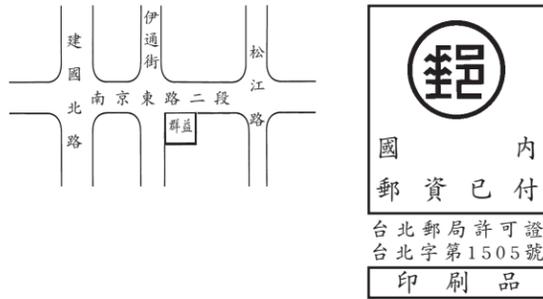


UNIFOSA 104 台北市中山區南京東路二段125號B1 商丞科技股份有限公司 股務代理人 群益證券股份有限公司 股務代理部 辦理時間：週一至週五上午8:30~下午4:30 24小時語音專線：(02)2507-7000 商丞公司代號：8277 群益代理部網址：agency.capital.com.tw



股東台啓

(無法投遞時，免退回)

商丞向來以專注於成長性較高之NB記憶體模組產品及OEM/ODM市場為公司之定位，重視產品研發及生產技術之能力提升，並以品質與服務深耕 OEM 客戶為核心價值。為掌握NB市場在 Vista 效應下的成長契機，未來除將持續專注在既有之競爭優勢外，將更致力於產品技術研發的創新，以拓展產品線之深度及廣度，擴大 OEM 客戶採購之商機。

(二)預期銷售數量及其依據
展望今年，在 Vista 效應的顯現下，預期將有穩定的營運成長，九十七年度預計記憶體模組銷售數量為 5,316 仟片，快閃記憶體相關產品約為 783 仟片。

(三)重要之產銷政策
1. 加強提供客戶完整的技術支援，落實深化服務客戶之行銷策略。
2. 掌握產品趨勢，積極研發利基型與區隔性高的模組產品，以擴大 OEM 客戶採購之商機。

三、未來公司發展策略
(一)以 OEM、利基型高階產品及自有品牌產品平衡發展，創造穩定成長與獲利並重的行銷策略。
(二)藉由製程、品質改善系統，持續追求品質、效率之提升，並強化產銷協調，以期發揮可用產能之最大效率。
(三)持續致力於長期穩健成長的經營模式，嚴格執行確實而積極的庫存管理，以及嚴謹的內部控管機制，強化快速應變決策系統之效率，達到追求穩定成長之營運目標。

董事長： 經理人： 會計主管：

附件二 商丞科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

茲准 董事會送本公司九十六年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等表冊，其中財務報表業經鼎信聯合會計師事務所黃志成、林金鳳會計師查核完竣。上開董事會送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒核。

此 致

商丞科技股份有限公司九十七年股東常會

審計委員會召集人：張福星

中華民國九十七年三月二十四日

商丞科技股份有限公司九十七年股東常會議事錄

時間：中華民國九十七年六月十三日(星期五)上午九時正

地點：劍潭海外青年活動中心 教學區 三樓 332室 (台北市士林區中山北路四段16號)

出席：出席股東及受託代理人所代表之股份共計 41,607,292 股，佔本公司已發行總股本 64,122,826 股之 64.88%

主席：程董事長 慶中 記錄：林曉薇

壹、宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣佈開會。

貳、主席致開會詞(略)

參、報告事項：

附件一 商丞科技股份有限公司 營業報告書

一、九十六年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

項 目	96 年度	95 年度	增(減)	增(減)率
營業收入	7,942,975	6,300,674	1,642,301	26.07%
營業毛利	(58,082)	210,790	(268,872)	(127.55%)
營業淨利	(127,393)	149,306	(276,699)	(185.32%)
營業外收支淨額	(108,787)	(204)	(108,583)	(53,226.96%)
稅前淨利	(236,180)	149,102	(385,282)	(258.40%)
稅後淨利	(190,070)	117,969	(308,039)	(261.12%)
稅後每股盈餘(元)	(2.99)	2.11	-	-

一、本公司九十六年度營業報告(詳附件一)

二、審計委員會審查九十六年度決算表冊報告(詳附件二)

三、修訂本公司「董事會議事規範」報告(詳議事手冊)

肆、承認事項

第一案
案由：本公司九十六年度決算表冊，提請 承認案。(董事會提)

說明：一、本公司九十六年度財務報表(含合併報表)，業經鼎信聯合會計師事務所黃志成、林金鳳會計師查核竣事，並經本公司 97 年 2 月 13 日第六屆第五次董事會議決議通過。上述表冊併同營業報告書及虧損撥補之議案業經送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

二、上開會計師查核報告書及財務報表(詳附件三)。

三、謹提請 承認。

決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案
案由：本公司九十六年度虧損撥補，提請 承認案。(董事會提)

說明：一、本公司九十六年度稅後淨損新台幣 190,070,329 元，期末累積虧損為新台幣 188,297,463 元，本年度擬不以公積彌補虧損。

二、本公司九十六年度虧損撥補表(詳附件四)。

三、謹提請 承認。

決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項(一)

第一案
案由：擬修訂本公司「公司章程」，提請 公決案。(董事會提)

說明：一、為因應公司法、證券交易法等相關法令修訂，及本公司業務需要，擬修訂本公司「公司章程」。

二、檢附本公司「公司章程」修正前後條文對照表(詳附件五)

三、謹提請 公決。

決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(二)財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目	金 額
財務收支	
營業收入	7,942,975
營業外收入	6,835
營業外支出	115,622
資產報酬率(%)	-9.04
股東權益報酬率(%)	-24.75
占實收資本額	營業利益 -19.87
比率(%)	稅前純益 -36.83
純益率(%)	-2.39
每股盈餘(元)	(2.99)

(三)研究發展狀況

本公司九十六年度開發出之新產品，在 Notebook PC 上應用的 So-DIMM 計有容量達 2GByte 之 DDR11 800MHz 系列模組，及 DDR11 1066MHz 系列模組，容量計有 512MByte、1GByte 及 2GByte 等；應用在桌上型電腦的 unBuffered DIMM 部份計有 DDR11 800MHz 系列模組，容量計有 1GByte 等，另在 DDR11 1066MHz 系列之模組，容量計有 512MByte、1GByte 及 2GByte 等。本(九十七)年度計劃開發之新產品，在 Notebook PC 上應用的 So-DIMM 及桌上型電腦應用的 unBuffered DIMM 這兩大部份，在 DDR11 方面，預計在第二季度配合 INTEL 新一代的晶片組期望將速度推升至 1333MHz 及 1666MHz 等。

在快閃記憶體相關產品之開發方面，九十六年度計開發出高容量 2.5 吋 Flash 硬碟及 SD-HC(High Capacity)卡等，目前 Flash 硬碟的容量最高可支援至 64GByte，正由相關客戶認證中。而 SD-HC 卡最高容量支援至 8GByte，速度分為 3 個等級包含 Class2、Class4 及 Class6，其中 Class 6 最高工作頻率達 40MHz，相對最高傳輸速率達每秒 40MByte。本(九十七)年度計劃開發之新產品，包括支援工業規格之 SD 卡及新一代支援工業規格的 CF 卡；新一代的工規 CF 卡，將傳輸速率由現有的 66x 一舉推升至 200x，可滿足高階工業裝置之需求。期以多元化之商品拓展不同領域的市場，以開創公司之獲利商機。

二、九十七年度營運計畫概要

(一)經營方針

1. 創造三贏的上、中、下游互利關係
在 DRAM 價格波動劇烈的產業特性下，均將對產業之上、中、下游造成相當程度之傷害，在歷經 96 年度之價格崩跌影響下，未來將致力於在共同分擔風險及分享利益的前提下，使上、中、下游皆能有一個健康、公平、互助、互惠的交易平台下，創造三贏的互利關係，以免於公司承受 DRAM 大跌所產生之巨額虧損風險，並深化與供應商及客戶間之合作關係。

2. 強化庫存管理政策與決策模式
將藉由客戶之需求有效掌握 DRAM 之未來需求，透過定期召開之業務會議，彙集市場報價、訂單需求及庫存狀況，檢討庫存組合及採購策略之調整，以強化執行嚴謹的庫存管理政策，並在市場供需、合約價格有重大變化時，建立與供應商、客戶間之即時溝通，機動調整庫存決策，以降低任何因庫存可能產生之風險。

3. 掌握 NB 市場在 Vista 效應下的成長契機

鼎信聯合會計師事務所 DINKUM & CO., CPAs
台北市長春路176號4樓 電話:(02)2515-0130 傳真:(02)2507-7827
4F, No. 176, Chang Chun Rd., Taipei, Taiwan, R.O.C. TEL: (02) 2515-0130 FAX: (02) 2507-7827

商丞科技股份有限公司 會計師查核報告

商丞科技股份有限公司 公鑒：
商丞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、暨民國九十六年及九十五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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則之規定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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照一般公認會計原則及證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達商丞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，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

商丞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，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，該等明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

商丞科技股份有限公司已編製民國九十六年及九十五年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

鼎信聯合會計師事務所
會計師：黃志成 林金鳳
地 址：台北市中山區長春路176號4樓
電 話：(02)2515-0130
核 准 簽 證 文 號：原 財政部證券暨期貨管理委員會 (87)台財證(六)第23655號 金管證六字第0940131912號

中華民國九十七年二月四日

鼎信聯合會計師事務所 DINKUM & CO., CPAs
台北市長春路176號4樓 電話:(02)2515-0130 傳真:(02)2507-7827
4F, No. 176, Chang Chun Rd., Taipei, Taiwan, R.O.C. TEL: (02) 2515-0130 FAX: (02) 2507-7827

商丞科技股份有限公司及其子公司 合併財務報表 會計師查核報告

商丞科技股份有限公司 公鑒：
商丞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、暨民國九十六年及九十五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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則之規定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，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照一般公認會計原則及證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達商丞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財務狀況，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之營業結果及現金流量。

鼎信聯合會計師事務所
會計師：黃志成 林金鳳
地 址：台北市中山區長春路176號4樓
電 話：(02)2515-0130
核 准 簽 證 文 號：原 財政部證券暨期貨管理委員會 (87)台財證(六)第23655號 金管證六字第0940131912號

中華民國九十七年二月四日

商丞科技股份有限公司 民國九十六年及九十五年十二月三十一日

代 碼	科 目	96 年 度			95 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4110	營業收入(註二及五)	\$	8,076,934	101	\$	6,387,737	101
4117-4119	減：銷貨退回及折讓	(133,959)	(1)	(87,063)	(1)		
4100	營業收入淨額	7,942,975	100	6,300,674	100		
5110	營業成本(註四及五)	(8,001,057)	(101)	(6,089,884)	(97)		
5910	營業毛利(損)利	(58,082)	(1)	210,790	3		
5920	聯屬公司間未實現(利益)損失(註二及四)	(513)	—	1,530	—		
5930	聯屬公司間已實現損失(註二及四)	(1,530)	—	(1,083)	—		
61-63	營業費用(註四)：						
6100	推銷費用	(26,097)	—	(20,596)	—		
6200	管理及總務費用	(34,830)	(1)	(34,715)	(1)		
6300	研究發展費用	(6,341)	—	(6,620)	—		
營業費用合計	(67,268)	(1)	(61,931)	(1)			
營業淨(損)利	(127,393)	(2)	149,306	2			
71-74	營業外收入及利益：						
7110	利息收入	4,181	—	2,881	—		
7120	換匯益法認列之投資收益(註二及四)	—	—	8,323	—		
7130	處分固定資產利益(註二)	939	—	—	—		
7150	存貨盈餘	4	—	39	—		
7260	存貨跌價回升利益(註二)	—	—	12,001	—		
7480	其他收入	1,711	—	2,382	—		
營業外收入及利益合計	8,835	—	25,226	—			
營業外費用及損失：							
75-78	營業費用(註四)：						
7510	利息費用(註四)	(36,275)	(1)	(20,206)	—		
7520	換匯益法認列之投資損失(註二及四)	(11,067)	—	—	—		
7530	處分固定資產損失(註二)	(569)	—	(89)	—		
7560	兌換損失淨額(註二)	(27,513)	—	(4,560)	—		
7570	存貨跌價及呆滯損失(註二)	(28,351)	—	—	—		
7640	金融資產評價損失淨額(註二及四)	(3,120)	—	—	—		
7650	金融負債評價損失淨額(註二及四)	(10,726)	—	—	—		
7880	其他支出	—	—	(975)	—		
營業外費用及損失合計	(115,622)	(1)	(25,830)	—			
9700	所得稅(損)利	(236,179)	(3)	149,102	2		
8110	所得稅利益(費用)(註二及四)	46,109	1	(31,133)	—		
9600	本期淨(損)利	\$	(190,070)	(2)	\$	117,969	2
9750	每股盈餘(註二及四)						
	稅前	稅後	稅前	稅後			
	\$ (3.71)	\$ (2.99)	\$ 2.67	\$ 2.11			
			\$ 2.51	\$ 1.98			
			\$ 2.40	\$ 1.97			
			\$ 2.35	\$ 1.86			

商丞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

代 碼	科 目	96 年 度			95 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4110	營業收入(註二)	\$	8,209,290	101	\$	6,495,583	101
4117-4119	減：銷貨退回及折讓	(133,959)	(1)	(87,063)	(1)		
4100	營業收入淨額	8,075,331	100	6,408,520	100		
5110	營業成本(註四)	(8,138,132)	(101)	(6,179,474)	(96)		
5910	營業毛利(損)利	(60,801)	(1)	229,046	4		
61-63	營業費用(註四)：						
6100	推銷費用	(32,708)	—	(28,358)	—		
6200	管理及總務費用	(39,293)	(1)	(39,863)	(1)		
6300	研究發展費用	(6,341)	—	(6,620)	—		
營業費用合計	(78,342)	(1)	(74,841)	(1)			
71-74	營業外收入及利益：						
7110	利息收入	4,412	—	3,262	—		
7130	處分固定資產利益(註二)	939	—	—	—		
7150	存貨盈餘	4	—	39	—		
7260	存貨跌價回升利益(註二)	—	—	16,668	—		
7480	其他收入	1,720	—	2,451	—		
營業外收入及利益合計	7,075	—	22,420	—			
75-78	營業外費用及損失：						
7510	利息費用(註四)	(36,275)	(1)	(20,206)	—		
7530	處分固定資產損失(註二)	(569)	—	(89)	—		
7560	兌換損失淨額(註二)	(27,513)	—	(4,560)	—		
7570	存貨跌價及呆滯損失(註二)	(27,471)	—	—	—		
7640	金融資產評價損失淨額(註二及四)	(3,120)	—	—	—		
7650	金融負債評價損失淨額(註二及四)	(10,726)	—	—	—		
7880	其他支出	—	—	(975)	—		
營業外費用及損失合計	(105,674)	(1)	(25,836)	—			
9700	所得稅(損)利	(237,832)	(3)	150,789	3		
8110	所得稅利益(費用)(註二及四)	47,762	1	(32,820)	(1)		
9600	本期淨(損)利	\$	(190,070)	(2)	\$	117,969	2
9750	每股盈餘(註二及四)						
	稅前	稅後	稅前	稅後			
	\$ (3.74)	\$ (2.99)	\$ 2.70	\$ 2.11			
			\$ 2.54	\$ 1.98			
			\$ 2.52	\$ 1.97			
			\$ 2.38	\$ 1.86			

陸、臨時動議：無。

柒、散會。

(請參閱後附併財務報表)

董事長：程慶中 經理人：程慶中 會計主管：陳秀玉 董事長：程慶中 經理人：程慶中 會計主管：陳秀玉

電腦證券印刷專用 (02) 2225-1430

