

100

宜特科技股份有限公司服務代理人
兆豐證券股份有限公司服務代理部
地址：台北市中正區忠孝東路2段95號1樓
電話：(02)3393-0898(代表號)
網址：www.emega.com.tw
辦理時間：週一至週五上午9:00～下午4:30



股東 台啓

無法投遞無需退回

宜特科技股份有限公司九十六年股東常會議事錄

時間：民國九十六年六月十五日(星期五)上午九時三十分。
地點：新竹市埔頂路19號9樓(本公司五樓會議室)。
出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計27,895,565股，佔本公司已發行股份總數46,488,212股之60.006%

主 席：董事長余維斌 記 錄：徐家欣

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股數已達法定數額，依法宣佈開會。
貳、主席致詞：(略)
參、報告事項
一、九十五年度營業報告，請參閱【附件一】。
二、監察人審查報告書，請參閱【附件二】。
三、本公司九十五年國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告，請參閱議事手冊。
四、九十五年度大陸投資情形報告，請參閱議事手冊。
五、修訂『董事會議事規則』報告，請參閱議事手冊。
六、九十四年度員工紅利實際分派情形報告，請參閱議事手冊。
七、本公司九十五年度背書保證情形報告，請參閱議事手冊。
八、其他報告，請參閱議事手冊。

肆、承認及討論事項
第一案 (董事會提)
案由：本公司九十五年度決算表冊案，提請 承認。
說明：1.本公司九十五年度財務報表(含資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等)，業經勤業眾信會計師事務所黃裕峰會計師及黃鴻文會計師查核完竣，並經本公司96年3月27日董事會決議通過併同營業報告書送交監察人查核完竣，僅依法提請承認。
2.會計師查核報告及九十五年度財務報表，請參閱【附件三】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。
第二案 (董事會提)
案由：九十五年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：1.本公司九十五年度稅後純益計新台幣224,529,825元，擬具盈餘分配提請議決後，並提報股東會承認。
2.股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債及員工認股權憑證轉換普通股影響流通在外股份數量，致股東配股及配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理相關調整事宜。
3.現金股利俟本次股東會通過後，擬授權董事長訂定除息基準日、發放日。
4.現金股利發放至元為止(元以下不計)，配發不足一元之畸零款合計數授權董事長洽特定人調整之。

5.盈餘分配表請參閱【附件四】。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。
第三案 (董事會提)
案由：修訂『公司章程』部分條文，提請 討論。
說明：1.為配合公司實際需要及相關法令規範，擬修訂『公司章程』部份條文。
2.『公司章程』修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。
第四案 (董事會提)
案由：本公司九十五年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請 討論。
說明：1.為配合公司營運，擬自盈餘中提撥新台幣23,142,860元轉增資發行新股2,314,286股，每股面額新台幣壹拾元，均為普通股，由原股東按增資基準日股東名簿所載之持股比例，盈餘每仟股無償配發50股，配發不足壹股之畸零股，依公司法二四0條規定改發現金至元為止(元以下四捨五入)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。
2.員工紅利提撥新台幣11,850,000元轉增資發行新股1,185,000股，授權董事長依相關規定辦理之。
3.本次增資所發行之新股，權利義務與原有股份相同。
4.股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債及員工認股權憑證轉換普通股影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理相關調整事宜。
5.本案俟提請股東會通過並呈主管機關核准後，擬請股東會授權董事長另訂增資基準日。
6.本次增資計劃之相關事宜如經主管機關核示發行條件必需變更或有關本次增資案未盡事宜，亦請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。
第五案 (董事會提)
案由：修訂本公司『取得或處分資產處理程序』部分條文，提請 討論。
說明：1.因應法令修訂，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序。
2.『取得或處分資產處理程序』修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。
伍、其他議案及臨時動議
陸、散會：主席宣佈散會(散會時間九十六年六月十五日上午九點四十二分)

附件一

各位股東先生女士：

宜特科技自成立以來，即致力於發展驗證技術並以服務產業為宗旨，以期協助不同的產業提升良率品質及發展新世代技術。宜特明確的了解所具備的核心技術應用於產品設計、生產流程與品質管制上所扮演的角色，自上櫃以來，宜特全體員工除了努力工作，回饋各位股東外，並積極建構更完整的服務平台以迎接品質工程外包與綠色環保兩大趨勢，並追求宜特科技的水續發展。

95 年營業概況

宜特 95 年全年營業毛利為 368,834 仟元，較 94 年同期 280,644 仟元成長 31.42%，營業利益為 222,272 仟元較 94 年 167,933 仟元成長 32.36%，稅後純益為 224,530 仟元較 94 年 131,999 仟元成長 70.10%，以 95 年加權平均流通在外股數計算，稅後每股盈餘為 5.27 元。

前景與展望

全球化市場趨勢來看，包括產業分工將愈來愈細，技術演進與世代交替速度會加快、製造工廠外移愈趨明顯、各國法規規定將持續增加以及各國際大廠對產品的特殊要求等，上述趨勢將造成各廠委外驗證需求的產生，因此檢驗與驗證廠商的地位將日趨重要，宜特預估，2007 年將會是品質工程外包元年。如何順應趨勢為宜特帶來的新成長，是目前經營團隊的共同目標。

擴大服務技術範圍

宜特科技成立至今，持續致力於半導體 IC 驗證的服務。由於半導體產業技術層級高、要求更為嚴謹，因此宜特科技已累積完備的半導體相關專業，對於 IC 驗證技術與規格皆有相當程度的了解，可謂為在此檢驗範疇中的指標公司。借助 IC 驗證技術上已累積的技術能量，服務範圍擴往中、下游 IC 模組、PCB、SMT 組裝及成品驗證等方面發展，相對亦可擴大電子業中、下游驗證市場。又順應全球化趨勢，在產業垂直分工的架構下，宜特科技扮演驗證與檢驗的功能性角色，成為電子資訊產業的第二公證實驗室。同時在國際大廠的製造外包趨勢下，宜特也扮演品牌公司製造產品委外之獨立品質驗證實驗室，並期成為國際性公司信賴的實驗室與全球產業分工中不可或缺的一環。

擴展國際服務據點與提升人力素質

十餘年來，宜特持續研究半導體材料與電子產品特性分析，引進國內外頂尖設備及培養優秀技術團隊，不僅可提升對高科技客戶的服務層次，也強化檢驗、驗證本業的競爭力，並擴大領先同業的級距。目前宜特科技在台員工總人數約 300 人，其中 7 成以上是專業工程師，服務地區涵蓋台北、新竹、北京、上海、深圳與北加州等地區。宜特科技的成長來自於服務與創新，公司的品質政策是為提供客戶高品質的全方位服務，客戶的滿意度將使宜特科技維持其市場的領先。

未來宜特科技將朝加速客戶產品量產前的樣品製作與檢驗、品質驗證、IT 產業共通規格認證及環保及節能等方向發展，配合更多業務與服務據點的建立，逐步建立全球化的公司架構。並計畫拓展與國際大廠的合作關係，期望能引進國際大廠更為先進的驗證技術，以協助提升 IC 設計與電子廠商的產品品質，為台灣電子上、中、下游產業提供更多優質服務與技術支援。

最後，由衷感謝各位股東長期對公司的支持與愛護。

在此敬祝全體股東

身心健康 諸事順利

董事長：余維斌
總經理：林正德

附件二

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國九十五年度營業報告、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會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司民國九十六年股東常會

宜特科技股份有限公司

監察人：杜青峰

監察人：黃順達

監察人：劉錦龍

中 華 民 國 九 十 六 年 三 月 二 十 七 日

附件三

會計師查核報告

宜特科技股份有限公司 公鑒：

宜特科技股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四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，第一段所述民國九十五及九十四年度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，足以允當表達宜特科技股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四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，宜特科技股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

宜特科技股份有限公司民國九十五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。

宜特科技股份有限公司業已編製民國九十五及九十四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。

勤業眾信會計師事務所

會計師 黃 裕 峰 會計師 黃 鴻 文

黃裕峰 黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 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 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 六 年 二 月 二 日

附件四

宜特科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國九十五年度 單位：新台幣元

項目	金額
九十五年稅後純益	224,529,825
減:法定公積	22,452,983
加:期初未分配盈餘	407,402
可分配盈餘	202,484,244
分配項目	
1.股東股票股利	23,142,860
2.股東現金股利	138,857,142
3.董監事酬勞-現金	6,074,527
4.員工紅利-股票	11,850,000
5.員工紅利-現金	2,000,000
分配合計	181,924,529
期末未分配盈餘	20,559,715
備註：1、法定盈餘公積、股利、董監酬勞及員工紅利係依公司章程第十八條規定提撥。 2、本次預計分配現金股利每股新台幣 3 元，股票股利每股新台幣 0.5 元。	

註1：上列盈餘分配項目係依公司章程規定辦理，其提列金額及比例計算方式如下：

員工分紅股票是否超限計算：

提撥員工現金紅利 NT\$ 2,000,000

提撥員工股票紅利依市價(95 年12 月份月均價83.7)計算

1,185,000 *83.7= 99,184,500

員工紅利以現金支付及配發新股依市價計算之合計數NT\$ 101,184,500

員工分紅之限額計算金額NT\$101,184,500，符合規定之不得高於(1)95年稅後淨利之50%即NT\$112,264,913 或(2)可分配盈餘(扣除法定盈餘公積、特別盈餘公積及彌補虧損後餘額)之50% 即NT\$101,242,122

註2：嗣後如因員工行使認股權、可轉換公司債依發行及轉換辦法轉換、買回本公司股份或將庫藏股轉讓及註銷等，致影響流通在外股份數量，配股配息比率因此發生變動者，由股東會授權董事會辦理變更事宜。

註3：本次現金股利採“元以下無條件捨去”計算方式，並俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日等事宜。

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量	九十五年	九十四年
現金	\$224,530	\$1,391,999
現金及現金等價物	87,311	70,872
銀行轉帳公司債的價額	5,407	-
按攤還法到期的投資(主)類	(38,555)	15,875
探礦地所得稅	818	14,345
金融工具淨增減	(5,980)	-
現金及現金等價物(利益)	892	(2,878)
減損損失	13,137	-
未實現匯兌利益	-	2,389
已實現匯兌損失	(381)	(123)
處分資產(利益)損失	(42)	88
營業活動產生之現金淨增加	886	766
融資活動	13,365	-
應收帳款	(34,289)	(38,041)
應收票據人帳款	(610)	-
其他應收關係人款項	2,839	(11,363)
應收帳款及其他流動資產	(2,955)	(2,243)
應付票據	6,008	707
應付帳款	5,088	1,334
應付關係人帳款	2,021	997
應付所得稅	7,436	4,574
應付關係人帳款	5,981	-
應付費用及其他流動負債	12,356	23,131

公平價值變動列入損益之金融	287	-
負債—非流動	<u>302,953</u>	<u>209,684</u>
營業活動之現金流入		
投資活動之現金流量		
受限制資產增加	(10,000)	-
按權益之長期股權投資增加	(78,059)	(271,414)
處分按權益之長期股權投資價款		968
處分非流動資產之現金資產價款	180	
處分非流動資產之現金資產價款	(313,341)	(140,380)
處分固定資產價款	\$ 4,740	\$ 13,832
存出保證金 (增加) / 減少	(871)	94
遞延所得增加	(11,504)	(6,408)
投資活動之現金流出	<u>(464,265)</u>	<u>(203,599)</u>

會計主管：王曉晨

融資活動之現金流量		
短期銀行存款 (減少) 增加	(131,951)	82,988
應付票據本息增加 (減少)	3,957	(8,984)
發行應付可轉換公司債	295,181	-
應付債券利息增加	24,887	154,745
存入保證金減少	-	(58)
現金股息支付	(88,783)	(32,945)
員工現金福利	(2,330)	(3,016)
利息收入	(3,700)	(3,770)
員工退休認帳	8,550	8,162
融資活動之現金淨流入	131,701	230,423
現金淨增加數	689	16,508
年初現金餘額	50,388	39,890
年終現金餘額	\$ 51,087	\$ 56,398

現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含利息資本化金額：		
九十五年度為2,912仟元）	\$ 5,290	\$ 8,210
支付所得稅	\$ 7,567	\$ 10

支付部分現金之投資活動		
本年度固定資產增加數	\$305,865	\$144,697
年初應付設備款	13,784	10,067
年底應付設備款	(6,328)	(13,784)
本年度支付現金購置固定資產	<u>\$313,321</u>	<u>\$140,980</u>

取得現金及現金之投資活動		
年初應收賬款	\$ 3,197	\$ 3,972
處分設備應收款	21,542	13,067
年底應收賬款	(20,099)	-
年底應收票據	-	(3,197)
本年度處分設備現金收入數	\$ 4,740	\$ 13,932
不影響現金及現金之投資及融資活動		
年初短期之應收票據		\$ 1,162
一年內到期之應收票據	\$ 84,500	\$ 81,988
可轉債公司有轉讓股表及票面分 情	\$ 57,663	

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月二日查核報告)

宜特科技股份有限公司

九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
行次	說明	金	%	金	%	金	%
流動資產							
1100	現金	\$ 51,087	3	\$ 50,308	4	2100	流動負債
1201	定期儲蓄 (附註二十)	10,900	1	2119	2	2100	短期銀行借款 (附註九)
1120	應收票據 (附註二)	2,501	-	15,866	-	2110	應付票據 (附註十)
1140	應收帳款—城富德茶樓九十五年 8,000 仟 元及九十四年 4,000 仟元之淨額 (附註二)	192,660	12	158,371	13	2120	應付帳款
1350	應收關係人帳款 (附註三十九)	704	-	94	-	2150	應付關係人帳款 (附註十九)
1360	其他應收關係人帳款 (附註十九)	9,684	-	18,301	2	2160	應付附屬款 (附註三及十六)
1390	其他金融資產—流動 (附註二及四)	-	-	1,162	-	2170	應付費用及其他流動負債
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十六)	1,100	-	2,763	-	2190	其他應付關係人帳款 (附註十九)
1298	預計折損及其他流動資產 (附註二及十五)	46,263	3	17,823	1	2224	應付股款 (附註十九)
11X1	流動資產合計	313,999	19	264,778	21	2272	一年內到期之長期銀行借款 (附註十三及二十)
長期投資							
1421	持購股權之長期股權投資 (附註二及五)	444,520	27	398,254	27	21X1	流動負債合計
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二—二十六)	8,262	-	3,000	-	2400	長期負債
14X1	長期投資合計	447,382	27	341,254	27	2410	公積金暨盈餘列入權益之金融資產—存進款 (附註二、三及十一)
固定資產 (附註二、七、十九、二十及二十一)							
1501	地 地	43,435	3	43,435	3	2420	應付可轉換公司債 (附註三及十二)
1521	房屋及建築	67,821	4	67,821	5	243X	長期負債合計
1531	機器設備	594,484	43	588,995	47	2820	其他負債
1551	運輸設備	8,869	1	7,355	1	2881	存入保證金 (附註十九)
1561	生財器具	22,219	1	16,238	2	28X1	遞延貸項 (附註二及十九)
1631	租賃改良	16,546	1	16,838	1		其他負債合計
1681	其他設備	35,292	2	35,739	3	2X1X	負債合計
15X1	資本合計	886,646	55	781,417	62		
1549	累積折損	(209,258)	(13)	(154,170)	(12)	31X1	股東權益 (附註二及十四)
1670	未分配及預計折損款	169,875	10	8,995	-		股本—每股面額 10 元：額定—九十五年
15X1	固定資產淨額	838,134	52	634,212	50		溢、零千份數：九十四年 50,000 仟股：
其他資產							
1820	存出保證金	5,170	-	4,199	-		發行—九十五年 43,712 股，九十四年 38,816 仟股
1830	遞延資產—淨額 (附註二、八及十九)	13,675	1	10,074	1		資本公積
1846	應收投資款—非流動 (附註二及四)	-	-	2,035	-		特別盈餘公積
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十六)	7,032	1	6,187	1		未分配盈餘
18X1	其他資產合計	25,877	2	22,491	2		金融商品之未實現利益 (附註五)
11X1	資產合計	\$1,625,392	100	\$1,262,779	100	31X1	股東權益合計

會計主管：王瑜英

代理人：余維斌

會計主管：王瑜英