

拍檔科技股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時間：中華民國九十九年六月十七日上午九時整

地點：本公司會議室（台北縣新店市寶橋路 233-2 號 10 樓）

出席：出席股東連同委託代理人股份總數 48,535,806 股，佔本公司流通在外股數 58,444,000 股之 83.047%（本公司已發行總股數 61,444,000 股，庫藏股總股數 3,000,000 股），已達法定數額。

主席：葛 董事長 雋詩

紀錄：黃 雅芬

一、宣佈開會

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 九十八年度營業報告書：已刊載於議事錄附錄一。

(二) 監察人審查九十八年度決算表冊：監察人審查報告書已刊載於議事錄附錄二，會計師查核報告書已刊載於議事錄附錄三、四。

(三) 本公司背書保證情形報告。

說明：1. 茲因子公司-拍檔電子科技(上海)有限公司、Partner Tech USA, Inc.及轉投資公司 Partner Tech Europe GmbH 為業務發展之需要，由本公司對其背書保證向銀行借款作為營運資金用途。

2. 至九十九年四月份止背書保證情形：已刊載於議事錄附錄五。

(四) 本公司資金貸與他人情形報告。

說明：1. 至九十九年四月份止資金貸與金額為 0。

(五) 本公司對大陸地區間接投資情形報告。

說明：1. 截至九十八年度止經由子公司 P&J Investment Holding Company Ltd. (以下簡稱 P&J) 轉投資 P&S Investment Holding Company Ltd.再轉投資拍檔電子科技(上海)有限公司之投資總金額為 400 萬美元。

2. 截至九十八年度經由子公司 P&J 轉投資派特能貿易(上海)有限公司之投資總金額為 100 萬美元。

(六) 本公司對外投資狀況報告。

說明：1. 本公司為多角化經營及拓展海外業務，截至九十八年十二月三十一日止累計長期投資金額為 347,490 仟元，其對外投資狀況一覽表：已刊載於議事錄附錄六。

(七) 九十八年度私募普通股報告。

說明：1. 本公司於九十八年十二月二十四日股東臨時會決議通過私募普通股案截至目前尚未執行。

(八) 九十八年度庫藏股買回執行情形報告。

說明：本公司民國九十八年買回股份執行情形如下：

1. 董事會決議通過日期：民國 98 年 11 月 6 日。

2. 買回股份目的：轉讓股份予員工。

3. 買回期間：民國 98 年 11 月 10 日至民國 99 年 1 月 9 日。

4. 預計實際買回數量：3,000,000 股。
5. 已買回股份種類及數量：普通股 3,000,000 股。
6. 買回股份占公司已發行股份總數之比率：4.88%。
7. 實際買回股份總金額：新台幣 40,429,150 元。
8. 平均每股買回價格：新台幣 13.48 元。
9. 已辦理轉讓股份數量：0 股。

(九) 訂定本公司「庫藏股轉讓員工辦法」報告。

- 說明：1. 為因應本公司激勵員工及提昇員工向心力，實施庫藏股買回並轉讓予員工，訂庫藏股轉讓員工辦法。
2. 本案經提報本公司九十八年十一月六日董事會審議通過。
3. 「庫藏股轉讓員工辦法」：已刊載於議事錄附錄七。

四、承認事項

(一) 公司九十八年度決算表冊案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司九十八年度決算報表業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林瑟凱會計師查核簽證完竣並經董事會審議通過，且送請監察人審查完竣，並出具書面審查報告書在案。
2. 監察人審查報告書及會計師查核報告書，已刊載於議事錄附錄二、三、四。資產負債表、損益表、股東權益變動及現金流量表等表冊，已刊載於議事錄附錄三、四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二) 本公司九十八年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司九十八年度稅後純益為 20,579,345 元，加計以前年度未分配盈餘 21,571,291 元，扣除依法提列法定盈餘公積 2,057,935 元，合計本期可供分配數為 40,092,701 元。
2. 本公司擬自九十八年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 18,433,200 元，全數以現金股利發放，即每股配發 0.3 元(以資本額 61,444,000 股核算)。以配息基準日股東名簿之股東持股數配發，配發至元為止，元以下捨去不計。
3. 現金股利之分配俟股東常會決議通過後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
4. 本公司流通在外股數有所變動時，授權董事會按除息基準日實際流通在外股數調整每股配發金額。
5. 九十八年度盈餘分配表：已刊載於議事錄附錄八。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論及選舉事項

(一) 修訂「資金貸與他人作業程序」之部份條文，提請 決議。

- 說明：1. 為配合法令之修改，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。
2. 「資金貸與他人作業程序」之修訂對照表：已刊載於議事錄附錄九。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二) 修訂「背書保證作業辦法」部份條文，提請 決議。

說明：1. 為配合法令之修改，擬修訂「背書保證作業辦法」部分條文。

2. 「背書保證作業辦法」之修訂對照表：已刊載於議事錄附錄十。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(三) 修訂「公司章程」部份條文，提請 決議。

說明：1. 為配合主管機關推動有價證券全面無實體發行及公司法第 204 條修訂，擬修訂「公司章程」部分條文。

2. 「公司章程」之修訂對照表：已刊載於議事錄附錄十一。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(四) 本公司擬向證券主管機關申請股票初次上市(櫃)，提請 決議。

說明：1. 本公司考量長遠發展之規劃並吸引優秀人才加入，擬於適當時機向中華民國證券主管機關申請股票上市(櫃)。

2. 為便利股票上市(櫃)作業擬請股東會對上市櫃作業相關之時程及有關事宜，授權董事長全權處理。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(五) 本公司新股承銷及現金增資計畫，洽請原股東放棄認股權利，提請 決議。

說明：1. 本公司依上市(櫃)相關法令規定，並配合證券主管機關新股承銷制度之推行，於公司辦理股票上市櫃時以現金增資發行新股，除依公司法規定保留 10%至 15%供員工認購外，剩餘股票依證券交易法第二十八條之一第三項規定排除公司法第二百六十七條第三項原股東優先分認之規定，全數提撥供辦理上市(櫃)前公開承銷。

2. 本次增資發行之新股，其權利義務與原發行普通股股份相同。

3. 員工認購不足或放棄認購部分，擬由董事會授權董事長洽特定人認購之。

4. 本公司辦理股票上市(櫃)公開承銷之後續事宜，在上述原則下授權董事會全權處理。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(六) 改選本公司董事及監察人。

說明：1. 本公司第七屆董事及監察人任期於九十九年六月十一日屆滿依公司章程規定，應選董事七人(含獨立董事二人)，監察人三人。

2. 新任董事及監察人自選任後即予就任，任期三年，自九十九年六月十七日起至一〇二年六月十六日止，舊任董事及監察人於新任董事及監察人當選日起卸任。

3. 依本公司章程規定，獨立董事採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。另依公司法第 192 條之 1 規定，董事會對獨立董事被提名應予以審查、公告及通知。董事會審查通過之獨立董事候選人提名名單，詳如下表：

序號	姓名	學歷	現職	經歷	持有股數
1	劉正楷	私立中原理工電子工程	新製元國際(股)公司副總經理	凌群電腦(股)公司 經理 巨流資訊(股)公司 副總經理 北部科技(股)公司 副總經理 普全電腦(股)公司 副總經理 華夏科技(股)公司 協理 天鈺科技(股)公司 特助	0 股
2	葉惠心	東海大學會計系畢業；會計師高考及格。	葉惠心會計師事務所負責人	安永會計師事務所合夥人(原致遠會計師事務所) 曾經簽證上市公司： 聯發科技、旺宏電子、京元電子、敦陽科技、鉅祥、聯詠科技、聯陽半導體、蔚華科技等 上櫃公司： 矽成積體電路、訊利電業、宏齊科技、世仰科技、信音企業、泰林科技、蒙恬科技、凌網科技、巨擘科技等	0 股

選舉結果如下：

職稱	戶號 或 統一身份證字號	戶名 或 姓名	當選權數
董事	1	葛雋詩	76,580,178
董事	6	黃光源	63,140,198
董事	676	旭洋建設開發(股)公司代表人夏承祖	63,117,840
董事	4	林文德	62,394,891
董事	822	凱爾投資(股)公司代表人杜志森	62,357,552
獨立董事	R220XXX739	葉惠心	1,500,000
獨立董事	J100XXX185	劉正楷	1,500,000
監察人	148	環隆科技(股)公司代表人柯典華	46,831,697
監察人	80	王建偉	45,737,948
獨立監察人	Q101XXX122	黃永芳	44,143,016

(七) 解除新任董事競業禁止限制案。

說明：1. 依公司法 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

2. 本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益下，經董事會通過後，擬提請股東會同意解除新任董事之競業禁止限制。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議通過解除下列董事競業禁止限制：

1. 董事葛雋詩擔任 Partner Tech USA, Inc 董事、P&D International Trading Corp. 董事、美麗科技(股)公司董事
2. 董事黃光源擔任拍檔電子科技(上海)有限公司董事、聯暘電子(股)公司董事、普士科技(股)公司董事

3. 法人董事代表人杜志森擔任派忒能(貿易)有限公司董事

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會。

〈附錄一〉

一、九十八年度營運報告

本公司九十八年度營業收入為新台幣1,005,691仟元，較於九十七年度新台幣1,085,808仟元，略為下降7%；合併營業收入為新台幣1,410,608仟元，較於九十七年度新台幣1,493,737，略為下降6%，稅後淨利為新台幣20,581仟元，較九十七年度新台幣6,041仟元，成長241%。茲將本公司九十八年營業結果重點說明如下：

(一)營業計劃實施成果

(1)拍檔科技股份有限公司

單位：新台幣仟元

項目	98年度	97年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	1,005,191	1,085,808	-80,617	-7%
營業毛利	225,961	160,046	65,915	41%
營業淨利	41,040	-31,390	72,430	231%
營業外收(支)	-6,599	36,595	-43,194	118%
稅後淨利	20,581	6,041	14,540	241%

(2)拍檔科技股份有限公司及子公司合併損益

單位：新台幣仟元

項目	98年度	97年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	1,410,608	1,493,737	-83,129	-6%
營業毛利	407,510	386,002	21,508	6%
營業淨利	39,297	11,393	27,904	245%
營業外收(支)	-6,720	-4,804	-1,916	40%
稅後淨利	20,581	6,041	14,540	241%

(二)預算執行情形

拍檔公司98年度並未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項	目	98年度	97年度	增(減)比率	
財務收支	營業收入	1,005,191	1,085,808	-7%	
	營業毛利	225,961	186,723	21%	
	稅前淨利	20,581	6,041	241%	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.67	1.17	43%	
	股東權益報酬率(%)	2.76	0.83	232%	
	估實收資本比例(%)	營業利益	6.68	-1.77	477%
		稅前純益	5.60	0.85	559%
	純益率(%)	2.05	0.56	266%	
每股盈餘(元)	0.33	0.10	235%		

(四)研究發展狀況

本公司為厚植研發實力與能量，在九十八年度之仍持續投入研究發展，較前一年度增加約12,776仟元，以開發更高功能之POS產品，提升產品競爭力。

單位:新台幣仟元；%

項目及年度	97 年度	98 年度
研究發展費用(A)	60,064	72,840
營業收入淨額(B)	1,075,399	1,000,294
(A)/(B)	5.59%	7.28%

二、本年度營業計劃概要

(一)經營方針

- 1.持續本公司自有品牌之深耕，並積極參與國際專業展覽，以擴大行銷面及開發新運用產業。
- 2.建構及加強全球經銷網絡，並提供完善之售後服務及即時技術支援功能。
- 3.持續提升產品功能，滿足客戶多樣化之需求。
- 4.提升生產機制以控制生產成本，提高經營效率。
- 5.持續並強化公司現金流量，維持穩健之財務策略，以因應公司營運成長。

(二)預計銷售數量及其依據

1.預計銷售數量

單位：台

產品類別	預計銷售數量
點銷售系統主機	36,781
點銷售系統週邊	96,387
其他	38,478
合計	171,646

2.依據

本公司九十九年度預計之銷售數量主要係依據國內外景氣之變動及產業發展及市場供需相關資訊，以及本公司之新產品開發計劃所擬定。

(三)重要之產銷政策

- 1.除致力於品牌之深耕外，並積極開發潛力市場，提高競爭力。
- 2.持續加強提供完整的技術支援，以落實深化服務客戶之行銷策略。
- 3.落實品保及生產管理，同時兼顧產品品質及有效控管成本為目標。

三、未來公司發展策略

展望今(九十九)年，雖然全球金融危機逐步淡化及景氣已慢慢回溫，但在國內外同業競爭下，未來價格下降之趨勢將無法避免，因此仍需不斷精進技術與降低成本，方能勝出。為避開同業之惡性競爭，未來本公司將會持續精進研發能力，提升產品品質與價值，並提高有效之產出，讓品質最佳化及成本最低化，以滿足客戶之需求，增進與客戶間之夥伴關係，創造高於市場效率的經營績效。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司各部門及法務單位，除積極關注產業及市場變化外，並隨時注意國內外重要政策及法律環境變動情形，配合主管機關要求及公司經營需要，採取適當的措施，修訂公司章程及相關辦法。如會計準則全面接軌國際事件，本公司財會單位已提出IFRS推動計劃。

展望未來，雖然總體經營環境緩步改善，惟本公司仍會追求高品質、低成本之安全經營，且持續致力於組織優化，提升管理效率，減緩大環境對公司的衝擊，此外，本公司全體員工仍將秉持努力不懈之工作態度，使公司受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響降到最低。

董事長：

經理人：

會計主管：

〈附錄二〉

拍檔科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會所造具之九十八年度財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經資誠會計師事務所葉翠苗會計師及林瑟凱會計師依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則予以查核，並出具查核報告書，上列財務報表、營業報告書及盈餘分配表經審查，尚無不合，爰依公司法第 219 條規定備具報告書，敬請鑒察為荷。

此致

拍檔科技股份有限公司九十九年股東會

拍檔科技股份有限公司

監察人：王 建 偉

張 郁 仁

環隆科技(股)公司 代表人

柯典華

中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 三 十 日

〈附錄三〉會計師查核報告暨九十八年度財務報表

會計師查核報告

(99)財審報字第 09003900 號

拍檔科技股份有限公司 公鑒：

拍檔科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。如附註四(六)所述，拍檔科技股份有限公司民國九十八年度部份採權益法評價之長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該公司委任其他會計查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十八年及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表分別認列投資損失新台幣 1,510 仟元及投資利益新台幣 7 仟元，其相關之長期股權投資餘額為新台幣 15,368 仟元及新台幣 10,014 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達拍檔科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七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，拍檔科技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」之規定。

拍檔科技股份有限公司已編製民國九十八年及九十七年度之合併財務報並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

會計師

林瑟凱

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號

金管證六字第 0960072936 號

中華民國九十九年四月二十七日

拍檔科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 98 年及 97 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 171,465	15	\$ 140,885	13	2100 短期借款(附註四(九)及六)	\$ 99,367	8	\$ 129,088	12
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動(附註四(二))	3,154	-	-	-	2110 應付短期票券	-	-	9,992	1
1350 以成本衡量之金融資產 - 流動(附註四(三))	8,742	1	-	-	2120 應付票據	41,014	3	24,980	2
1120 應收票據淨額(附註五(二))	13,475	1	8,830	1	2140 應付帳款	112,929	10	27,014	3
1140 應收帳款淨額(附註四(四))	47,332	4	86,717	8	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)	25,216	2	11	-
1150 應收帳款 - 關係人淨額(附註五)	180,417	15	147,590	14	2160 應付所得稅(附註四(十))	259	-	1,530	-
1160 其他應收款	9,885	1	11,007	1	2170 應付費用	30,763	3	25,885	2
1180 其他應收款 - 關係人(附註五)	10,621	1	4,549	1	2210 其他應付款項(附註五)	18,339	2	9,429	1
120X 存貨(附註四(五))	238,917	20	161,331	15	2260 預收款項	964	-	399	-
1260 預付款項	31,147	3	19,421	2	2270 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十一))	5,900	-	8,000	1
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十))	14,110	1	16,681	2	21XX 流動負債合計	334,751	28	236,328	22
1291 受限制資產(附註六)	24,087	2	24,049	2	2420 長期負債				
11XX 流動資產合計	753,352	64	621,060	59	2810 應計退休金負債(附註四(十二))	12,905	1	11,795	1
基金及投資					2881 遞延貸項 - 聯屬公司間利益(附註五)	38,142	3	32,130	3
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(三))	-	-	12,571	1	2XXX 負債總計	438,011	37	310,253	29
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(六))	236,897	20	215,010	20	股東權益				
1425 預付長期投資款(附註四(六))	-	-	6,000	1	3110 股本(附註四(十三))				
14XX 基金及投資合計	236,897	20	233,581	22	普通股本	614,440	52	614,440	58
固定資產(附註四(七)及六)					資本公積(附註四(十四))				
成本					3211 普通股溢價	100,681	9	100,681	10
1501 土地	31,276	3	31,276	3	保留盈餘(附註四(十)(十五))				
1521 房屋及建築	94,083	8	94,083	9	3310 法定盈餘公積	5,887	-	5,283	-
1531 機器設備	16,309	1	15,440	1	3320 特別盈餘公積	-	-	16,134	2
1551 運輸設備	3,309	-	3,309	-	3350 未分配盈餘	42,152	4	6,041	1
1561 辦公設備	8,788	1	9,290	1	股東權益其他調整項目				
1681 其他設備	92,197	8	81,568	8	3420 累積換算調整數	28	-	5,085	-
15XY 成本及重估增值	245,962	21	234,966	22	3480 庫藏股票(附註四(十六))	(18,983)	(2)	-	-
15X9 減：累計折舊	(96,578)	(8)	(83,931)	(8)	3XXX 股東權益總計	744,205	63	747,664	71
1670 未完工程及預付設備款	2,442	-	1,234	-	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
15XX 固定資產淨額	151,826	13	152,269	14	重大期後事項(附註九)				
無形資產(附註四(八))					1XXX 負債及股東權益總計	\$ 1,182,216	100	\$ 1,057,917	100
1770 遞延退休金成本(附註四(十二))	360	-	1,929	-					
其他資產									
1820 存出保證金	3,328	-	3,532	-					
1830 遞延費用	6,963	1	5,039	1					
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十))	29,490	2	40,507	4					
18XX 其他資產合計	39,781	3	49,078	5					
1XXX 資產總計	\$ 1,182,216	100	\$ 1,057,917	100					

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
損益表
民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	98 年 度			97 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
營業收入(附註五)								
4110 銷貨收入	\$	1,029,888	103	\$	1,120,970	103		
4170 銷貨退回	(	27,399)	(3)	(	34,559)	(3)
4190 銷貨折讓	(	2,195)	-	(	11,012)	(1)
4100 銷貨收入淨額		1,000,294	100		1,075,399	99		
4800 其他營業收入		4,897	-		10,409	1		
4000 營業收入合計		1,005,191	100		1,085,808	100		
營業成本(附註四(五)及五)								
5110 銷貨成本	(	773,218)	(77)	(	925,762)	(85)
5910 營業毛利		231,973	23		160,046	15		
5920 聯屬公司間未實現利益(附註五)	(	38,143)	(4)	(	32,130)	(3)
5930 聯屬公司間已實現利益(附註五)		32,130	3		38,318	3		
營業毛利淨額		225,960	22		166,234	15		
營業費用(附註四(十九))								
6100 推銷費用	(	54,956)	(5)	(	85,596)	(8)
6200 管理及總務費用	(	57,124)	(6)	(	51,964)	(5)
6300 研究發展費用	(	72,840)	(7)	(	60,064)	(5)
6000 營業費用合計	(	184,920)	(18)	(	197,624)	(18)
6900 營業淨利(損)		41,040	4	(	31,390)	(3)	
營業外收入及利益								
7110 利息收入(附註五)		200	-		3,011	1		
7310 金融資產評價利益(附註四(二))		154	-		-	-		
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(六))		-	-		42,110	4		
7140 處分投資利益(附註四(二))		-	-		213	-		
7160 兌換利益		1,499	-		-	-		
7210 租金收入		165	-		-	-		
7480 什項收入		384	-		2,448	-		
7100 營業外收入及利益合計		2,402	-		47,782	5		
營業外費用及損失								
7510 利息費用	(	4,373)	(1)	(	8,477)	(1)
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(	273)	-		-	-	
7530 處分固定資產損失	(	526)	-		-	-	
7560 兌換損失		-	-	(	2,710)	-	
7630 減損損失(附註四(三))	(	3,829)	-		-	-	
7500 營業外費用及損失合計	(	9,001)	(1)	(	11,187)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		34,441	3		5,205	1		
8110 所得稅(費用)利益(附註四(十))	(	13,860)	(1)		836	-	
9600 本期淨利	\$	20,581	2	\$	6,041	1		
基本每股盈餘(附註四(十八))								
9750 本期淨利	\$	0.56	\$	0.33	\$	0.08	\$	0.10
稀釋每股盈餘(附註四(十八))								
9850 本期淨利	\$	0.56	\$	0.33	\$	0.08	\$	0.10

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
股東權益變動表
民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	普通股溢價	保 留 盈 餘			累積換算調 整 數	庫 藏 股 票	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
<u>97 年 度</u>								
97 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 600,000	\$ 94,869	\$ 32,135	\$ 16,134	(\$ 26,852)	(\$ 3,747)	\$ -	\$ 712,539
盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(26,852)	-	26,852	-	-	-
97 年度淨利	-	-	-	-	6,041	-	-	6,041
員工行使認股權發行普通股	14,440	5,776	-	-	-	-	-	20,216
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	8,832	-	8,832
現金股利逾兩年未兌現轉列資本公積	-	36	-	-	-	-	-	36
97 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 614,440</u>	<u>\$ 100,681</u>	<u>\$ 5,283</u>	<u>\$ 16,134</u>	<u>\$ 6,041</u>	<u>\$ 5,085</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 747,664</u>
<u>98 年 度</u>								
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 614,440	\$ 100,681	\$ 5,283	\$ 16,134	\$ 6,041	\$ 5,085	\$ -	\$ 747,664
盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	604	-	(604)	-	-	-
特別盈餘公積轉列未分配盈餘	-	-	-	(16,134)	16,134	-	-	-
98 年度淨利	-	-	-	-	20,581	-	-	20,581
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(5,057)	-	(5,057)
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(18,983)	(18,983)
98 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 614,440</u>	<u>\$ 100,681</u>	<u>\$ 5,887</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 42,152</u>	<u>\$ 28</u>	<u>(\$ 18,983)</u>	<u>\$ 744,205</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
現金流量表
民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年 度		97 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期淨利	\$ 20,581	\$	6,041
調整項目			
金融資產評價利益	(154)		-
聯屬公司間未(已)實現利益	6,012	(	6,188)
折舊費用	18,219		16,131
攤銷費用	2,874		3,321
呆帳提列數	10,665		11,746
以成本衡量之金融資產減損損失	3,829		-
存貨跌價及呆滯損失回升利益	(3,783)	(	20,177)
採權益法認列之投資損失(利益)	273	(	42,110)
處份投資利益	-	(	213)
處分固定資產損失(利益)	526	(	186)
資產及負債科目之變動			
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	(3,000)		7,101
應收票據淨額	(4,645)		6,881
應收帳款	28,720		101,082
應收帳款-關係人	(32,827)		65,972
其他應收款	1,122	(	2,879)
其他應收款-關係人	(6,072)		196
存貨	(73,803)	(	26,154)
預付款項	(11,726)	(	7,715)
遞延退休金成本	1,569		-
遞延所得稅資產	13,588	(	4,508)
應付票據	16,034		514
應付帳款	85,915	(	34,723)
應付帳款 - 關係人	25,205		11
應付所得稅	(1,271)	(	13,271)
應付費用	4,878	(	16,209)
其他應付款項	8,910		9,003
預收款項	565	(	3,743)
應計退休金負債	1,110		1,200
營業活動之淨現金流入	<u>113,314</u>		<u>51,123</u>

(續次頁)

拍檔科技股份有限公司
現金流量表
民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	<u>98</u> <u>年</u> <u>度</u>	<u>97</u> <u>年</u> <u>度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產(增加)減少	(\$ 38)	\$ 66,558
長期股權投資價款	(21,217)	(59,704)
預付長投股款增加	-	(6,000)
購置固定資產價款	(18,410)	(24,079)
處分固定資產價款	108	5,639
未攤銷費用增加	(4,798)	(1,020)
存出保證金減少(增加)	<u>204</u>	<u>(61)</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(44,151)</u>	<u>(18,667)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(29,721)	39,686
應付短期票券(減少)增加	(9,992)	9,992
長期借款增加(減少)	20,113	(15,500)
行使員工認股權發行普通股	-	20,216
購入庫藏股	<u>(18,983)</u>	<u>-</u>
融資活動之淨現金(流出)流入	<u>(38,583)</u>	<u>54,394</u>
本期現金及約當現金增加	30,580	86,850
期初現金及約當現金餘額	<u>140,885</u>	<u>54,035</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 171,465</u>	<u>\$ 140,885</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	<u>\$ 4,587</u>	<u>\$ 8,407</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 1,543</u>	<u>\$ 19,405</u>
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 5,900</u>	<u>\$ 8,000</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
葉翠苗、張明輝會計師民國九十八年四月六日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

《附錄四》會計師查核報告暨九十八年度合併財務報表

會計師查核報告

(99)財審報字第 09004427 號

拍檔科技股份有限公司 公鑒：

拍檔科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。列入上開合併報表之子公司中，部分子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，有關合併財務報表附註一(二)所述部分子公司財務報表所列之金額及附註十一所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告，其民國九十八年十二月三十一日之資產總額為新台幣 37,367 仟元，占合併資產總額之 3%，民國九十八年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為新台幣 49,246 仟元，占合併營業收入淨額 3%。另如附註四(六)所述，拍檔科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年度部份採權益法評價之長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該公司委任其他會計查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十八年及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表分別認列之投資利益為新台幣 515 仟元及新台幣 7 仟元，其相關之長期股權投資餘額為新台幣 10,529 仟元及新台幣 10,014 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達拍檔科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七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，拍檔科技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」之規定。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

會計師

林瑟凱

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號

金管證六字第 0960072936 號

中華民國九十九年四月二十七日

拍檔科技股份有限公司
合併資產負債表
民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 238,586	18	\$ 188,937	15	2100 短期借款(附註四(九)及六)	\$ 156,880	12	\$ 224,579	18
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動(附註四(二))	3,154	-	-	-	2110 應付短期票券	-	-	9,992	1
1350 以成本衡量之金融資產 - 流動(附註四(三))	8,742	1	-	-	2120 應付票據	47,834	3	26,659	2
1120 應收票據淨額(附註六)	1,936	-	7,463	1	2140 應付帳款	180,423	14	119,529	10
1140 應收帳款淨額(附註四(四))	258,832	19	224,665	18	2160 應付所得稅(附註四(十))	259	-	1,530	-
1150 應收帳款 - 關係人淨額(附註五)	61,283	5	55,914	5	2170 應付費用	64,397	5	41,768	3
1160 其他應收款(附註四(十))	12,118	1	20,288	2	2210 其他應付款項	22,009	2	11,428	1
120X 存貨(附註四(五))	404,549	31	388,163	31	2260 預收款項	1,717	-	1,480	-
1260 預付款項	40,630	3	23,830	2	2270 一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十一))	13,375	1	8,000	1
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十))	14,110	1	16,681	1	2280 其他流動負債	-	-	150	-
1291 受限制資產(附註六)	25,859	2	26,103	2	21XX 流動負債合計	486,894	37	445,115	36
11XX 流動資產合計	1,069,799	81	952,044	77	2470 長期附息負債				
基金及投資					2420 長期借款(附註四(十一))	67,163	5	30,000	3
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(三))	-	-	12,571	1	2810 其他負債				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(六))	19,462	2	16,344	1	2810 應計退休金負債(附註四(十二))	12,905	1	11,795	1
1425 預付長期投資款(附註四(六))	-	-	6,000	1	2820 存入保證金	3,506	-	4,408	-
14XX 基金及投資合計	19,462	2	34,915	3	2881 遞延貸項 - 聯屬公司間利益(附註五)	3,735	-	1,414	-
固定資產(附註四(七)及六)					28XX 其他負債合計	20,146	1	17,617	1
成本					2XXX 負債總計	574,203	43	492,732	40
1501 土地	31,276	2	31,276	3	股東權益				
1521 房屋及建築	106,556	8	106,886	9	3110 股本(附註四(十三))				
1531 機器設備	96,814	7	102,411	8	3110 普通股股本	614,440	47	614,440	50
1551 運輸設備	4,713	-	4,314	-	3211 資本公積(附註四(十四))				
1561 辦公設備	19,035	2	22,188	2	3211 普通股溢價	100,681	8	100,681	8
1681 其他設備	100,941	8	90,595	7	3310 保留盈餘(附註四(十)(十五))				
15XY 成本及重估增值	359,335	27	357,670	29	3310 法定盈餘公積	5,887	-	5,283	-
15X9 減：累計折舊	(173,065)	(13)	(156,760)	(13)	3320 特別盈餘公積	-	-	16,134	1
1599 減：累計減損	(795)	-	(716)	-	3350 未分配盈餘	42,152	3	6,041	1
1670 未完工程及預付設備款	2,472	-	1,234	-	股東權益其他調整項目				
15XX 固定資產淨額	187,947	14	201,428	16	3420 累積換算調整數	28	-	5,085	-
無形資產(附註四(八))					3480 庫藏股票(附註四(十六))	(18,983)	(1)	-	-
1770 遞延退休金成本(附註四(十二))	360	-	1,929	-	3610 母公司股東權益合計	744,205	57	747,664	60
其他資產					3XXX 少數股權	2,261	-	993	-
1820 存出保證金	8,854	1	5,020	-	3XXX 股東權益總計	746,466	57	748,657	60
1830 遞延費用	4,757	-	5,546	1	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十))	29,490	2	40,507	3	重大期後事項(附註九)				
18XX 其他資產合計	43,101	3	51,073	4	負債及股東權益總計	\$ 1,320,669	100	\$ 1,241,389	100
1XXX 資產總計	\$ 1,320,669	100	\$ 1,241,389	100					

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
 合併損益表
 民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

	98 年 度			97 年 度		
	金 額	%	金 額	%		
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入	\$ 1,460,479	103	\$ 1,566,488	105		
4170 銷貨退回	(47,676)	(3)	(61,667)	(4)		
4190 銷貨折讓	(2,195)	-	(11,084)	(1)		
4000 營業收入合計	1,410,608	100	1,493,737	100		
營業成本(附註四(五)及五)						
5110 銷貨成本	(1,000,777)	(71)	(1,108,211)	(74)		
5910 營業毛利	409,831	29	385,526	26		
5920 聯屬公司間未實現利益(附註五)	(3,735)	-	(1,414)	-		
5930 聯屬公司間已實現利益(附註五)	1,414	-	1,890	-		
營業毛利淨額	407,510	29	386,002	26		
營業費用(附註四(十九))						
6100 推銷費用	(207,656)	(15)	(222,147)	(15)		
6200 管理及總務費用	(85,047)	(6)	(87,277)	(6)		
6300 研究發展費用	(75,510)	(5)	(65,205)	(4)		
6000 營業費用合計	(368,213)	(26)	(374,629)	(25)		
6900 營業淨利	39,297	3	11,373	1		
營業外收入及利益						
7110 利息收入	254	-	4,634	-		
7310 金融資產評價利益	154	-	-	-		
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(六))	3,089	-	162	-		
7140 處分投資利益(附註四(二))	-	-	213	-		
7160 兌換利益	-	-	7,511	-		
7480 什項收入	2,343	-	9,381	1		
7100 營業外收入及利益合計	5,840	-	21,901	1		
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(7,562)	(1)	(15,583)	(1)		
7530 處分固定資產損失	(498)	-	(1,149)	-		
7560 兌換損失	(178)	-	-	-		
7630 減損損失(附註四(三)(七))	(3,929)	-	-	-		
7880 什項支出	(393)	-	(9,973)	(1)		
7500 營業外費用及損失合計	(12,560)	(1)	(26,705)	(2)		
7900 繼續營業單位稅前淨利	32,577	2	6,569	-		
8110 所得稅費用(附註四(十))	(13,709)	(1)	(2,116)	-		
9600XX 合併總損益	\$ 18,868	1	\$ 4,453	-		
歸屬於：						
9601 合併淨損益	\$ 20,581	1	\$ 6,041	-		
9602 少數股權損益	(1,713)	-	(1,588)	-		
	\$ 18,868	1	\$ 4,453	-		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
基本每股盈餘(附註四(十八))						
9750 本期淨利	\$ 0.53	\$ 0.33	\$ 0.11	\$ 0.10		
稀釋每股盈餘(附註四(十八))						
9850 本期淨利	\$ 0.53	\$ 0.33	\$ 0.11	\$ 0.10		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
合併股東權益變動表
民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股本	普通溢價	法定盈餘公積	留盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	庫藏股票	少數股權	合計
97 年 度										
97 年 1 月 1 日 餘額	\$ 600,000	\$ 94,869	\$ 32,135	\$ 16,134	(\$ 26,852)	(\$ 3,747)	\$ -	\$ 2,781	\$ 715,320	
盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(26,852)	-	26,852	-	-	-	-	
97 年度合併淨(損)益	-	-	-	-	6,041	-	-	(1,588)	4,453	
員工行使認股權發行普通股	14,440	5,776	-	-	-	-	-	-	20,216	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	8,832	-	-	8,832	
現金股利逾兩年未兌現轉列資本公積	-	36	-	-	-	-	-	-	36	
少數股權本期減少數	-	-	-	-	-	-	-	(200)	(200)	
97 年 12 月 31 日 餘額	\$ 614,440	\$ 100,681	\$ 5,283	\$ 16,134	\$ 6,041	\$ 5,085	\$ -	\$ 993	\$ 748,657	
98 年 度										
98 年 1 月 1 日 餘額	\$ 614,440	\$ 100,681	\$ 5,283	\$ 16,134	\$ 6,041	\$ 5,085	\$ -	\$ 993	\$ 748,657	
盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	604	-	(604)	-	-	-	-	
特別盈餘公積轉列未分配盈餘	-	-	-	(16,134)	16,134	-	-	-	-	
98 年度合併淨(損)益	-	-	-	-	20,581	-	-	(1,713)	18,868	
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(5,057)	-	-	(5,057)	
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(18,983)	-	(18,983)	
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	2,981	2,981	
98 年 12 月 31 日 餘額	\$ 614,440	\$ 100,681	\$ 5,887	\$ -	\$ 42,152	\$ 28	(\$ 18,983)	\$ 2,261	\$ 746,466	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

拍檔科技股份有限公司
 合併現金流量表
 民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98 年 度	97 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 18,868	\$ 4,453
調整項目		
金融資產評價利益	(154)	-
聯屬公司間未(已)實現利益	2,321	(476)
折舊費用	33,042	30,160
攤銷費用	3,089	4,000
呆帳提列數	11,236	7,742
存貨呆滯及跌價迴轉收入數	(13,571)	(68,840)
採權益法認列之投資收益	(3,089)	(162)
處份投資利益	-	(213)
處份固定資產損失	498	1,149
以成本衡量之金融資產減損損失	3,829	-
固定資產減損損失	100	-
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產流動	(3,000)	7,101
應收票據	5,527	3,934
應收帳款	(45,991)	96,690
應收帳款-關係人	(5,369)	(14,934)
其他應收款	8,170	(9,246)
存貨	(2,370)	81,716
預付款項	(16,800)	(7,933)
遞延退休金成本	1,569	-
遞延所得稅資產	13,588	(4,508)
應付票據	21,175	(2,453)
應付帳款	60,894	(12,797)
應付所得稅	(1,271)	(15,337)
應付費用	22,629	(11,595)
其他應付款項	10,634	(750)
預收款項	237	(8,851)
其他流動負債	(203)	(146)
應計退休金負債	1,110	1,200
營業活動之淨現金流入	<u>126,698</u>	<u>79,904</u>

(續次頁)

拍檔科技股份有限公司
 合併現金流量表
 民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年 度	97 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產減少	\$ 244	\$ 64,730
預付長期投資股款減少(增加)數	6,000	(6,000)
購置固定資產價款	(25,165)	(37,401)
處分固定資產價款	4,225	14,276
存出保證金增加	(3,834)	(221)
遞延費用增加	(2,325)	(1,934)
投資活動之淨現金(流出)流入	(20,855)	33,450
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(67,699)	(42,885)
應付短期票券(減少)增加	(9,992)	9,992
長期借款增加(減少)	42,538	(15,500)
存入保證金(減少)增加	(902)	3,084
員工行使認股權發行普通股	-	20,216
購入庫藏股	(18,983)	-
少數股權變動數	2,981	(200)
融資活動之淨現金流出	(52,057)	(25,293)
匯率影響數	(4,137)	5,571
本期現金及約當現金增加	49,649	93,632
期初現金及約當現金餘額	188,937	95,305
期末現金及約當現金餘額	\$ 238,586	\$ 188,937
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 7,533	\$ 13,524
本期支付所得稅	\$ 16,904	\$ 24,423
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>		
一年內到期之長期借款	\$ 13,375	\$ 8,000

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 葉翠苗、林瑟凱會計師民國九十九年四月二十七日查核報告。

董事長：葛雋詩

經理人：葛雋詩

會計主管：黃旺祥

〈附錄五〉

拍檔科技股份有限公司

背書保證備查明細表

99/4/30

單位：各幣別/元

被背書保證企業名稱	背書對象	受益對象	保證方式	承諾擔保事項	解除背書保證責任之條件	期 間		背書保證金額 (原幣)		背書保證金額 (台幣)
派忒能(貿易)上海有限公司	HSBC Bank (CHINA) Company, Ltd.	HSBC Bank (CHINA) Company, Ltd.	STANDBY LC	借款保證	STANDBY LC 到期	99/4/16	99/7/16	USD	500,000	15,715,000
PARTNER TECH USA INC.	Cathay Bank	Cathay Bank	合庫本票	借款保證	合約到期	98/10/16	99/9/15	NTD	20,000,000	20,000,000
PARTNER TECH USA INC.	Cathay Bank	Cathay Bank	借款合同直接保證	借款保證	合約到期	98/10/16	99/9/15	USD	1,400,000	44,002,000
PARTNER TECH EUROPE GmbH	Sparkasse Hohenwestedt	Sparkasse Hohenwestedt	借款合同直接保證	借款保證	合約到期還款	99/4/1	100/3/31	EUR	125,450	5,258,864
拍檔電子科技(上海)有限公司	上海商業儲蓄銀行	上海商業儲蓄銀行	借款合同直接保證	借款保證	合約到期還款	98/11/27	101/11/27	USD	700,000	22,001,000
								NTD	20,000,000	20,000,000
								USD	2,600,000	81,718,000
								EUR	125,450	5,258,864
								總計		106,976,864

《附錄六》

拍檔科技股份有限公司
九十八年度對外投資狀況一覽表

單位：新台幣千元/千股

被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		本公司直接投資之持股比例
			本期期末	上期期末	股數	帳面金額	
P&J Investment Holding Co., Ltd	BVI	控股公司	275,436	275,436	6,974	189,379	100%
聯暘電子股份有限公司	台灣	電子產品進出口及買賣業務	10,845	10,845	945	10,529	45%
普士科技股份有限公司	台灣	電子產品進出口及買賣業務	10,900	5,300	643	4,839	68.15%
美麗科技股份有限公司	台灣	電子產品進出口及買賣業務	10,843	-	1,400	8,735	100%
Partner Tech UK Corp. Ltd.	英國	電子產品進出口及買賣業務	21,014	10,240	380	14,482	100%
Partner Tech Europe GmbH.Ltd	Germany	電子產品進出口及買賣業務	5,881	5,881	-	8,933	25.09%
Woongjin ST Co., Ltd	Korea	電子產品進出口及買賣業務	12,571	12,571	-	8,742	14.29%

〈附錄七〉

拍檔科技股份有限公司

九十八年度第一次買回庫藏股轉讓員工辦法

1. 目的：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據公司法第 167-1 條及財政部證券暨期貨管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，經本公司董事會決議通過依法買回本公司股份（以下稱庫藏股）並轉讓予所屬員工，茲依前述法令規定訂定本轉讓辦法。本公司轉讓庫藏股予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
2. 適用對象及範圍：
 - 2.1. 凡於認股基準日前到職滿一年之全職支薪員工、或對公司特殊貢獻者、或未來公司策略發展所需之專業人員經提報董事長同意者，均得依本辦法第 4 條所訂認購數額享有認購庫藏股之權利；上述之員工為本公司直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之子公司；另子公司亦包括海外子公司。兼職員工、臨時性員工、短期工讀生及委外勞工均不適用本辦法。
 - 2.2. 本公司轉讓予員工之庫藏股均為普通股，其權利義務除本辦法另有規定者外，與原有已發行之股份相同。
3. 轉讓期間：
 - 3.1. 庫藏股轉讓期間依法以自買回日起三年為限，得一次或分次轉讓。各次轉讓作業之員工認股繳款期間及相關事宜，授權董事長另行訂定。
 - 3.2. 員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權論；認購不足之餘額，由董事長另洽其他員工認購之。
4. 員工得認購之庫藏股數額：
 - 4.1. 各次轉讓作業之員工可認購股份數額、年資計算基準日及認購繳款期間、轉讓限制等相關事項，授權董事長依相關規定另行核定。
 - 4.2. 對公司具有特殊貢獻之員工，除前項基本認股數以外，授權董事長依個別員工個別績效表現另行分配認購。
 - 4.3 員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，則以棄權論。
5. 庫藏股依下列程序辦理：
 - 5.1. 依董事會決議公告、申報並執行期限內買回本公司股份。
 - 5.2. 訂定及公佈員工認股基準日、認購股數標準、認購繳款期間、權利內容與限制條款等作業事項。
 - 5.3. 依實際繳款認購股數，辦理股票轉讓過戶登記。
6. 本次買回股份轉讓與員工，以實際買回股份之平均價格為轉讓價格，惟在轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。
7. 庫藏股轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定外，餘權利義務與原有股份相同。

8. 庫藏股轉讓予員工時，公司應依法繳納相關稅捐後始得辦理過戶作業。
9. 本公司為轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自首次買回之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。
10. 本辦法訂定或修訂應報經董事會決議通過。
 - 10.1. 本辦法經董事會決議通過，應提報股東會報告；修訂時亦同。

〈附錄八〉

拍檔科技股份有限公司
九十八年度盈餘分配表

單位：元

項 目	金 額
本期可供分配數	
(1) 期初累計未分配盈餘	21,571,291
(2) 本期稅後純益	20,579,345
減：法定盈餘公積	2,057,935
加：特別盈餘公積-累積換算調整數迴轉	0
本期可供分配數	40,092,701
分配項目	
股東現金股利(每股 0.3 元)	18,433,200
本年度分配數合計	18,433,200
未分配盈餘結轉下年度	21,659,501
98.12.31 股本	614,440,000
員工認股權憑證尚未行使之認股權	4,360,000
額定股本	1,000,000,000

附註：

配發董監事酬勞	550,000
配發員工現金紅利	2,200,000

董事長：

經理人：

會計主管：

〈附錄九〉

拍檔科技股份有限公司

資金貸與他人作業程序修訂對照表

項次	修改前條文內容	修改後條文內容	說明
1	<p>6.3 貸款核定</p> <p>經徵信調查及評估後，借款人信評良好、借款用途正當、確有貸與之必要且還款能力無虞者，財務單位應根據其所做之徵信報告評估內容，擬具貸放條件，並提報董事會作決議；<u>但</u>員工急難借款，且能由日後薪資償還者，得由總經理核准之。</p>	<p>6.3 貸款核定</p> <p>6.3.1 經徵信調查及評估後，借款人信評良好、借款用途正當、確有貸與之必要且還款能力無虞者，財務單位應根據其所做之徵信報告評估內容，擬具貸放條件，<u>提報董事會作決議；並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，前項所稱之額度，除符合 4.3 規定外，對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之十。</u>另員工急難借款，且能由日後薪資償還者，得由總經理核准之。</p> <p>6.3.2 <u>本公司已設置獨立董事時，其資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p>	依據證櫃監字第 0990006395 號令辦理。

〈附錄十〉

拍檔科技股份有限公司

背書保證作業辦法修訂對照表

項次	修改前條文內容	修改後條文內容	說明
1	<p>4. 背書保證之額度</p> <p>4.1 本公司對外背書保證之總額度以不超過淨值百分之百為限。</p> <p>4.2 本公司對單一企業背書保證額度以不超過淨值百分之五十為限。</p> <p>4.3 因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者），惟子公司除外。</p> <p>4.4 本公司視實際需要得要求被背書保證公司，提供動產或不動產設定抵押權。</p>	<p>4. 背書保證之額度</p> <p>4.1 本公司對外背書保證之總額度以不超過淨值<u>百分之五十</u>為限。</p> <p>4.2 本公司對單一企業背書保證額度以不超過淨值<u>百分之十</u>為限。</p> <p>4.3 因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者），惟子公司除外。</p> <p>4.4 本公司視實際需要得要求被背書保證公司，提供動產或不動產設定抵押權。</p> <p>4.5 <u>辦理背書保證之額度，包括本公司背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，與本公司及子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達該本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</u></p>	依據證櫃監字第0990006395號令辦理，修訂及新增該作業。
2	<p>6. 作業重點</p>	<p>6. 作業重點</p> <p>6.6 <u>背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。</u></p>	依據證櫃監字第0990006395號令辦理，新增該作業。

《附錄十一》

拍檔科技股份有限公司 公司章程修訂對照表

項次	修改前條文內容	修改後條文內容	說 明
1	第二十條 本公司全體董事及監察人執行本公司業務時不論公司盈虧，公司應支付之報酬依同業通常水準支付之。	第二十條 本公司董事、監察人之報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，暨同業通常水準支給議定。	董事之報酬於章程內訂明，並送股東會議定。
2	第七條 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。本公司發行新股時得就該次發行總數合併印製股票，亦得免印製股票，依本項發行之股票並應洽股票集中保管事業機構登錄之。	第七條 本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章， <u>經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。</u>	依據法令及配合公司實際業務需要。
3	—	<u>第十六條之一</u> <u>董事會之召集，應載明事由，於七日前以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。如遇緊急情事得隨時召集之，並亦得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。</u>	依公司法第204條修訂董事會召集之通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
4	第二十六條 本章程訂立於民國七十九年二月十六日。 第一次修定於民國八十年八月十四日。 第二次修定於民國八十一年二月二十六日。 第三次修定於民國八十二年四月一日。 第四次修定於民國八十三年元月二十日。 第五次修定於民國八十四年十月十三日。 第六次修定於民國八十六年元月十八日。 第七次修定於民國八十六年四月十六日。 第八次修定於民國八十七年四月十日。 第九次修定於民國八十七年七月十五日。 第十次修定於民國八十八年十二月十三日。 第十一次修定於民國八十九年六月三日。 第十二次修定於民國九十年六月十三日。 第十三次修定於民國九十一年六月十四日。 第十四次修定於民國九十二年五月二十八日。 第十五次修定於民國九十三年六月十一日。 第十六次修定於民國九十四年六月十日。 第十七次修定於民國九十五年六月二十八日。 第十八次修定於民國九十六年六月十二日。 第十九次修定於民國九十七年六月十三日。	第二十六條 本章程訂立於民國七十九年二月十六日。 第一次修定於民國八十年八月十四日。 第二次修定於民國八十一年二月二十六日。 第三次修定於民國八十二年四月一日。 第四次修定於民國八十三年元月二十日。 第五次修定於民國八十四年十月十三日。 第六次修定於民國八十六年元月十八日。 第七次修定於民國八十六年四月十六日。 第八次修定於民國八十七年四月十日。 第九次修定於民國八十七年七月十五日。 第十次修定於民國八十八年十二月十三日。 第十一次修定於民國八十九年六月三日。 第十二次修定於民國九十年六月十三日。 第十三次修定於民國九十一年六月十四日。 第十四次修定於民國九十二年五月二十八日。 第十五次修定於民國九十三年六月十一日。 第十六次修定於民國九十四年六月十日。 第十七次修定於民國九十五年六月二十八日。 第十八次修定於民國九十六年六月十二日。 第十九次修定於民國九十七年六月十三日。 <u>第二十次修定於民國九十九年六月十七日。</u>	新增本次修訂日期。