420	累積管理酬勞	603,421	156,624
1887	受限制資產—非流動 (附註二)	14,202	17,311	3430	股東權益其他項目合計	995,552	154,333
18XX	其他資產合計	369,476	357,018	34XX	股東權益合計	4,328,954	3,161,551
19XX	資產總計	\$ 5,882,123	\$ 4,513,664	39XX	負債及股東權益總計	\$ 5,882,123	\$ 4,513,664

後附之附註係本財務報表之一部分。

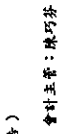
(李國勳董事長暨全體同仁敬啟)



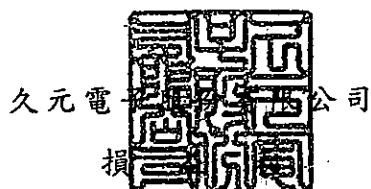
董事長：江東龍



經理人：張正光



會計主管：陳巧芬



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，惟
每股盈餘為元

代碼	九十九年度		九十八年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入總額	\$2,960,027		\$1,994,103	
4170 銷貨退回及折讓 (附註二)	<u>11,250</u>		<u>8,947</u>	
4100 營業收入淨額 (附註二及二二)	2,948,777	100	1,985,156	100
5110 營業成本 (附註二、三、七、十九及二二)	<u>1,672,363</u>	<u>57</u>	<u>1,250,812</u>	<u>63</u>
5910 營業毛利	<u>1,276,414</u>	<u>43</u>	<u>734,344</u>	<u>37</u>
營業費用 (附註十九及二二)				
6100 銷售費用	40,211	1	21,585	1
6200 管理費用	90,791	3	69,226	3
6300 研究發展費用	<u>212,868</u>	<u>7</u>	<u>149,453</u>	<u>8</u>
6000 合計	<u>343,870</u>	<u>11</u>	<u>240,264</u>	<u>12</u>
6900 營業利益	<u>932,544</u>	<u>32</u>	<u>494,080</u>	<u>25</u>
營業外收入及利益				
7210 租金收入 (附註十三及二二)	43,216	2	30,240	2
7140 處分投資淨益 (附註二及九)	41,358	1	4,931	-
7130 處分固定資產利益 (附註二)	40,698	1	7,472	-
7122 股利收入 (附註二)	12,066	-	12,992	1
7110 利息收入	2,034	-	672	-
7310 金融資產評價淨利益 (附註二及四)	1,024	-	2,902	-
7121 採權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	92	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7250	呆帳回升利益 (附註二及六)	\$ -	-	\$ 794	-
7480	其他 (附註二二)	<u>12,555</u>	<u>1</u>	<u>7,352</u>	<u>-</u>
7100	合 計	<u>153,043</u>	<u>5</u>	<u>67,355</u>	<u>3</u>
	營業外費用及損失				
7650	金融負債評價損失 (附註二及十五)	47,330	2	9,754	1
7560	兌換淨損 (附註二)	36,552	1	1,401	-
7510	利息費用	23,156	1	23,309	1
7620	閒置及出租資產折舊 (附註二、十二及十三)	11,646	-	8,897	-
7530	處分固定資產損失 (附註二)	4,676	-	77	-
7630	減損損失 (附註二、五及九)	-	-	25,220	1
7520	採權益法認列之投資損失 (附註二及八)	-	-	1,040	-
7880	其他 (附註十六)	<u>66</u>	<u>-</u>	<u>192</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>123,426</u>	<u>4</u>	<u>69,890</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	962,161	33	491,545	25
8110	所得稅費用 (附註二及二十)	<u>142,354</u>	<u>5</u>	<u>110,259</u>	<u>6</u>
9600	純 益	<u>\$ 819,807</u>	<u>28</u>	<u>\$ 381,286</u>	<u>19</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$10.01</u>	<u>\$ 8.53</u>	<u>\$ 5.20</u>	<u>\$ 4.03</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 9.51</u>	<u>\$ 8.11</u>	<u>\$ 5.06</u>	<u>\$ 3.92</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十五日查核報告)

董事長：汪秉龍

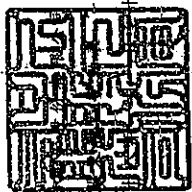


經理人：張正光



會計主管：陳巧芬





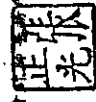
民國十九年及十九年三月三十一日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

股	股本	股本	公積	附註	十	八	可轉換公司債		保留盈餘 (附註十八)	累積換算調整數 (附註二及十)	金融商品未實現(損)益	股東權益合計
							之	八				
92,000	\$ 920,000	\$ 568,750	\$ -	\$ 89,710	\$ 15,948	\$ -	\$ -	\$ 249,471	\$ 949,742	\$ -	\$ 2,045	\$ 2,795,666
-	-	-	-	-	-	-	-	56,029	(56,029)	-	-	-
920	9,200	-	-	-	-	-	-	-	(9,200)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(276,000)	-	-	(276,000)
1,082	10,822	43,178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,000
653	6,524	39,562	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,086
-	-	-	-	-	-	8,225	-	-	-	-	-	8,225
-	-	-	-	-	-	-	-	-	381,286	-	-	381,286
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154,579	154,579
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,291)	-	-	(2,291)
94,655	946,546	651,490	-	89,710	15,948	8,225	8,225	305,500	989,799	(2,291)	156,624	3,161,551
-	-	-	-	-	-	-	-	38,129	(38,129)	-	-	-
946	9,465	-	-	-	-	-	-	-	(9,465)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(283,964)	-	-	(283,964)
2,294	22,938	161,011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183,949
-	-	-	6,392	-	-	-	-	-	-	-	-	6,392
-	-	-	-	-	-	-	-	-	819,807	-	-	819,807
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	446,797	446,797
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,578)	-	-	(5,578)
97,895	\$ 978,949	\$ 812,501	\$ 6,392	\$ 89,710	\$ 15,948	\$ 8,225	\$ 8,225	\$ 343,629	\$ 1,478,048	(\$ 7,869)	\$ 603,421	\$ 4,328,954

董事長：汪秉胤

經理人：張正光



會計主管：陳巧芬

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勸業眾信聯合會新民國一〇〇年二月二十五日彙報報告)


 久元紙業有限公司
現 表

民國九十九年及九十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	\$ 819,807	\$ 381,286
折 舊	440,448	420,180
攤 銷	20,253	21,384
呆帳損失(回升利益)	3,010	(794)
金融負債評價損失	47,330	9,754
減損損失	-	25,220
處分投資淨益	(41,358)	(4,931)
金融資產評價淨利益	(1,024)	(2,902)
處分固定資產淨益	(36,022)	(7,395)
應付可轉換公司債折價攤提數	22,342	22,511
採權益法認列之投資淨(益)損	(92)	1,040
遞延所得稅	(2,495)	(13,591)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產—流 動	204,522	109,692
應收票據	(13,537)	(16,067)
應收帳款	(147,654)	(210,149)
應收帳款—關係人	(21,940)	(16,083)
其他應收款	56,529	7,091
存 貨	(155,709)	(19,060)
其他流動資產	(1,112)	(3,681)
應付票據	566	(94,963)
應付帳款	25,273	126,130
應付關係人款項	(25,766)	19,226
應付所得稅	39,058	18,600
應付費用	135,514	87,863
其他流動負債	6,738	7,046
應計退休金負債	(204)	(1,959)
營業活動之淨現金流入	<u>1,374,477</u>	<u>865,448</u>
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產	-	6,162
取得以成本衡量之金融資產	-	(15,000)
處分以成本衡量之金融資產價款	43,805	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	400
增加採權益法之長期股權投資	(195,260)	(98,340)
購置固定資產	(603,077)	(458,284)
處分固定資產價款	45,896	11,743
閒置資產增加	(1,146)	-

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
存出保證金減少	\$ 828	\$ -
遞延資產增加	(4,935)	(2,564)
受限制資產增加	(329,466)	(22,163)
投資活動之淨現金流出	(1,043,355)	(578,046)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	121,693	(54,492)
發行可轉換公司債	-	350,000
買回可轉換公司債	-	(4,806)
存入保證金減少	-	(409)
發放現金股利	(283,964)	(276,000)
融資活動之淨現金流(出)入	(162,271)	14,293
現金淨增加數	168,851	301,695
年初現金餘額	599,644	297,949
年底現金餘額	\$ 768,495	\$ 599,644
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 690	\$ 916
支付所得稅	\$ 105,791	\$ 103,996
支付部分現金之投資及融資活動		
購置固定資產	\$ 605,371	\$ 485,970
應付設備款及應付關係人款項增加	(2,294)	(27,686)
	\$ 603,077	\$ 458,284
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產及閒置資產重分類至出租資產	\$ 88,161	\$ 27,020
存貨重分類至固定資產	\$ 15,763	\$ 30,639
可轉換公司債轉換成普通股	\$ 153,000	\$ 45,800
應付員工紅利轉增資	\$ -	\$ 54,000
一年內到期之公平價值變動列入損益之金融負債	\$ -	\$ 88,332
一年到期之應付可轉換公司債	\$ -	\$ 383,198

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十五日查核報告)

董事長：汪秉龍



經理人：張正光



會計主管：陳巧芬



附件五

合併財務報表會計師查核報告

久元電子股份有限公司 公鑒：

久元電子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。列入上開合併財務報表之子公司威控自動化機械股份有限公司民國九十九年度之財務報表未經本會計師查核，而係委由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關威控自動化機械股份有限公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，該公司民國九十九年十二月三十一日之資產總額為新台幣（以下同）990,677 仟元，約佔合併資產總額之 15%，民國九十九年度之營業收入淨額為 854,723 仟元，約佔合併營業收入淨額之 28%。

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，基於本會計師之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及一般公認會計原則編製，足以允當表達久元電子股份有限公司及子

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合併經營成果及合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，久元電子股份有限公司自民國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」。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 方 蘇 立



方蘇立

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 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 二 十 五 日

附件六-1

單位：新台幣千元，惟每股面額為元



久元公司
民國九十三年三月三十一日

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	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
1100	流動資產	\$ 994,695	\$ 684,805	流動負債	\$ 138,752	\$ 17,059
1310	現金	100,131	304,107	短期借款 (附註十四)	2	2
1320	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	469,551	7,457	應付票據	3	3
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	59,821	39,845	應付帳款	3	3
1150	應收帳款—淨額 (附註二及六)	777,483	501,595	應付關係人款項 (附註二)	2	2
1178	應收帳款—關係人 (附註二及二二)	82,785	48,984	應付所得稅 (附註二及十八)	1	1
1210	其他應收款	121,170	297	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	6	6
1286	存貨 (附註二、三及七)	856,796	123,004	應付設備及工程款 (附註二)	-	-
1291	遞延所得稅資產—流動 (附註二及二十)	26,593	16,828	應付設備及工程款 (附註二及十六)	-	-
1298	受限資產—流動 (附註二三)	353,758	21,190	其他流動負債 (附註二)	4	4
11XX	其他流動資產	80,580	42,137	流動負債合計	21	21
	流動資產合計	3,802,363	1,790,249	長期負債		
1450	長期投資 (附註二、五、八及九)	251,419	249,487	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	2	2
1480	保供出售金融資產—非流動	16,885	50,264	應付可轉換公司債 (附註二及十六)	9	9
14XX	以成本衡量之金融資產—非流動	267,504	299,251	長期負債合計	11	11
	長期投資合計			其他負債		
1501	土地	38,600	38,600	應付退休金負債 (附註二及十七)	-	-
1521	房屋及建築	697,352	637,863	存入保證金	-	-
1531	機器設備	3,076,954	2,560,633	其他負債合計	-	-
1545	研發設備	26,038	24,714	負債合計	32	32
1551	運輸設備	5,143	4,801	母公司股票 (附註二及十八)		
1561	生財設備	7,255	2,941	股本—每股面額10元，額定—120,000仟股		
1681	租賃改良	11,040	20,187	資本公積	15	15
15X1	其他設備	78,470	70,433	銀行股票溢價	12	12
15X9	成本合計	3,930,852	3,360,172	長期投資	2	2
1670	減：累計折舊	1,894,987	1,572,778	合併溢價	-	-
15XX	未完工程及預付設備款	23,476	188,681	員工股權	-	-
	固定資產合計	2,059,331	1,976,075	可轉換公司債之溢價	-	-
17XX	無形資產 (附註二、十一及二二)	96,373	52,640	資本公積合計	14	14
	其他資產			保留盈餘		
1810	閒置資產 (附註二、十二及二三)	114,182	180,899	法定盈餘公積	5	5
1800	出租資產 (附註二、十三及二三)	227,543	148,670	未分配盈餘	22	22
1830	應收資產 (附註二及十一)	6,494	1,301	保留盈餘合計	27	27
1820	存出保證金	8,771	1,870	股東權益其他項目		
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及二十七)	8,486	6,967	累積換算調整數	(7,869)	(2,291)
1887	受限資產—非流動 (附註二三)	14,209	17,311	金融商品未實現損益	9	9
1880	其他資產—其他	512		股東權益其他項目合計	9	4
18XX	其他資產合計	380,197	357,018	母公司股票溢價合計	65	71
	資產總計	\$ 6,605,268	\$ 4,475,233	少數股東	3	-
1XXX	負債及股東權益總計	\$ 6,605,268	\$ 4,475,233	負債及股東權益總計	100	100

本合併財務報表之一部分。
 (李國勤 葉正光 許正光 許正光 許正光 許正光 許正光 許正光 許正光 許正光)
 民國九十年二月二十五日 審核報告
 會計主管：陳巧芬



董事長：汪榮龍



會計主管：陳巧芬

合 併 報 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，惟合併每股盈餘為元

代碼	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$3,111,702	\$1,994,103	
4170	銷貨退回及折讓 (附註二)	11,561	8,947	
4100	營業收入淨額 (附註二及二二)	3,100,141	1,985,156	100
5110	營業成本 (附註二、三、七、十九及二二)	1,767,650	1,250,812	63
5910	營業毛利	1,332,491	734,344	37
	營業費用 (附註十九及二二)			
6100	銷售費用	56,653	21,585	1
6200	管理費用	101,170	70,301	4
6300	研究發展費用	226,353	149,453	7
6000	合計	384,176	241,339	12
6900	營業利益	948,315	493,005	25
	營業外收入及利益			
7210	租金收入 (附註十三及二二)	42,397	30,240	2
7140	處分投資淨益 (附註二及九)	41,406	4,931	-
7130	處分固定資產利益 (附註二)	34,590	7,472	-
7122	股利收入 (附註二)	12,209	12,992	1
7121	權益法認列之投資收益 (附註二及八)	2,398	-	-
7110	利息收入	2,072	706	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7310	金融資產評價淨利益 (附註二及四)	\$ 1,024	-	\$ 2,902	-
7250	呆帳回升利益(附註 二)	-	-	794	-
7480	其他(附註二二)	12,747	1	7,356	-
7100	合 計	<u>148,843</u>	<u>5</u>	<u>67,393</u>	<u>3</u>
	營業外費用及損失				
7650	金融負債評價損失(附 註二及十五)	47,330	2	9,754	1
7560	兌換淨損(附註二)	39,862	1	1,401	-
7510	利息費用	23,168	1	23,309	1
7620	閒置及出租資產折舊 (附註二、十二及十 三)	11,646	-	8,897	-
7530	處分固定資產損失(附 註二)	4,679	-	77	-
7630	減損損失(附註二、五 及九)	-	-	25,220	1
7880	其他(附註十六)	982	-	195	-
7500	合 計	<u>127,667</u>	<u>4</u>	<u>68,853</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	969,491	31	491,545	25
8110	所得稅費用(附註二及二 十)	<u>145,662</u>	<u>4</u>	<u>110,259</u>	<u>6</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 823,829</u>	<u>27</u>	<u>\$ 381,286</u>	<u>19</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 819,807	27	\$ 381,286	19
9602	少數股權	<u>4,022</u>	-	-	-
		<u>\$ 823,829</u>	<u>27</u>	<u>\$ 381,286</u>	<u>19</u>
代碼		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
	合併每股盈餘(附註二一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$10.01</u>	<u>\$ 8.53</u>	<u>\$ 5.20</u>	<u>\$ 4.03</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 9.51</u>	<u>\$ 8.11</u>	<u>\$ 5.06</u>	<u>\$ 3.92</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十五日查核報告)

董事長：汪秉龍



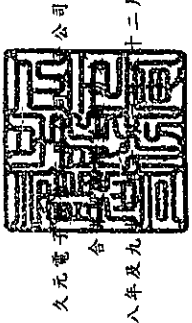
經理人：張正光



會計主管：陳巧芬



附件六-3



久元電子公司

民國九十八年及九十九年十二月三十一日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

號	公 本 公 積 公 司 (附 註 十 八)		東		權		合 計	少 數 股 權	股 權 總 額	股 權 總 額 合 計
	本 額	發 行 股 票 溢 價	長 期 投 資	合 併 溢 價	員 工 退 股 權	可 轉 換 公 司 債 權 之 溢 價				
九十八年一月一日餘額	92,000	\$ 568,750	\$ 89,710	\$ 89,710	\$ 15,948	\$ 249,471	\$ 949,742	\$ -	\$ 2,045	\$ 2,795,666
九十七年度盈餘分配 (附註十八)	-	-	-	-	-	56,029	(56,029)	-	-	-
法定盈餘公積	920	-	-	-	-	-	(9,200)	-	-	-
股票股利—每股 0.1 元	-	-	-	-	-	-	(276,000)	-	-	(276,000)
現金股利—每股 3.0 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工股票紅利	1,082	43,178	-	-	-	-	-	-	-	54,000
公司債轉換為普通股	653	39,562	-	-	-	-	-	-	-	46,086
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	-	8,225	-	-	-	-	-	8,225
九十八年度純益	-	-	-	-	-	-	381,286	-	-	381,286
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	154,579	154,579
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(2,291)	-	(2,291)
九十八年十二月三十一日餘額	94,655	651,490	89,710	89,710	15,948	305,500	989,799	(2,291)	156,624	3,161,551
九十八年度盈餘分配 (附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	946	-	-	-	-	38,129	(38,129)	-	-	-
股票股利—每股 0.1 元	-	-	-	-	-	-	(9,465)	-	-	-
現金股利—每股 3.0 元	-	-	-	-	-	-	(283,964)	-	-	(283,964)
公司債轉換為普通股	2,294	161,011	-	-	-	-	-	-	-	183,949
長期股票投資持股比例變動調整	-	-	6,392	-	-	-	-	-	-	6,392
九十九年度純益	-	-	-	-	-	819,807	(819,807)	-	-	819,807
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	446,797	446,797
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(5,578)	-	(5,578)
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	175,446	175,446
九十九年十二月三十一日餘額	97,895	\$ 812,501	\$ 89,710	\$ 89,710	\$ 15,948	\$ 343,622	\$ 1,476,048	(\$ 7,869)	\$ 603,421	\$ 4,328,954

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(李國勤常業信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十五日查核報告)



董事長：江秉龍



經理人：張正光



會計主管：陳巧芬

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		
歸屬母公司純益	\$ 819,807	\$ 381,286
少數股權淨利	4,022	-
折舊	433,860	420,206
攤銷	22,062	21,385
呆帳損失(回升利益)	2,394	(794)
金融負債評價損失	47,330	9,754
減損損失	-	25,220
處分投資淨益	(41,406)	(4,931)
金融資產評價淨利益	(1,024)	(2,902)
權益法認列之投資收益	(2,398)	-
處分固定資產淨益	(29,911)	(7,395)
應付可轉換公司債折價攤提數	22,342	22,511
遞延所得稅	(2,678)	(13,591)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
一流動	204,522	109,692
應收票據	17,331	(16,067)
應收帳款	(247,260)	(210,149)
應收帳款—關係人	25,635	(16,083)
其他應收款	(11,493)	6,529
存貨	(484,332)	(19,060)
其他流動資產	(35,143)	(13,534)
應付票據	145,690	(94,963)
應付帳款	64,965	126,588
應付關係人款項	41,382	19,226
應付所得稅	39,249	18,600
應付費用	162,385	88,168
其他流動負債	8,597	7,059
應計退休金負債	(204)	(1,959)
營業活動之淨現金流入	<u>1,205,724</u>	<u>854,796</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產	\$ 48	\$ 6,162
取得以成本衡量之金融資產	-	(15,000)
處分以成本衡量之金融資產價款	43,805	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	400
購置固定資產	(580,236)	(460,368)
處分固定資產價款	45,139	11,743
無形資產增加	(1,790)	(34)
閒置資產增加	(1,146)	-
取得威控自動化公司淨取得現金數	27,578	-
存出保證金增加	(6,693)	-
遞延資產增加	(6,437)	(2,564)
受限制資產增加	(329,466)	(22,163)
其他資產增加	(512)	-
投資活動之淨現金流出	(809,710)	(481,824)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	81,693	(54,492)
發行可轉換公司債	-	350,000
買回可轉換公司債	-	(4,806)
存入保證金增加(減少)	10	(409)
發放現金股利	(287,106)	(276,000)
少數股權增加	121,053	-
融資活動之淨現金流(出)入	(84,350)	14,293
現金淨增加數	311,664	387,265
匯率影響數	(1,774)	(409)
年初現金餘額	<u>684,805</u>	<u>297,949</u>
年底現金餘額	<u>\$ 994,695</u>	<u>\$ 684,805</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 752</u>	<u>\$ 23,427</u>
支付所得稅	<u>\$ 122,578</u>	<u>\$ 103,996</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
支付部分現金之投資及融資活動		
購置固定資產	\$ 562,734	\$ 488,054
應付設備款及應付關係人款項減少(增加)數	<u>17,502</u>	<u>(27,686)</u>
	<u>\$ 580,236</u>	<u>\$ 460,368</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產及閒置資產重分類至出租資產	<u>\$ 88,161</u>	<u>\$ 27,020</u>
存貨重分類至固定資產	<u>\$ 15,763</u>	<u>\$ 30,639</u>
可轉換公司債轉換成普通股	<u>\$ 153,000</u>	<u>\$ 45,800</u>
應付員工紅利轉增資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 54,000</u>
一年內到期之公平價值變動列入損益之金融負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 88,332</u>
一年到期之應付可轉換公司債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 383,198</u>

本公司於九十九年十月取得對威控自動化機械股份有限公司(威控自動化公司)之控制能力並開始將其收益與費損編入合併報表,其資產與負債之公平價值表列如下:

流動資產	\$ 577,540
長期投資	2,545
固定資產	3,584
無形資產	101,677
其他資產	2,222
流動負債	(377,872)
長期負債	(2,836)
淨額	306,860
乘以取得股權百分比	<u>49.17%</u>
取得威控自動化公司之總價款	150,883
減:威控自動化公司之現金餘額	<u>(178,461)</u>
取得威控自動化公司淨收取現金數	<u>(\$ 27,578)</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十五日查核報告)

董事長:汪秉龍



經理人:張正光



會計主管:陳巧芬



久元電子股份有限公司

九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目		
	小計	合計
本年度稅前盈餘	962,160,388	
減：所得稅費用	(142,353,678)	
本期稅後淨利	819,806,710	
減：法定盈餘公積 10%	(81,980,671)	
本期可分配盈餘		737,826,039
加：期初可分配盈餘		658,241,281
可分配盈餘		1,396,067,320
股東紅利【每股配 5 元現金】	(489,474,590)	
期末累積盈餘		906,592,730
附註：		
1.配發員工紅利 113,130,000 元【 819,806,710*(1-10%)*15.3329%】		
2.配發董監事酬勞 7,370,000 元【 819,806,710*(1-10%)* 0.9989%】		

董事長：



總經理：



會計主管：



說明：

本公司九十九年度財務報表費用化之員工紅利及董監事酬勞金額分別為 113,130,000 元及 7,370,000 元，合計總金額為 120,500,000 元，與上述一〇〇年三月十五日董事會通過擬議配發之總金額並無差異。

久元電子股份有限公司 章程

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法之規定組織定名為久元電子股份有限公司。英文名稱為 YOUNGTEK ELECTRONICS CORP.
- 第二條 本公司所營事業如左：
一、CC01080 電子零組件製造業
二、CB01010 機械設備製造業
三、F401030 製造輸出業
四、F213060 電信器材零售業
五、F113070 電信器材批發業
六、CC01070 無線通信機械器材製造業
七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司設於台灣省新竹市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後，得在國內外設立分公司。
- 第四條 本公司公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。
- 第四條之一 本公司轉投資總額不受公司法第十三條有關轉投資比例之限制。
- 第四條之二 本公司因業務或投資事業需要，得對外背書及保證。

第二章 股份

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元正，分為壹億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元正，其中保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證之用，未發行股份，授權董事會分次發行。
- 第六條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之，本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條 本公司有關股務事項之處理悉依主管機關所頒佈之『公開發行股票公司股務處理準則』規定辦理。
- 第八條 刪除
- 第九條 刪除
- 第十條 刪除

第三章 股東會

- 第十一條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十二條 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一七九條規定之情事者，無表決權。
- 第十二條之一 股東會之決議，除相關法令另有規定者外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及監察人

- 第十三條 本公司設董事 5 人、監察人 3 人，任期均為三年，由股東會就有能力之人中選任之，連選得連任，本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比率，依證券主管機關之規定。本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務致被股東或其他關係人控訴之風險；本公司監察人得比照辦理。
- 第十三條之一 依證券交易法第 14 條之 2，前條董事名額，其中 2 名為獨立董事，其選任採公司法第 192 條之 1 候選人提名制度。
- 第十四條 本公司董事長之產生及職務代理方式依公司法第 208 條規定辦理。
- 第十五條 董事組織董事會，決定本公司一切業務方針及重要事項，董事會除法令另有規定外由董事長召集之。
- 第十五條之一 董事會之召集，應載明事由，於七日前書面通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

- 第十六條 董事因故不能出席董事會時，得出具委託書委託其他董事代理出席，但以代理一人為限。董事開會時，董事如以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第十七條 監察人除依法執行職務外得列席董事會議陳述意見，但不得加入決議。
- 第十八條 本公司董事及監察人報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。
- 本公司董事及監察人得支領車馬費，其數額由董事會決議行之。

第五章 經理人

- 第十九條 本公司得設技術總監一人及總經理數人，其任免均依公司法行之。

第六章 會計

- 第二十條 本公司會計年度每年一月一日起至十二月三十一日止。

第廿一條 本公司年終結算後，應造具公司法第二百二十八條所規定之表冊，經董事會之審察及監察人之查核或由監察人委託會計師查核後，提交股東常會請求承認。

第廿二條 刪除。

第廿三條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補虧損，次提列百分之十法定盈餘公積，依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘由董事會提請股東大會議決分派股東股息及紅利，分派時按下列規定分派之：

(一) 員工紅利不低於百分之二；

(二) 董事監察人之酬勞不高於百分之五；

(三) 其餘股東紅利則由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

上述員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

本公司考量公司目前產業發展屬穩定成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就上列可分配盈餘，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會決議，其中股東紅利及員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之二十(20%)，董監酬勞以現金方式發放。

第七章 附則

第廿四條 本公司組織規程及辦事細則由董事會訂定之。

第廿五條 本章程未盡事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第廿六條 本章程訂立於民國八十年十月十七日。

於民國八十三年四月七日第一次修正。

於民國八十六年七月十九日第二次修正。

於民國八十七年二月五日第三次修正。

於民國八十七年六月十二日第四次修正。

於民國八十八年十月十二日第五次修正。

於民國八十九年三月廿五日第六次修正。

於民國八十九年四月十九日第七次修正。

於民國八十九年六月三十日第八次修正。

於民國八十九年七月五日第九次修正。

於民國九十年六月二十九日第十次修正。

於民國九十一年五月二十四日第十一次修正。

於民國九十二年六月二十五日第十二次修正。
於民國九十三年一月十五日第十三次修正。
於民國九十三年六月二十五日第十四次修正。
於民國九十四年六月十七日第十五次修正。
於民國九十五年六月十三日第十六次修正。
於民國九十六年六月十三日第十七次修正。
於民國九十七年六月十八日第十八次修正。
於民國九十八年六月十六日第十九次修正。
於民國九十九年六月十四日第二十次修正。
本章程經股東會修正通過後，即生效實施。

久元電子股份有限公司

股東會議事規則

一、本公司(以下簡稱公司)股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。

二、公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會議定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

二十一、本辦法訂立於中華民國九十一年五月二十四日。

本辦法於中華民國九十二年四月二十五日第一次修正。

肆、本次股東會擬議無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響

單位：新台幣元

項目		年度	100 年度 (預估)		
期初實收資本額			979,069,110		
本年度配股 配息情形 (註 2)	每股現金股利(元)		5		
	盈餘轉增資每股配股數		—		
	資本公積轉增資每股配股數		0.01		
營運績效變 化情形	營業利益		不適用(註 1)		
	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(元)				
	每股盈餘較去年同期增(減)比率				
		年投資平均報酬率(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(元)	不適用(註 1)		
		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(元)		不適用(註 1)	
		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(元)			不適用(註 1)
		擬制年平均投資報酬率			

註 1：100 年度並未公開財務預測，故無需揭露。

註 2：99 年度盈餘分配案業經 100 年 3 月 15 日董事會決議通過。

伍、董事及監察人持股情形

久元電子股份有限公司
全體董事及監察人持股情形

- 一、本公司截至本次股東會停止過戶日(100年4月19日)實收資本額為 1,017,907,690 元，已發行股數計 101,790,769 股。
- 二、依證券交易法第二十六條之規定，全體董事最低應持有股數計為 8,000,000 股，全體監察人最低應持有股數計 800,000 股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日(100年4月19日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數狀況如下表所列；已符合證券交易法第二十六條規定成數標準。

職稱	戶名	持有股數
董事長	忠釋實業股份有限公司 代表人：汪秉龍	8,081,521
董事	張正光	782,013
董事	陳桂標	579,185
獨立董事	吳宗豐	0
獨立董事	劉增豐	0
全體董事持股合計		9,442,719

職稱	戶名	持有股數
監察人	立齊投資有限公司	6,414,625
獨立監察人	李常先	0
獨立監察人	蔡育菁	0
全體監察人持股合計		6,414,625