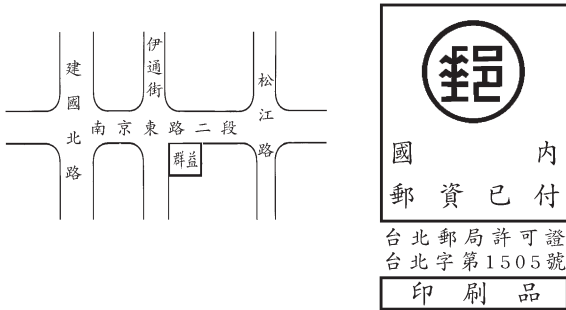


104  
台北市中山區南京東路二段125號B1  
碩天科技股份有限公司 股務代理人  
群益證券股份有限公司 股務代理部  
辦理時間：週一至週五上午8：30～下午4：30  
24小時語音專線：(02)2507-7000 碩天公司代號：3617  
群益代理部網址：agency.capital.com.tw



國內  
郵資已付  
台北郵局許可證  
台北字第1505號  
印刷品

## 股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

## 碩天科技股份有限公司 九十九年度股東會議事錄

時間：中華民國99年6月15日(星期二)上午九時整。  
地點：台北世界貿易中心南港展覽館四樓  
(地址：台北市南港區經貿二路一號)

主席：郭瑾 記錄：陳健中

出席：出席股東及股東代理人所代表持有股份58,139,753股，佔本公司已發行股份79,505,000股的73.13%，已達法定出席股數。

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，主席宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- (一)九十八年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二)監察人審查九十八年度決算表冊報告。(請參閱附件三)
- (三)修訂「董事會議事規則管理辦法」報告。(洽悉)
- (四)九十八年度為他人背書保證情形報告。(洽悉)
- (五)其他報告事項。(洽悉)

四、承認事項

第一案：(董事會提)  
案由：九十八年度決算表冊案，敬請 承認。  
說明：(一)本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所王錦燕、楊民賢會計師審核完竣，並經董事會決議通過。上述表冊暨營業報告書，亦送請監察人審查完竣，並出具審查報告書在案。

(二)上述書表及會計師查核報告書，請參閱【附件一】、【附件二】及【附件三】。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第二案：(董事會提)  
案由：九十八年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司九十八年度稅後淨利為新台幣(以下同)375,340,160元，加計期初未分配盈餘321,259,660元，並依法提列法定公積37,534,016元後，可供分配盈餘計659,065,804元。  
(二)本公司九十八年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

五、討論事項

第一案：(董事會提)  
案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：(一)為配合法令規定及業務需求，擬修訂本公司章程部份條文。  
(二)公司章程修訂條文對照表，請參閱【附件五】。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第二案：(董事會提)  
案由：修訂「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」案，提請 討論。

說明：(一)依行政院金融監督管理委員會99.3.19金管證審字第0990011375號令修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，擬併同修訂本公司「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」部份條文。  
(二)前述管理辦法修訂條文對照表，請參閱【附件六】及【附件七】。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

六、其他議案及臨時動議：無

七、散會

### 【附件一：九十八年度營業報告書】

碩天科技股份有限公司  
九十八年度營業報告書

#### 一、九十八年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

九十八年度營業收入淨額為3,049,015仟元，較前一年度下滑了20.03%，稅後淨利為375,341仟元，每股稅後盈餘為5.22元，且本公司於九十八年度辦理初次上市現金增資72,850仟元。

(二)預算執行情形

單位：新台幣仟元

	預算數	實際數	達成率(%)
營業收入	3,600,796	3,049,015	84.68%
營業成本	2,629,594	2,093,207	79.60%
營業毛利	971,242	955,808	98.41%
聯屬公司間未實現利益	19,043	39,028	204.95%
營業費用	428,673	382,743	89.29%
營業淨利	523,526	534,037	102.01%
營業外收支淨額	31,994	(32,628)	(201.98%)
稅前純益	555,520	501,409	90.26%

### (三)財務收支及獲利能力分析

項目	分析	98年度	97年度	
財務收支	營業收入	3,049,015	3,812,745	
	營業毛利(註)	916,780	891,752	
	稅後純益	375,341	414,717	
財務結構	負債佔資產比率(%)	23.15	27.34	
	長期資金佔固定資產比率(%)	2,160.28	1,605.32	
償債能力	流動比率(%)	444.35	372.94	
	速動比率(%)	395.22	320.77	
資產報酬率(%)	資產報酬率(%)	11.12	15.43	
	股東權益報酬率(%)	14.82	23.69	
獲利能力	佔實收資本	67.66	65.15	
	本比率(%)	稅前純益	63.52	71.80
	純益率(%)	12.31	10.88	
	每股盈餘(元)	5.22	6.05	

註：合聯屬公司間已(未)實現銷售毛利

### (四)研究發展狀況

研發乃電子科技業之根本，本公司每年均編有研發計畫，為提升競爭力，公司每年依計劃編列相關研發經費，以保公司之利基。

### 二、九十九年度營業計劃概要

(一)經營方針

九十八年對碩天來說是關鍵的一年，即使面對嚴峻的經營環境，我們依舊沒有停下成長的脚步；對於九十九年的展望，我們仍將維持保守穩健的作風，除了要求確定的現金流量，並維持優良的資產品質外，將配合市場的需要，不斷推出優良的產品以調整產品組合及毛利，並持續積極於歐洲及新興市場等地佈局，以擴充產品及通路的深度及廣度。所以，我們將謹慎且樂觀的期待九十九年仍能維持穩定的優質成長。

(二)預期銷售數量及其依據

根據著名研究調查機構 Frost & Sullivan 在 2009 年的調查報告指出，2010 年全球 UPS 市場規模為美金 80 億元，且預估到 2015 年時將成長至美金 97 億元，整體呈現穩定成長的趨勢；若將全球的 UPS 市場規模與目前本公司的營收相比較，不難發現還有很大的成長空間。鑑於本公司過去長時間深耕市場所建構出的商業模式，已經在許多地方看到具體的成效，未來在新產品的持續推出並持續佈局不同層面的銷售通路下，可以預見 CyberPower 在市場上的競爭力將更為提昇。

(三)重要之產銷政策

本公司除藉由已建立之品牌知名度優勢，持續開發新產品，陸續將銷售通路拓展至經銷商通路、系統商及電信營運商等外，並積極與上游廠商保持緊密的互動關係以掌握原料供應穩定性，並藉由大宗採購增強議價空間，另外，並將依市場狀況適時將原料價格上漲反應在產品售價上。

(四)研究發展

本公司未來研究發展的方向如下：

- (1)整合式電源管理軟體技術
- (2)智慧型節能管理系統
- (3)網路化遠端電源管理軟體
- (4)遠端電源管理模組
- (5)可攜式電源保護器
- (6)智慧型前電 ON-LINE UPS
- (7)智慧型影音電源保護器
- (8)太陽能充電機
- (9)電子式交流發電機
- (10)可攜式電源充電及電技術

### 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來發展策略

近年來由於網路時代來臨，資訊與通訊設備對於電源品質的要求愈來愈嚴苛，但是電源供給與需求之狀況往往不易平衡，導致有關電力品質異常所造成的問題不斷發生，為了讓 UPS 更符合市場的需求，UPS 發展的幾個重要趨勢如下：

- (1)增加軟體界面，遠端搖控與網路控制功能的數位化 UPS
- (2)小型化、智慧型與分散式的 UPS
- (3)功能差異化的 UPS
- (4)節能化的 UPS
- (5)當地化服務能力與品牌價值

(二)外部競爭環境

UPS 品牌的市場過去雖然競爭激烈，但是幾乎被歷史悠久的歐美大廠所把持，要切入此深植於人們心中的品牌市場實在很不容易，主要原因為 UPS 的用途是提供潔淨不間斷的電源，而選擇 UPS 的消費者深知電源產品可靠度的重要性，所以相對於其他電子產品，更相信自己的使用經驗，高度依賴品牌廠商過去所提供的產品與服務。因此，UPS 的產品生命週期可長達三到七年，一點也不會讓人覺得訝異。

根據市場知名調查公司 Frost & Sullivan 在 2009 年的報告顯示，2008 年全球 UPS 的市場分佈分別為：北美佔 35.7%、歐洲、非洲及中東地區佔 30.8%、亞太地區佔 30.1%、拉丁美洲佔 3.4%；在全球 UPS 市場中，容量小於 1KVA 的小型 UPS，市場排名前五名依次是 APC (Schneider Electric)、Tripp-Lite、Eaton、CyberPower systems (碩天科技) 以及 TDK-Lambda。其中本公司名列第四名，為全亞洲 UPS 廠商中排名最佳的公司。

由上述的調查報告，不難發現北美是全世界最大的 UPS 市場，根據市場知名調查公司 VDC (Venture Development Corporation) 在 2008 年的調查顯示，美洲市場中容量小於 5KVA 的 UPS，市場排名前五名的供應商依次是：APC-Eaton-CyberPower Systems (碩天科技)、Tripp Lite 以及 Emerson。本公司排名第三名，是唯一入榜的亞洲公司。

UPS 產業之品牌市場競爭激烈，但產業排名通常變化不大，過去幾年來，唯一較大的變化就是本公司以創新的商業模式逐漸排入排行榜中，市場佔有率也逐年提昇，備受 UPS 市場的注目。本公司將持續以產品、通路、以及區域三個面向的成長動能，穩定地增加市場佔有率。

### (三)法規環境

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度及申報年度本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事，故重要政策及法律變動對本公司並無重大影響，而未來本公司管理階層將隨時觀察注意國內外重要政策及法律變動，並適時主動提出因應措施。

### (四)總體經營環境

根據高盛(Goldman Sachs)最新的研究報告，預估企業對硬體支出將逐步回溫，特別是資訊存儲及伺服器，可望審慎樂觀預期相關產業將逐漸走出去年金融風暴的陰霾，呈現穩定成長之趨勢。

敬祝 各位股東

身體健康 平安喜樂

董事長：郭瑾

經理人：何濠洵

會計主管：葉俊彥

### 【附件三：監察人審查九十八年度財務報表報告】

#### 監察人審查意見報告書

茲准

董事會送碩天科技股份有限公司九十八年度營運報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經勤業眾信會計師事務所王錦燕、楊民賢會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營運報告書、財務報表及盈餘分配案經本監察人詳予審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察為荷。

此致

碩天科技股份有限公司九十九年度股東常會

監察人：陳登貴

監察人：林森葵

監察人：柯柏成

中華民國九十九年三月二十九日

### 【附件四：九十八年度盈餘分配表】

#### 碩天科技股份有限公司 九十八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

以前年度未分配盈餘 321,259,660  
加：98年度純益 375,340,160  
減：提列法定盈餘公積(註4) (37,534,016)  
可供分配盈餘 659,065,804

分派項目：  
股東紅利-現金(註1) (254,416,000)

期末未分配盈餘 404,649,804

附註1：配發董監酬勞4,502,938元(註2)  
附註2：配發員工現金紅利22,514,690元(註3)

註1 現金股利，每股配發 3.2 元(79,505,000 x 3.2=254,416,000)  
註2 配發董監酬勞 4,502,938 元(254,416,000 × 90.4% × 1.6%=4,502,938)  
註3 配發員工現金紅利 22,514,690 元(254,416,000 × 90.4% × 8%=22,514,690)  
註4 375,340,160 x 10%=37,534,016  
註5 前項分配如因員工認股權執行或辦理現金增資發行普通股致影響流通在外普通股數量，股東配息比率因此發生變動者，提請股東常會授權董事會全權調整之。  
註6 股利之分配授權董事會訂定除息基準日，現金股利計算至元(元以下捨去)。

董事長：郭瑾 經理人：何濠洵 會計主管：葉俊彥

### 【附件五：公司章程修訂條文對照表】

#### 碩天科技股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

修改 修訂前條文 修訂後條文 修訂說明

第二條 本公司所營業務如下：一、電腦硬體買賣。二、F401010 國際貿易業。三、1301010 資訊軟體服務業。四、1301020 資料軟體服務業。五、1301030 資料硬體服務業。六、1301040 資料儲存及處理設備製造業。七、2299999 除許可業務外，得經營法令禁止或限制之業務。

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，依法定程序發行。本公司除發行股票外，併發行認股，認股後即行換領股票。本公司發行之股票及認股，應依證券交易法之規定辦理。本公司發行之股票及認股，應依證券交易法之規定辦理。

第十四條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，召集時應通知董事於七日前通知各董事及監察人；如有緊急情事時，得隨時召集之，並得以電話、傳真、電子郵件等方式替代或通知。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事出席，以出席董事過半數之同意行之。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

監察人除得單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

【附件二：會計師查核報告及九十八年度財務報表】

一、本公司會計師查核報告及九十八年度財務報表

Deloitte 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市松山區民生路156號12樓

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天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。...

Table with 4 columns: 代碼, 資產, 九十八年十二月三十一日, 九十七年十二月三十一日. Includes items like 現金及約當現金, 公平價值變動列入損益之金融資產, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十七日查核報告)

董事長：郭 瑾 經理人：何濂洵 會計主管：葉俊彥

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，足以允當表達碩天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，碩天科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基軸字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配；另該公司提前採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

碩天科技股份有限公司民國九十八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。

碩天科技股份有限公司已編製民國九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師查核出具修正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 王 錦 燕 會計師 楊 民 賢

王 錦 燕 楊 民 賢 (Signatures and stamps)

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

中華民國九十九年三月十七日

二、九十八年度經會計師查核簽證之子公司合併財務報表

Deloitte 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市松山區民生路156號12樓

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天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。...

Table with 4 columns: 代碼, 資產, 九十八年十二月三十一日, 九十七年十二月三十一日. Includes items like 現金及約當現金, 公平價值變動列入損益之金融資產, etc.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十七日查核報告)

董事長：郭 瑾 經理人：何濂洵 會計主管：葉俊彥

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，足以允當表達碩天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，碩天科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基軸字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配；另該公司提前採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

王 錦 燕 楊 民 賢 (Signatures and stamps)

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

中華民國九十九年三月十七日

【附件二：會計師查核報告及九十八年度財務報表】

一、本公司會計師查核報告及九十八年度財務報表

Deloitte 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市松山區民生路156號12樓

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天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。...

Table with 4 columns: 代碼, 資產, 九十八年十二月三十一日, 九十七年十二月三十一日. Includes items like 現金及約當現金, 公平價值變動列入損益之金融資產, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十七日查核報告)

董事長：郭 瑾 經理人：何濂洵 會計主管：葉俊彥

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，足以允當表達碩天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，碩天科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基軸字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配；另該公司提前採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

碩天科技股份有限公司民國九十八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。

碩天科技股份有限公司已編製民國九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師查核出具修正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 王 錦 燕 會計師 楊 民 賢

王 錦 燕 楊 民 賢 (Signatures and stamps)

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

中華民國九十九年三月十七日

二、九十八年度經會計師查核簽證之子公司合併財務報表

Deloitte 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市松山區民生路156號12樓

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天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。...

Table with 4 columns: 代碼, 資產, 九十八年十二月三十一日, 九十七年十二月三十一日. Includes items like 現金及約當現金, 公平價值變動列入損益之金融資產, etc.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十七日查核報告)

董事長：郭 瑾 經理人：何濂洵 會計主管：葉俊彥

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，足以允當表達碩天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，碩天科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基軸字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配；另該公司提前採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

王 錦 燕 楊 民 賢 (Signatures and stamps)

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

中華民國九十九年三月十七日

二、九十八年度經會計師查核簽證之子公司合併財務報表

Deloitte 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 10596 台北市松山區民生路156號12樓

會計師查核報告

碩天科技股份有限公司 公鑒：

碩天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。...

Table with 4 columns: 代碼, 資產, 九十八年十二月三十一日, 九十七年十二月三十一日. Includes items like 現金及約當現金, 公平價值變動列入損益之金融資產, etc.

後附之附註係本合併財務報表之一部分。(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十七日查核報告)

董事長：郭 瑾 經理人：何濂洵 會計主管：葉俊彥

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，足以允當表達碩天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，碩天科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基軸字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配；另該公司提前採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」。

王 錦 燕 楊 民 賢 (Signatures and stamps)

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

中華民國九十九年三月十七日