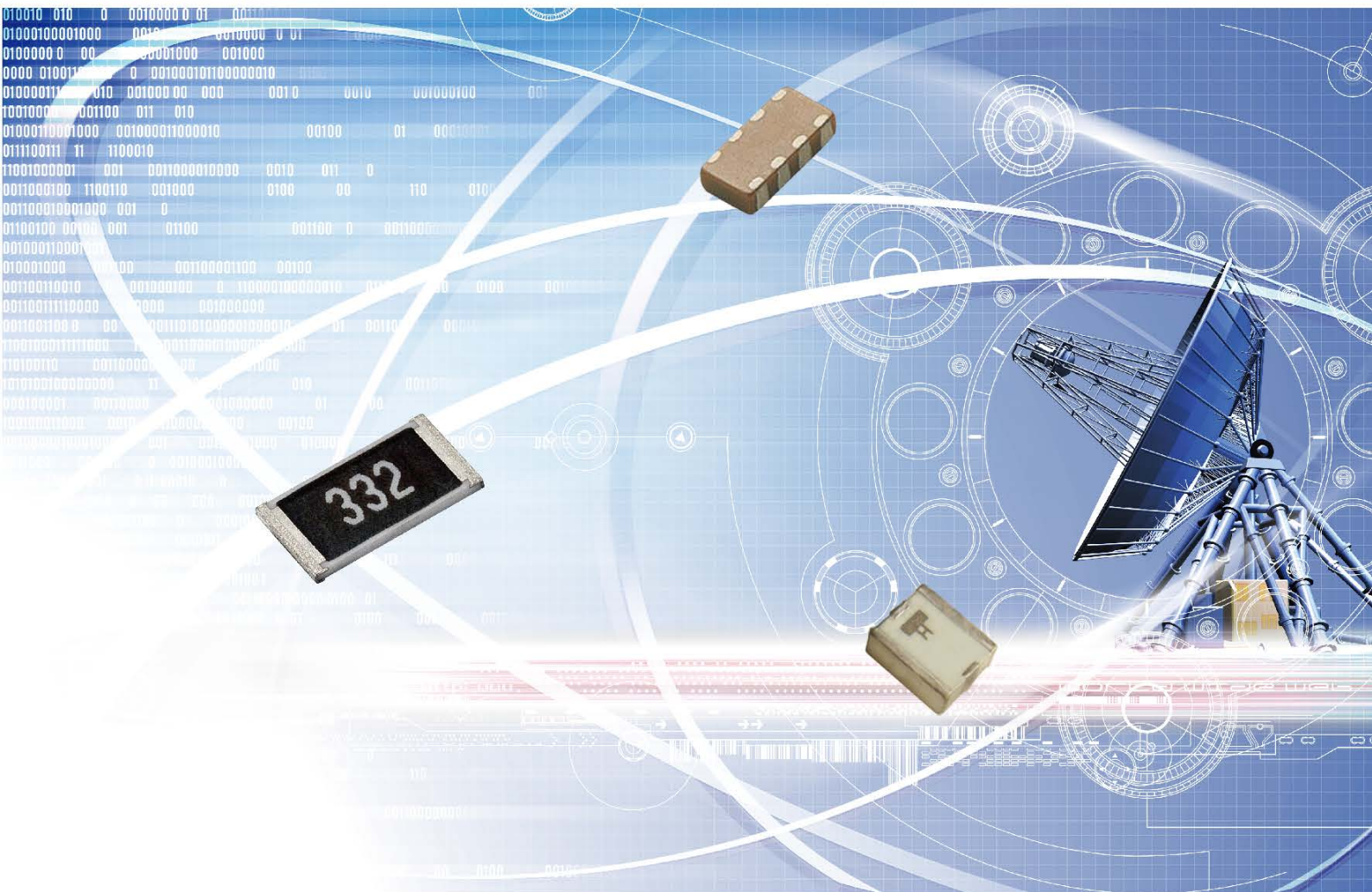




股票代號:2492

# 華新科技股份有限公司 Walsin Technology Corporation

## 一〇一年度年報



刊印日期：中華民國一〇二年五月三十一日

年報查詢網址：

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.passivecomponent.com>

一、本公司發言人：李定珠

職稱：財務處處長

電話：(02)2723-0887

郵件信箱：[telee@passivecomponent.com](mailto:telee@passivecomponent.com)

本公司代理發言人：葉澤光

職稱：全球會計處處長

電話：(03)475-8711

郵件信箱：[fisheryeh@passivecomponent.com](mailto:fisheryeh@passivecomponent.com)

二、總公司、分公司、工廠之地址、電話：

總公司：台北市信義區松智路1號24樓

電話：(02)2723-0887

傳真：(02)2723-1979

高雄分公司：高雄市加工出口區西十三街一號

電話：(07)821-8171

傳真：(07)813-1661

工廠：楊梅廠：桃園縣楊梅市高山里五鄰高獅路566-1號

電話：(03)475-8711

傳真：(03)475-3981

高雄廠：高雄市加工出口區西十三街一號

電話：(07)821-8171

傳真：(07)813-1661

三、辦理股票過戶地址：台北市中山區敬業一路192號1樓本公司股務辦事處

電話：(02)8502-2299

網址：<http://stock.walsin.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師：勤業眾信聯合會計師事務所

吳恪昌、洪國川會計師

台北市民生東路三段156號12樓

(02)2545-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.passivecomponent.com>

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介	
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告	
一、組織系統.....	9
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	12
三、公司治理情形.....	25
四、會計師公費資訊.....	74
五、更換會計師資訊.....	75
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之資訊.....	75
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	76
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	78
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	83
十、本公司董事及監察人進修情形.....	84
肆、募資情形	
一、股本來源.....	88
二、股東結構.....	92
三、股權分散情形.....	92
四、主要股東名單.....	93
五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	94
六、公司股利政策及執行狀況.....	95
七、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	95
八、員工分紅及董事、監察人酬勞.....	96

# 目 錄

九、公司買回本公司股份情形.....	97
十、公司債辦理情形.....	97
十一、特別股辦理情形.....	97
十二、發行海外存託憑證辦理情形.....	97
十三、員工認股權證辦理情形.....	97
十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	97
十五、資金運用計劃執行情形.....	97
伍、營運概況	
一、業務內容.....	98
二、市場及產銷概況.....	106
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	116
四、環保支出資訊.....	116
五、勞資關係.....	118
六、重要契約.....	120
七、訴訟或非訟事件.....	120
八、員工行為或倫理守則.....	121
九、工作環境與員工人身安全保護措施.....	122
十、財務資訊透明度有關人員取得主管機關相關證照情形.....	124
十一、經理人參與公司治理有關之進修與訓練.....	125
十二、有關內部重大資訊處理作業程序.....	125
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表，會計師姓名及其查核意見.....	126
二、最近五年度財務分析.....	129
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	134
四、最近年度財務報表.....	135
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報表.....	199
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止如有發生財務週轉困難情事，其對公司財務狀況之影響.....	214
七、本公司重要會計政策.....	214

# 目 錄

八、資產價值減損之會計處理說明.....	214
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況.....	215
二、財務績效.....	216
三、現金流量.....	217
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	217
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	218
六、風險管理及評估.....	218
七、其他重要事項.....	224
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	225
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	242
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	244
四、其他必要補充說明事項.....	244
五、股東常會決議事項之執行情形之檢討.....	244
玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	244



# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

101 年第一季以來受到歐洲債務危機懸而未解，中國經濟硬著陸風險持續升高，國際經濟復甦遲緩，景氣低迷，歐美各國失業率攀升造成終端消費性電子產品需求下降等，種種不利因素導致全年度被動元件全球整體產值下降一成左右。

上半年在需求不振，卻面臨市場同業擴充產能陸續到位，造成全球電容產能過剩的壓力下，本公司採取保守策略以降低費用及負債為優先，未跟進系列產品之價格競爭，導致銷量減少市佔下滑；另一方面為確保營運資金而大幅調整產能，減少產量以控制庫存水位；營收下降同時毛利也大幅受到侵蝕。

雖陸續調整產銷策略提升營收與毛利，並擴大產品發展於工業電子應用市場與汽車電子產品市場等，繼而持續降低成本，進行內部組織再造提升營運效率並引進新的管理團隊，於下半年度大幅降低毛損，但全年度仍因產能利用率過低而造成了稅後虧損約 14.03 億元，每股虧損達 2.04 元。惟本公司營運資金在調節產能及庫存嚴格控管下，仍足以確保維持正現金流入及合理水位。

## 一、年度損益比較

(單位：新台幣仟元，每股純損為元)

項目	101 年度 (經會計師查核)	100 年度 (經會計師查核)	101 年度 成長率
<b>集團損益比較表</b>			
營業收入	\$13,023,336	\$25,102,369	-48.1%
營業毛利(損)	417,194	1,693,028	-75.4%
營業利益(損失)	-1,316,510	-886,283	-48.5%
稅前利益(損失)	-1,439,926	-838,664	-71.7%
本期純益(損失)-母公司股東	-1,402,919	-1,057,342	-32.7%
普通股每股純損-歸屬予母 公司股東	-2.04	-1.54	-32.5%

(註：因對博德自 100.6.10 董事會席次不過半而不再納入合併個體，故以上比較表 100.06.10 前係含合併博德計算。)

## 茲將 101 年的新產品研發成果列示如下：

- (1)高阻值低溫度係數之薄膜精密電阻
- (2)車用規格高功率超低值電阻電流感測器
- (3)抗硫化高功率超低值電阻
- (4)小型化 GSM 雙頻平衡非平衡轉換器
- (5)多頻段應用之切換器
- (6)薄型多頻段集合式帶通濾波器
- (7)高效能雙頻天線

# 致股東報告書

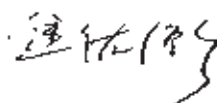
---

展望 102 年，本公司在內部組織陸續完成階段性調整，強化業務銷售與生產整合能力後，配合景氣的翻揚，將一改先前保守策略，擬擴大運用既有生產規模、深度垂直整合及產品多樣性優勢，掌握產品高容、高壓、高頻及低成本等趨勢，除力保傳統消費性電子產品市佔外，積極搶攻車用、通訊及平板等新應用產品領域；同時降低材料及相關生產成本，確保產品品質與服務，期許在新的一年能夠以脫胎換骨的經營績效來回應全體股東對華新科技的殷切期望與支持。

在此 謹祝所有股東

喜樂安康， 日日吉祥

董事長：



## 貳、公司簡介

### 一、設立日期：中華民國五十九年七月二十九日

### 二、公司沿革：

- 1.民國五十九年七月，由創辦人 陳巖先生集資創立萬邦電子企業股份有限公司，公司設立在台北市羅斯福路三段二七七號六樓，於新竹縣新豐鄉購地十甲設廠，登記資本額為新台幣貳仟萬元，為國內首創以一貫作業製造半導體元件電晶體，發光二極體及積體電路加工等精密電子工業。
- 2.民國六十六年四月，獲得行政院國軍退除役官兵輔導委員會之重視，投資合作經營，資本總額增為新台幣柒仟壹佰萬元，並訂立合作協議書，實施公司改組，明定公司經營目標，預期對國防工業作最大之貢獻。為擴展業務將公司遷入台北市長安東路一段9號實業大樓5樓及10樓營業。
- 3.民國六十八年三月，與美國快捷(Fairchild)公司簽訂五年技術合作契約，引進小訊號電晶體晶片製造技術，同年五月由中華開發信託公司參加投資，與輔導會共同增資新台幣陸仟萬元，資本增為新台幣壹億參仟壹佰萬元。
- 4.民國六十九年七月，為提升產品品質及生產效率，購入自動化設備，由光華投資公司投資參加經營與輔導會及中華開發信託公司共同增資新台幣柒仟萬元，實收資本增為新台幣貳億壹佰萬元，登記資本額為新台幣貳億貳仟萬元。
- 5.民國七十二年一月，為求經營管理及新產品開發之再革新與輔導會直營事業欣欣電子系統公司訂立經營管理合作契約，由於新產品未獲開發，本合約已於七十三年底終止。同年3月公司遷入台北市南京東路三段189號11樓辦公。
- 6.民國七十六年七月，為產品製程改善品質水準提升，與電子工業研究所進行合作計劃。
- 7.民國七十七年七月，為開發新產品，與工業材料研究所及日商住友株式會社技術合作研製超高亮度發光二極體及Gap磊晶材。
- 8.民國七十八年七月，為改善公司經營結構由國內績優企業，華新麗華公司承接輔導會全部股權及部份民股股權，繼續引導公司營運。公司於七十八年十二月遷入台北市民生東路六七五號十樓華新金融大樓營業。
- 9.民國七十九年十一月，為擴充生產能力及改善產品品質，由原股東與公司工廠員工共同認股，增資新台幣玖仟玖佰萬元，實收資本增為新台幣參億元，登記資本額為新台幣肆億元。公司於八十年元月遷入台北市民生東路六七三號同大樓十一樓營業，八十年七月，因戶政機關門牌整編，公司地址整編變更為台北市民生東路三段一一五號十一樓。
- 10.民國八十一年六月為擴大營運，公司更名為華新科技股份有限公司，並於八十一年七月，併購華新麗華公司電子事業部，購入項目含固定資產與存貨等有形資產及相關之營業與技術等無形資產，成立楊梅廠生產積層電容、陶瓷電阻等精密陶瓷電子元件，以擴充營運，增加收益。
- 11.民國八十一年九月，由原股東與公司工廠員工共同認股，現金增資新台幣肆億元，使登記與實收資本額成為新台幣柒億元，並以部份增資款溢價收回所有發行在外之特別股壹仟柒佰壹拾萬股，使登記與實收資本額成為新台幣伍億貳仟玖佰萬元。

## 公司簡介

- 12.民國八十二年一月，公司遷址至台北市民生東路三段一一七號十一樓。
- 13.民國八十二年八月，經股東臨時會決議，出售新豐廠裝配部、自製部資產，資遣新豐廠員工，新豐廠自八十三年一月一日起停止生產，並因出售新豐廠資產，為提升每股獲利能力，將登記與實收資本額減少至新台幣貳億陸仟肆佰伍拾萬元。
- 14.民國八十三年六月一日，公司遷址至同大樓台北市民生東路三段一一五號十三樓營運。
- 15.民國八十三年十二月，由原股東與公司工廠員工共同認股，現金增資新台幣壹億壹仟伍佰伍拾萬元，使登記與實收資本增成為新台幣參億捌仟萬元，以擴充積層電容生產設備及充實營運資金。
- 16.民國八十四年七月，由原股東與公司工廠員工共同認股，現金增資溢價發行新股陸仟貳佰萬股，使登記與實收資本額增為新台幣壹拾億元，以擴充積層電容生產設備，新增晶片電阻、氧化鋅變阻器、負溫熱敏電阻、鎳氫電池生產設備及充實營運資金。
- 17.民國八十四年通過國內商檢局 ISO-9002 認證。
- 18.民國八十五年，於高雄加工出口區成立高雄分公司，負責晶片電阻之生產。同年，於新加坡成立百分之百持股之子公司，以擴展當地區之銷售，並以此子公司再進行投資設立海外各銷售據點。
- 19.民國八十六年於楊梅成立物流中心，建立及時配銷供貨系統。
- 20.民國八十六年六月，盈餘轉增資壹仟萬股，使登記資本額增為新台幣壹拾貳億元，實收資本額成為新台幣壹拾壹億元，以保留自有資金繼續支應擴廠計劃。
- 21.民國八十六年十一月，投資新台幣柒仟萬元，參與設立華氫科技股份有限公司，並將取得之電動機車用鎳氫電池相關技術及銷售權利再授權出售予該公司。民國八十六年十一月二十一日經核准於中華民國証券櫃檯買賣中心掛牌交易。
- 22.民國八十七年二月，於新加坡投資設立華新科技國際有限公司，以有效管理各海外子公司，加速取得海外經銷網路、聯盟相關零組件供應商。
- 23.民國八十七年七月，為分散風險，加速改善獲利能力，出售鎳氫電池事業部之全部營業與資產予華新麗華股份有限公司，專注於被動元件產業之經營。
- 24.民國八十七年八月，盈餘轉增資壹仟壹佰萬股，並保留伍仟萬股供發行可轉換公司債，使登記資本額增為新台幣壹拾柒億肆仟萬元，實收資本額成為新台幣壹拾貳億壹仟萬元，以保留自有資金繼續支應擴充廠房計劃。
- 25.民國八十八年二月，出售華氫科技股份有限公司全部股權予華新麗華股份有限公司。
- 26.民國八十八年二月，為提升經營效率，控制成本支出，實施廠辦合一，將台北辦公室之各業務人員遷移至楊梅工廠上班。
- 27.民國八十八年九月，為配合擴產廠區南移至高雄，以有效降低各項生產成本及擴產增購生產設備資金需求，出售楊梅新廠之土地建物與瀚宇彩晶股份有限公司。
- 28.民國八十九年三月，現金增資貳仟萬股，使登記資本額增為新台幣貳拾肆億元，實收資本額成為新台幣壹拾肆億壹仟萬元，以購買機器設備及整建廠房支應擴廠計劃。
- 29.民國八十九年五月於開曼群島設立持股百分之百之開曼華新科技有限公司，作為海外轉投資及控股公司。
- 30.民國八十九年八月，獲亞洲週刊(Asiaweek)評選為亞洲 1,680 家的股票，在過去一年中投資報酬率最高的「亞洲最佳個股」。

## 公司簡介

- 31.民國八十九年十一月，現金增資肆仟肆佰萬股，使登記資本額增為新台幣貳拾肆億元，實收資本額成為新台幣壹拾捌億伍仟萬元，以購買機器設備及整建廠房支應擴廠計劃。
- 32.民國八十九年十一月設立高頻元件事業部，開始研發生產高頻元件。
- 33.民國九十年七月，SAP 資訊管理系統正式上線啓用。
- 34.民國九十年二月，與歐洲 BCcomponents 締結策略聯盟關係，華新科技的晶片電容被動元件產品透過 BCcomponents 廣遍歐洲、北美及亞洲地區的通路及客戶群，銷售給全世界的 3C 產業。
- 35.民國九十年九月，與韓國 Pilkor Electronics 締結策略聯盟關係，華新科技的全系列被動元件產品透過 Pilkor Electronics 在韓國的通路銷售。
- 36.民國九十年九月十七日經核准於台灣證券交易所集中市場掛牌交易，並同時於中華民國證券櫃檯買賣中心下櫃。
- 37.民國九十年十月三十日，經由百分之百持股之開曼華新科技股份有限公司，以參與現金增資十四億四仟九百萬五仟七佰二十九元日圓，取得日裔 NEC 集團旗下 NEC Infrontia 全資擁有之日通工電子株式會社 Nitsuko Electronics Corp. 百分之七十股權，並取得經營權。透過日通工開拓日本內需市場外，並將藉著華新科海內外之通路及客戶，將日通工產品線進一步推展至海外市場。
- 38.民國九十年十一月，盈餘轉增資柒仟柒佰玖拾柒萬捌仟伍佰股，登記資本額增為新台幣肆拾貳億參仟玖佰萬元整，實收資本額成為新台幣貳拾陸億貳仟玖佰柒拾捌萬伍仟元，用以支應未來資本支出及充實營運資金。
- 39.民國九十一年二月二十日取得 Underwriters Laboratories Inc. (UL)頒發之 QS9000 品質系統認證。
- 40.民國九十一年二月二十八日及三月二十七日分別取得 Underwriters Laboratories Inc. (UL)頒發高雄廠及楊梅廠之 ISO14001 環境管理系統認證。
- 41.民國九十一年十月發行海外零息可轉換公司債，美金肆仟參佰萬元，用以擴充設備產能、對海外轉投資事業增加投資及海外購料資金用。
- 42.民國九十一年十二月獲經濟部核准於高雄加工出口區設置全球營運總部。
- 43.民國九十二年一月，海外可轉換公司債轉換致增資壹仟捌佰捌拾陸萬玖仟伍佰伍拾貳股，使實收資本額成為新台幣貳拾捌億壹仟捌佰肆拾肆萬肆仟伍佰貳拾元。
- 44.民國九十二年二月十八日與匯僑工業股份有限公司簽訂股份認購契約書，擬參與認購該公司私募現金增資普通股六、三一四萬股，取得該公司百分之二二·五五之股權，以成為策略性之合作夥伴，期藉產品線的互補、產品經濟規模的優化配置、研發資源之分享與新產品開發之合作，有效帶動雙方營收及獲利之成長。本投資案已於九十二年五月三十日執行。
- 45.民國九十二年四月，海外可轉換公司債轉換致增資參佰肆拾壹萬參仟壹佰貳拾肆股，使實收資本額成為新台幣貳拾捌億伍仟貳佰伍拾柒萬伍仟柒佰陸拾元。
- 46.民國九十二年五月三十日，參與匯僑工業股份有限公司私募現金增資。
- 47.民國九十二年七月，海外可轉換公司債轉換致增資貳仟陸拾捌萬伍仟參拾柒股，使實收資本額成為新台幣參拾億伍仟玖佰肆拾貳萬陸仟壹佰參拾元。

## 公司簡介

- 48.民國九十二年八月五日與一高等科技股份有限公司簽訂股份認購契約書，擬參與認購該公司私募現金增資普通股二、五〇〇萬股，取得該公司百分之三〇·三八之股權，以成爲策略性之合作夥伴，藉配銷通路之整合，提高服務客戶之品質。雙方並可藉產品組合之優化搭配及客戶區隔，擴大市場佔有率，及提昇雙方公司之專業形象。本投資案已於九十二年九月二十九日執行。
- 49.民國九十二年八月東莞廠取得 ISO14001 環境管理系統認證。
- 50.民國九十二年九月，海外可轉換公司債轉換致增資貳仟玖拾貳萬捌仟捌佰參拾玖股及九十一年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股玖佰貳拾柒萬股，使實收資本額成爲新台幣參拾參億陸仟壹佰肆拾壹萬肆仟伍佰貳拾元。
- 51.民國九十二年九月二十九日，參與一高等科技股份有限公司私募現金增資。
- 52.民國九十二年十月，與 Vishay Electronic GmbH, 代表 Vishay 集團旗下 歐洲 VishayElectronicGmbH, Germany; 亞洲 BCcomponents Hong Kong Limited, Hong Kong 及美國 Vishay Dale Electronics, Inc., Americas 簽訂策略聯盟關係，華新科技與 Vishay 在科研及產品行銷展開聯盟合作關係。初期將華新科產製之 MLCC 產品透過 Vishay 品牌與通路行銷歐亞及北美市場。
- 53.民國九十二年十二月，海外可轉換公司債轉換致增資壹仟柒佰肆拾壹萬柒仟肆佰肆拾參股，使實收資本額成爲新台幣參拾伍億參仟伍佰伍拾捌萬捌仟玖佰伍拾元，本次海外可轉債至此全部轉換爲股本完畢。
- 54.民國九十二年十二月新發行海外零息可轉換公司債，美金肆仟萬元，用以償還銀行借款、投資海外子公司、以及支應海外購料所需資金。
- 55.民國九十三年一月蘇州廠取得 ISO14001 環境管理系統認證。
- 56.民國九十三年二月與一高等科技股份有限公司簽訂合併契約，雙方擬於九十三年四月三十日股東常會中討論以九十三年八月一日爲合併基準日，由本公司爲存續公司，以一高等科技二·三六股換取本公司一股之比率發行新股，合併後本公司將增加發行新股貳仟肆佰貳拾伍萬捌仟肆佰柒拾伍股。
- 57.民國九十三年二月產品全面改爲純錫電鍍，並符合歐盟(RoHS) 規範。
- 58.民國九十三年三月一日起，公司遷址至台北市內湖區瑞光路四八〇號十樓。
- 59.民國九十三年六月，海外可轉換公司債轉換致增資肆佰捌拾玖萬伍仟捌佰參拾肆股及九十二年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股捌佰貳萬柒仟參佰壹拾股，使實收資本額成爲新台幣參拾陸億陸仟肆佰捌拾貳萬參佰玖拾元。
- 60.民國九十三年八月，合併一高等致增資貳仟肆佰貳拾伍萬捌仟肆佰柒拾伍股，使實收資本額成爲新台幣參拾玖億柒佰肆拾萬伍仟壹佰肆拾元。
- 61.民國九十四年一月，海外可轉換公司債轉換致增資壹佰參拾陸萬貳仟捌佰陸拾肆股，使實收資本額成爲新台幣參拾玖億貳仟壹佰參萬參仟柒佰捌拾元。
- 62.民國九十四年四月與匯僑工業股份有限公司簽訂合併契約，雙方擬於九十四年六月二十三日股東常會中討論以九十四年八月三十一日爲合併基準日，由本公司爲存續公司，以匯僑工業二股換取本公司一股之比率發行新股，合併後本公司將增加發行新股壹億伍佰貳拾捌萬參仟伍佰捌拾股。
- 63.民國九十四年四月，海外可轉換公司債轉換致增資貳佰柒拾貳萬伍仟柒佰貳拾捌股，使實收資本額成爲新台幣參拾玖億肆仟捌佰貳拾玖萬壹仟陸拾元。

## 公司簡介

- 64.民國九十四年八月，九十三年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股捌佰柒拾陸萬壹仟壹佰捌拾股，使實收資本額成爲新台幣肆拾億參仟伍佰玖拾萬貳仟捌佰陸拾元。
- 65.民國九十四年九月一日，合併匯僑工業股份有限公司致增資壹億伍佰貳拾捌萬參仟伍佰捌拾股，並同時註銷該公司原持有本公司股份壹佰柒拾壹萬柒仟伍拾陸股，合併後實收資本額爲新台幣伍拾億柒仟壹佰伍拾陸萬捌仟壹佰元。
- 66.民國九十四年九月與台灣水泥股份有限公司簽訂受讓股份契約，雙方以九十四年十月七日爲受讓股份增資基準日，以信昌電子陶瓷股份有限公司一·六股換取本公司一股之比率由本公司一次發行新股柒佰伍拾萬股予台灣水泥股份有限公司以轉換其所持有之信昌電陶壹仟貳百萬股股份。
- 67.民國九十四年九月於德國慕尼黑設立辦事處，積極拓展歐洲市場。
- 68.民國九十四年十一月，股份交換受讓信昌電子陶瓷股份有限公司普通股壹仟貳百萬股增資柒佰伍拾萬股，使實收資本額成爲新台幣伍拾壹億肆仟陸佰伍拾陸萬捌仟壹佰元。
- 69.民國九十四年十二月，與 Arrow Electronics, Inc.簽訂經銷合約；藉由 Arrow 遍佈各地的行銷通路和廣大客戶群，華新科將產製之被動元件銷售觸角延伸至南歐，並擴展其電子產業的應用。
- 70.民國九十五年一月，員工認股權憑證轉換致增資陸拾肆萬貳仟股，使實收資本額成爲新台幣伍拾壹億伍仟貳佰玖拾捌萬捌仟壹佰元。
- 71.民國九十五年四月與日本 Mitsubishi Materials Corporation (MMC,三菱材料株式會社)合作，取得其集團持有之日本子公司 Kamaya Electric Co.,Ltd. (釜屋電機株式會社)百分之八十五·八四之股權、及取得其台灣子公司 MMC Electronics Taiwan Co., Ltd. (台灣菱慶股份有限公司)陶瓷圓板電容器事業部之有形固定資產及存貨，成立台中分公司。
- 72.民國九十五年四月，員工認股權憑證轉換致增資壹佰柒拾貳萬柒仟股，海外可轉換公司債轉換致增資肆仟捌拾捌萬參仟肆佰肆拾貳股，使實收資本額成爲新台幣伍拾伍億柒仟玖佰玖萬貳仟伍佰貳拾元。
- 73.民國九十五年四月，於高雄加工出口區興建落成全新生產積層電容高容等產品新廠。
- 74.民國九十五年七月，員工認股權憑證轉換致增資壹拾肆萬肆仟伍佰股，海外可轉換公司債轉換致增資貳拾萬捌仟玖佰肆拾肆股，使實收資本額成爲新台幣伍拾伍億捌仟貳佰陸拾貳萬陸仟玖佰陸拾元。
- 75.民國九十五年九月，九十四年度盈餘轉增資發行新股貳仟玖佰伍拾陸萬玖仟貳佰股，員工認股權憑證轉換致增資壹拾陸萬捌仟股，使實收資本額成爲新台幣伍拾捌億柒仟玖佰玖拾玖萬捌仟玖佰陸拾元。
- 76.民國九十五年九月，與 Arrow Electronics, Inc.之策略性經銷夥伴關係至中歐與東歐。
- 77.民國九十六年一月，員工認股權憑證轉換致增資壹佰肆拾陸萬肆仟股，海外可轉換公司債轉換致增資貳佰柒拾壹萬參仟肆佰玖拾股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億貳仟壹佰柒拾柒萬參仟捌佰陸拾元。
- 78.民國九十六年一月楊梅廠取得 OHSAS18001 安全衛生管理系統認證。
- 79.民國九十六年四月，員工認股權憑證轉換致增資壹佰壹拾肆萬伍仟伍佰股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億參仟參佰貳拾貳萬捌仟捌佰陸拾元。

## 公司簡介

- 80.民國九十六年七月，員工認股權憑證轉換致增資壹佰貳拾萬股，海外可轉換公司債轉換致增資貳拾玖萬參仟參佰伍拾股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億肆仟捌佰壹拾陸萬貳仟參佰陸拾元。
- 81.民國九十六年十月，員工認股權憑證轉換致增資壹拾肆萬股，海外可轉換公司債轉換致增資伍拾貳萬肆仟肆佰貳拾玖股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億伍仟肆佰捌拾萬陸仟陸佰伍拾元。
- 82.民國九十七年一月，員工認股權憑證轉換致增資壹拾柒萬參仟股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億伍仟陸佰伍拾參萬陸仟陸佰伍拾元。
- 83.民國九十七年二月高雄廠取得 OHSAS18001 安全衛生管理系統認證。
- 84.民國九十七年四月，員工認股權憑證轉換致增資捌萬伍仟股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億伍仟柒佰參拾捌萬陸仟陸佰伍拾元。
- 85.民國九十七年七月，員工認股權憑證轉換致增資叁拾萬股，使實收資本額成爲新台幣伍拾玖億陸仟參拾捌萬陸仟陸佰伍拾元。
- 86.民國九十七年七月，九十六年度盈餘轉增資發行新股柒仟壹佰捌萬玖仟陸佰股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億柒仟壹佰貳拾捌萬貳仟陸佰伍拾元。
- 87.民國九十七年十二月，合併本公司百分之百持股之匯僑國際股份有限公司。
- 88.民國九十八年五月，獲得行政院經濟部所主辦第十九屆「國家品質獎」之企業獎。
- 89.民國九十八年八月，註銷庫藏股致減資參佰參拾貳萬陸仟股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億參仟捌佰貳萬貳仟陸佰伍拾元。
- 90.民國九十八年十二月，公司遷址至台北市信義區松智路一號二十六樓營業。
- 91.民國九十九年四月，員工認股權憑證轉換致增資貳萬柒仟股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億叁仟捌佰貳拾玖萬貳仟陸佰伍拾元。
- 92.民國九十九年七月，員工認股權憑證轉換致增資壹拾叁萬肆仟伍百股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億叁仟玖佰陸拾叁萬柒仟陸佰伍拾元。
- 93.民國一〇〇年一月，員工認股權憑證轉換致增資貳萬伍仟股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億叁仟玖佰捌拾捌萬柒仟陸佰伍拾元。
- 94.民國一〇〇年三月，增加對日本子公司釜屋電機株式會社之持股至百分之九十九·四二。
- 95.民國一〇〇年五月，員工認股權憑證轉換致增資叁拾伍萬伍仟股，使實收資本額成爲新台幣陸拾陸億肆仟參佰肆拾叁萬柒仟陸佰伍拾元。
- 96.民國一〇〇年五月，於中國大陸重慶市增設產銷據點，擴大營運規模。
- 97.民國一〇〇年九月，九十九年度盈餘轉增資發行新股貳仟伍佰柒拾壹萬玖仟陸佰壹拾伍股，使實收資本額成爲新台幣陸拾玖億陸拾叁萬叁仟捌佰元。
- 98.民國一〇〇年九月，獲財政部關稅總局 AEO 安全認證優質企業。
- 99.民國一〇一年三月，增加對日本子公司釜屋電機株式會社之持股至百分之九十九·七八。
- 100.民國一〇一年十二月，獲得行政院經濟部所主辦第 21 屆台灣精品獎。
- 101.民國一〇二年二月，公司遷址至台北市信義區松智路一號二十四樓。



## 公司治理報告

### (二)各主要部門所營業務

部 門	執 掌 業 務
稽核室	評估全公司內部控制制度之缺失及衡量營運效率，提報稽核查核報告，適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續，有效實施並協助管理階層確實履行其責任。
董事長室	策略長：集團之經營環境分析與評估，分層負責管理，公司預算達成之監督與追蹤，專案管理，公共關係，競爭廠商之分析與策略擬定，併購與策略聯盟之審查與評估，經營風險管控等 法務室：合約之撰擬審核與管理，法律問題諮詢解答，訴訟調解案件之處理，法令蒐集與專題研究，智慧財產營業秘密規劃與保護，業務呆帳催收，主管機關之申報聯繫相關事務，法律知識推廣教育訓練，法務工作標準建立與人員培訓，其他上級交辦事項。 中國事務室：專責於中國大陸之官方關係建立與維繫，以及大陸各廠房產證及國土證之辦理相關事務
財會管理總處	財務處：統籌規劃管理資金之來源與運用，以最低之成本，產出最高利潤；股務相關事務處理。 全球會計處：預算編列與控制、會計制度推行、財務報表編擬、統計及分析、稅務規劃及相關專案作業之進行。
行政管理總處	行政處：負責集團海內外之廠務、環保及安全衛生等相關事務；廠務部：廠內各項建築物及機電設施/設備之安裝、維護與管理；安全衛生部；環保、安全衛生及消防等管理與執行 人資福利暨發展處：彙總人力資本發展之規劃及執行，含各部門任務職掌與員工職位與功能，建立與執行員工招募制度，建立與執行員工訓練與菁英發展制度，及人力資源、管理相關制度訂定執行，含薪資考勤制度建立與維護，員工任用制度建立與維護，人事資料&到離職管理，彙總員工手冊與人事規章，員工勞/健/團保辦理，社會公益活動之規劃與參與，員工關係建立(訴願、員工滿意度調查)，員工休閒活動規劃與推動，開發特約廠商，外籍勞工管理，海外人力資源管理及規劃，及攸關員工福利與權益事項等建立與執行績效；及總務相關之作業。 全球資訊處：基礎管理系統(ERP)規劃導入及維護管理，電子商務服務支援(EC)規劃導入及維護管理，供應鏈管理系統(SCM)規劃導入及維護管理，集團公司及營業據點管理系統規劃導入，新技術導入、開發運用、效能改善、版本測試與更新，開發工具及資料庫技術引進、資料庫維護管理，各地區關務系統 EDI 與財稅媒體申報開發與維護，人力資源系統規劃導入及維護管理，資料倉儲的開發與維護，全球區域網路整體規劃建置(全球網路)，全球網路資源應用規劃及整合(NOTES、WEB、Portal)，資訊技術導入、開發運用、效能改善，全球伺服器，網路設備之管理及維護，網路效能改善及技術引進，全球電腦設備財產採購管理、維護及問題排除 資產處理小組：為任務編組，負責公司閒置資產出售等相關事務
業管風控處	客戶授信與調查，年度額度重核算與調整，逾期應收帳款催繳，應收帳款出售與貼現作業改善，業務管理分層授權規劃，業務績效獎金辦法修改與計算，應付帳款與採購單、收料單，驗收程序之連接與抽查，庫存保全與盤點，有價廢棄品作業之監

## 公司治理報告

	督與修訂改善，以及協助聯合行政總管理處總經理，做績效考核與改善追蹤 有價廢棄物處理小組：為任務編組，負責公司之有價廢棄物之標售與儲藏管理相關事務
全球資材處	原物料需求之計劃與控管，採購作業規劃，料源開發，成本下降及供應鏈管理。
華南子公司	負責東莞、深圳、廣東省及華南地區各廠之生產、業務、行銷及整體營運
華東子公司	負責蘇州、上海及華東地區各廠之生產、業務、行銷及整體營運
Kamaya	負責日本釜屋電機公司之生產、業務、行銷及整體營運
品管處	擬定品質方針與系統，執行生產線品保與產品信賴性工作，處理客戶品質相關業務，並規劃及推動「全面品質管理 TQM」活動。
品質系統處	推行與參與各類品質，專案改善活動，提升及維持品質系統與統計品管知識，作為內部品質系統與外部顧客稽核之協調、準備與結果追蹤。並且負責全公司規章管理、印行、更新及標準作業程序與品質記錄之保存、發佈、與 ISO/QS 品質(環保)系統之維持與協助。
行銷企劃暨全球業務本部	<p>整合國內、國外各區域業務及客戶端之產品需求及趨勢預測，策略規劃產品組合、價格控制及研發新產品優先順序，銷售目標推動，使能滿足客戶之需求並能達成最佳獲利產品組合。並負責除大中華區以外之全球市場資料收集與回饋，新客戶與市場開發及新產品促銷，全球銷售計畫、預算之擬定與執行，全球銷售通路之佈建與規劃，全球銷接單政策之擬定與執行，售後服務與抱怨處理，市場研究、產品管理、促銷管理、通路研究及品牌形象建立與推廣。</p> <p>大中華區業務事業部：負責大中華區市場資料收集與回饋，新客戶與市場開發及新產品促銷，銷售計畫、預算之擬定與執行，銷售通路之佈建與規劃，銷接單政策之擬定與執行，售後服務與抱怨處理。亦提供海外子公司、工廠人力、技術、管理支援等。</p> <p>國際業務事業部：負責非華人企業之客戶經營及市場開發，包含新產品促銷、銷售計畫、預算之擬定與執行，銷售通路之佈建與規劃，銷接單政策之擬定與執行，售後服務與抱怨處理。</p> <p>計劃暨後勤支援中心：整合訂單，規劃生產排程，晶片著裝之製造，生產技術改進與工程管理。包裝出貨、倉儲管理等相關工作。並負責全球各廠之貨物運輸(陸運、空運、船運)、進出口、及保稅等相關事務</p>
MLCC/Disk SBU1	<p>統籌以下事業部之相關事務</p> <p>積層電容事業部：有關積層電容相關產品之製造、生產技術改進與工程管理，提昇產品品質並降低成本，及生產系統的改善。</p> <p>圓板事業部：有關鉭質電容、圓板電容等相關產品之製造、生產技術改進與工程管理，提昇產品品質並降低成本，及生產系統的改善。</p> <p>研發事業部：有關積層電容相關產品及材料之研究計劃審核、執行與評估，新製程、新材料、新產品、新設備及新產品應用研究與開發。</p>
RF/CR/Module SBU 2	<p>晶片電阻事業部：有關晶片電阻相關產品之研發、製造、生產技術改進與工程管理，提昇產品品質並降低成本，及生產系統的改善。</p> <p>高頻元件事業部：有關高頻元件相關產品之研發、製造、生產技術改進與工程管理，提昇產品品質，並降低成本，及生產系統的改善。</p> <p>以及有關晶片電阻/高頻元件等相關產品及材料之研究計劃審核、執行與評估，新製程、新材料、新產品、新設備及新產品應用研究與開發。</p>

# 公司治理報告

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事及監察人資料

#### 董事及監察人資料 (一)

102年4月20日

職稱	姓名	就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名	關係
董事長	焦佑衡	99.06.25	3年	81.05	9,637,152	1.40%	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	0	0	美國金門大學 MBA 華新麗華(股)公司副總經理及副董事長	華新麗華(股)公司董事、瀚宇博德(股)公司董事長、華科采邑(股)公司董事長、華東科技(股)公司董事長、精成科技(股)公司董事長、信昌電子陶瓷(股)公司董事長、台灣精星科技(股)公司董事長、晟成實業股份有限公司董事長、註1	董事	焦佑鈞	兄弟
董事 代表人	華新麗華(股)公司 焦佑鈞	99.06.25	3年	81.05	120,342,753	17.44%	125,001,738	18.11%	-	-	-	-	美國華盛頓大學 電機機碩士、MBA 華新麗華(股)公司董事長	華邦電子(股)公司董事長兼執行長、華新麗華(股)公司副董事長、華科采邑(股)、金澄建設(股)、聯亞科技(股)、華新麗華控股份有限公司、華新特殊鋼控股份有限公司董事、新唐科技(股)公司、凌耀科技(股)公司董事長、神達電腦(股)公司監察人	無	無	無
董事 代表人	智嘉投資(股)公司 葉培城	99.06.25	3年	96.05	9,039,801	1.31%	9,389,770	1.36%	-	-	-	-	明新工專電子科、工研院電子所工程師	技嘉科技、集嘉通訊、智嘉投資、倍嘉科技、盈嘉科技、聯嘉國際管理、鼎快馬科技、青雲通訊(股)公司董事、聯嘉國際創業投資、聯嘉國際投資董事長	無	無	無
董事	李嘉華	99.06.25	3年	93.06	0	0%	0	0%	0	0	0	0	美國安德魯大學 MBA	昱源科技(股)公司董事 億光電子工業(股)公司董事 亞動科技(股)公司監察人	無	無	無
董事	朱有義	99.06.25	3年	84.04	1,664,868	0.24%	1,719,973	0.25%	1,276	0.000%	0	0	逢甲大學國貿系 華新麗華(股)公司監察人、晟成實業業務部國外部經理、華新科技(股)總經理	精成科技(股)公司董事及總經理、瀚宇博德(股)公司董事、精成科技(股)公司董事、華新麗華(股)公司監察人、晟成實業(股)公司董事、華成自動化設備(股)公司董事、台灣精星科技(股)公司監察人、註1	無	無	無

# 公司治理報告

## 董事及監察人資料 (一)

102年4月20日

職稱	姓名	就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱	姓名	關係
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例					
董事	董子賢	99.06.25	3年	89.06	17,624	0.003%	18,306	0.003%	0	0	0	0	台北科技大學電通所碩士 華碩電腦副董事長兼副總經理	和碩聯合科技董事長、永碩聯合國際董事長、景碩科技董事長、華擎科技董事長、佳能企業董事長、捷揚光電董事長、華瑋投資董事長、華毓投資董事長、華旭投資董事長、華永投資董事長、華翔旅行社董事長、華佳國際董事長、華維投資董事長、誠品公司董事長、爭鋒科技董事長、品碩光學董事長、晶碩投資董事長、海華科技董事長、誠品生活董事長、財團法人誠品文化藝術基金會董事長、財團法人國家文化藝術基金會董事長	無	無	無
董事	蔡聰麟	99.06.25	3年	96.05	869,498	0.13%	964,958	0.14%	2,351	0.000%	0	0	成功大學礦業及石油工程系 PHILIPS 技術長 華新科技(股)公司總經理	華成自動化設備(股)公司董事	無	無	無
監察人 代表人	華邦電子(股)公司 林旺財	99.06.25	3年	96.05	11,200,199	1.62%	12,869,806	1.86%	-	-	-	-	華新麗華董事長 特別助理	華新麗華(股)公司、中台科技開發工程(股)公司、漢華創投(股)公司、金鑫投資(股)公司、寶德能源科技(股)公司董事；金源建設(股)公司、華邦電子(股)公司監察人	無	無	無
監察人	歐陽白坤	99.06.25	3年	96.05	0	0%	0	0%	0	0	0	0	淡江大學電子計算機學士	友旺科技(股)公司、孟晉科技(股)公司董事長,定揚科技(股)公司董事,寶嘉聯合(股)公司監察人	無	無	無
監察人	于鴻祺	99.06.25	3年	89.06	97,781	0.015%	101,566	0.015%	9,152	0.001%	0	0	史丹福大學碩士 普林斯頓大學學士 友利電子總經理 華東科技總經理 華東科技(蘇州)董事長兼總經理	華東科技(股)公司董事及總經理、元隆電子(股)公司獨立董事、精成科技(股)公司董事、華邦電子(股)公司董事、華科采邑(股)公司監察人	無	無	無

註1：同時兼任本公司之子公司之其他職務明細，請參閱「捌、特別記載事項」之「一、關係企業相關資料」。

# 公司治理報告

表一：法人股東之主要股東名稱：

102年4月16日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
華新麗華股份有限公司	德意志銀行	4.44%
	金鑫投資股份有限公司	2.83%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	2.53%
	英商渣打銀行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.86%
	焦佑麒	1.78%
	焦佑衡	1.64%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	1.54%
	焦佑慧	1.45%
	洪白雲	1.35%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.33%

表二：法人股東之主要股東屬法人股東代表者

102年4月16日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例
金鑫投資股份有限公司	華新麗華股份有限公司	43.93%
	華邦電子股份有限公司	35.19%
	焦佑鈞	3.14%
	焦佑倫	3.14%
	焦佑衡	3.14%
	焦佑麒	3.14%
	佑祥投資股份有限公司	2.81%
	華新科技股份有限公司	1.86%
	瀚宇博德股份有限公司	1.34%
	信昌電子陶瓷股份有限公司	0.72%

表一：法人股東之主要股東

102年4月20日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例
智嘉投資股份有限公司	技嘉科技股份有限公司	100%

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

102年4月20日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例
技嘉科技股份有限公司	劉明雄	6.26%
	葉培城	4.60%
	馬孟明	3.77%
	仕達投資有限公司	2.77%

## 公司治理報告

	明維投資股份有限公司	2.25%
	德意志銀行	2.15%
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管瑞銀有限公司投資專戶	2.10%
	花旗(台灣)商業銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	1.49%
	錫璋投資股份有限公司	1.45%
	華新科技股份有限公司	1.37%

表一：法人股東之主要股東名稱：

102年4月16日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
華邦電子股份有限公司	華新麗華股份有限公司	23.28%
	焦佑鈞	1.53%
	花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	1.02%
	洪白雲	0.87%
	德銀託管利益趨勢國際公司投資專戶	0.84%
	焦佑倫	0.81%
	焦佑衡	0.80%
	德意志銀行	0.75%
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	0.75%
	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司	0.70%

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

102年4月16日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
華新麗華股份有限公司	德意志銀行	4.44%
	金鑫投資股份有限公司	2.83%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	2.53%
	英商渣打銀行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.86%
	焦佑麒	1.78%
	焦佑衡	1.64%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	1.54%
	焦佑慧	1.45%
	洪白雲	1.35%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.33%

# 公司治理報告

## 董事及監察人資料（二）

姓名 (註 1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註 2）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法 官、檢 察 官、律 師、會 計師或其他 與公司業務 所須之國家 考試及格領 有證書之專 門職業及技 術人員	商 務、法 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
焦佑衡			✓							✓		✓	✓	0
焦佑鈞			✓						✓	✓		✓		0
葉培城			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
李嘉華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
童子賢			✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓	0
朱有義			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓		0
蔡聰麟			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓		0
林旺財			✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
歐陽自坤			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
于鴻祺			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

# 公司治理報告

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

### 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年4月20日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	顧立荊	101.12.10	982	0.00%	741	0.000%	0	0	中原大學 本公司業務副總、海外子公司總經理	信昌電子陶瓷(股)公司董事、註1	無	無	無
副總經理	張家寧	95.05.01	9,722	0.001%	756	0.000%	0	0	中山大學企研所碩士 大通銀行副總、ING集團董事兼上海分行總經理	華東科技(股)公司監察人、華成自動化設備(股)公司董事、註1	無	無	無
副總經理	張瑞宗	101.12.10	298,008	0.043%	0	0	0	0	台北工專礦冶工程科 PHILIPS 建元廠晶片電阻及高頻元件研發部經理	註1	無	無	無
副總經理	黃義濱	101.12.10	42,584	0.006%	0	0	0	0	清華大學材料科學所碩士 本公司處長	無	無	無	無
協理	洪志謀	88.07.01	251,523	0.036%	0	0	0	0	成功大學化工碩士 本公司經理、處長	註1	無	無	無
協理	邱郁盛	90.08.01	0	0.000%	0	0	0	0	大同工學院 本公司處長	信昌電子陶瓷(股)公司董事、華成自動化設備(股)公司董事、註1	無	無	無
協理	陳桂成	92.02.06	332,267	0.048%	6,014	0.001%	0	0	成功大學礦冶材料所碩士 本公司楊梅電容廠廠長	註1	無	無	無
協理	廖哲瑛	92.12.16	81,949	0.012%	0	0	0	0	美國賓州大學碩士 華新麗華法務處長	無	無	無	無
協理	黃文智	94.11.14	73,372	0.011%	0	0	0	0	逢甲大學 PHILIPS 建元廠行銷部經理 中信公司營業處處長	註1	無	無	無
協理	林憲聰	94.09.01	166,182	0.024%	3,435	0.001%	0	0	高中電子科 匯僑工業(股)公司協理	註1	無	無	無
協理	張永發	96.05.01	270,562	0.039%	0	0	0	0	新埔工專機械工程 乾坤科技(股)公司 行政部、資材部經理 信昌電子陶瓷(股)公司 副總經理	註1	無	無	無

# 公司治理報告

## 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年4月20日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
協理	陳達人	97.02.01	154,053	0.022%	0	0	0	0	淡江大學化學系 PHILIPS 建元廠銷售經理 飛元科技(股)公司銷售經理	註1	無	無	無
協理	鍾榮星	99.05.01	106,911	0.015%	376	0.000%	0	0	中山大學材料所 PHILIPS 建元廠經理、本公司處長	無	無	無	無
協理	朱文元	99.11.16	0	0.0%	0	0	0	0	俄勒岡大學 MBA 碩士 敦品化學上海總經理、華新麗華香港公司總經理、新加坡 Xcellink Pte Ltd 總經理	華新麗華(股)公司監察人、瀚宇博德(股)公司監察人	無	無	無
協理	柯福富	100.09.01	255,382	0.037%	4,763	0.000%	0	0	中原大學企管碩士 本公司經理、處長	無	無	無	無
協理	楊進興	101.05.01	0	0.000%	5,000	0.000%	0	0	清華大學電機系 Philips components/BC components---Regional product Mngr. Vishay Taiwan Director of Marketing	無	無	無	無
稽核主管	盧文娟	98.11.16	6,988	0.001%	0	0	0	0	輔仁大學會計系 PHILIPS 建元公司會計主任、PHILIPS 半導體公司系統控制經理	無	無	無	無
財務主管	李定珠	88.07.01	298,670	0.043%	0	0	0	0	美國紐約州企管碩士 本公司副理、經理	瀚宇博德(股)公司董事、精成科技(股)公司監察人、華科采邑(股)公司監察人、註1	無	無	無
會計主管	葉澤光	97.07.01	170,089	0.025%	829	0.000%	0	0	中原大學會計系碩士 勤業會計師事務所審計主任、KPMG 會計師事務所審計副理、本公司會計經理	註1	無	無	無

註1：各主管同時兼任本公司之子公司之其他職務明細，請參閱「捌、特別記載事項」之「一、關係企業相關資料」。

# 公司治理報告

## (三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬

### (1)董事之酬金

101年12月31日 單位：新台幣千元/任股

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D及D等四項總額占稅後純益之比例		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		來自子公司以外轉投資事業酬金							
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F) (註1)	盈餘分配員工紅利(G)		員工認股權憑證得認購股數(H)	取得限制員工權利新股股數(I)	本公司		本公司						
				本公司	本公司				本公司	本公司						本公司	本公司				
董事長兼執行長	焦佑衡	0	1,801	0	0	0	677 (註2)	0	-0.17%	4,450 (註2)	550	0	0	0	0	0	0	0	-0.09%	-0.48%	16,273
董事	華新麗華股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	608
董事	華新麗華股份有限公司代表焦佑鈞	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	20
董事	朱有義	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	36
董事	李嘉華	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
董事	董子賢	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
董事長兼總經理	蔡聰麟	0	0	0	0	0	28	0	-0.002%	4,597 (註3)	6,060 (註3)	108	108	0	0	0	0	0	-0.33%	-0.43%	0
董事	智嘉投資股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
董事	智嘉投資股份有限公司代表葉晉敏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0

註1：屬退職退休金費用化之提列或提撥數，實際給付退職退休金金額為0。

註2：包含合併報表內公司提供租賃汽車一輛，每年租金617千元，並聘僱司機，報酬為821千元。

註3：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金374千元，並聘僱司機，報酬為549千元；另，提供總經理宿舍及停車位，每年租金101千元。

## 公司治理報告

### (2) 監察人之酬金

職稱	姓名	監察人酬金						有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)			A、B及C等三項總額占稅後純益之比例	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司
監察人	華邦電子股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
監察人	華邦電子股份有限公司代表林旺財	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
監察人	歐陽自坤	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0
監察人	于鴻祺	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0

# 公司治理報告

## (3) 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
執行長	焦佑衡																			
總經理(註4)	蔡聰麟																			
總經理(註4)	顧立荆	4,807	10,981	170	170	4,382 (註2、3)	7,345 (註2、3)	0	0	0	0	-0.667%	-1.292%	0	0	0	0	0	13,175	
副總經理	趙文良																			
副總經理	張家寧																			
副總經理	黃義鎮																			
副總經理	張瑞宗																			

註1：屬退職退休金費用化之提列或提撥數，實際給付退職退休金金額為0元。

註2：包含合併報表內公司提供執行長、總經理租賃汽車各一輛，每年租金617千元、399千元，並聘僱司機，報酬為821千元及549千元；另，提供總經理宿舍及停車位，每年租金101千元。

註3：包含本公司提供副總經理配車，其中二輛各取得成本902千元、272千元，101年無提列折舊(99.9月及100.8月已攤銷完畢)，另一輛租金276千元；另，提供副總經理宿舍及停車位，每年租金為581千元。

註4：蔡聰麟先生於101年12月10日起職務調整，由顧立荆先生於101年12月10日起出任總經理。

# 公司治理報告

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	焦佑衡、趙文良、顧立荆、黃義鑽、張瑞宗、張家寧	趙文良、顧立荆、黃義鑽、張瑞宗
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	蔡聰麟	焦佑衡、張家寧
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		蔡聰麟
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	7	7

# 公司治理報告

## (4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

### 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

		102年4月30日				
	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	執行長	焦佑衡				
	總經理	顧立荆				
	副總經理	張家寧				
	副總經理	黃義鎮				
	副總經理	張瑞宗				
	協理	洪志謀				
	協理	廖哲瑛				
	協理	邱郁盛				
	協理	陳桂成				
	協理	黃文智	0	0	0	0
	協理	林憲聰				
	協理	張永發				
	協理	陳達人				
	協理	鍾榮星				
	稽核主管	盧文娟				
會計主管	葉澤光					
財務主管	李定珠					

(5)本公司 101 年度未配發紅利,故前十大員工分紅總數為 0。

## 公司治理報告

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

年度	100 年度		101 年度	
	支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例			
職稱	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	-0.024%	-0.209%	-0.37%	-0.92%
監察人	-0.010%	-0.011%	0.00%	0.00%
總經理及副總經理	-0.788%	-3.445%	-0.667%	-1.292%

本公司及合併報表公司在董監事之酬金方面包括車馬費、盈餘分派之董監酬勞，在車馬費方面係參考同業水準，依董監事出席董事會情形支付；盈餘分配之酬勞方面係依本公司及合併報表公司之公司章程規定辦理，由董事會擬具分配案，提報股東會通過；總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工紅利等，則係依所擔任之職位及所承擔的責任，參考同業對於同類職位之水準並視經營績效成果呈報薪酬委員會審議釐定。

## 公司治理報告

### 三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

#### 董事會運作情形資訊

101 年度董事會開會 9 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】(註 2)	備註
董事長	焦佑衡	9	0	100%	
董事	華新麗華(股)公司代表人： 焦佑鈞	1	7	11.1%	
董事	李嘉華	8	1	88.9%	
董事	童子賢	0	0	0%	
董事	智嘉投資(股)公司代表人： 葉培城	0	0	0%	
董事	朱有義	6	2	66.7%	
董事	蔡聰麟	6	3	66.7%	

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無此情形；本公司截至目前為止並無設置獨立董事。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：詳細情形，請參閱下表。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：每次董事會後，法令規範須揭露公告之議案，均及時揭露公告。本公司並已於九十八年十二月三十日董事會通過並執行內部重大資訊暨防範內線交易管理作業，注重股東權益並使營運更加透明。

# 公司治理報告

董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
蔡聰麟 朱有義	擬解除公司法第二〇九條有關競業禁止之限制案	與董事自身有利害關係	依法迴避，不參與表決	101年3月21日第12屆第17次董事會
蔡聰麟	擬解除公司法第二〇九條有關競業禁止之限制案	與董事自身有利害關係	依法迴避，不參與表決	101年4月30日第12屆第18次董事會
朱有義	擬解除公司法第二〇九條有關競業禁止之限制案	與董事自身有利害關係	依法迴避，不參與表決	101年6月1日第12屆第19次董事會

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

審計委員會運作情形：本公司未設置審計委員會。

監察人參與董事會運作情形：

## 監察人參與董事會運作情形

101年度董事會開會 9 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	華邦電子(股)公司代表人：林旺財	9	100%	
監察人	于鴻祺	1	11.1%	
監察人	歐陽自坤	2	22.2%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：監察人出席股東常會，可與股東、員工溝通，平日則可電話隨時溝通。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

1.排定年度稽核計畫，並提報董事會通過，董事會均請監察人列席。

2.按月依稽核計畫執行稽核作業，並將稽核結果報告交付監察人。

3.監察人如有異議，則直接向稽核人員提出，或於董事會中提出。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無此情形。

# 公司治理報告

## (三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(1) 本公司依規定建立發言人制度處理相關事宜。 (2) 本公司依股務辦事處提供之股東名冊掌握之。 (3) 本公司之關係企業均為本公司直接或間接持股 50% 以上之子公司，訂有對「子公司監理作業辦法」監控之。	無
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(1) 本公司無符合獨立董事標準者。 (2) 本公司董事會選任信譽卓著之事務所及會計師簽證，其與本公司無任何利害關係，並嚴守獨立性。	無
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司均有負責人員可隨時接收反應並回覆各利害關係人之問題。	無
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	本公司依規定期及不定期於公開資訊觀測站及本公司網站申報各項業務、財務資訊。 「公開資訊觀測站」，網址為： <a href="http://mops.tse.com.tw">http://mops.tse.com.tw</a> 本公司網址為： <a href="http://www.passivecomponent.com">http://www.passivecomponent.com</a>	無，本公司已依規定設置相關網站並定期更新。
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司設有人評會負責人員晉升及績效考核等相關事宜，並依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定設置薪酬委員會，負責審核董監事、經理人之薪資報酬。	無

# 公司治理報告

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：</p> <p>本公司均以該守則為依臬，確實執行，確保符合規範。</p> <p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊：</p> <p>公司為履行及善盡社會責任，制定許多相關辦法與標準，防止因生產及企業經營的過程中，所造成的危害，確保我們生存空間、員工、供應商、投資者及利害關係人等之權益，諸如：國內外員工調職/派駐辦法、留職停薪辦法、員工給假辦法、退休辦法、教育訓練辦法、智慧財產權管理辦法、各式原物料之入庫檢驗標準、噪音/能資源管理辦法、廢棄物及廢水管理辦法、毒化物管理辦法、土壤及地下水污染預防管理辦法、安全衛生評估管理……，等相關規定。除此之外，公司內部自民國 89 年成立慈輝社至今，皆由同仁自發性的捐款及參與公益活動。</p> <p>(1)華新科技全球各廠已建制ISO14001 環境管理系統，妥善處理因活動、服務及產品過程中，所衍生的環保事項，該系統已有效達成環保責任的要求；全球各廠亦已建制OHSAS18001 職業安全衛生管理系統，地毯式鑑別廠內外存在的危害，評估其風險，再給予有效的控制，以降低職災害的發生，此系統的建制及維護，已滿足安全衛生責任的要求。</p> <p>(2)本公司秉誠信原則，維護供應商合法權益，自 94 年 1 月起對新供應商要求填具「廉潔承諾書」；針對常用原物料提供供應商需求預估以提高供應鏈效率；所需原物料及設備以就地供給為原則以對當地社會間接回饋；持續關注地球環境，對供應商要求符合歐盟RoHS規範。</p> <p>(3)本公司董事遇有利害關係議案時均確實迴避不參與表決。</p> <p>(4)董事及監察人進修之情形：本公司不定期提供相關法令及法令更新資料與董事監察人參閱，並提供相關研習課程資訊，安排董監專參與相關研習課程，董監進修情形如附表一，依法令規定揭露於「公開資訊觀測站」，網址為：<a href="http://mops.tse.com.tw">http://mops.tse.com.tw</a>。</p> <p>(5)董事出席及監察人列席董事會狀況：本公司董事會之召集皆有半數以上董事出席，並有一席監察人以上列席，出席情形依法令規定揭露於「公開資訊觀測站」，網址為：<a href="http://mops.twse.com.tw">http://mops.twse.com.tw</a>。</p> <p>(6)本公司已於一〇一年十二月一日起投保「董監事暨重要職員責任保險」，保額美金一千萬元，保險期間為一年。</p> <p>(7)本公司多年來關懷社區、力行綠色環保、贊助多項公益慈善活動，期許做第一流之公民。</p> <p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 本公司無此情事</p>		

# 公司治理報告

## (四) 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 本公司於 100 年 12 月 29 日設立「薪資報酬委員會」，並訂定「薪資報酬委員會組織規程」。薪資報酬委員會共有三名成員，目前由二名獨立人士及一名公司董事組成，旨在協助董事會訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估董事、監察人及經理人之薪資報酬。並業於 101/3/21 起迄今共召開 4 次會議，依規範運作。

### 2. 薪酬委員會運作情形

#### (1) 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註 1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註 3)
		商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所 需相 關系 之公 私立 大專 院校 講 師以 上	法官、檢 察官、 律師、 會計 師或 其他 與公 司業 務所 需之 國 家考 試及 格 領有 證 書之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	具 有 商 務、法 務、財 務、會 計或 公 司業 務所 需之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
其他	陳淳如			v	v	v	v	v	v	v	v	v	1	
董事	李嘉華			v	v		v	v	v	v	v	v	1	是
其他	張碧蘭			v	v	v	v	v	v	v	v	v	3	

註 1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註 2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

註 3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 5 項之規定。

# 公司治理報告

## (2)薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。  
二、本屆委員任期：100 年 12 月 29 日至 102 年 6 月 24 日，101 年度薪資報酬委員會開 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳淳如	3	0	100	
委員	李嘉華	3	0	100	
委員	張碧蘭	2	0	66.67	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註：

- (1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

# 公司治理報告

## (五)履行社會責任情形：

### 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一) PSA集團經營理念： *領先的技術 *全球化的思維 *忠誠的員工與透明的財報 *員工滿意的環境 *社會責任與人文關懷</p> <p>其中社會責任之推動已成為本公司企業文化的一部份</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專職單位：行政處、人資福利暨發展處及華新科技慈輝社。 華新科技慈輝社(社團法人華新科技慈輝社)，成立於民國89年，係由員工兼職擔任執行幹部；經費來源係為員工自由贊助金額，再由公司相對提撥金額支應，自4月份董事會決議起，暫停提撥，待公司獲利時再恢復。多年來積極從事社會公益活動，詳細內容請參閱年報中相關章節。此外，亦責成人資福利暨發展處及行政廠務暨環安衛處，持續致力於企業社會責任之推行。</p> <p>(三) 員工之企業倫理規範及宣導事項皆已明訂於員工工作守則中，並且不定期公告提醒員工遵守，且安排教育訓練加強員工之認知。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因</p> <p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用</p>	<p>(一) 節約能資源列入2012年PDIP年度目標，因而得</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>

# 公司治理報告

與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	運作情形	項目
	<p>運作的碳排放減少量達 13,017 噸/年；並執行廢棄物回收再利用。</p> <p>(二) 建制ISO14001環境管理系統，並於2002年2月28日獲得UL DQS公司認證及妥善維護至今。</p> <p>(三) 依環保法設置環境管理專責管理人員，目前須設置且已設置者為廢水專責人員、毒化物專責人員。</p> <p>(四) 完成2012年GHG排放盤查並由第三公正單位查證；自行完成2010年、2011、2012年GHG排放量盤查。節約能源列入2012年PDIP年度目標，因而得到的碳排放減少量達 13,017 噸/年。</p> <p>據專家剖析，人類活動使大氣中溫室氣體含量增加，由於燃燒化石燃料及水蒸氣、二氧化碳、甲烷、及氟氯碳化物等產生排放的氣體，經紅外線輻射吸收留住能量，導致全球表面溫度升高，加劇溫室效應，造成全球暖化。為了解決此問題，聯合國制定了氣候變化框架公約，控制溫室氣體的排放量，防止地球的溫度上升，影響生態和環境。</p> <p>本公司秉持善盡綠色地球之公民責任，積極推動節能減碳，首先於 2012年完成以 2009年做為基準年之溫室氣體排放盤查，並由UL DQS公司查證後2009年之排放量為71,042.75噸/二氧化碳當量；本公司依第三公正單位查證之方法繼續自行計算 2010年溫室氣體排放量為99,501.03噸/二氧化碳，2011年溫室氣體排放量為77046.03噸/二氧化碳，2012年溫室氣體排放</p>	<p>對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>

# 公司治理報告

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p>	<p>量為<b>57,528.72</b> 噸/二氧化碳；逐年實施盤查，並做為推動節能減碳的重要指標。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>
<p>(三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p>	<p>(一) 本公司確實遵守勞動法令之規範，相關之員工任免、出勤、請休假、薪福及安全維護等皆訂嚴謹之作業標準，以保障員工的權益與工作安全。</p> <p>(二) 建制OHSAS18001職業安全衛生管理系統，於2007年1月8日獲得 UL DQS公司認證並妥善維護至今。</p> <p>建制QC080000 無有害物質管理系統，於2010/10/13日獲得UL DQS公司認證並妥善維護至今。</p> <p>與供應商合作，不使用衝突金屬。</p> <p>(三) 公司定期召開各種會議（如：經營會議、幹部會議、產銷會議、董事會議）由各部門提出工作概況，進行追蹤檢討及分析。藉由各部門會議瞭解部門內之管理資訊。利用公司內部紙本公告、網路電子郵件或電子公告即時溝通；每季召開勞資會議，由員工推舉代表參與會議表達意見；並依法成立工會組織，由工會幹部與公司進行良性互動與溝通。</p> <p>(四) 售後服務：由相關業務人員為客戶之窗口，負責處理客戶服務事項。</p> <p>客戶抱怨處理：當客戶提出品質抱怨時，由業務負責連繫並開立“品質抱怨通知單”，必要時並附客戶提供之相關資料通知品保。</p> <p>視需求由業務單位連絡客戶會同相關人員或品</p>	

# 公司治理報告

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>(五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>保人員依時前往驗證，並取回不良品進行分析調查。</p> <p>(五) 本公司持續與廠商共同開發原材料，將對環境有衝擊之金屬或化學元素降低，並與廠商合作處理耗材回收。</p> <p>持續與廠商共同研發改善生產製程，減少能源耗用。</p> <p>(六) 本公司鼓勵員工參與公益活動，對於參與慈輝社學校訪察之同仁給予公假。近年更配合政府降低失業率之專案計劃，積極參與立即上工計劃、培育優質人力促進就業計劃、職場學習及再適應計劃、就業啓航計劃、立即訓用等活動，並獲得顯著之成效，更獲勞委會頒發『友善職場獎』、宜蘭縣政府之『捐資興學』楷模及高雄加工出口區熱心公益貢獻獎等肯定。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>(一) (1) 本公司於網站及年報揭露企業社會責任相關資訊。</p> <p>(2) 本公司於慈輝社部落格及華科事業群慈善基金會網站，揭露企業社會責任相關資訊。 <a href="http://wtccc.pixnet.net/blog">http://wtccc.pixnet.net/blog</a></p> <p>(二) 本公司於2011/12/9在公司內部發行「社會責任行為準則管理辦法」，協助公司於經營過程，實踐良好的企業公民及社會責任，並遵循電子業行為準則 (Electronic Industry Code of Conduct, EICC) 的精神，對於自然環境、人及社會層面的影響，公司始終不斷地尋求生態及道德面皆可接受的原則，善盡最大的努力；我</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。</p>

# 公司治理報告

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	<p>們已將編製企業責任報告書視為未來兩年重點工作之一；另將本公司及員工之合力捐款，成立社團法人中華民國華新科技慈輝社，每年皆把推動社會公益活動之執行成果，彙報主管機關內政部社會司；並把相關企業社會責任資訊揭露於公司網站、年報及慈輝社部落格中。 <a href="http://psaorg.blogspot.com/">http://psaorg.blogspot.com/</a></p>	
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>2011/12/9發行「社會責任行為準則管理辦法」，協助公司於經營過程，實踐良好的企業公民及社會責任，並遵循電子業行為準則(Electronic Industry Code of Conduct, EICC)的精神，對於自然環境、人及社會層面的影響，公司始終不斷地尋求生態及道德面皆可接受的原則，善盡最大的努力。</p> <p>本公司總經理年度方針計劃中，已將相關事項列入每月會議中追蹤與檢討。</p> <p>(1) 珍視員工厚植利害關係權益。 (2) 善盡綠色地球之公民責任，提供綠色產品，持續執行環保工作。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任履行情形）：</p> <p>1. 請參閱-本表後所列述-公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形</p> <p>2. 請參閱本報「營運概況-四、環保支出資訊」、「營運概況-五、勞資關係」、「營運概況-九、工作環境於員工人身安全保護措施」</p>		
<p>七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：</p> <p>本公司已取得OHSAS18001職業安全衛生管理系統認證、ISO14001環境管理系統認證，QC080000無有害物質流程管理認證、GP Sony綠色伙伴認證、2009年溫室氣體排放查證報告、TS16949品質認證、ISO9001品質系統認證，及獲得AEO優質企業認證。</p> <p>產品標識：UL/TUV產品安規認證、SGS產品有害物質檢測、無鉛產品標示、RoHS標示、China RoHS標示。</p>		

# 公司治理報告

公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形：

## (一)環保與安全衛生政策及改善計劃

### 1.環境暨安全衛生政策

## Environmental Policy

## 環境政策

**M 版**



廣森科技  
WALSIN TECHNOLOGY

Walsin Technology is committed to the worldwide environmental policy and fully understands that duties of protecting the environment are shared by all. The following course of actions were thus laid out:

華新科技集團致力於“環境保護，人人有責”的世界環境政策而制定以下政策：

**Correct and prevent the pollutions from happening while reducing the emission simultaneously. Periodically treat and monitor manufacturing wastes to conform with all applicable laws and regulations.**

承諾糾正和預防污染，同時減少，處理和定期監測工廠廢物，確保符合法律法規。

**Prevent the pollution by recycling and reducing energy consumption.**

通過循環使用能源和降低能源消耗來預防污染。

**Conduct employee trainings to enhance environmental protection awareness and promote earth-saving operations.**

對員工進行環保意識和知識培訓來有效地保護環境。

**Continuously monitor and improve energy consumption efficiency to optimize the benefits.**

持續監測和改善能源消耗優化受益於能源是我們能源監督的使命

**Eliminate and reduce environmentally hazardous substances as requested by customers.**

承諾依客戶需求消除和減少對環境有害的物質。

President: Lee Ku  
**總經理：顧立荊**

## Occupational Health and Safety Policy

### 職業安全衛生政策

M 版



Walsin Technology deeply understands the importance of safety in workplace and adopt the following policies with its employees' physical health and workplace safety well considered.

華新科技深切體認安全工作環境的重要性，從關心員工的健康和工作環境出發，為員工制定以下政策，並在工作場所統-

-- All employees are required to keep occupational safety in mind at all time while working.

員工有義務在工作區時存有安全意識。

-- To ensure all employees at Walsin, regardless of rank, are responsible for the retaining of occupational health and workplace safety.

保證工作場所職業健康安全是每個階層員工的職責。

-- On the other hand, the company is responsible to conduct occupational health & safety trainings and encourage employee participations. Activities addressing occupational health concerns will also be offered.

公司有責任實施和鼓勵員工參加職業健康安全衛生領域的培訓，同時開展活動來鼓勵員工培養職業健康安全意識。

-- The company will proceed and follow all the legal and other occupational health and safety requirements.

公司將繼續並願意遵循所有相關法律和其它職業健康安全要求。

-- It is the duty of the leader to train, advise, and guide employees to operate correctly in the field of occupational health and safety.

領導者有責任正確地訓練、建議和領導員工在職業安全衛生領域進行工作。

-- To strive and prevent workplace injury from happening.

公司致力於預防員工工傷疾病。

-- All employees are entitled to voice their concerns and give suggestions regarding the improvement of workplace safety, and appoint a volunteer in charge of safety and healthy campaigns.

員工有權力對工作場所及安全提出建議，同時選定一名公司安全衛生活動志願者。

-- The company will carry out campaigns frequently and evaluate result of each for future improvement.

公司將時常實施和評估活動並作持續改善。

-- Company will implement the above policy strictly.

公司將嚴格執行以上政策。

President: Lee Ku

總經理：顧立荊

# 公司治理報告

## 2. 環境暨安全衛生改善計畫

### 2011 年環境暨安全衛生管理改善成果

1	廢棄物減量	沾附站用乙酸乙脂廢溶劑回收使用
2	降低環境污染	降低物料成本及酒精減量,減少電鍍站酒精使用量
3	降低環境污染	報廢日光燈管及資訊耗材回收
4	危害預防	折粒機加裝護蓋安全之規劃
5	危害預防	裝設燒附爐膛清潔保養專用抽風設備
6	危害預防	降低因人員公傷造成公司損失,指導搬運治具正確的作業程序
7	持續改善	A2 廠廢水處理系統更新工程
8	危害預防	楊梅集乳室節能降低災害
9	危害預防持續改善	防止發生墜落危害,楊梅廠梯間防墜設施安裝
10	危害預防持續改善	壓床預防壓手安全光柵裝置之規劃

### 2012 年環境暨安全衛生管理改善成果

1	危害預防	使用 X-ray 人員受教育訓練 & 配戴輻射劑量章
2	持續改善危害預防	自動削邊機手指切傷教育訓練
3	持續改善危害預防	卸料機改裝啓動開關成感應式之規劃
4	持續改善珍惜能資源	飲水機 RO 製造產生的廢水回收再利用
5	持續改善珍惜能資源	降低 Eagle 疊層機用電成本改善
6	持續改善	勞工健康管理系統
7	持續改善珍惜能資源	S1-A.B 廠冰水機房空調箱溫度調整節能
8	持續改善危害預防	於 2012.06.30 前完成， 降低因溶劑揮發造成日光燈爆裂危險
9	持續改善危害預防	5F 廢溶劑放置區裝設抽風設備
10	持續改善	RoHS GP 資料改善

# 公司治理報告

## 3. 環境管理系統有效維護，2012/02/01 獲得認證公司 ULDQS 之重審認證並再頒證書





### CERTIFICATE

This is to certify that

**Walsin Technology Corporation**  
 1, East 10th Street, 5-1, East 3rd Street, 1, West 13th Street, 7 South 4th Road and 10 South 1st Road, Kaohsiung Export Processing Zone, Kaohsiung, Taiwan

has implemented and maintains an **Environmental Management System**.

Scope:  
 The design and manufacture of multi-layer ceramic capacitors, chip resistors and arrays, high frequency devices and ceramic dielectric powders and paste.

Through an audit, documented in a report, it was verified that the management system fulfills the requirements of the following standard:

**ISO 14001 : 2004**

Certificate registration no.	20003508 UM
Date of original certification	2002-02-28
Date of revision	2012-02-01
Date of certification	2011-01-31
Valid until	2014-01-30

**UL DQS Inc.**  
  
 Ganesh Rao  
 President

Certification Body: UL DQS Inc., 1130 West Lake Cook Road, Suite 340, Buffalo Grove, IL 60089 USA  
 Issuing Office: DQS-UL, MSS Taiwan Inc., #F, 23, Yuan Huan West Road, Feng Yuan Dist., Taichung City, Taiwan 400





**Annex to Certificate**  
**Registration No. 20003508 UM**

**Walsin Technology Corporation**  
 1, East 10th Street, 5-1, East 3rd Street, 1, West 13th Street, 7 South 4th Road and 10 South 1st Road, Kaohsiung Export Processing Zone, Kaohsiung, Taiwan

Company Name	Location	Function
Walsin Technology Corporation Ref. No.: 20003510	566-1, Kao-Shi Road, S-Lin Yang-Mei, Tao Yuan, Taiwan	The design and manufacture of multi-layer ceramic capacitors, chip resistors and arrays, high frequency devices and ceramic dielectric powders and paste.

This annex(edition: 2012-02-01) is only valid in connection with the above-mentioned certificate.

1 / 2
2 / 2

# 公司治理報告

## (二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益所採行之制度與措施及履行情形：

為實踐及履行企業對社會的責任，華新科技慈輝社自 89 年初成立，至今不斷地針對公司經營之所在地桃園縣、高雄縣市及全台之偏遠地區進行各項關懷，如家扶中心、國際兒童村...等等的學童認養，同時亦針對各單位配合舉辦義賣活動。

92 年初財團法人華新瀚宇慈善基金會成立之後，本公司慈輝社更是積極走入各地偏遠地區關懷及幫助學童，並針對學童們之營養午餐進行改善及獎助金的提供，希望讓學童們能夠真正的安心就學，目前已認養之學校已遍佈台灣，共計 15 所學校，學生人數近 1600 名之多。

101 年持續認養過去各年度之國小及贊助慈善機構外，另新增協助屏東縣泰武國小、屏東縣愛加倍家庭暨婦幼關愛協會、大地之愛癌症基金會及華山基金會等單位。將員工及公司捐助所得運用於以下各項目，所佔比重如下表，總支出金額為 2,301,259 元。

慈善團體	用餐品質改善	學童交通安全改善	員工急難救助金	課輔、才藝補助	書籍、設備
26.14%	6.59%	8.69%	24.22%	21.97%	12.39%

近年因不斷的開發及增加協助之學校及單位，故積極招攬新社員增加財源外，對於各合作對象的審查亦將更為嚴謹。期盼在資源有限的狀況下，善用社員的每一分愛心。

## (三)消費者權益：

公司設有專責單位負責消費者(客戶)每年度之滿意度調查，傾聽消費者的聲音與意見，作為公司努力及積極改善的目標；並對於消費者(客戶)之抱怨，訂定「客戶抱怨處理辦法」，對消費者(客戶)權益的保障，從未懈怠。對於內部顧客(員工)每年亦進行員工滿意度調查，並對調查結果給予正式之回覆，以回應內部顧客對公司的期待與盼望。

## (四)人權：

公司一向十分重視員工能力與專長之多元化，秉持公平合理原則對待所有的員工。在符合國家法令的規範下，人資管理上兼顧制度化與人性化，在任用、薪酬、訓練、升遷、解僱、退休等方面，決不受種族、社會階級、性別或政黨傾向等因素的影響。透過發展最佳的方案和制度來留住及培育最適任的員工，要求員工在以員工安全及誠信為首要工作原則的前提下，鼓勵員工達成公司目標。並配合個資法的實施，對於員工個人資料的保密亦作最妥善的防護。此外，本公司亦針對上述之人力資源政策，公開昭示予全體員工，與員工共同營造一個共生共榮的優質工作環境。

## (五)其他社會責任活動：

公司為履行及善盡社會責任，制定許多相關辦法與標準，防止因生產及企業經營的過程中，所造成的危害，確保我們生存空間、員工、供應商及利害關係人等之權益，諸如：國內外員工調職/派駐辦法、留職停薪辦法、員工給假辦法、退休辦法、教育訓練辦法、智慧財產權管理辦法、各式原物料之入庫檢驗標準、噪音/能資源管理辦法、廢棄物及廢水管理辦法、毒化物管理辦法、土壤及地下水污染預防管理辦法、安全衛生評估管理.....，等相關規定。除此之外，公司內部自民國 89 年成立慈輝社至今，皆由同仁自發性的捐款及參與公益活動。

## 公司治理報告

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

### 落實誠信經營情形

項 目	運作情形	與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二)公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三)公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄，提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>(一)本公司於員工工作守則明定不得利用職權謀取不法利益及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款，或其他不法利益並訂定相關罰則。員工並負有公司營業內容相關之保密義務。</p> <p>(二)員工到職新人訓練時，皆清楚地向員工說明公司對”誠信正直”之要求並列為員工的核心職能，每年二次透過職能評量，加深員工及主管的認同及重視；關於道德與誠信之內容本公司訂有社會責任行為準則管理辦法。</p> <p>(三)嚴禁員工收賄之行為，要求重要供應商簽訂廉潔承諾書，若有違反，需賠償懲罰性違約金，並得立即終止交易，並由資材及業管風控單位嚴格審查合作供應商及客戶之資質與條件；對於政治獻金皆依法令規定辦理。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業誠信</p>	<p>(一)確實遵守公司法、證券交易法等及其他相關法令，並落實法令規範。</p> <p>(二)隨時注意國內外誠信經</p>	無

## 公司治理報告

項 目	運作情形	與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
<p>經營專(兼)職單運作情形,以及董事會督導情形。</p> <p>(三)公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四)公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形,以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>營相關規範之發展,據以強化公司誠信經營作為,持續提昇公司誠信經營之成效。</p> <p>(三)董事會議事規範明定董事之利益迴避條文及確實遵行。</p> <p>(四)會計及內部控制:財報均經簽證會計師查核,確保財務報表之公允性。本公司稽核並定期稽核內部控制事項。</p>	
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司提供檢舉專線及信箱提供申訴,並依申訴內容確實查核。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司架設網站,揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二)公司採行其他揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露方置公司網站等)。</p>	<p>(一)本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站及本公司網站申報各項業務、財務資訊。</p> <p>(二)「公開資訊觀測站」,網址為: : <a href="http://mops.tse.com.tw">http://mops.tse.com.tw</a> 本公司網址為: <a href="http://www.passivecomponent.com">http://www.passivecomponent.com</a></p>	無,本公司已依規定設置相關網站並定期更新。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形: 本公司將儘力以該原則為依歸,逐步建立完整之組織及規範。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊: 本公司已於一〇一年十二月一日起投保「董監事暨重要職員責任保險」,保額美金一千萬元,保險期間為一年。</p>		

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者,應揭露其查詢方式:不適用

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊,得一併揭露:無

# 公司治理報告

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

## 華新科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：102年3月26日

本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國101年12月31日<sup>註1</sup>的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國102年3月26日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華新科技股份有限公司

董事長：焦佑衡

總經理：顧立荊



簽章



簽章

註 1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註 2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

## 公司治理報告

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形

1.公司及其內部人員依法被處罰：

(1)未符合空污防制規定受罰 20 萬元，為廠商承製的空污設備，煙道上開設的兩個採樣口未相隔 90 度，不合法規而受罰；因本項違規係廠商未依工程合約所造成之疏失，罰款責成承包商支付。

(2)未申請許可即逕進行固定污染源設置與操作，未符合空污防制規定受罰 10 萬元。

(3) B9 廠 M01 電容器製造程序及部分原料用量超出許可核定量，未符合空污防制規定受罰 10 萬元

2.公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰：無。

3.主要缺失與改善情形：

(1)立即由責成廠商將採樣口改成相隔九十度，符合採樣設施規範。

(2)停止該固定污染源操作，並依法定程序申請申請許可。

(3)已進行辦理固定污染源操作許可變更。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.民國一〇一年股東常會之重要決議事項：

### 承認、討論事項

承認事項：

第一案

董事會提

案由：為造具本公司一〇〇年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表暨合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表，提請 承認案。

說明：一、上述營業報告書及相關財務報表經董事會決議通過，財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所洪國田、余鴻賓會計師查核完竣並經監察人查核竣事。

二、請詳見如後。

股東發言：戶號28536及156394股東提出異議。經主席親自或請相關經理人員說明後，主席裁示本案採行投票表決。

決議：經票決結果，出席股東表決權數335,249,904權同意通過，占出席股東總表決權91.8%，超過法定數額，本議案照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇〇年度本公司盈虧撥補表，提請 承認案。

說明：本公司一〇〇年度虧損新台幣一、〇五七、三四二、一五三元，擬具盈虧撥補表如後：

# 公司治理報告

華新科技股份有限公司



盈虧撥補表  
民國一〇〇年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	514,380,801
減：一〇〇年度純損	(1,057,342,153)
待彌補虧損	(542,961,352)
加：以法定盈餘公積彌補虧損	95,256,556
加：以資本公積-處分資產增益彌補虧損	244,285,081
加：以資本公積-合併溢價彌補虧損	203,419,715
彌補後期末累積虧損	0

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



會計主管：葉澤光



決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

討論事項：

第一案

董事會提

案由：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 審議案。

說明：一、依臺灣證券交易所臺證上一字第1001806690號規定辦理。

二、修正對照表如下。

三、上述修訂業經董事會通過並送交各監察人在案。

華新科技股份有限公司資金貸與他人作業程序修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
4. 內容 (1) 資金貸與總額及個別對象之限額：	2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。  本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。	2.因有短期融通資金之必要者， <u>資金貸與總額及對單一公司個別限額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。</u>  3.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時， <u>其金額得不受上項第2點(有短期融通資金之必要者，資金貸與總額及對單一公司個別限額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。)之限制，惟貸放期限不可超過三年。</u>	證交所函文要求依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
		本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間之資金貸與個別限額以貸與公司最近期財務報表淨值為限。總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。	
4. 內容(2) 資金貸與作業	<p>1.審查作業</p> <p>本公司辦理資金貸與，應由申請資金貸與公司或行號先行檢附相關財務資料及敘明借款用途之必要性，以書面方式申請。</p> <p>本公司受理申請後，應由權責部門就貸與對象是否與本公司間有直（間）接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力、貸與金額與業務往來金額是否相當及借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告提報董事會以茲審核。</p>	<p>1.審查作業</p> <p>1.1 本公司辦理資金貸與，應由申請資金貸與公司或行號先行檢附相關財務資料及敘明借款用途之必要性及<u>合理性</u>，以書面方式申請。</p> <p>1.2 本公司受理申請後，應由權責部門就貸與對象是否與本公司間有直（間）接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力、貸與金額與業務往來金額是否相當及借款用途予以<u>徵信調查及風險評估</u>。</p> <p>1.3 考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度。</p> <p>1.4 <u>考量應否取得經評估價值之擔保品。</u>根據以上1.1~1.4程序，擬具相關書面報告提報董事會以茲審核。</p>	將原有審查程序以條列式表達並增訂審查程序
4. 內容(2) 資金貸與作業	<p>3.授權範圍</p> <p>本公司辦理資金貸與或短期融通事項，經本公司權責部門審核後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理之。</p> <p>本公司與其母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，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。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合資金貸與總額及個別對象之限額中之第二項(即本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。)規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	<p>3.授權範圍</p> <p>本公司辦理資金貸與或短期融通事項，經本公司權責部門審核後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理之。</p> <p>3.1 本公司與其母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依<u>前項</u>規定提董事會決議，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。</p> <p>3.2 前項 3.1 所稱一定額度，除符合資金貸與總額及個別對象之限額中之第 3 點 (本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，其金額得不受上項第 2 點(有短期融通資金之必要者，資金貸與總額及對單一公司個別限額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。)之限制，惟貸放期限不可超過三年。)規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該</p>	依證交所要求增加條號及增加以文字說明方式表達

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
		公司最近期財務報表淨值百分之十。	
4. 內容 (4) 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序	<p>每筆貸與資金撥放後，財務處應經常注意借款人及其保證人之財務、業務和相關信用狀況等之變化及擔保品價值之變動情形並作成書面記錄。如遇有重大變化時，應立刻呈報總經理及相關權責單位儘速處理。</p> <p>借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計應付之利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。</p> <p>借款人若屆期未能償還而需延期者，須事先提出請求，並報經本公司董事會核准後始得為之；違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及求償。</p>	<p>每筆貸與資金撥放後，財務處應經常注意借款人及其保證人之財務、業務和相關信用狀況等之變化及擔保品價值之變動情形並作成書面記錄。如遇有重大變化時，應立刻呈報總經理及相關權責單位儘速處理。</p> <p>借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計應付之利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。</p>	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」刪除延期還款條文
	<p>(7)本公司之子公司擬將資金貸與他人者，應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「資金貸與他人作業程序」，並應依所定作業程序辦理。若尚未訂定而欲辦理資金貸與他人時，亦應比照本作業程序辦理。且子公司經其董事會決議通過之各資金貸與他人案，應於提報本公司董事會決議通過後始得為之。</p> <p>另子公司資金貸與他人之總額及對個別對象之限額如下：                      子公司資金貸與他人及背書保證之總額不得超過其最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表之淨值。資金貸與他人之總額則不得超過其最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之六十。對每一借款人資金貸與之限額依其貸與原因分別訂定如下：                      1.因與該子公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時該借款人與其進貨或銷貨金額孰高者。                      2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。</p>	<p>(7)本公司之子公司擬將資金貸與他人者，應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「資金貸與他人作業程序」，並應依所定作業程序辦理。若尚未訂定而欲辦理資金貸與他人時，亦應比照本作業程序辦理。且子公司經其董事會決議通過之各資金貸與他人案，應於提報本公司董事會決議通過後始得為之。</p>	證交所要求依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」刪除子公司未訂定資金貸與辦法得以依本公司辦法規定之條文。刪除子公司之資金貸與限額並於子公司辦法內訂定限額

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

# 公司治理報告

## 第二案

董事會提

案由：擬修訂本公司「對外背書保證作業程序」，提請 審議案。

說明：一、依臺灣證券交易所臺證上一字第1001806690號規定辦理。

二、修正對照表如下。

三、上述修訂業經董事會通過並送交各監察人在案。

華新科技股份有限公司對外背書保證作業程序修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
4、內容：	<p>4.1.1 背書保證之總額以本公司最近期財務報表之淨值為限。</p> <p>4.1.2 對單一被保證公司背書保證之總金額不得超過該被保證公司最近期財務報表之淨值。惟本公司實質控股 2/3 以上之被保證公司，則以該公司最近期財務報表淨值的 6 倍為限。</p> <p>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包含本公司以不超過 4.1.1 及 4.1.2 為限及各該子公司之背書保證總額及對單一企業背書保證限額規定之總和。本公司及子公司整體得為背書保證之總額達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。</p>	<p>4.1.1 <u>本公司辦理背書保證總額，不得等於或超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。</u></p> <p>4.1.2 對單一被保證公司背書保證之總金額不得超過該被保證公司最近期財務報表之淨值。惟本公司實質控股 2/3 以上之被保證公司，則以該公司最近期財務報表淨值的 6 倍為限。</p> <p>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，<u>包含本公司以不超過 4.1.1 及 4.1.2 為限。及各該子公司之背書保證總額為該子公司最近期財務報表之淨值為限及對單一企業背書保證限額為不得超過該被保證公司最近期財務報表之淨值，若為其實質控股 2/3 以上之被保證公司，則以該公司最近期財務報表淨值的 6 倍為限。</u></p> <p>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亦不得等於或超過本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。</p>	證交所函文要求依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂
4.3 背書保證辦理程序	<p>4.3.2 首次申請與展期時，被保證公司應先發函本公司提出申請，同時提供必要之財務及營運資料以為本公司評估之參考。財務處承辦人應審核其資格與申請額度是否符合本作業程序之規定並查核是否需進行相關之公告，並於各項評估後會同會計處投資管理部之財務分析對本公司背書保證總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具書面報告簽報董事長核准。若審核權限需事先經董事會同意者，應再提董事會核議通過後行之。</p>	<p>4.3.2 首次申請與展期時，被保證公司應先發函本公司提出申請，同時提供必要之財務及營運資料以為本公司評估之參考。</p> <p>4.3.2.1 <u>本公司並應辦理徵信及風險評估其必要性及合理性。若因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當。</u></p> <p>4.3.2.2 財務處承辦人應審核其資格與申請額度是否符合本作業程序之規定並查核是否需進行相關之公告，並於各項評估後會同會計處投資管理部之財務分析對本公司背書保證總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度。</p> <p>4.3.2.3 <u>考量應否取得經評估價值之擔保品。</u></p>	將原有審查程序以條列式表達並增訂審查程序

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
		根據4.3.2之各項辦理程序擬具書面報告簽報董事長核准。若審核權限需事先經董事會同意者，應再提董事會核議通過後行之。	
4.3 背書保證辦理程序：	4.3.7 對子公司辦理背書保證之控管程序 本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，應命該子公司依證期局之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定其背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。若尚未訂定背書保證作業程序而欲為他人背書或提供保證時，亦應比照本作業程序辦理。且子公司依其背書保證作業程序經其董事會決議通過之各背書保證案，應於提報本公司董事會決議通過後始得為之。	4.3.7 對子公司辦理背書保證之控管程序 本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，應命該子公司依證期局之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定其背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。 <del>若尚未訂定背書保證作業程序而欲為他人背書或提供保證時，亦應比照本作業程序辦理。</del> 且子公司依其背書保證作業程序經其董事會決議通過之各背書保證案，應於提報本公司董事會決議通過後始得為之。	證交所函文要求依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定刪除子公司未訂定對外背書保證辦法得以依本公司辦法規定之條文
4.6 背書保證之管理：	4.6.5 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，亦應依4.6.1 至 4.6.4 辦理後續相關管控措施。	4.6.5 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，亦應依4.6.1 至 4.6.4 辦理後續相關管控措施，並應每季定期檢視子公司財務報表各項財務比率、要求提出限期改善財務業務計畫並視其財務狀況評估應否提供擔保品。	增訂審查程序

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

### 第三案

董事會提

案由：案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 審議案。

說明：一、依行政院金融監督管理委員會金管證發字第1010004588號規定辦理。

二、修正對照表如下。

三、上述修訂業經董事會通過並送交各監察人在案。

華新科技股份有限公司取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
五、處理程序：	(一) 資產之取得或處分 1……(略) 2. 凡取得或處分本程序範圍之資產，其價格之決定，除本程序另有規定外，應依下列規定作為決定之依據： (1) 取得不動產及其他固定資產以招標、比價、或議價等方式決定價格。 (2) 取得或處分有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力，未來發展潛力、當時交易價格、當時市場利率、債券票面利率及債務人債信，及其他有助於評估其價格合理性等資料。	(一) 資產之取得或處分 1……(略) 2. 凡取得或處分本程序範圍之資產，其價格之決定，除本程序另有規定外，應依下列規定作為決定之依據： (1) 取得或處分不動產及其他固定資產以招標、比價、或議價等方式決定價格。 (2) 取得或處分有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力，未來發展潛力、當時交易價格、當時市場利率、債券票面利率及債務人債信，及其他有助於評估其價格合理性等資料。	配合法令修訂

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	<p>3. 凡符合程序 1 之標準，應按資產種類依下列規定分別委請客觀公正及超然獨立之專家出具報告：</p> <p>(1) 取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項如附件一)，並符合下列規定：</p> <p>① 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>② 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>③ 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(a) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(b) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>④ 契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>(2) 取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p>	<p>3. 凡符合程序 1 之標準，應按資產種類依下列規定分別委請客觀公正及超然獨立之專家出具報告：</p> <p>(1) 取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項如附件一)，並符合下列規定：</p> <p>① 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>② 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>③ 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(a) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(b) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>④ 契約成立日前估價者，<u>專業估價者</u>出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>(2) 取得或處分有價證券，應於事實發生日前先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p>	

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	<p>(3)取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>(4)經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	<p>(3)取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>(4) <u>前(1)~(3)交易金額之計算，應依以下所列方式計算之：</u>  <u>1、每筆交易金額。</u>  <u>2、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</u>  <u>3、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。</u>  <u>4、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。</u>  <u>所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u>                      (5)經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	
五、處理程序：	<p>(二)向關係人取得不動產</p> <p>(1)向關係人購買或交換而取得不動產，應依前項(一)及本項(二)之規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項 判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>(2)向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：                      ① 取得不動產之目的、必要性及預計效益。                      ② 選定關係人為交易對象之原因。                      ③ 依下述之(3)及(4)規定評估預定交易條件合理性之相關資料。                      ④ 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事</p>	<p>(二) <u>向關係人取得不動產關係人交易</u></p> <p>(1) <u>向關係人購買或交換而取得不動產向關係人取得或處分資產</u>，應依前項(一)及本項(二)之規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前項(一)規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</u>  <u>交易金額之計算，依前(一)資產取得或處分中第3點中之第(4)項計算方式計算之</u>                      判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>(2)向關係人取得<u>或處分</u>不動產，<u>或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者</u>應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項為之：                      ① <u>取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。</u>                      ② 選定關係人為交易對象之原因。</p>	配合法令修訂

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	<p>項。</p> <p>⑤ 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>⑥ 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p>③ 向關係人取得不動產依下述之(3)及(4)規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>④ 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>⑤ 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>⑥ <u>依前項(一)規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u></p> <p>⑦ <u>本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</u></p> <p><u>交易金額之計算，與(1)向關係人取得或處分資產相同</u></p> <p><u>本公司與本公司之子公司間取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得以本處理程序之規定授權董事長在新台幣三億元內先行執行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p>	
五、處理程序：	<p>(四) 合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>(1)……(略)……</p> <p>(2)……(略)……</p> <p>(3) 參與合併、分割或收購除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日</p>	<p>(四) 合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>(1)……(略)……</p> <p>(2)……(略)……</p> <p>(3) 參與合併、分割或收購除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期局同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：</p> <p>一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算日</p>	配合法令修訂

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報行政院金融監督管理委員會備查。	起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報行政院金融監督管理委員會備查。	
六、資訊公開：	<p>(一)取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1) 向關係人取得不動產（公告格式如附件四）。</p> <p>(2) 從事大陸地區投資（公告格式如附件六）。</p> <p>(3) 進行合併、分割、收購或股份受讓（公告格式如附件八）。</p> <p>(4) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額（公告格式如附件七之一、七之二）。</p> <p>(5) 除前四款以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者（公告格式如附件二、三、四、五）。但下列情形不在此限：</p> <p>① 買賣公債。</p> <p>② 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。</p> <p>③ 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>④ 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>⑤ 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	<p>(一)取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算日起二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。（公告格式如附件四）。</p> <p><del>(2) 從事大陸地區投資（公告格式如附件六）。</del></p> <p><del>(3)(2) 進行合併、分割、收購或股份受讓（公告格式如附件八）。</del></p> <p><del>(4)(3) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額（公告格式如附件七之一、七之二）。</del></p> <p><del>(5)(4) 除前四三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者（公告格式如附件二、三、四、五、六）。但下列情形不在此限：</del></p> <p>① 買賣公債。</p> <p>② 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。</p> <p>③ 買賣附買回、賣回條件之債券。</p> <p>④ 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>⑤ 以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	配合法令修訂
六、資訊公開：	<p>(二) 依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(2) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>	<p>(二) 依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算日起二日內將相關資訊於證期局指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(2) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>	配合法令修訂

# 公司治理報告

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
		(3)、原公告申報內容有變更。	
七、注意事項：	<p>(三)(1) 子公司應依證期局之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司「取得或處分資產處理程序」之規定訂定其取得或處分資產處理程序，並依所訂之處理程序規定辦理相關事宜。子公司並應自行檢查訂定之「取得或處分資產處理程序」是否符合該些規定及是否依該「取得或處分資產處理程序」規定辦理相關事宜，並提供自行檢查報告給本公司，本公司並列為定期內部稽核覆核項目。</p> <p>(2) 子公司若非屬公開發行公司，取得或處分資產達本程序所應公告申報標準(該標準中「達公司之實收資本額百分之二十」，係以本公司之實收資本額為準)者，本公司應代為公告申報之。</p>	<p>(三)(1) 子公司應依證期局之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司「取得或處分資產處理程序」之規定訂定其取得或處分資產處理程序，並依所訂之處理程序規定辦理相關事宜。子公司並應自行檢查訂定之「取得或處分資產處理程序」是否符合該些規定及是否依該「取得或處分資產處理程序」規定辦理相關事宜，並提供自行檢查報告給本公司，本公司並列為定期內部稽核覆核項目。</p> <p>(2) 子公司若非屬公開發行公司，取得或處分資產達本程序所應公告申報標準(該標準中「達公司之實收資本額百分之二十或總資產百分之十」，係以本公司之實收資本額或總資產為準)者，本公司應代為公告申報之。</p> <p>(3) 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。</p>	配合法令修訂
八、	本程序未規定事項，皆依金管會金管證一字第 0960001463 號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定、有關法令及本公司相關規章之規定辦理之。	本程序未規定事項，皆依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定、有關法令及本公司相關規章之規定辦理之。	因事實需要修訂

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

## 第四案

董事會提

案由：為修訂本公司公司章程部份條文，提請 審議案。

說明：茲擬具公司章程修訂條文如下：

華新科技股份有限公司公司章程修正條文對照表			
條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
第十七條	刪除。	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，記載會議之時日、場所、主席姓名、出席股數、表決權數及決議事項，由主席簽名或蓋章於會後二十日內將議事錄分發各股東，前項議事錄之分</p>	增加議事錄得以公告為之

# 公司治理解報告

		發，得以公告方式為之。	
第三十四條：	本章程訂立於中華民國五十九年七月六日，第一次修正於民國六十年五月二十八日，第二次修正於民國六十年十月二十六日．．．．．（略）第三十三次修正於九十五年六月廿三日，第三十四次修正於九十六年五月三十日，第三十五次修正於九十七年六月十九日，第三十六次修正於九十八年六月十九日，第三十七次修正於九十九年六月二十五日，自股東會決議後生效，修正亦同。	本章程訂立於中華民國五十九年七月六日，第一次修正於民國六十年五月二十八日，第二次修正於民國六十年十月二十六日．．．．．（略）第三十三次修正於九十五年六月廿三日，第三十四次修正於九十六年五月三十日，第三十五次修正於九十七年六月十九日，第三十六次修正於九十八年六月十九日，第三十七次修正於九十九年六月二十五日， <u>第三十八次修正於一〇一年六月十三日</u> ，自股東會決議後生效，修正亦同。	配合事實需要修正

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

## 第五案

董事會提

案由：擬解除本公司已知悉之董事及經理人自營或為他人經營同類之業務其競業禁止責任，提請 審議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

二、本公司董事及經理人於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第三十二條之規定，提請解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制；並擬依公司法第二〇九條之規定，提請股東會解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

董事及總經理 蔡聰麟先生：

公司名稱	擔任職務
重慶瑞雙科技有限責任公司	法人董事代表人
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人
日通工電子股份有限公司	法人董事代表人

董事 朱有義先生：

公司名稱	擔任職務
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人
精成科技電子(東莞)有限公司	法人董事代表人

## 公司治理報告

公司名稱	擔任職務
昆山華科采邑電子塑料有限公司	法人董事代表人
東莞裕嘉電子科技有限公司	法人董事代表人
東莞瑞升電子有限公司	法人董事代表人
川億電腦(重慶)有限公司	法人董事長代表人
精成元茂電子科技(重慶)有限公司	法人董事長代表人
精永再生資源(重慶)有限公司	法人董事長代表人

議事經過：補充說明董事擔任他公司之主要營業項目

董事及總經理 蔡聰麟先生：

公司名稱	擔任職務	主要營業項目
重慶瑞雙科技有限責任公司	法人董事代表人	電子元件之銷售等
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人	機械設備、電子零組件製造業
日通工電子股份有限公司	法人董事代表人	薄膜電容製造及銷售

董事 朱有義先生：

公司名稱	擔任職務	主要營業項目
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人	機械設備、電子零組件製造業
精成科技電子(東莞)有限公司	法人董事代表人	印刷電路板組裝及銷售
昆山華科采邑電子塑料有限公司	法人董事代表人	陶瓷電容器之製造及銷售業務
東莞裕嘉電子科技有限公司	法人董事代表人	印刷電路板組裝及銷售
東莞瑞升電子有限公司	法人董事代表人	印刷電路板之產銷業務
川億電腦(重慶)有限公司	法人董事長代表人	印刷電路板之產銷業務
精成元茂電子科技(重慶)有限公司	法人董事長代表人	印刷電路板之產銷業務
精永再生資源(重慶)有限公司	法人董事長代表人	印刷電路板之回收再利用

決議：除蔡聰麟董事之出席股數因已迴避外，不計入已出席股東之表決權數，其餘經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

除朱有義董事委託出席之股數因已迴避外，不計入已出席股東之表決權數，其餘經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

第六案

董事會提

# 公司治理報告

案由：本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 審議案。

說明：1.本公司為充實營運資金及海內外轉投資等公司長期發展所需或引進策略性投資夥伴等一項或多項計畫用途，擬依「證券交易法」第43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股。

2.本次私募額度：預計私募普通股總額以四〇、〇〇〇仟股為上限，每股面額為10元整，面額上限計四〇〇、〇〇〇仟元，私募總金額依最終私募價格計算之，自股東會決議日起一年內一次辦理。

3.依據證交法第43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，訂定如下：

(1)私募價格訂定之依據及合理性：

A.參考價格不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之九成。

(A)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(B)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B.本次私募價格暫以本公司決議私募現金增資議案董事會日期101年4月30日前30個營業日收盤平均價格8.78元為基準，參考價格暫訂為8.78元。依前述之參考價格，暫訂私募價格為8.34元(為前述參考價格之95%)，實際定價日提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形決定之。

C.本次私募普通股價格之訂定方式係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格情形等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。惟因參考價格之採計期間內，本公司普通股於臺灣證券交易所之收盤價多數未超過面額，依據前述定價原則，尚無法排除本次私募價格之訂定有低於面額之可能。倘有該等情事發生時，則對於股東權益影響為實際私募價格與面額之差額，資本公積及每股淨值將因而減少。

(2)特定人之選擇方式：

A.選擇方式：依證券交易法第43條之6及相關規定辦理，以策略性投資人為優先考量，其相關資格證明授權董事會審查之。

B.特定人選擇之目的、必要性及預計效益：

為因應市場競爭及本公司長期營運規劃之目的，擬透過私募方式引進策略性投資人。藉由策略性投資人及其資金之引入，除可充實營運資金並強化本公司財務結構以維繫本公司市場競爭力外，並可藉由其協助，強化客戶結構、產品組合及市場行銷能力，對未來公司營運獲利之成長及市場占有率之提升應有相當程度之貢獻。

(3)辦理私募之必要理由：

A.不採用公開募集之理由：考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保增資之可

# 公司治理報告

行性、籌資之時效性及便利性，並引進策略性投資人，擬提請股東會授權董事會透過私募方式辦理增資。

B.本次辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次辦理私募之資金用途為充實營運資金及海內外轉投資等公司長期發展所需或引進策略性投資夥伴等一項或多項計畫用途，預計可降低公司之財務經營風險，藉由應募人之私募投資，增強本公司之競爭優勢，對公司股東權益有正面且實質之助益。

4.本次私募有價證券之權利義務：本次私募之普通股除於交付日後三年內，其轉讓依證券交易法第43條之8規定辦理外，其權利義務與本公司已發行普通股相同。本次私募股票擬授權董事會，於交付滿三年後依據證券交易法及相關規定，向主管機關補辦公開發行及申請上市交易。

5.本次實際私募股數、私募價格、基準日、資金運用計劃、資金用途及進度、預計產生效益及其他相關事項，擬請股東會授權董事會斟酌實際情勢並依照法令及主管機關規定、參酌專家意見及因應市場客觀環境變化作必要之變更，並配合辦理一切私募相關事宜。

6.本案業經董事會決議通過，提請本公司一〇一年度股東常會討論。

議事經過：主席針對此案補充說明如下：

1.私募方式辦理現金增資發行普通股案，為經股東會通過後一年內執行，故非僅考量一〇一年第一季資金及現金流量，須規劃長遠第三季起傳統旺季來臨及之後營運資金及現金流量情況，且計劃用途為一項或多項，非單一用途。

2.本公司所處為資本密集行業，須大量充裕資金，維持營運週轉，且國際市場近期動盪不定，未來大環境充滿變數，情況不明朗，須預備充足資金，以增強市場競爭力及市場佔有率，隨時掌握機會，並戮力轉虧為盈。故本次私募資金用途之一欲用以充實營運資金，確實有其必要性及合理性。

3.籌資市場狀況掌握不易，為確保增資之可行性、籌資之時效性及便利性，並適時引進策略性投資人，以確保公司長遠發展。

決議：經票決結果，出席股東表決權數300,982,403權同意通過，占出席股東總表決權數82.42%，超過法定數額，本議案照案通過。

2.民國一〇一年六月一日至一〇一年五月十三日止董事會之重要決議：

董事會重要決議事項 摘要

(以下各案均經董事會決議通過，若有點董事迴避之議案，均依規定迴避)

華新科技股份有限公司第十二屆第十九次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年六月一日(星期五)上午十時三十分

第一案

案由：擬修正本公司第四次(一〇一年第一次)買回股份轉讓員工辦法及修改預定買回股份

# 公司治理報告

期間，提請 追認案。

說明：依主管機關證期局之要求；

一、該辦法第六條修改如下：

華新科技股份有限公司

第四次(一〇一年第一次)買回股份轉讓員工辦法修訂對照表

修訂前	修訂後
<p><b>第六條 約定之每股轉讓價格</b></p> <p>本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格並得加計資金成本(依中華郵政股份有限公司一年期定存固定利率為計算依據)為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。</p>	<p><b>第六條 約定之每股轉讓價格</b></p> <p>本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格並得加計資金成本(依中華郵政股份有限公司一年期定存固定利率為計算依據)為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。</p> <p>轉讓價格調整公式： 調整後轉換價格=實際買回之平均價格 x(公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數÷公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數)+資金成本</p>

二、預計買回期間自一〇一年五月一日起，截止日由一〇一年六月三十日修改為一〇一年六月二十九日。

## 第二案

案由：本公司已知悉之董事，為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行爲，擬解除其競業禁止責任，提請 審議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

二、本公司董事朱有義先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第二〇九條之規定，提請股東會解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

公司名稱	擔任職務
精成科技電子(東莞)有限公司	法人董事代表人
昆山華科采邑電子塑料有限公司	法人董事代表人
東莞裕嘉電子科技有限公司	法人董事代表人
東莞瑞升電子有限公司	法人董事代表人

## 公司治理報告

公司名稱	擔任職務
川億電腦(重慶)有限公司	法人董事長代表人
精成元茂電子科技(重慶)有限公司	法人董事長代表人
精永再生資源(重慶)有限公司	法人董事長代表人

### 第三案

案由：本公司綜合持股百分之百之子公司開曼華新科技有限公司及孫公司華科香港控股有限公司，擬於一〇一年六月將原資金貸與開曼華新科技有限公司百分之百持股之華新科技(香港)公司美金三千萬元正及美金一千萬元正變更貸款期限為三年，提請審議案。

說明：一、本案原於一〇〇年六月董事會通過開曼華新科技有限公司及華科香港控股有限公司資金貸與華新科技(香港)公司美金三千萬元正及美金一千萬元正在案。

二、鑑於華新科技(香港)公司持續有營運週轉需要，現開曼華新科技有限公司及華科香港控股有限公司董事會決議適用一〇〇年十一月已修訂之「資金貸與他人作業程序」中：「本公司與直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。但最長不得超過三年。」，依該條款通過變更原貸款條件為三年，到期日變更為一〇三年六月，貸款利率仍為年利率 2%，並將視華新科技(香港)公司資金狀況於貸款期限內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

三、依本公司及開曼華新科技有限公司及華科香港控股有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

### 第四案

案由：本公司綜合持股百分之百之開曼華新科技有限公司擬將其資金貸與其持股百分之九十九·四二之日本釜屋電機株式會社美金四百五十萬元正，提請審議案。

說明：一、為配合日本釜屋電機株式會社營運週轉資金需求，開曼華新科技有限公司擬將資金美金四百五十萬元(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額日幣)於一〇一年六月貸與日本釜屋電機株式會社，期間一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視該公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

### 第五案

案由：本公司綜合持股百分之百之開曼華新科技有限公司擬將對日本釜屋電機株式會社百

## 公司治理報告

分之百持股之子公司 Kamaya Electric (M) SDN. BHD 之應收款項美金二百萬元整轉為資金貸與，提請 審議案。

- 說明：一、為支應Kamaya Electric (M) SDN. BHD.營運週轉需求，開曼華新科技有限公司擬於一〇一年六月將對其之應收款項美金二百萬元整轉為資金貸與，期間一年，貸款利率為年利率 2.5 %，並將視該受貸公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。
- 二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

### 第六案

案由：本公司經開曼華新科技有限公司持股九十九·四二之孫公司日本釜屋電機株式會社擬向其持股百分之七十之子公司日通工電子(股)公司申請資金貸與日幣六億四千萬元正，提請 審議案。

- 說明：一、為支應日本釜屋電機株式會社營運週轉資金需求，日通工電子(股)公司擬於一〇一年六月將資金日幣六億四千萬元正(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)貸予日本釜屋電機株式會社，期間一年，貸款利率為年利率2.5 %，並將視該受貸公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。
- 二、依本公司及日通工電子股份有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

華新科技股份有限公司第十二屆第五十次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年七月二十四日(星期二)下午三時

### 第一案

案由：本公司經由開曼華新科技有限公司百分之百持股之華科香港控股有限公司，擬於一〇一年七月將資金貸與其百分之百持股之東莞華科電子有限公司人民幣九千六百萬元正，提請 審議案。

- 說明：一、東莞華科電子有限公司已於一〇一年六月償還向華科香港控股有限公司之到期借款美金一千五百萬元之等額人民幣九千五百一十二萬四千元正。
- 二、為支應東莞華科電子有限公司持續之營運週轉資金需求，華科香港控股有限公司擬申請於一〇一年七月資金貸與東莞華科電子有限公司人民幣九千六百萬元正，期間三年，貸款利率為年利率 6.15%，並將視東莞華科電子有限公司資金狀況於三年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。
- 三、依本公司及華科香港控股有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

### 第二案

案由：本公司一〇一年上半年度起財務報表簽證會計師之委任變更，提請 審議案。

- 說明：一、本公司原經第十二屆第十八次董事會決議通過委任勤業眾信聯合會計師事務所洪國田及余鴻賓會計師辦理一〇一年度財務報表簽證事宜在案。

## 公司治理報告

- 二、現該事務所因內部工作調整，擬於一〇一年上半年度起更換為由吳恪昌會計師替代余鴻賓會計師為本公司簽證服務。
- 三、本公司一〇一年上半年度起財務報表簽證事宜，遂擬改委任勤業眾信聯合會計師事務所洪國田及吳恪昌會計師擔任。

### 第三案

案由：本公司綜合持股九十九·四二之孫公司日本釜屋電機株式會社擬向其持股百分之七十之子公司日通工電子股份有限公司申請資金貸與日幣一億元正，提請 審議案。

說明：一、日本釜屋電機株式會社於七月提前償還向日通工電子股份有限公司之借款日幣一億元正後，為支應其持續營運週轉資金需求，日通工電子股份有限公司擬於一〇一年七月新貸予其日幣一億元正，期間一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視該受貸公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

- 二、依本公司及日通工電子股份有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

### 第四案

案由：擬解除本公司已知悉之經理人自營或為他人經營同類之業務其競業禁止責任，提請 審議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

- 二、本公司副總經理張家寧先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第三十二條之規定，提請解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制：

公司名稱	擔任職務
華科采邑股份有限公司	法人董事代表人
瀚宇杰盟股份有限公司	法人董事長代表人

華新科技股份有限公司第七屆第十一次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年八月二十五日(星期二)下午三時

### 第一案

案由：本公司民國一〇一年上半年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等，提請 審議案。

說明：本公司民國一〇一年上半年度前揭相關財務報表業已編製完竣，併同勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌以及洪國田會計師擬出具之查核報告書稿，檢如附件供參。

### 第二案

案由：本公司民國一〇一年上半年度合併財務報表，提請 審議案。

說明：本公司民國一〇一年上半年度合併財務報表業已編製完竣，併同勤業眾信聯合會計

# 公司治理報告

師事務所吳恪昌以及洪國田會計師擬出具之查核報告書稿，檢如附件供參。

## 第四案

案由：本公司擬為間接百分之百持股之東莞華科電子有限公司於一〇一年九月提供背書保證美金六百萬元，由東莞華科電子有限公司取得台北富邦銀行國際金融業務分行（OBU），美金六百萬元二年期銀行營運週轉用貸款，以為其營運週轉用，提請審議案。

說明：一、依本公司章程及『對外背書保證作業程序』之規定辦理。

二、擬同意並授權焦佑衡董事長或其指定之代理人代表本公司簽署相關保證文件。

華新科技股份有限公司第十七屆第三十二次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年十月八日(星期一)下午三時

(二)本次報告事項及重要財務業務報告：



## 第一案

案由：本公司對綜合持股百分之百之海外控股公司開曼華新科技有限公司溢價增資美金三百三十萬元正，謹此報告。

說明：截至目前為止，開曼華新科技有限公司之登記資本額為美金一億六千萬美元，實收資本額為美金一億四千四百七萬六千九百九十九元，因其償還華科借款及營運週轉資金需要，本公司九月對其溢價增資投入美金三百三十萬元，增資後其實收資本額增加為美金一億四千四百四十萬六千九百九十九元。

## 七、討論事項

### 第一案

案由：本公司綜合持股百分之百之子公司開曼華新科技有限公司，擬於一〇一年十月將原資金貸與其百分之百持股之香港華新被動元件有限公司美金六百萬元變更貸款期限為三年，提請審議案。

說明：一、本公司原於一〇〇年十月董事會通過開曼華新科技有限公司資金貸與香港華新被動元件有限公司美金六百萬元正在案。

二、鑑於香港華新被動元件有限公司持續有營運週轉需要，現開曼華新科技有限公司董事會決議適用一〇〇年十一月已修訂之「資金貸與他人作業程序」中：「本公司與直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。但最長不得超過三年。」，依該條款通過變更原貸款條件為三年，貸款到期日變更為一〇三年十月，貸款利率仍為年利率 2%，並將視香港華新被動元件有限公司資金狀況於貸款期限內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

三、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

# 公司治理報告

## 第二案

案由：本公司綜合持股百分之百之孫公司蘇州華科電子有限公司，擬將其資金貸予本公司百分百持股之匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司採權益法投資之昆山華科采邑電子塑料有限公司人民幣三千八百萬元正，提請 審議案。

說明：一、昆山華科采邑電子塑料有限公司已於九月償還對蘇州華科電子有限公司之到期借款人民幣四千二百萬元正。

二、現因昆山華科采邑電子塑料有限公司持續之營運週轉需求，蘇州華科電子有限公司擬申請於一〇一年十月貸與該公司人民幣三千八百萬元正，期間一年，貸款利率依中國人民銀行短期人民幣貸款利率(目前為年利率 6 %)浮動計收，並將視昆山華科采邑電子塑料有限公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

三、依本公司及蘇州華科電子有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

## 第三案

案由：本公司經華科香港控股有限公司持股百分之百之孫公司廣州匯僑電子有限公司，擬將其資金貸與同為華科香港控股有限公司百分百持股之東莞華匯貿易有限公司人民幣二千五百萬元，提請 審議案。

說明：一、廣州匯僑電子有限公司擬於十月資金貸與東莞華匯貿易有限公司人民幣二千五百萬元，期間一年，以供其營運週轉用，貸款利率依中國人民銀行短期人民幣貸款利率(目前為年利率6%)計收，並將視東莞華匯貿易有限公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

二、依本公司及廣州匯僑電子有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

## 第四案

案由：擬修定本公司「董事會議事規範」，提請 審議案。

說明：一、依金融監督管理委員會金管證發字第1010034136號令修訂。

二、茲依上項規定擬修正本公司「董事會議事規範」如下：

華新科技股份有限公司董事會議事規範修正條文對照表			
條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
第 8 條	參考資料、列席人員與董事會召開 8.1 本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 8.2 召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。	參考資料、列席人員與董事會召開 8.1 本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 8.2 召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事或子公司之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及	依法令修訂

# 公司治理報告

華新科技股份有限公司董事會議事規範修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
		<u>說明。但討論及表決時應離席。</u>	
第 12 條	<p>應經董事會討論事項</p> <p>12.1 下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三~六.....(略)</p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p>	<p>應經董事會討論事項</p> <p>12.1 下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三~六.....(略)</p> <p>七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p>八、<u>依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p><u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u></p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p> <p><u>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，上述有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</u></p>	依法令修訂
第 15 條	<p>董事之利益迴避制度</p> <p>15.1 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p>	<p>董事之利益迴避制度</p> <p>15.1 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如致有害於公司利益之虞者時</u>，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並</p>	依法令修訂

# 公司治理報告

華新科技股份有限公司董事會議事規範修正條文對照表			
條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	15.2 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二〇六條第二項準用第一八〇條第二項規定辦理。	不得代理其他董事行使其表決權。 15.2 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二〇六條第二項準用第一八〇條第二項規定辦理。	
第 16 條	<p>董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一~六.....(略)</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</p>	<p>董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一~六.....(略)</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形</u>、反對或保留意見且有記錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有記錄或書面聲明。</u></p>	依法令修訂
第 18 條	<p>本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。</p> <p>本議事規範自董事會通過後施行，經九十七年三月三十一日董事會決議修正。第二次經九十九年三月三十一日董事會決議修正。</p>	<p>本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。</p> <p>本議事規範自董事會通過後施行，經九十七年三月三十一日董事會決議修正。第二次經九十九年三月三十一日董事會決議修正。<u>第三次經一〇一年十月八日董事會決議修正。</u></p>	依事實修訂

華新科技股份有限公司第 17 屆第 13 次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年十月十四日(星期三)上午十時三十分



第一案

案由：本公司擬對綜合持股百分之百之海外控股公司開曼華新科技有限公司溢價增資美金五百五十萬元正，以為其營運週轉用，提請 審議案。

## 公司治理報告

說明：截至目前為止，開曼華新科技有限公司之登記資本額為美金一億六千萬元，實收資本額為美金一億四千四百四十萬六千九百九十九元，現因其營運週轉資金需要，本公司擬對其溢價增資投入美金五百五十萬元，增資後其實收資本額增加為美金一億四千四百九十五萬六千九百九十九元。

### 第二案

案由：本公司綜合持股百分之百之開曼華新科技有限公司擬將其資金貸與日本釜屋電機株式會社日幣九億五千萬元正(或等額美金)，提請 審議案。

說明：一、為支應日本釜屋電機株式會社營運週轉資金及償還開曼華新科技有限公司到期借款日幣八億元正需求，開曼華新科技有限公司擬將資金日幣九億五千萬元正(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)於一〇一年十一月貸與日本釜屋電機株式會社，期間一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視該公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會決議。

二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

華新科技股份有限公司第十七屆第二十四次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年十一月七日(星期五)上午十一時



### 第一案

案由：擬聘任顧立荊先生為本公司總經理，提請 審議案。

說明：一、本聘任案同時報請第一屆第三次薪資報酬委員會審查在案。

二、擬自一〇一年十二月十日起聘任顧立荊先生為本公司總經理，承接蔡總經理職責，秉承董事會決議綜理公司一切業務，其報酬依本公司薪資報酬委員會審議辦理。

三、顧立荊先生履歷資料詳如附件。

四、擬自一〇一年十二月十日起改聘原蔡總經理擔任本公司顧問，協助本公司專案諮詢等。

### 第四案

案由：本公司綜合持股百分之百之開曼華新科技有限公司擬將對持股 99.78%之日本釜屋電機株式會社百分之百持股之子公司 Kamaya Electric (M) SDN. BHD 之應收款項美金一百八十萬元正轉為資金貸與，提請 審議案。

說明：一、為支應Kamaya Electric (M) SDN. BHD.營運週轉需求，開曼華新科技有限公司擬於一〇一年十二月三十一日將對其之應收款項美金一百八十萬元正轉為資金貸與(得以等額日幣計)，期間一年，貸款利率為年利率 2.5 %，並將視該受貸公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相

# 公司治理報告

關之規定辦理。

華新科技股份有限公司第十七屆第十五次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇二年二月三日(星期五)上午十一時



## 第一案

案由：擬解除本公司已知悉之經理人自營或為他人經營同類之業務其競業禁止責任，提請審議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

二、本公司總經理顧立荊先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第三十二條之規定，提請解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制：

公司名稱	擔任職務
信昌電子陶瓷股份有限公司	法人董事代表人
日通工電子股份有限公司	法人董事代表人
釜屋電機株式會社	法人董事代表人
Kamaya Inc.(USA)	法人董事代表人

## 第五案

案由：本公司百分之百持股之海外控股子公司開曼華新科技有限公司擬將資金貸與其持股百分之九十九·七八之日本釜屋電機株式會社日幣八億五千萬元整，提請審議案。

說明：一、為因應日本釜屋電機株式會社營運週轉資金需求及償還開曼華新科技有限公司到期資金貸與，開曼華新科技有限公司擬於一〇二年二月貸與其日幣八億五千萬元整(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)，以供其營運週轉用，期間為一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視日本釜屋電機株式會社資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

華新科技股份有限公司第十七屆第十六次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇二年三月十六日(星期二)下午四時



## 第四案

案由：一〇一年度本公司盈虧撥補，提請審議案。

說明：本公司一〇一年度虧損新台幣1,402,918,510元，擬具盈虧撥補表如後：

# 公司治理報告

華新科技股份有限公司

盈虧撥補表

民國一〇一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	0
減：一〇一一年度純損	(1,402,918,510)
待彌補虧損	(1,402,918,510)
加：以資本公積-合併溢價彌補虧損	1,283,657,250
加：以資本公積-普通股溢價彌補虧損	119,261,260
彌補後期末累積虧損	0

## 第五案

案由：本公司一〇一一年度私募方式辦理現金增資發行普通股案，擬不執行，提請 審議案。

- 說明：1.本公司私募方式辦理現金增資發行普通股案，前經本公司第十二屆第十八次董事會決議，並經一〇一一年六月十三日股東常會通過在案。
- 2.上述私募案原預計私募普通股總額以四〇、〇〇〇仟股為上限，自股東會決議日起一年內一次辦理，並擬引進策略性投資人，現因考量實際狀況變化，本公司擬不執行該案，並另行規劃新提案因應公司現行營運狀況所需。
- 3.本案經董事會決議通過後，應提本公司一〇二年度股東常會報告。

## 第六案

案由：本公司一〇二年度擬以私募方式辦理現金增資發行普通股，提請 審議案。

- 說明：1.本公司為償還銀行借款，擬依「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股。
- 2.本次私募股數：以六九、〇〇〇仟股為上限，每股面額為新台幣 10 元整，面額上限計新台幣六九〇、〇〇〇仟元，私募總金額依最終私募價格計算之，自股東會決議日起一年內一次辦理。
- 3.依據證交法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，訂定如下：
- (1) 私募價格訂定之依據及合理性：
- A. 參考價格不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成。
- (A) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- (B) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- B. 本次私募價格暫以本公司決議私募現金增資議案董事會日期一〇二年三月二十六日前一個營業日收盤價格 7.11 元為基準，參考價格暫訂為 7.11 元。依前述之參考價格，暫訂私募價格為 7.04 元(暫定為前述參考價格之 99%)，實際定價日提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形決定之。

## 公司治理報告

- C. 本次私募普通股價格之訂定方式係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格情形等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。惟若因參考價格之採計期間內，本公司普通股於臺灣證券交易所之收盤價均未超過面額，依據前述定價原則，尚無法排除本次私募價格之訂定有低於面額之可能。倘有該等情事發生時，則對於股東權益影響為實際私募價格與面額之差額產生之累積虧損，此一累積虧損數將視公司未來營運狀況彌補之。
- (2) 私募對象之選擇方式及目的：
- A. 選擇方式：依證券交易法第43條之6及相關規定辦理，並以本公司之關係人為對象。
  - B. 應募人為公司之關係人之相關說明：
    - a. 應募人之選擇方式與目的：對公司營運有直接助益，且對本公司具有一定了解者。
    - b. 必要性：償還銀行借款、降低利息成本及維持公司永續經營，引進下列應募人之資金可強化公司整體營運體質。
    - c. 預計效益：藉由應募人資金挹注，償還銀行到期借款。
    - d. 應募人名單：目前暫定之應募人名單及應揭露資訊，請參閱附件-應募人名單。
- (3) 辦理私募之必要性及預計達成效益：
- A. 不採用公開募集之理由：考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保增資之可行性、籌資之時效性及便利性，擬提請股東會授權董事會透過私募方式辦理增資。
  - B. 本次辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次辦理私募之資金用途為償還銀行借款，預計可降低公司之財務經營風險，有正面且實質之助益。
4. 本次私募有價證券之權利義務：本次私募之普通股除於交付日後三年內，其轉讓依證券交易法第43條之8規定辦理外，其權利義務與本公司已發行普通股相同。本次私募股票擬授權董事會，於交付滿三年後依據證券交易法及相關規定，向主管機關補辦公開發行及申請上市交易。
5. 本次實際私募股數、私募價格、基準日、資金運用計劃、資金用途及進度、預計產生效益及其他相關事項，擬請股東會授權董事會斟酌實際情勢並依照法令及主管機關規定、參酌專家意見及因應市場客觀環境變化作必要之變更，並配合辦理一切私募相關事宜。
6. 為配合本次以私募方式辦理現金增資發行普通股，授權本公司董事長或其指定代理人全權辦理並代表本公司簽署一切有關私募普通股之契約及文件。

## 公司治理報告

7.本案經董事會決議通過後，應提請本公司一〇二年度股東常會討論。

附件-應募人名單

應募人名稱	選擇方式與目的	與本公司關係	是否為內部人或關係人／策略性投資人
金鑫投資股份有限公司	依證券交易法第43條之6及相關規定辦理，並對公司營運有直接助益	該公司董事長與本公司董事長為二親等親屬	關係人

應募人如屬法人者，應揭露事項

法人應募人	其前十大股東名稱及其持股比例	與本公司關係
金鑫投資股份有限公司 (101年12月31日資料)	華新麗華股份有限公司 43.93%	該公司董事長與本公司董事長為二親等親屬
	華邦電子股份有限公司 35.19%	該公司董事長與本公司董事長為二親等親屬
	焦佑鈞 3.14%	與本公司董事長為二親等親屬
	焦佑倫 3.14%	與本公司董事長為二親等親屬
	焦佑衡 3.14%	本公司董事長
	焦佑麒 3.14%	與本公司董事長為二親等親屬
	佑祥投資股份有限公司 2.81%	該公司董事長與本公司董事長為一親等親屬
	華新科技股份有限公司 1.86%	本公司
	瀚宇博德股份有限公司 1.34%	與本公司董事長為同一人
	信昌電子陶瓷股份有限公司 0.72%	與本公司董事長為同一人

### 第十四案

案由：擬解除本公司已知悉之經理人自營或為他人經營同類之業務其競業禁止責任，提請審議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

二、本公司副總經理張瑞宗先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第三十二條之規定，提請解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制：

公司名稱	擔任職務
釜屋電機株式會社	法人董事長代表
Kamaya Electric (M) Snd. Bhd	法人董事長代表
釜屋電機(香港)有限公司	法人董事代表

### 第十八案

案由：為定期召開本公司一〇二年股東常會，提請 審議案。

說明：一、擬定於民國一〇二年六月十八日(星期二)上午十時(報到時間自上午九時起)，於桃園縣楊梅市高獅路五六六之一號，本公司楊梅廠員工餐廳舉行(報到處地點同)，並自一〇二年四月二十日至一〇二年六月十八日停止股票過戶。

二、依公司法第一七二條之一規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，其提案及受理期間自一〇二年四月

# 公司治理報告

十日起至一〇二年四月十九日止，每日上午八時三十分至下午五時，受理提案處所為本公司股務辦事處（地址：台北市中山區敬業一路一九二號一樓）。

## 三、擬具召集案由：

### （一）報告事項

- 1.民國一〇一年度營業報告案。
- 2.監察人審查報告。
- 3.其他報告案。

### （二）承認事項

- 1.承認本公司一〇一年度決算表冊案。
- 2.承認本公司一〇一年度盈虧撥補案。

### （三）討論事項

- 1.討論本公司辦理私募現金增資發行普通股案。
- 2.討論修訂本公司「股東會議事規則」。
- 3.討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 4.討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。
- 5.討論修訂本公司「對外背書保證作業程序」。
- 6.討論修訂本公司公司章程。
- 7.討論選舉第十三屆董事監察人席次案。

### （四）選舉事項：選舉第十三屆董事監察人案。

### （五）討論事項：討論解除第十三屆董事競業禁止案。

### （六）臨時動議或其他相關提案。

華新科技股份有限公司第十七屆第二十七次董事會議記錄(摘錄)  
時間：民國一〇二年四月二十四日（星期三）下午二時三十分



## 第一案

案由：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，擬依證券交易法第二十八條之二第一項第一款之規定，辦理第五次(一〇二年第一次)買回本公司股票五百萬股，並於買回之日起三年內轉讓予員工，提請 審議案。

說明：（一）本公司依證券交易法第廿八條之二及金融監督管理委員會證券期貨局「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，擬辦理第五次(一〇二年第一次)買回本公司已發行股份，並轉讓予員工案，相關資料如下：

- 1.買回股份之目的：轉讓股份予員工。
- 2.買回股份之種類：普通股。
- 3.買回股份之總金額上限：買回股份之總金額上限為新台幣四七、五〇〇仟元。
- 4.預定買回之期間：一〇二年四月二十五日至一〇二年六月二十四日。
- 5.預定買回之數量：五、〇〇〇仟股。
- 6.買回之區間價格：每股新台幣七元至九．五元間，當公司股價低於所訂區

# 公司治理報告

間價格下限時，本公司得繼續執行買回公司股份。

- 7.對公司資本及財務之影響：預定買回股份總數僅佔本公司目前已發行股數六九〇、〇六三、三八〇股之〇·七二%，不足以影響本公司之資本維持；且本次預計買回股份所需金額上限為新台幣四七、五〇〇仟元，僅佔本公司一〇一年十二月三十一日經會計師查核簽證財務報表之流動資產一、六〇六、四九一仟元之二·九六%。
  - 8.買回之方式：自集中交易市場買回。
  - 9.申報時已持有公司股份數量：一、〇四六、〇〇〇股。
  - 10.申報前三年內買回本公司股份之情形：第三次(九十八年第二次)實際執行期間為九十八年十一月十八日至九十八年十二月十日，實際買回股份二、八八五、〇〇〇股，並已於九十九年四月二十九日全數轉讓予員工，第四次(一〇一年第一次) 實際執行期間為一〇一年五月九日至一〇一年五月三十日，實際買回股份一、〇四六、〇〇〇股。
  - 11.已申報買回但未執行完畢之情形：第四次(一〇一年第一次)執行期間內，為兼顧市場機制，並維護股東權益，本公司視股價變化採限價限量買回，致部份買單未能成交，而未能全數買回。
  - 12.本次買回股份轉讓員工辦法：請詳附件一。
- (二) 依金融監督管理委員會證券期貨局「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，需由本公司董事針對買回本公司已發行股份案出具已考慮公司財務狀況，不影響公司資本維持之聲明書，請詳附件二之董事會聲明書。
- (三) 擬請授權董事長處理相關買回事宜。
- (四) 依證交法第二十八條之二第六項規定，本公司依公司法第三百六十九條之一規定之關係企業或董事、監察人、經理人之本人及其配偶、未成年子女或利用他人名義所持有之股份，於本公司買回之期間內不得賣出。
- (五) 本次買回本公司股份之決議及執行情形，將於最近一次之股東會報告。

華新科技股份有限公司第七屆第二十八次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇二年五月十一日(星期一)下午四時



## 第五案

案由：本公司百分之百持股之海外控股子公司開曼華新科技有限公司擬將資金貸與其綜合持股百分之九十九·七八之日本釜屋電機株式會社日幣二億元正(或等額美金)及將原對其資金貸與之債權轉為增資日幣三億元正，以充實其營運資金，提請 審議案。

說明：一、因應日本釜屋電機株式會社自有資金不足，為充實其營運資金及備清償關係人到期借款，開曼華新科技有限公司擬將資金日幣二億元正(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)於一〇二年五月貸與日本釜屋電機株式會社，期間一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視該公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會決議。另，擬將原資金貸與釜屋電機株式會社之債權轉為對其增資日幣三億元正，擬授權董事長或其指定之人處理相關增資等事宜。

## 公司治理報告

- 二、依本公司及開曼華新科技有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。
- 三、完成上述資金貸與及債權轉增資後，開曼華新科技有限公司對該公司之借款餘額遂為日幣二十二億五千四百二十三萬元正，及對其持股比例增加至百分之九十九·八四。

### 第六案

案由：本公司將綜合持股九十九·八四之孫公司日本釜屋電機株式會社擬向其持股百分之七十之子公司日通工電子股份有限公司申請資金貸與日幣六億六千萬元正(或等額美金)，提請 審議案。

說明：一、為支應日本釜屋電機株式會社營運週轉資金需求，日通工電子股份有限公司擬於一〇二年五月將資金日幣六億六千萬元正(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)得分批貸予日本釜屋電機株式會社，期間一年，貸款利率為年利率2.5%，並將視該受貸公司資金狀況於一年內得隨時要求其提早全部或部份償還，提請本公司董事會議決。

- 二、依本公司及日通工電子股份有限公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

- (十二) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其 主要內容：無此情事。
- (十三) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等）辭職解任情形之彙總：

### 公司有關人士辭職解任情形彙總表

102年5月31日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	蔡聰麟	99.04.01	101.12.10	管理需求
研發主管	蔡聰麟	92.04.23	102.03.01	職務調整

## 四、會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	余鴻賓	101.01.01~101.03.31	
勤業眾信聯合會計師事務所	吳恪昌	101.04.01~101.12.31	
勤業眾信聯合會計師事務所	洪國田	101.01.01~101.12.31	

## 公司治理報告

金額單位：新臺幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 仟元		0	0	0
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元		0	0	0
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元		0	0	0
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元		4,900	1,720	6,620
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元		0	0	0
6	10,000 仟元 (含) 以上		0	0	0

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓 名	審計 公費	非審計公費					會計師查核 期間	備 註
			制度 設計	工商 登記	人力 資源	其他	小 計		
勤業眾信聯合 會計師事務所	余鴻賓	4,900		8		1,712	1,720	101.01.01~ 101.03.31	其他主係: 1. 移轉訂價 報告 2. 審計差旅 代墊款 3. IFRS 導入 服務
	吳恪昌				101.04.01~ 101.12.31				
	洪國田				101.01.01~ 101.12.31				

**五、更換會計師資訊：為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部組織調整，本公司一〇一一年度第二季財務報表簽證會計師由余鴻賓及洪國田會計師更換為吳恪昌及洪國田會計師。**

**六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。**

## 公司治埋報告

### 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

#### 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	101 年度		本年度截至 4 月 20 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	焦佑衡	0	0	0	0
董事	華新麗華(股)公司	0	0	0	0
董事	焦佑鈞 華新麗華(股)公司代表	0	0	0	0
董事	智嘉投資(股)公司	0	0	0	0
董事	葉培城 智嘉投資(股)公司代表	0	0	0	0
董事	李嘉華	0	0	0	0
董事	童子賢	0	0	0	0
董事	朱有義	0	0	0	0
董事	蔡聰麟	2,635	0	0	0
監察人	華邦電子(股)公司	0	0	0	0
監察人	林旺財 華邦電子(股)公司代表	0	0	0	0
監察人	歐陽自坤	0	0	0	0
監察人	于鴻祺	0	0	0	0
百分之十大股東	華新麗華(股)公司	0	0	0	0
總經理	顧立荆(註一)	0	0	0	0
副總經理	黃義鑣(註一)	0	0	0	0
副總經理	張家寧	0	0	0	0
協理	洪志謀	0	0	0	0
協理	邱郁盛	(1,000)	0	(102,871)	0
協理	陳桂成	0	0	0	0
協理	張瑞宗	(20,000)	0	0	0
協理	廖哲瑛	(122,000)	0	(18,000)	0
協理	黃文智	0	0	0	0
協理	林憲聰	0	0	0	0

## 公司治理報告

職稱	姓名	101 年度		本年度截至 4 月 20 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
協理	張永發	0	0	0	2,082
協理	陳達人	0	0	0	0
協理	楊穆璘	0	0	0	0
協理	鍾榮星	0	0	0	0
協理	朱文元	0	0	0	0
協理	柯福富	0	0	0	0
財務處主管	李定珠	0	0	0	0
會計處主管	葉澤光	0	0	0	0
稽核主管	盧文娟	0	0	0	0

註：股權移轉及股權質押之相對人皆非關係人。

註一：一〇一年十二月十日新就任。一〇一年度股權移轉及股權質押變動之計算期間為一〇一年十二月十日  
至一〇一年十二月三十一日。

# 公司治理報告

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

### 持股比例前十大股東相互間關係人表

102年4月20日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		名稱(或姓名)	關係	備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			
華新麗華股份有限公司	125,001,738	18.11%	無	無	無	無	華東科技	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							焦佑衡	華新麗華之董事	
							華邦電子	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							瀚宇博德	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華科采邑	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑倫	3,081,376	0.45%	0,	0	無	無	華東科技	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							華科采邑	與該法人股東之董事長為二親等關係	
華東科技股份有限公司	18,780,822	2.72%	無	無	無	無	華新麗華	對華東科技採權益法評價之被投資公司	
							焦佑衡	華東科技董事長	

# 公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係者，其名稱或姓名及關係	關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			
							華邦電子	華東科技董事長與華邦電子董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	華東科技董事長與瀚宇博德董事長為同一人	
							華科采邑	華東科技董事長與華科采邑董事長為同一人	
華東科技股份有限公司 代表人：焦佑衡	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	本人	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	係瀚宇博德董事長	
							華科采邑	係華科采邑董事長	
瀚宇博德股份有限公司	18,147,432	2.63%	無	無	無	無	華新麗華	瀚宇博德董事	
							華東科技	瀚宇博德董事長與華東科技董事長為同一人	
							華邦電子	瀚宇博德董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							焦佑衡	係瀚宇博德董事長	
							華科采邑	瀚宇博德董事長與華科采邑董事長為同一人	
瀚宇博德股份有限公司	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	無	無	華新麗華	華新麗華董事	

# 公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係者，其名稱或姓名及關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
代表人：焦佑衡								
							華東科技	
							華東科技董事長	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係
							焦佑衡	本人
							華科采邑	係華科采邑董事長
華邦電子股份有限公司	12,869,806	1.87%	無	無	無	無	華新麗華	對華科采邑採權益法評價之投資公司
							華東科技	華邦電子為華東科技董事，華東科技董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬
							焦佑衡	係華邦電子董事長二等親以內親屬
							瀚宇博德	瀚宇博德董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬
							華科采邑	華科采邑董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬
華邦電子股份有限公司	3,081,376	0.45%	0	0	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為二親等關係
代表人：焦佑鈞							華東科技	與該法人股東之董事長為二親等關係
							焦佑衡	二親等關係
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為二親

# 公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或其配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
焦佑衡	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	無	無	華科采邑 華新麗華 華東科技 華東科技董事長 華新麗華董事 華東科技董事長	等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係
花旗(台灣)銀行託管次 元新興市場評估基金投 資專戶	9,690,230	1.40%	無	無	無	無	華邦電子 瀚宇博德 華科采邑	係華邦電子董事長二等親以內親屬 瀚宇博德董事長 華科采邑董事長
智嘉投資股份有限公司 代表人：葉培城	9,389,770	1.36%	無	無	無	無	無	無
華科采邑股份有限公司	8,487,242	1.23%	無	無	無	無	華新麗華 焦佑衡 華科采邑	對華科采邑採權益法評價之投資公司 華科采邑董事長
							華邦電子 瀚宇博德	華科采邑董事長與華邦電子董事長為二親等關係 華科采邑董事長與瀚宇博德董事長為同一人
							華東科技	華科采邑董事長與華東科技董事長為同一人

# 公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
華科采邑股份有限公司 代表人：焦佑衡	3,081,376	0.45%	0	0	無	無	華新麗華	華新麗華董事	
							華東科技	華東科技董事長	
							華邦電子	係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							瀚宇博德	瀚宇博德董事長	
							焦佑衡	本人	
匯豐銀行託管匯豐私人 銀行(瑞士)專戶	7,603,970	1.10%	無	無	無	無	無	無	
葉春財	4,924,918	0.71%	無	無	無	無	無	無	

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數

## 公司治理報告

### 九、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。

#### 綜合持股比例

單位：股；%  
102年03月31日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
信昌電子陶瓷(股)公司	79,843,715	42.90	630,729	0.34%	80,474,444	43.24
瀚宇博德股份有限公司	91,464,788	19.97	87,468,540	19.10%	178,933,328	39.07
匯僑(英屬維京群島)投資(股)公司	28,400,000	100.00	0	0	28,400,000	100.00
開曼華新科技有限公司	132,743,641	91.58	12,213,358	8.42	144,956,999	100.00
華科采邑(股)公司	36,922,552	26.62	57,327,146	41.34%	94,249,698	67.96
華成自動化設備股份有限公司	900,000	43.90	0	0	900,000	43.9

註：係公司採用權益法之投資。

# 公司治理報告

## 十、本公司董事及監察人進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事	焦佑衡	95/03/03	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習	3H	是
	焦佑鈞	93/04/12	財團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3H	是
董事	李嘉華	93/11/05	行政院金融監督管理委員會	第二屆台北公司治理論壇	6H	是
		94/08/04	社團法人中華公司治理協會	財務風險管理與稅務規劃	3H	是
		96/08/03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3H	是
		96/12/13	證券期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3H	是
		98/05/08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3H	是
		99/04/22	證券期貨市場發展基金會	公司治理與董事會運作	3H	是
		100/07/15	臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	企業採用 IFRSs 負責人宣導會	3H	是
		100/10/27	華邦電子股份有限公司	薪酬委員如何有效行使職權研討會	1H	是
		101/10/23	財團法人中華民國會計研究發展基金會	因應新修正「公司法」之對策	3H	是
		101/12/21	社團法人中華公司治理協會	經濟展望與風險分析	3H	是
		93/07/12	證券期貨市場發展基金會	董事會規劃暨股東會實務	3H	是
		94/04/26	證券期貨市場發展基金會	如何讓董監事順利當選	3H	是
		94/04/28	證券期貨市場發展基金會	企業領導與經營策略	3H	是
		94/06/21	證券期貨市場發展基金會	董監事連帶責任問題之探討	3H	是
		94/06/24	證券期貨市場發展基金會	董監事對評估內控之責任	3H	是
94/11/18	證券期貨市場發展基金會	創新研發與企業文化	3H	是		
96/03/01	證券期貨市場發展基金會	董監事與經理人之權責與分工	3H	是		
98/07/24	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宜導說明會	2H	是		
98/12/21	中華治理協會	重大消息的揭露與內線交易	3H	是		
99/08/25	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宜導說明會	3H	是		
96/02/14	社團法人中華公司治理協會	公司治理再造領導	3H	是		
99/04/12	元大證券股份有限公司	證券法規研習	3H	是		
99/04/12	社團法人中華公司治理協會	內線交易之法律責任展與企業防制因應之道	3H	是		
101/07/03	證券期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規研習	3H	是		

# 公司治理報告

102年4月30日

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事	葉培城	96/08/05-96/08/06	濤壽國際企管	高階主管執行力特訓	17H	是
		96/12/22	陳建成講師	高績效團隊運作活力營	8H	是
		97/03/18	李仁芳講師	設計創意與美學經濟	3H	是
		97/04/17	李仁芳講師	設計創意與美學經濟	4H	是
		100/07/12	臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	企業採用 IFRSs 負責人宣導會	3H	是
		98/08/14	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3H	是
		93/12/23	證券期貨市場發展基金會	董監事對評估內控之責任	3H	是
		94/05/27	證券期貨市場發展基金會	子公司監理控管與運作實務	3H	是
		94/12/16	社團法人中華公司治理協會	公司治理與內部控制	3H	是
		95/03/09	證券期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事、監察人之功能及權責	3H	是
95/08/10	證券期貨市場發展基金會	適用新公報，董監事審閱財報要點	3H	是		
95/08/31	證券期貨市場發展基金會	不實財務報告及其應負法律問題	3H	是		
96/09/06	證券期貨市場發展基金會	台商海外投資限制之因應對策	3H	是		
96/09/28	證券期貨市場發展基金會	員工分紅費用化相關規範	3H	是		
96/10/04	證券期貨市場發展基金會	集團治理實務作業-集團事業監理控管與運作	3H	是		
97/07/17	證券期貨市場發展基金會	公司治理與公司經營風險	3H	是		
97/07/24	證券期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任	3H	是		
98/05/08	證券期貨市場發展基金會	金融海嘯後金融機構&企業對投資金融商品應如何規避因應	3H	是		
98/05/22	證券期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任	3H	是		
98/07/24	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2H	是		
99/05/18	社團法人中華公司治理協會	產業 e 化效益及風險對公司治理的影響	3H	是		
99/05/21	社團法人中華公司治理協會	有效內部控制制度的設計、執行與檢核實務	3H	是		
100/07/12	臺灣證券交易所及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	企業採用 IFRSs 負責人宣導會	3H	是		
00/10/27	華邦電子股份有限公司	薪酬委員如何有效行使職權研討會	1H	是		
100/11/24	行政院金融監督管理委員會	第七屆台北公司治理論壇	3H	是		

# 公司治理報告

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		101/02/24	社團法人中華公司治理協會	薪資報酬委員會之職能及有效運作要點	3H	是
		101/03/09	社團法人中華公司治理協會	股東會議事衝突與攻防之實務對策	3H	是
		101/09/24	證券期貨市場發展基金會	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3H	是
		101/12/21	社團法人中華公司治理協會	經濟展望與風險分析	3H	是
		102/05/17	社團法人中華公司治理協會	通解董事會運作與董事監察人職能發揮	3H	是
監察人	林旺財	94/03/07 ~ 94/03/08	證券期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班	12H	是
		95/03/08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3H	是
		96/08/03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3H	是
		96/12/13	證券期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3H	是
		98/07/24	台灣證券交易所股份有限公司	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2H	是
		100/10/27	華邦電子股份有限公司	薪酬委員如何有效行使職權研討會	1H	是
		101/12/21	社團法人中華公司治理協會	經濟展望與風險分析	3H	是
監察人	歐陽自坤	93/11/05	行政院金融監督管理委員會	第二屆台北公司治理論壇	6H	是
		93/12/16	證券期貨市場發展基金會	財務報告常見問題及法律責任	3H	是
		95/01/17 ~ 95/01/18	證券期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班	12H	是
		95/06/13	證券期貨市場發展基金會	公司治理與租稅規劃	3H	是
		96/03/21	證券期貨市場發展基金會	如何透過財務分析看企業風險管理與公司治理機制 制下董事、監察人之職能及權責	3H	是
		97/11/05	證券期貨市場發展基金會	董事與監察人進階實務研討會	3H	是
		97/12/10	台灣證券交易所股份有限公司	上市公司負責人座談會-企業發展宣導會	3H	是
		98/12/29	證券期貨市場發展基金會	The Coming of a New Era-IFRS Adoption	3H	是
		99/12/29	證券期貨市場發展基金會	內線交易及企業犯罪之司法訴訟程序實務	3H	是
		100/07/26	證券期貨市場發展基金會	企業採用 IFRSs 負責人宣導會	3H	是
		101/10/19	證券期貨市場發展基金會	上市公司企業社會責任與誠信經營宣導會	3H	是
監察人	于鴻祺	93/08/10	證券期貨市場發展基金會	從公司治理看財務報告常見問題及法律責任	3H	是
		94/11/25	證券期貨市場發展基金會	最新修正公司法及公司治理	3H	是

102年4月30日

## 公司治理報告

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		95/03/03	證券期貨市場發展基金會	董監事因應新公報之審閱財報要點	3H	是
		95/12/04	富邦綜合證券	申請股票上櫃公司內部人證券法規研習課程	3H	是
		96/05/16	證券櫃檯買賣中心	企業精英領袖-哈佛個案研討會	3H	是
		99/04/22	證券期貨市場發展基金會	公司治理與董事會運作	3H	是
		100/10/27	華邦電子股份有限公司	薪酬委員會如何有效行使職權研討會	1H	是
		101/12/21	社團法人中華公司治理協會	經濟展望與風險分析	3H	是

## 肆、募資情形

### 一、股本來源

#### (一)股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
86.5	10	120,000,000	1,200,000,000	110,000,000	1,100,000,000	盈餘轉增資	無	盈餘轉增資 10,000 萬元，每股面額 10 元發行。用以保留自有資金繼續支應擴廠計畫 86.6.2(86)台財證字第 43447 號核准
87.6	10	174,000,000	1,740,000,000	121,000,000	1,210,000,000	盈餘轉增資	無	盈餘轉增資 11,000 萬元，每股面額 10 元。用以保留自有資金繼續支應擴廠計畫 87.7.4(87)台財證(一)字第 57096 號核准，另保留 50,000 萬元，供發行附轉換股份之公司債。
89.3	10	240,000,000	2,400,000,000	141,000,000	1,410,000,000	現金增資	無	增資 20,000 萬元，每股面額 10 元。用以新增廠房、擴充生產設備。89.2.8(89)台財證字第 17508 號核准另保留 50,000 萬元，供發行附轉換股份之公司債。
89.11	10	240,000,000	2,400,000,000	185,000,000	1,850,000,000	現金增資	無	增資 44,000 萬元，每股面額 10 元。用以新增廠房、擴充生產設備。89.10.11(89)台財證(一)字第 85520 號核准另保留 50,000 萬元，供發行附轉換股份之公司債。
90.11	10	423,900,000	4,239,000,000	262,978,500	2,629,785,000	盈餘轉增資	無	盈餘轉增資 77,978.5 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實支出及營運資金。90.7.18(90)台財證(一)字第 146155 號核准另保留 80,000 萬元，供發行附轉換股份之公司債，另保留 10,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
92.01	10	423,900,000	4,239,000,000	281,844,452	2,818,444,520	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 188,659,520 元

## 募資情形

92.04	10	423,900,000	4,239,000,000	285,257,576	2,852,575,760	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 34,131,240 元
92.07	10	423,900,000	4,239,000,000	305,942,613	3,059,426,130	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 206,850,370 元
92.09	10	423,900,000	4,239,000,000	336,141,452	3,361,414,520	1. 海外可轉換公司債轉換致股本增加 2. 盈餘轉增資	無	1. 增加股本 209,288,390 元 2. 增盈餘轉資 9,270 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實支出及充實營運資金。92.7.8(92)台財證(一)字第 0920130463 號核准，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
92.12	10	423,900,000	4,239,000,000	353,558,895	3,535,588,950	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 174,174,430 元
93.06	10	520,000,000	5,200,000,000	366,482,039	3,664,820,390	1. 海外可轉換公司債轉換致股本增加 2. 盈餘轉增資	無	1. 增加股本 48,958,340 元 2. 盈餘轉增資 8,027.31 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實支出及充實營運資金。93.5.12 台財證(一)字第 0930119967 號核准，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
93.08	10	52,000,000	5,200,000,000	390,740,514	3,907,405,140	合併一等高致股本增加	無	增加股本 242,584,750 元，每股面額 10 元。證期一字第 0930128887 號核准。
94.01	10	520,000,000	5,200,000,000	392,103,378	3,921,033,780	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 13,628,640 元
94.04	10	520,000,000	5,200,000,000	394,829,106	3,948,291,060	海外可轉換公司債轉換致股本增加	無	增加股本 27,257,280 元
94.08	10	520,000,000	5,200,000,000	403,590,286	4,035,902,860	盈餘轉增資	無	盈餘轉增資 8,761.18 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實支出及充實營運資金。94.7.5 金管證一字第 0940126941 號，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
94.09	10	520,000,000	5,200,000,000	507,156,810	5,071,568,100	合併匯僑工致股本增加	無	增加股本 1,052,835,800 元，每股面額 10 元。金管證一字第 0940129693 號核准。並同時註銷原匯僑工持有本公司股本 17,170,560 元。

## 募資情形

94.11	10	520,000,000	5,200,000,000	514,656,810	5,146,568,100	股份交換 信昌電股票	無	增加股本 75,000,000 元， 每股面額 10 元。金管證 一字第 0940143065 號核 准。
95.01	10	520,000,000	5,200,000,000	515,298,810	5,152,988,100	員工認股權 憑證轉換 致股本增加	無	增加股本 6,420,000 元， 每股面額 10 元。
95.04	10	592,000,000	5,920,000,000	557,909,252	5,579,092,520	1.員工認股 權憑證轉換 致股本增加 2.海外可轉 換 公司債轉換 致股本增加	無	1.增加股本 17,270,000 元 2.增加股本 408,834,420 元
95.07	10	660,000,000	6,600,000,000	558,262,696	5,582,626,960	1.員工認股 權憑證轉換 致股本增加 2.海外可轉 換 公司債轉換 致股本增加	無	1.增加股本 1,445,000 元 2.增加股本 2,089,440 元
95.09	10	660,000,000	6,600,000,000	587,999,896	5,879,998,960	1.盈餘轉增 資 2.員工認股 權憑證轉換 致股本增加	無	1.盈餘轉增資 29,569.2 萬 元，每股面額 10 元。用 以支應未來資本支出及 充實營運資金。95.7.11 金管證一字第 0950129720 號，另保留 20,000 萬元，供發行員工 認股權憑證。 2.增加股本 1,680,000 元
96.01	10	660,000,000	6,600,000,000	592,177,386	5,921,773,860	1.員工認股 權憑證轉換 致股本增加 2.海外可轉 換 公司債轉換 致股本增加	無	1.增加股本 14,640,000 元 2.增加股本 27,134,900 元
96.04	10	660,000,000	6,600,000,000	593,322,886	5,933,228,860	1.員工認股 權憑證轉換 致股本增加	無	1.增加股本 11,455,000 元
96.07	10	660,000,000	6,600,000,000	594,816,236	5,948,162,360	1.員工認股權 憑證轉換致 股本增加 2.海外可轉 換 公司債轉換 致股本增加	無	1.增加股本 12,000,000 元 2.增加股本 2,933,500 元
96.10	10	660,000,000	6,600,000,000	595,480,665	5,954,806,650	1.員工認股權 憑證轉換致 股本增加 2.海外可轉 換 公司債轉換 致股本增加	無	1.增加股本 1,400,000 元 2.增加股本 5,244,290 元

## 募資情形

97.01	10	660,000,000	6,600,000,000	595,653,665	5,956,536,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 1,730,000 元
97.04	10	660,000,000	6,600,000,000	595,738,665	5,957,386,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 850,000 元
97.07	10	660,000,000	6,600,000,000	596,038,665	5,960,386,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 3,000,000 元
97.10	10	800,000,000	8,000,000,000	667,128,265	6,671,282,650	盈餘轉增資致股本增加	無	盈餘轉增資 71,089.6 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實營運資金。97.7.31 金管證一字第 0970038713 號，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
98	08	800,000,000	8,000,000,000	663,802,265	6,638,022,650	註銷庫藏股致股本減少	無	減股本 33,260,000 元
99	04	800,000,000	8,000,000,000	663,829,265	6,638,292,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 270,000 元
99	07	800,000,000	8,000,000,000	663,963,765	6,639,637,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 1,345,000 元
100	01	800,000,000	8,000,000,000	663,988,765	6,639,887,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 250,000 元
100	05	800,000,000	8,000,000,000	664,343,765	6,643,437,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 3,550,000 元
100	09	800,000,000	8,000,000,000	690,063,380	6,900,633,800	盈餘轉增資致股本增加	無	盈餘轉增資 25,719.615 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實營運資金。00.7.11 金管證發字第 1000031886 號，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。

### (二) 股份種類

102 年 4 月 20 日

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份 (註 1)	未發行股份	合 計	
普通股	690,063,380 股	109,936,620 股	800,000,000 股	

註 1：屬上市公司股票(包括公司買回本公司股份 1,046,000 股)。

# 募資情形

## 二、股東結構

102年4月20日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	2	10	75	52,257	111	52,455
持有股數	94	1,825,972	204,674,563	425,585,352	57,977,399	690,063,380
持股比例	0.00%	0.27%	29.66%	61.67%	8.40%	100.00

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 1,046,000 股)

註：陸資持股比例 0.0002%

## 三、普通股股權分散情形

每股面額十元 102年4月20日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例 %
1 至 999	20,857	5,848,458	0.85
1,000 至 5,000	18,742	41,673,471	6.04
5,001 至 10,000	5,514	37,773,017	5.47
10,001 至 15,000	2,799	32,317,858	4.68
15,001 至 20,000	972	17,137,235	2.48
20,001 至 30,000	1,298	30,906,819	4.48
30,001 至 50,000	976	36,869,126	5.34
50,001 至 100,000	679	46,317,647	6.71
100,00 至 200,000	344	46,858,854	6.79
200,00 至 400,000	133	36,565,498	5.30
400,00 至 600,000	58	28,348,165	4.11
600,00 至 800,000	17	11,921,144	1.73
800,00 至 1,000,000	13	11,649,755	1.69
1,000,001 以上	53	305,876,333	44.33
合計	52,455	690,063,380	100.00

註：1. 無特別股

2. 「持股比例」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 1,046,000 股)

## 募資情形

### 四、主要股東名單：前十大股東

102年4月20日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
華新麗華股份有限公司		125,001,738	18.11%
華東科技股份有限公司		18,780,822	2.72 %
瀚宇博德股份有限公司		18,147,432	2.63 %
華邦電子股份有限公司		18,869,806	1.87 %
焦佑衡		10,329,732	1.50 %
花旗託管次元新興市場評估基金投資專戶		9,690,230	1.40 %
智嘉投資股份有限公司		9,389,770	1.36 %
華科采邑股份有限公司		8,487,242	1.23 %
匯豐銀行託管匯豐私人銀行(瑞士)專戶		7,603,970	1.10 %
葉春財		4,924,918	0.71 %

註 1：已含持股超過 5%股東

註 2：「持股比率」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 1,046,000 股)

## 募資情形

### 五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料：

單位：元；股

項 目		年 度	100 年	101 年	當年度截至 102 年 3 月 31 日
每股 市價	最高		21.3	10.95	7.47
	最低		7.12	6.17	6.83
	平均		13.79	7.74	7.12
每股 淨值 (註 1)	分配前		21.34	18.83	18.94
	分配後		31.34	18.83	不適用
每股 盈餘	加權平均股數		687,764,583	689,388,797	689,017,380
	每股盈餘-追溯調整前		-1.54	-2.04	-0.46
	每股盈餘-追溯調整後		-1.54	-2.04	不適用
每股 股利	現金股利		0	0	不適用
	無償 配股	盈餘配股	0	0	不適用
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利		0	0	不適用
投資 報酬 分析	本益比(註 2)		不適用	不適用	不適用
	本利比(註 3)		不適用	不適用	不適用
	現金股利殖利率(註 4)		不適用	不適用	不適用

註 1：係以年底已發行股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形計算。

註 2：本益比＝當年度每股平均收盤價/ 每股盈餘，若當年度每股盈餘為負數，則不適用。

註 3：本利比＝當年度每股平均收盤價/ 每股現金股利，若不予分配現金股利，則不適用。

註 4：現金股利殖利率＝每股現金股利/ 當年度每股平均收盤價，若不予分配現金股利，則不適用。

## 募資情形

### 六、公司股利政策及執行狀況：

#### (一)股利政策

本公司會計年度決算有盈餘時，除依法備繳所得稅及彌補歷年虧損外，應先提法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，如尚有盈餘得酌予保留外，其餘依下列原則分派：

- －員工紅利百分之五，員工包括經董事會決議符合一定條件之從屬公司員工。
- －董事監察人酬勞百分之二。
- －其餘為股東股利，本項數額得經股東會決議先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。

本公司盈餘之分派除依本公司章程之規定辦理外，當年度分派之股東股利中以現金股利發放之比例不超過百分之五十為原則，其餘以股票股利方式發放之；惟公司取得足夠資金支應該年度資金需求時，上述發放現金比例得酌予提高至百分之一百。前項所列，公司得依當年度實際營運情況並考量次一年度之資本預算規劃，決定最適當之股利政策及發放方式。

(二)本公司一〇一年度擬議股利分派情形:詳八說明。

### 七、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

項目	年度	102 年度 (預估)	
期初實收資本額(單位:新台幣/元)		\$6,900,634 千元	
本年度配股配息情形	每股現金股利	0 元	
	盈餘轉增資每股配股數	0 股	
	資本公積轉增資每股配股數	0 股	
營業績效變化情形	營業利益	註	
	營業利益較去年同期增(減)比率	註	
	稅後純益	註	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	註	
	每股盈餘	註	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	註	
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 擬制年平均投資報酬率	註 註
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率	註 註
	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 擬制年平均投資報酬率	註 註

註：截至年報刊印日止，依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司尚未發生須強制公開民國一百零二年度財務預測資訊之情形，故不適用。

公司負責人：



經理：



承辦人：



## 募資情形

### 八、員工分紅及董事、監察人酬勞：

- (一) 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：詳六之(一)說明。
- (二) 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：無此情形。
- (三) 董事會通過之擬議配發員工分紅及董事、監察人酬勞金額及設算每股盈餘資訊：  
1. 擬議股利分配：無此情形。

華新科技股份有限公司



盈虧撥補表  
民國一〇一〇年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	0
減：一〇一〇年度純損	(1,402,918,510)
待彌補虧損	(1,402,918,510)
加：以資本公積-合併溢價彌補虧損	1,283,657,250
加：以資本公積-普通股溢價彌補虧損	119,261,260
彌補後期末累積虧損	0

2. 擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：0 元
3. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：0%
4. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：0 元
- (四) 上年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：本公司一〇〇年度經股東會決議通過配發員工現金紅利 0 元及董監事酬勞現金 0 元，前項決議與原董事會之決議一致。

# 募資情形

## 九、公司買回本公司股份情形：

### 公司買回本公司股份情形

102年5月31日

買回期次	第四次(一〇一年第一次)(期)	第五次(一〇二年第一次)(期)
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	101.5.9~101.5.30	102.4.25~102.5.20
買回區間價格	每股7元至9元	每股7元至9.5元
已買回股份種類及數量	普通股1,046,000股	普通股5,000,000股
已買回股份金額	新台幣7,986,133元	新台幣38,674,763元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量	1,046,000股	6,046,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.15%	0.88%

## 十、公司債辦理情形：

- (一) 公司債辦理情形：無。
- (三) 交換公司債資料：無。
- (四) 總括申報發行公司債情形：無。
- (五) 附認股權公司債資料：無。

## 十一、特別股辦理情形：無

## 十二、海外存託憑證辦理情形：無。

## 十三、員工認股權憑證辦理情形：無未屆期之員工認股權憑證

- (一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無
- (二) 尚未屆期之員工認股權憑證累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。
- (三) 限制員工權利新股辦理情形：無

## 十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無此情形。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無此情形。

## 十五、資金運用計劃執行情形：

本公司截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券增資計畫皆已執行完畢，且計畫效益已顯現。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務主要內容：

本公司目前主要業務為積層陶瓷晶片電容、晶片電阻、高頻/射頻元件、圓板電容、突波吸收器、/氧化鋅變阻器與晶片保險絲之製造、加工與銷售。

##### 2.營業比重

營業項目	母公司個別營業比重	全球營業比重
積層陶瓷晶片電容	63.9%	49.1%
晶片電阻	18.9%	29.7%
圓板電容	2.1%	5.9%
薄膜電容	0.0%	3.8%
高頻/射頻元件	6.4%	2.9%
其他	8.7%	8.6%
合計	100%	100%

##### 3.公司目前之商品（服務）項目

- (1)積層陶瓷晶片電容(MLCC)及晶片排容(MLCC Array)
- (2)晶片電阻(Chip-R)及晶片排阻(Chip-R Array)
- (3)圓板電容(DISC)
- (4)射頻元件(RF Components)
- (5)氧化鋅變阻器(Varistor)
- (6)電感(Inductor)
- (7)晶片保險絲(Chip Fuse)

## 營運概況

### 4. 計劃開發之新商品及服務項目

項次	計劃開發之新商品	新商品應用範圍
(1)	高容量晶片積層陶瓷電容	通訊及資訊、消費性電子產品
(2)	多連式晶片積層陶瓷電容 (排容, array)	通訊、液晶顯示器及資訊、消費性電子產品
(3)	薄型化及小型化晶片積層陶瓷電容	通訊、液晶顯示器及資訊、消費性電子產品
(4)	NP0 卑金屬晶片積層陶瓷電容	通訊及資訊電子產品
(5)	薄膜精密型晶片電阻	通訊及資訊電子產品
(6)	小型化及多連式晶片電阻 (array)	通訊及資訊電子產品
(7)	精密型電流偵測晶片電阻	通訊及資訊電子產品
(8)	小型化射頻整合被動元件	無線通訊電子產品
(9)	射頻模組 (RF module)	無線通訊電子產品
(10)	小型化 EMI, ESD 濾波器	通訊及資訊電子產品
(11)	多頻天線	無線通訊與資訊電子產品

### (二) 產業概況:

#### 1. 被動元件產業之現況

被動元件產業主要包括電容器、電阻器、電感器等為電子電路基本元件，提供電流/電壓控制、電能暫存、雜訊抑制/過濾...等功能，乃確保各類電子產品 IC 與顯示卡等核心主動元件正常工作之關鍵零組件，順應電子產品之微型化、高速運算、高傳輸、高移動性、低耗能發展趨勢，晶片型被動元件具備體積較小、頻率特性佳、適合自動化大量生產成且印刷電路板背面無需鑽洞銲接可雙面利用提高線路密集程度等優勢，被廣泛使用於資訊、通訊、消費性電子與車用電子等 3C 產業。

晶片型電阻、電容及感控元件產業目前仍為日系廠商所主導，其中尤以 MLCC 最具代表性，日系廠商在材料科學上較佔優勢，掌握關鍵技術如粉末與溶劑配方，多著重於高容、高壓等高附加價值產品，2011 年 3 月受日本地震海嘯影響日系廠商供貨狀況，造成部份代工、筆電、智慧手機、網通等下游客戶轉單至台、韓系廠商，長期合作被動元件供應商比重分配亦產生了相當程度的比重調整，有鑑於此，日系廠商正逐步擴充中國大陸等海外地點產能。儘管人員與研發成本較高，2012 年第 4 季起因日幣持續重貶，卻也間接提昇了價格競爭能力。

至於韓系廠商則透過一條鞭的產品策略，憑證著消電品牌大廠節節上升的市占率，強化同業水平競爭力道與垂直議價能力，正逐步壓縮日本與台灣廠商的獲利空間。

國內廠商則藉由日商釋出之標準型產品市場，逐步擴大規模經濟，配合國內電子組裝業之供應鏈，在資訊電子應用市場佔有一席之地。在多年的摸索後逐步提昇對粉末及製程技術之自主性、以技術提昇以及產業內之水平整合與策略聯盟加強產品銷售優勢，擺脫殺價競爭之惡性循環，並積極切入市場規模持續成長之智慧型手機、觸控式平板電腦、智慧電視、無線網路通訊及 LED 照明應用等市場，獲取較高之利潤。

## 營運概況

被動元件產業自 2009 年下半年起擺脫美國金融風暴影響，2010 年景氣回溫，被動元件廠商擴產計畫亦由保守轉為積極，2011 年 311 日本震災後雖引發 4、5 月恐慌性採購的短期效應，唯 2011 年下半年歐債問題與居高不下的失業率，讓整體消費力道減弱，加上主要支撐電容用量之 NB 市場不振，庫存消化緩慢，供需失衡，以致於 2011 下半年至 2012 年全球被動元件價量俱跌。以 2012 年電容產品佔整體被動元件 76% 產值，隨著電容價格下跌，推斷 2012 全年整體產值下滑幅度約在一成左右。(資料來源: 工研院 IDK, Jun. 2012)

### 2. 被動元件產業發展趨勢

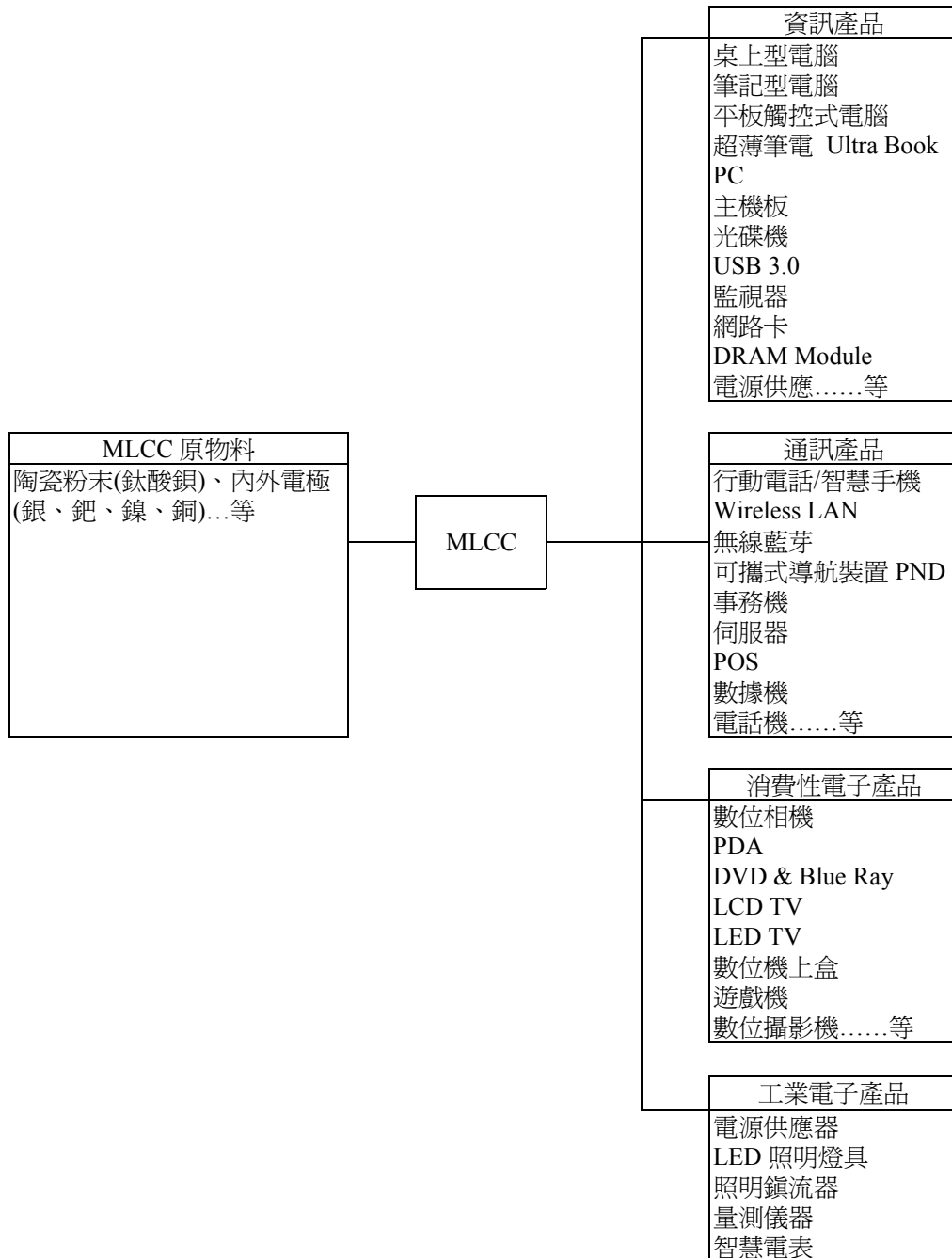
隨著移動應用(mobile app)快速蓬勃發展，無線通訊設備與數位多媒體產品持續向小型化與高移動性發展，而電容、電阻及高頻等被動元件的使用量亦因應產品高階化而增加。也因如此，手機、交換機、伺服器、路由器與基地台等通訊應用設備乃逐漸成為被動元件主要使用大宗，其次為 PC 暨週邊設備和消費電子產品；而汽車電子則受到導航與娛樂功能的整合趨勢而增加高階被動元件的使用量。

2013 年被動元件產業受智慧手機、觸控式平板電腦、ultrabook PC 與手機平板跨界產品 Phablet 持續走強，儘管歐債危機未解，原物料價格受景氣與全球政經情勢未明，產品應用高階化造成單位用量大增，以智慧手機為例，單位被動元件使用量較功能型手機增加至少 30%，而平板電腦單位使用量亦增加至一千顆以上，可望為產業帶來成長動能。同時，根據工研院彙整歷年被動元件產業波動趨勢資料，歸納出全球經濟成長率與產業之間有著正比的連動關係，若以 2012 年底 IMF 預測 2013 年全球經濟成長率為 3.6% 及 The Conference Board 預測 3.0% 來看，工研院預測 2013 年全球被動元件產值可達 20.62 億美元，成長率約 2.1%，應是相當合理的。在需求量方面，工研院預估 2013 年全球被動元件需求量將達 2.84 trillion 顆，較 2012 年成長約 4.2%。(資料來源: 工研院 IDK, Jun. 2012)

### 3. 產業上、中、下游之關聯性

以本公司主要產品 MLCC 之上、中、下游關聯分析，其上游所需之原料主要為陶瓷粉末及內外電極材料，目前主要仰賴國外進口，且價格高昂，故業界多積極擴充量產規模，以降低採購成本並自行開發原料，如陶瓷粉末配方等；目前台灣 MLCC 廠商產能集中於 0201、0402、0603、0805 以上尺寸，以資訊應用市場為主，應用於通訊產品與數位電子產品之 0201 與高電容 MLCC，則以日製產品為大宗。

# 營運概況



## 4. 產品之各種發展方向與趨勢及競爭情形

- 小型化與薄型化：受智慧手機、觸控式平板電腦、ultrabook PC 與 Phablet 需求持續走強，被動元件將維護小型化發展趨勢。晶片電阻 01005 尺寸大量使用中，晶片電容在 PA 模組則快速導入 01005 尺寸。
- 高頻化：從 3G 通訊到 3.5G 以及 LTE 4G，甚至到 60GHz 的應用等等的發展日趨成熟，加上網路通 Wi-Fi，bluetooth 藍芽需求應普遍化，被動元件在高頻部份需求亦日益增加，對被動元件性能的要求也越來越高。高頻 MLCC 大宗以 0201 為主。

## 營運概況

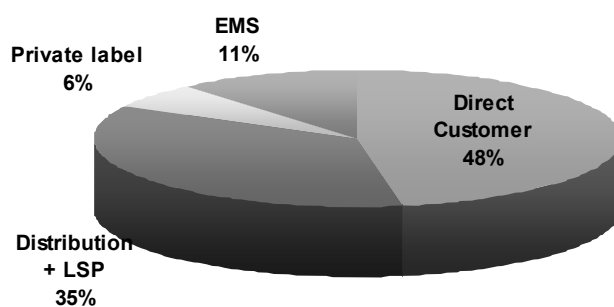
- 高可靠度設計：例如車用電子必須滿足 AEC-Q200 的品質要求、十年以上使用壽命、Chip-R 抗硫化、提高 MLCC 耐彎曲強度、照明類應用耐高溫的需求, .....等等。目前日系及美系被動零件廠為主要供應商，但近來日系廠已漸導入台系貨源以尋求成本改善。

### 5.因應被動元件產業發展趨勢之因應策略

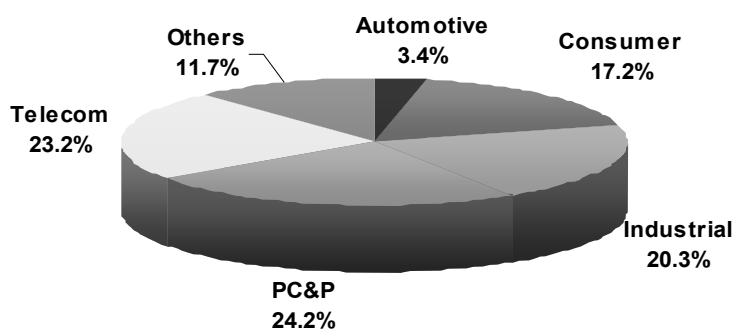
華新科技為全球第四大 MLCC 及被動元件製造廠商。有鑒於下游客戶逐漸將生產基地移至中國，並為逐步開發中國內需的廣大市場，華新科自 2001 年即透過 100% 控股之子公司，在中國東莞及蘇州設立後段製造廠。自 2003 年底，華新科更進一步深耕中國市場，並增加投資，於 2004 年將 MLCC 及 Chip-R 全製程製造引進東莞。另為擴大其國際銷售通路，自 2001 年起，與歐、美、日、韓等國際大廠展開策略聯盟，另更積極利用購併擴大營業規模及市佔率，分別于 2001 年併購 NEC 旗下日通工電子，並於 2003 年藉由認購現金增資私募股票的方式，與台灣上市被動元件同業匯僑工業及一等高科技策略聯盟，並於 2004 年 2 月與 2005 年 4 月分別宣佈與一等高科技和匯僑工業合併；2005 年 10 月與信昌電子策略聯盟，緊接著在 2006 年 4 月併購日本 Kamaya；2007 年年初藉由股權交易方式入主以生產電感為主的弘電電子，整合不同公司的產品優勢，達到產品多元化與產量規模經濟之績效。

華新科技深信研發(R & D)是未來核心競爭力的基礎，亦是未來強化產品組合及獲利之根源，故除了已於日本成立研發中心與實驗工廠外，過去幾年，平均每年投資 3% 之營收予研發，其範圍包含材料及各種新產品，產品銷售更從過去以資訊產品為主，跨足至通訊、消費性電子、車用電子、工業電子等多樣化產品。

### 2012年華新科整體營業額之銷售通路別分析



### 2012年華新科整體營業額之客戶產業別分析



## 營運概況

2008 年年初，華新科技宣佈匯僑國際與一等國際、信昌電子與弘電電子合併，調整產品結構，增加高毛利產品產出。2009 年，華新科技更進一步將匯僑國際併入華新科技，將旗下海內外資源再次規劃整合，以增加效率與經濟效益。同時，減少低毛利產品產出。以多角化的經營與佈局，立基於被動元件產業，提昇競爭力。

為開發中國廣大內需市場、立足歐亞市場，大型 EMS 廠、品牌大廠及零組件廠逐步將生產基地向中國重慶、成都等西南地區擴展；為服務客戶，華新科技 2010 年 12 月與中國重慶政府簽署生產專案合作備忘錄，投資建設包括被動元件、PCB、PCBA 等相關產品，進入內陸地區設廠，將有利服務大陸當地客戶，並對未來搶進歐洲市場具地利之便，也能降低沿海缺工的影響。

### (三) 技術及研發概況：

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	101年度	截至102年3月31日
研發費用	190,516	48,300
佔營收%	3.37%	3.35%

#### 2. 技術層次

華新科技 MLCC 晶片尺寸產量比

尺寸	2007	2008	2009	2010	2011	2007
0201	1.30%	2.10%	2.48%	7.0%	6.6%	1.30%
0402	34.40%	47.90%	45.17%	44.2%	49.0%	34.40%
0603	52.10%	39.30%	42.40%	37.2%	34.2%	52.10%
0805	7.80%	6.40%	8.15%	7.4%	8.2%	7.80%
≥1206	4.40%	4.30%	1.80%	4.2%	2.0%	4.40%

#### 3. 最近年度及截至年報刊印日開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
99	1. 共 8 項專利申請如下 (1) 射頻功率放大器 (2) 覆膜式電子陶瓷複合材料. 其製備方法及電容器 (3) 多模態無負載效應之射頻功率放大器控制電路 (4) 反向式晶片排阻及置入反向式晶片排阻之載料帶 (5) 浮動式電極積層陶瓷電容器 (6) 積層式靜電及突波保護元件 (7) 具良好隔離度之微型化耦合器 (8) 具阻抗匹配功能之微型平衡至非平衡帶通濾波器 2. 研發成功並量產： MLCC: 小尺寸高電容積層陶瓷電容器，耐高電壓積層陶瓷電容器，高頻用

## 營運概況

年度	開發成功之技術或產品
	<p>積層陶瓷電容器，排容，薄型化積層陶瓷電容器，抗彎曲具軟性端電極積層陶瓷電容器</p> <p>CR：高功率薄膜電阻，抗硫化車用電阻，超小型化精密排阻，超低電阻電流感測器</p> <p>RF：薄型化 0.4 mm 厚度之 2.4Ghz 帶通濾波器，小型化 1.0 X 0.5 mm 濾波器, USB 3.0 雜訊抑制用共模濾波器，GSM 手機應用之功率放大器</p>
100	<p>1.共 13 項專利申請如下</p> <p>(1)聚合物基複合材料及其製造方法</p> <p>(2)表面黏著金屬片晶片天線及其輻射元件</p> <p>(3)微型多層帶通濾波器</p> <p>(4)抗噪聲積層陶瓷電容器</p> <p>(5)微型天線</p> <p>(6)具高度系統整合之微型雙頻帶的平衡至非平衡轉換器</p> <p>(7)可提高耐電壓之積層陶瓷電容器</p> <p>(8)燒結添加組成物、介電陶瓷組成物、以及包含該組成物之積層陶瓷電容器</p> <p>(9)導電金屬組成物、導電電極以及包含其之積層陶瓷電容器</p> <p>(10)具多個傳輸零點之高頻帶通濾波器</p> <p>(11)微型化元件量測套件</p> <p>(12)微波介電玻璃陶瓷材料及其組成物</p> <p>(13)具抗還原特性之微波陶瓷組成物及其微波陶瓷材料</p> <p>2.研發成功並量產：</p> <p>CR：高功率及高電阻值小型化薄膜電阻，0201 薄膜電阻，超小型化排阻</p> <p>RF：WLAN 802.11ac 整合型雙頻濾波器，低損耗薄型帶通濾波器，手持式裝置應用之 EMI 濾波器</p>
101	<p>1.共 6 項專利申請：</p> <p>(1)多頻天線</p> <p>(2)雙頻高通濾波器</p> <p>(3)多頻共振天線</p> <p>(4)雙式平衡至非平衡轉換器</p> <p>(5)雙頻帶通濾波器</p> <p>(6)低噪聲積層陶瓷電容器</p> <p>2.研發成功並量產：</p> <p>CR：0201 薄膜電阻、低溫度係數薄膜電阻、超低電阻電流感測器</p> <p>RF：雙頻 GSM、平衡非平衡轉換器、多頻天線、雙頻高通濾波器</p> <p>MLCC：高頻用 NPO 型積層陶瓷電容器、X6S 規格高容產品</p>

#### 4.未來年度研發工作之發展計劃：

計畫開發之新產品及服務項目：

(1)大容量積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品

(2)多連式積層陶瓷電容 (排容、array)：通訊、液晶顯示器及資訊電子產品

## 營運概況

- (3)薄型化及小型化積層陶瓷電容：通訊、液晶顯示器及資訊電子產品
- (4)NP0 卑金屬積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品
- (5)薄膜晶片電阻：通訊及資訊電子產品
- (6)小型化及多連式晶片電阻 (array)：通訊及資訊電子產品
- (7)精密型電流偵測晶片電阻：通訊及資訊電子產品
- (8)藍芽 (Bluetooth) 與無線網路 (WLAN, WiMAX) 應用相關元件與模組: 通訊及資訊電子產品
- (9)小型化 EMI, ESD 濾波器：通訊及資訊電子產品
- (10)多頻 陶瓷天線：通訊及資訊電子產品
- (11)低噪音晶片積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品
- (12)超小型化(01005)積層陶瓷電容器: 通訊及資訊電子產品

#### (四)長、短期業務發展計劃

本公司係以台灣華新科技為全球行銷中心，1997 年為積極開拓美洲市場相繼設立了美國分公司，其後在中國東莞、蘇州設立產線及物流中心；2005 年，於德國慕尼黑設立歐洲分公司，藉由此國際行銷體系之建立，與完整的產品系列結合，可以充份發揮市場行銷之優勢，並就近提供客戶服務。

本公司之產品線包含被動元件之晶片電容、圓板電容、電阻及射頻元件、電感等；在感控元件部份則有氧化鋅變阻器。環顧國內外電子材料廠商之產品組合，均未如本公司完整，且各項產品之發展均可與資訊、通訊及消費性電子產品進行整合，提供客戶一次購足的便利。

本公司整合華新科技與相關電子零組件公司，以提高業務效能。此外，加重歐美地區、EMS 等 AVL 的承認，以及代工廠的長期配合，建立下游行銷平台，以積極拓展歐美地區之銷售比重為目標。

短期：

- (1)積極開發新的主流中資企業客戶，營收預計成長約 20%。華科事業群集團客戶選定 30 家共同開發。
- (2)持續拓展亞洲及歐美國際及客戶，預計成長約 10~15%
- (3)積極拓展平板電腦及筆記型用 0201 阻容、精密電阻、高容、高壓電容等特殊產品，營收預計成長約 10~15%。
- (4)調整產品組合，增加特殊規格產品及小型化產品之比重以提高毛利。

中長期：

- (1)拓展工業電子與汽車電子產品市場，市場營收預計成長約 20~25%
- (2)積極拓展射頻 RF 及 High Q MLCC 產品應用於通訊、智慧手機及數位消費市場，市場營收預計成長約 30~50%
- (3)開拓歐美地區國際級重要客戶，營收預計成長約 15~20%
- (4)開拓工業電子應用市場如 LED、電源供應、智慧電錶，營收預計成長約 20~30%
- (5)增加高毛利率產品的銷售比率
- (6)特殊規格產品的研發與量產

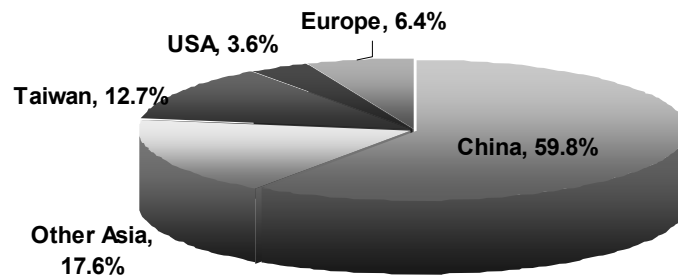
# 營運概況

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.本公司主要產品(服務)之銷售(提供)地區

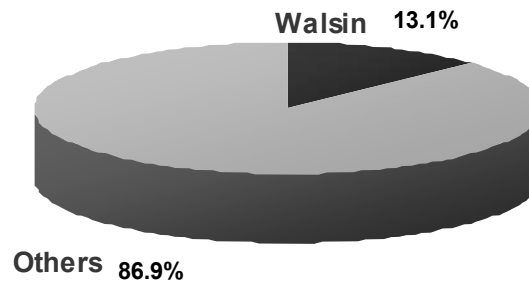
2012 年各區域之銷售比重



#### 2.MLCC 與 Chip-R 產出概況與市佔率分析

MLCC(晶片電容器)由於堆疊技術進步，容值逐漸增加，加上體積小、頻率特性佳，而被廣泛設計應用於通訊、資訊與消費性電子。根據工研院 IEK 2012 年全球終端應用被動元件使用量約為 13,910 億顆，依 Paumanok 2011 年電容約佔全球被動元件總用量 47%，市佔率方面仍由日系與韓系廠商居於領先地位，華新科技則以 1,650 億顆出貨量，市佔率約為 13.1%。

2012 年全球陶瓷電容器市佔率分析



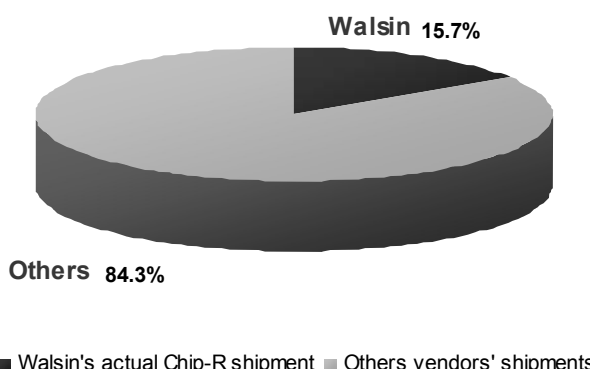
■ Walsin's actual MLCC shipment ■ Others vendors' shipments

資料整理：根據 IEK 2012 年 6 月份及 PaumanokPublications, Inc.被動元件產業報告，由華新科技行銷處整理

根據 Paumanok 推估 2012 年電阻約佔全球被動元件總用量 45%，目前台系廠商已成為晶片電阻全球市場最大供應者，華新科技近年來積極開發小尺寸晶片電阻/排阻與抗突波、抗硫化車用、電流偵測金屬板、薄膜高精度等特殊產品，應用於新一代消電產品與車用電子方面，小尺寸晶片電阻與排組為需求最旺盛的產品，市佔率約為 15.1%。

## 營運概況

2012 年全球晶片電阻器市佔率分析



資料整理：根據 IEK 2012 年 6 月份及 Paumanok Publications, Inc. 被動元件產業報告，由華新科技行銷處整理

### 3. 終端應用產品市場未來之供需狀況與成長性

#### (1) 市場需求分析

根據 The Conference Board Global Economic Outlook 2013 於 2012 年 11 月底對 2013 年全球經濟成長平均預測約在 3.0%，其中歐洲地區因歐債危機未解，成長率僅 0.3%，北美洲地區成長約 1.8%，中國大陸，印度，巴西等開發中國家則呈現較佳成長力道達 4.7%。

儘管 2013 年電子零組件產業仍將持續受到全球經濟景氣緩慢復甦、歐債危機與原物料價格波動影響，受 mobile app 無線應用及雲端運算持續深入消費大眾的日常生活，2013 年驅動市場成長要素包括智慧手機、Win8 平板電腦、超薄筆電 Ultrabook PC 與無線通訊設備等產品，根據工研院，2013 年全球被動元件需求量可望達 2.84 trillion 顆，較 2012 年成長約 4.2%。(資料來源：工研院 IDK, Jun. 2012)

#### (2) 市場供給分析

自 2008 年美國次貸風暴發生以來，2010 年一波景氣回溫的小高潮引發被動元件的市場成長幅度近 20%，包括日、韓及台系廠商均認為未來幾年市況將大好，而大幅擴充產能，尤以標準型產品的晶片電阻及 MLCC 為最。以 MLCC 為例，2011 年全球 MLCC 產能約在 3.5 兆顆，超額供給逼近 2 兆顆，即便實際開出產能只有 60%，供給量也超出需求量 20% 以上，而這種現象在 2012 年仍持續上演，以致價量俱跌。多方資料與外部調查均顯示 2013 年景氣緩步回穩，多數被動元件供應商的產能與終端應用市場需求間差距縮小。2013 上半年全球各大品牌手機、平板廠及中國地區品牌陸續發表新產品刺激市場需求，有機會使銷量往上增加，而減少落差。

### 4. 競爭利基

#### (1) 經營團隊與財務結構

本公司採行專業經理人制度且充份授權，對市場反應敏銳，決策過程迅速，幹部素質高，富有積極之企圖心，經營管理團隊在產銷及管理支援之配合，已培養極佳默契。

## 營運概況

本公司生產被動元件已超過 20 年的歷史，生產線的管理團隊已累積豐富的生產管理經驗，足以因應不同之製程需求，持續改善生產流程及效率，以提高良率，降低生產成本。

本公司以穩固之財務結構推動公司不斷擴展，並提供透明可靠之財務報表資訊，絕對忠於對股東與投資人之承諾。

### (2)高素質的研發團隊與領先之技術

本公司除設有研發中心外，並致力於產學合作，以培養國內材料科學之人才，訂有研發獎勵制度鼓勵製程、材料暨技術研發，亦與日本被動元件材料設備廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的機器、原料及製程技術，並因應市場產品發展趨勢，設立清楚之產品研發藍圖，致力於新產品、新製程之研發，以滿足新客戶的需求，2009 年榮獲國家品質獎企業獎的殊榮，象徵著在經營品質上獲得國家級的最高榮譽及肯定。同時設立研發專案制度，確實掌握專案績效與品質，建構十項領先同業之核心技術，包括 MLCC 生產上之材料開發、疊層與薄膜技術，自行開發之各式主要製程設備，射頻元件之 3D 設計、射頻元件量測技術與設備，致本公司能領先國內被動元件廠之產品開發速度，並擁有模組化之整合技術能力。

### (3)完整之產品組合

本公司之產品線包含被動元件之電容、電阻及圓板電容，在感控元件部份則有氧化鋅變阻器與射頻元件，環顧國內外電子材料廠商之產品組合均未如本公司完整，且各項產品之發展可與資訊、通訊及消費性電子產品進行整合，並提供客戶一次購足的便利。

### (4)完整銷售及國際分工體系

本公司係以台灣華新科技為全球行銷中心，1997 年設立美國分公司，2001 年併購 NEC 旗下日通工電子，藉此取得日本市場之通路。2005 年為開拓歐洲市場，於德國慕尼黑設立分公司。此外，相繼並在大陸東莞、蘇州設立後段加工及物流中心，並與 Vishay 以及 Acal 等歐美及韓國之電子元件通路商以及 Arrow、WPI 等國際知名代理商建立策略聯盟關係，以華新科自有品牌拓展當地市場，如此完整之國際行銷體系之建立，結合 SAP 系統與全球化之 IT 平台與完整之產品組合，可以充份發揮市場行銷之優勢，並就近提供客戶服務。

### (5)與被動元件廠商進行聯盟

華新科技在 2005 年 10 月與信昌電子策略聯盟，之後於 2006 年 4 月併購日本高階晶片製造 Kamaya；又於 2007 年 3 月入主以生產磁性元件（線圈、變壓器）及半導體元件（整流二極體）的弘電電子，使得公司產品線，由電容、電阻、高頻元件，跨足到電感產品。2008 年初，華新科技宣佈匯僑國際與一等國際、信昌電子與弘電電子合併，2009 年將匯僑國際併入華新科技，進一步進行旗下海內外資源再次規劃整合，以期達到銷售平台與銷售通路加乘及產品多元化與產量規模經濟之績效。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素

#### A. 所營業務遠景可期

## 營運概況

本公司所生產之晶片元件及感控元件在電子零組件中屬被動元件，為電子電路產品不可或缺之零件，迄今尚無任何可替代之產品。在資訊、通訊與消費性電子產品高階化，與功能提升的帶動下，對被動元件的需求將持續攀升，而本公司即掌握此發展趨勢，擁有完整之系列產品，其未來發展可期，且本公司客戶層廣泛分布於消費性電子產品、通訊產品等廠商。汽車領域的客戶在 2013 年將有實質性的成長，尤其是歐美與日系客戶。

### B. 擁有堅強研發實力

除不斷投資產品研發，亦與日本被動元件廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的機器、原料及製程技術，配合電子產品輕、薄、短、小及無線化之發展趨勢，致力於小尺寸、高頻、高電容量、精密電阻、特殊電阻、晶片天線以及晶片保險絲產品之開發，以滿足市場需求，另一方面亦積極發展新製程，以降低製造成本，目前已量產 01005 小尺寸及多種高容 MLCC。

### (2) 不利因素與因應對策

- A. 大陸廠區直接員工之流動率偏高且成本上升；以及大陸勞動合同法實施後，勞動爭議及仲裁案件增加，導致營運成本上升。
- a. 增加自動化及大陸廠分散加工，提高產能之利用率。另積極與日本及美國設備供應商合作，從事機器設備之改良，以提高機器使用率，降低單位人工成本。
- b. 重視員工福利，如採行員工入股分紅制，凝聚員工向心力，且可吸引更多人才。
- c. 將附加價值及技術層次較低之產品移至成本較低之海外生產，以運用國際分工，降低生產成本，並可就近即時供貨予客戶。
- B. 主要原料陶瓷粉末、鈦金、銀等多仰賴國外進口，價格持續上漲、供應量不足。
- 本公司因應對策：
- a. 積極尋找材料技術合作，以期擁有自行開發原料的能力，並與信昌電子策略合作擴增經濟規模，期能降低採購成本並降低自行開發原料之成本。
- b. 研發 BME 製程，以鎳、銅等卑金屬取代銀、鈦等貴金屬，以降低成本提高獲利。
- c. 與供應商持續建立長期合作關係，使原料來源不易短缺，並確保品質。

### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 本公司產品之重要用途

主要商品	主要用途
積層陶瓷晶片電容 (MLCC)	應用於能量儲存、濾波旁路、耦合、反耦、調諧振，使用於電腦週邊設備 (EDP)、通訊產品及消費性電子產品
晶片電阻 (Chip-R)	應用於直流降壓、直流分壓，使用於電腦週邊及資訊家電等消費性電子產品
圓板型陶瓷電容 (Disc Cap)	應用於監視器、電源供應器、LCD、TV、量測儀器、汽車音響、家電
射頻元件 (RF Components)	應用於無線通訊產品、藍芽通訊、手機、PND、eBook、無線網路、Set-top-box

# 營運概況

主要產品的重要用途：

## 華新科技產品應用及解決方案 – 筆記型電腦

<p><b>無線通訊功能</b></p> <p>內埋式天線 PCB type 單頻 2.4GHz 雙頻 2.4/ 5GHz 晶片式天線 單頻 2.3/ 2.4/ 2.6/ 3.5GHz 全球衛星定位系統: 1.575GHz 雙頻 2.4/ 5GHz</p> <p><b>Bluetooth</b></p> <p>無線區網/ 藍芽模組用高頻元件 平衡式濾波器/帶通濾波器/多工器 平衡轉換器/低通濾波器/高頻電感</p> <p>微波晶片電容 (RF系列) 應用: 共振匹配</p>	<p><b>LED背光模組 / LCD 面板/ 換流器</b></p> <p>高容量晶片電容 X5R/X7R/Y5V 應用: 平滑電路 超薄型晶片電容 應用: 有厚度考量產品</p> <p>耐高壓晶片電容 NPO/X7R, 1000~3000V 應用: LED 驅動, 緩衝器 安規認證 X/Y 晶片電容 應用: 防交流突波與雷擊 晶片式變阻器 應用: 靜電保護</p> <p><b>NEW</b></p>	<p><b>中央處理器周邊</b></p> <p>高容量晶片電容 X5R/ X7R/Y5V 應用: 濾波/平滑電路</p>	
<p><b>高速數據傳輸</b></p> <p>共模濾波器(陣列式) 應用: USB 2.0 &amp; 3.0 / IEEE 1394 HDMI / LVDS/ PCI-E/ S-ATA</p>	<p><b>微小化</b></p> <p>0201晶片電阻/薄型電容 應用: 攜帶型裝置</p> <p><b>輸入/輸出端保護</b></p> <p>晶片變阻器 應用: 靜電保護 晶片排阻/排容 應用: Pull UP/ Noise bypassing</p>	<p><b>電路保護</b></p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p> <p><b>NEW</b></p>	
			<p><b>多層電路板</b></p> <p>Layers count : Up to 26 layers Thickness : Up to 6mm Aspect Ratio : Up to 10</p>
			<p><b>電源供應器</b></p> <p>薄膜晶片電阻 TC50/25/15/10 應用: 分壓</p> <p>超低阻值晶片電阻 WWxx 應用: 電流偵測 高功率晶片電阻 WFxxP 應用: 電源供應 Ceramic Disc Cap. (Low Dissipation Factor &amp; Safety Certified Cap.) Application : EMI/Noise bypassing</p> <p><b>NEW</b></p>

## 華新科技產品應用及解決方案 – 行動電話

<p><b>天線</b></p> <p>晶片式天線 ISM 2.4GHz =&gt; 藍芽/ 無線網路 2.3/ 2.5/ 3.6GHz =&gt; Wi-Max GPS: 1.575GHz</p>	<p><b>EMI/EMC 陣列式濾波器 &amp; Integration</b></p> <p>晶片排阻/排容 應用: Pull UP/ Noise bypassing / EMI suppression</p>	<p><b>通用規格品</b></p> <p>高頻 NPO 晶片電容 應用: 射頻耦合/濾波</p> <p>高容量 X5R/X7R/Y5V 晶片電容 應用: 阻直流/旁路</p> <p>高頻電感 應用: 阻抗匹配</p> <p>厚膜/ 薄膜晶片電阻 應用: 降壓/分流</p>	
<p><b>高速數據傳輸</b></p> <p>共模濾波器(陣列式)(1210/ 2010) 應用: USB 2.0/ HDMI</p>	<p><b>Bluetooth</b></p> <p>微型化1210共模濾波器: USB/ HDMI</p>	<p><b>高頻阻抗匹配</b></p> <p>衰減器/ 高頻電感 應用: VSWR的增進/阻抗匹配 微波晶片電容 (RF系列) 應用: 共振匹配</p>	<p><b>電路保護</b></p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p> <p><b>NEW</b></p>
<p><b>靜電保護</b></p> <p>晶片式變阻器 應用: 靜電保護</p>	<p><b>整合式濾波器: 無線區網/藍芽</b></p> <p>整合式平衡濾波器/平衡轉換器/帶通濾波器 應用: 濾波/阻抗轉換</p>	<p><b>HDI 技術所佔的優勢</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>外觀尺寸縮小</li> <li>電力上的極佳表現</li> <li>電路上的完美設計</li> </ul> <p>HDI 1+N+1 Normal    HDI 2+N+2 Stagger    HDI 1+N+1 Filled via by plating    HDI 2+N+2 Stacked via by plating</p>	
<p><b>微小化</b></p> <p>0201晶片電阻/薄型電容 應用: 攜帶型裝置</p>			

# 營運概況

## 華新科技產品應用及解決方案- 平板顯示器及智慧電視

<p><b>無線功能</b></p> <p>內埋式天線 PCB type 單頻 2.4GHz 雙頻 2.4/5GHz 晶片式天線 單頻 2.4GHz</p>	<p><b>LCD面板</b></p> <p>圖板陶瓷高壓電容 3KV/ 6KV (CH &amp; SL type) 應用: LCD面板, DC/AC變流器 低失真型 X7R/X7E 晶片電容 應用: 降燥 耐高壓晶片電容 NPO/X7R, 1000~3000V 應用: 緩衝與突波吸收</p>	<p><b>LED背光模組</b></p> <p>大容量晶片電容 X5R/X7R/Y5V 應用: LED 驅動IC 超薄型晶片電容 應用: 有厚度考量產品 安規認證 X/Y 晶片電容 應用: 防交流突波與雷擊 晶片式變阻器 應用: 靜電保護</p>	<p><b>主要目的</b></p> <p>微波晶片電容(RF系列) 應用: 射頻耦合/濾波 大容量晶片電容 應用: 去耦 高壓/高功率/薄膜晶片電阻 應用: 偏流, 電流限制</p>
<p><b>高速數據傳輸</b></p> <p>共模式濾波器(陣列式) 應用: • USB 2.0/ IEEE1394 • LVDS/ HDMI</p>	<p><b>Bluetooth</b></p> <p><b>HDMI</b></p>	<p><b>輸入/輸出端保護</b></p> <p>晶片式變阻器 應用: 靜電保護</p> <p>晶片排容/排阻0402x4 應用: Pull UP/ Noise bypassing</p>	<p><b>電源供應器</b></p> <p>超低阻值晶片電阻 1W, 2W &lt;10mR/TC100 應用: Current sensing</p>
<p><b>EMI 陣列式濾波器</b></p> <p>應用: LCD電磁波抑制</p>	<p><b>電路保護</b></p> <p>晶片保險絲FCC/FHC/FMC 應用: Over-current Protection</p>	<p><b>NEW</b></p>	

## 華新科技產品應用及解決方案 – LED 照明

<p><b>燈泡</b></p> <p>超低阻值晶片電阻 WWxx 應用: 電流偵測</p> <p>高功率晶片電阻 WFxxP 應用: 電源供應</p> <p>抗突波晶片電阻 WKxxS 應用: 突波保護</p>		<p><b>電源管理</b></p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p> <p>高功率晶片電阻 WFxxP 應用: 電源供應</p> <p>超低阻值晶片電阻 WWxx 應用: 電流偵測</p> <p>抗突波晶片電阻 WKxxS 應用: 突波保護</p> <p>晶片變阻器 應用: 雷擊保護</p> <p>NPO/X7R/X5R 晶片電容 應用: 泛用型電路應用</p> <p>MG系列 NPO/X7R/X5R晶片電容 應用: 高可靠度產品壽命</p> <p>耐高壓 NPO/X7R晶片電容 應用: 緩衝電路</p> <p>軟端電極SH系列晶片電容 應用: 高可靠度機械應力解決</p> <p>安規認證 X/Y晶片電容 應用: 250Vac UL/TUV 認證</p>
<p><b>功率調整</b></p> <p>超低阻值晶片電阻 WWxx 應用: 電流偵測</p> <p>高功率晶片電阻 WFxxP 應用: 電源供應</p> <p>NPO/X7R/X5R 晶片電容 應用: 泛用型電路應用</p> <p>MG系列 NPO/X7R/X5R晶片電容 應用: 高可靠度產品壽命</p> <p>耐高壓 NPO/X7R晶片電容 應用: 緩衝電路</p> <p>軟端電極SH系列晶片電容 應用: 高可靠度機械應力解決</p>		<p><b>直流照明</b></p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p> <p>超低阻值晶片電阻 WWxx 應用: 電流偵測</p> <p>晶片變阻器 應用: 靜電保護</p> <p>NPO/X7R/X5R 晶片電容 應用: 泛用型電路應用</p> <p>MG系列 NPO/X7R/X5R晶片電容 應用: 高可靠度產品壽命</p> <p>耐高壓 NPO/X7R晶片電容 應用: 緩衝電路</p> <p>軟端電極SH系列晶片電容 應用: 高可靠度之機械應力解決</p>

# 營運概況

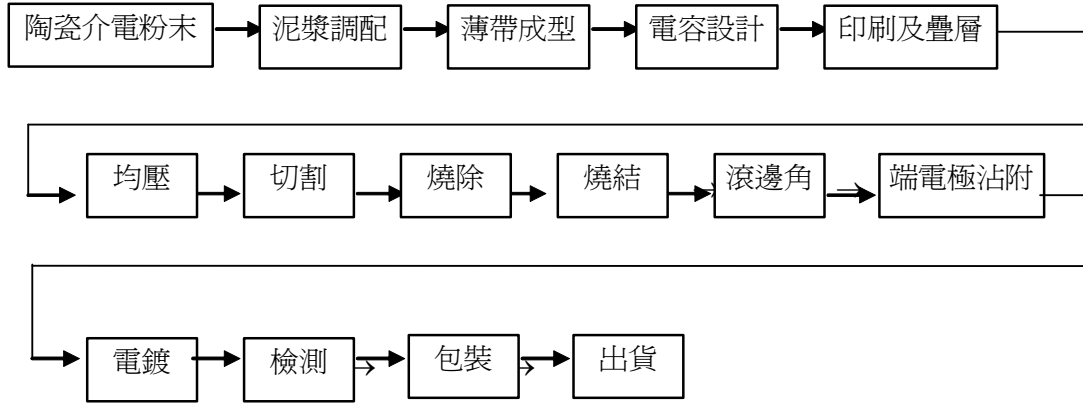
## 華新科技產品應用及解決方案 – 車用電子

<p><b>無線功能</b></p>  <p>內埋式天線 PCB type 單頻 2.4GHz</p> <p>晶片式天線 單頻 2.4GHz GPS 1.58GHz</p> 	<p><b>LCD 面板</b></p>  <p>圓板陶瓷高壓電容 3KV/6KV (CH &amp; SL type) 應用：LCD面板, DC/AC變流器</p> <p>耐高壓晶片電容 NPO/X7R, 1000-3000V 應用：緩衝與突波吸收</p>	<p><b>LED背光模組</b></p> <p>高容量晶片電容 X5R/X7R/Y5V 應用：LED 驅動IC</p> <p>超薄型晶片電容 應用：有厚度考量產品</p> <p>安規認證 X/Y 晶片電容 應用：防交流突波與雷擊</p> <p>晶片式變阻器 應用：靜電保護</p> <p><b>NEW</b></p>	<p><b>通用規格品</b></p>  <p><b>NEW</b></p> <p>車用晶片電容MT系列NPO 應用：去耦</p> <p>高容量晶片電容 X5R/X7R/Y5V 應用：阻直流/旁路</p> <p>軟端電極電容 X5R/X7R/Y5V 應用：高可靠度機械應力解決</p> <p>晶片陶瓷電感 應用：阻抗匹配</p> <p>厚膜/薄膜晶片電阻 應用：偏流, 電流限制</p>
<p><b>高速數據傳輸</b></p> <p>共模濾波器(陣列式) 應用： • USB 2.0/ IEEE1394 • PCI-E/ LVDS/ HDMI • SATA/ Display Port</p>  <p><b>NEW</b></p>	<p><b>輸入/輸出端保護</b></p>  <p>晶片式變阻器 應用：靜電保護</p> <p>晶片排容/排阻 應用：Pull UP/ Noise bypassing</p>	<p><b>電路保護</b></p>  <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用：Over-current Protection</p> <p><b>電源供應器</b></p>  <p>超低阻晶片電阻 (&lt;10mR/TC100) 應用：Current sensing</p> <p><b>動力傳輸</b></p> <p>抗硫化電阻 MR/SR 應用：Anti-sulfuration</p> <p><b>NEW</b></p>	

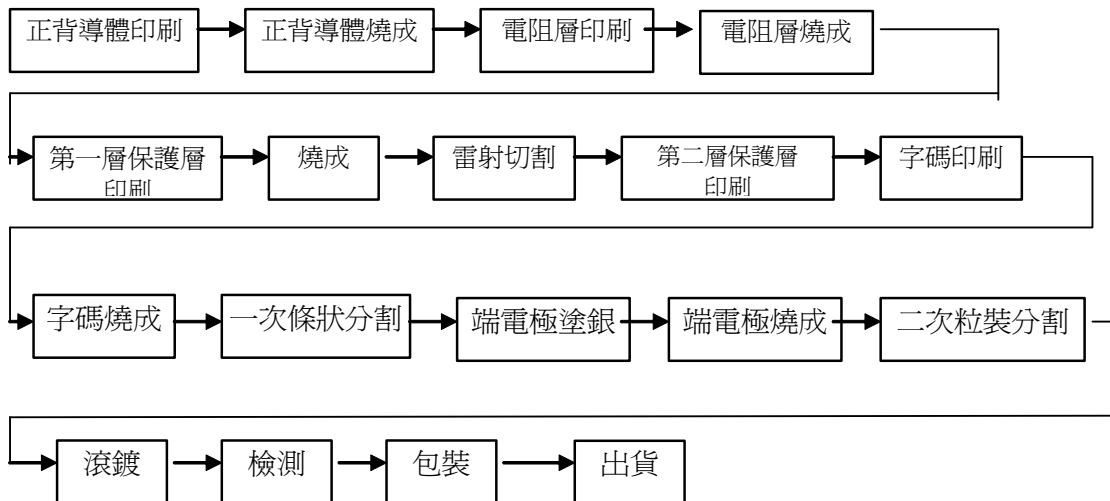
# 營運概況

## 2.主要產品之產製過程

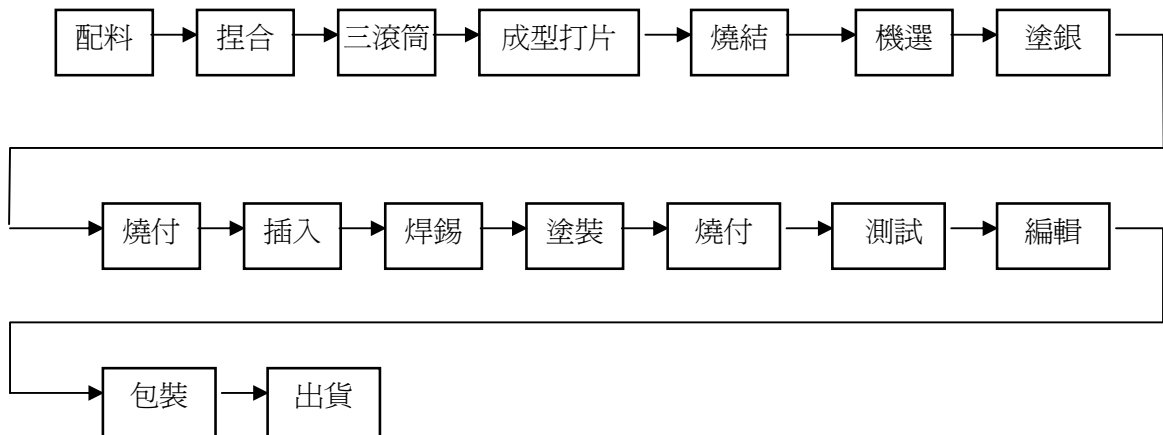
### 【積層陶瓷晶片電容】



### 【晶片電阻】

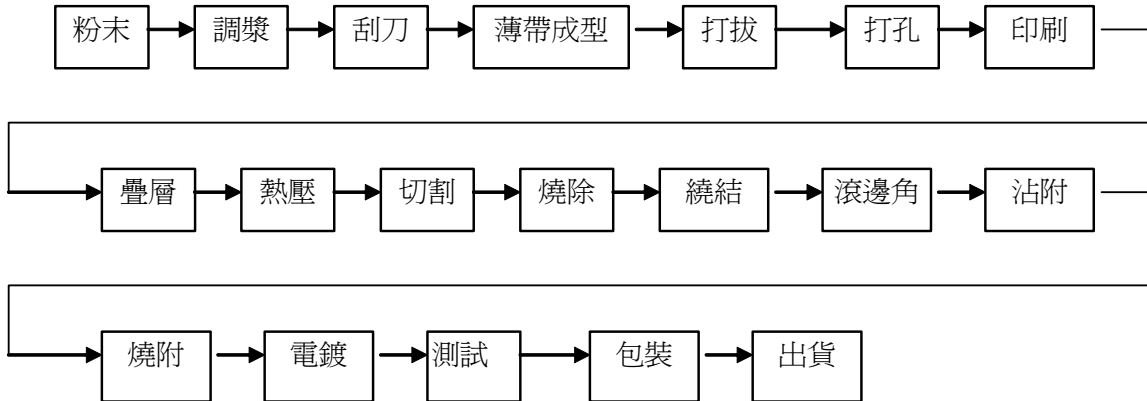


### 【圓板型陶瓷電容】



# 營運概況

## 【射頻元件】



### (三)主要原料之供應狀況

本公司之主要原料為陶瓷粉末、內電極、端電極及氧化鋁基板等材料。101 年初起國際原物料及匯市均持續波動走高，為兼顧貨源穩定，持續降低成本，除與目前合格供應商繼續維持長久密切合作關係，改善現有原料及開發新原料外，本公司持續引進新供應商及自行研發關鍵新原料，降低原料上漲的衝擊。本公司原物料庫存水位是在通盤考慮原料，匯率趨勢，資金與風險後的最低點。目前主要原料皆有二個以上合格供應商，供貨穩定。

### (四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名單

#### 1.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名單

單位：新台幣仟元；%

項目	100 年				101 年				102 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	華新科技(香港)	2,715,523	38	母子公司	華新科技(香港)	1,973,480	35	母子公司	華新科技(香港)	520,289	36	母子公司
2	香港華新被動元件	820,574	12	母子公司	香港華新被動元件	476,146	8	母子公司	香港華新被動元件	138,956	10	母子公司
	其他	3,543,564	50		其他	3,204,374	57		其他	783,432	54	
	銷貨淨額	7,079,661	100		銷貨淨額	5,654,000	100		銷貨淨額	1,442,677	100	

增減變動說明：隨經濟市場環境急劇降溫，消費性電子產品需求減少，銷售金額較去年同期下降 20.14%。因工廠產能稼動率不足；同時海外子公司亦因訂單不足及同業大幅削價競爭致重要客戶訂單減少。

## 營運概況

### 2. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名單

單位：新台幣仟元；%

項目	100 年				101 年				102 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	華新科技(香港)	1,920,849	41	子公司	華新科技(香港)	1,970,747	52	子公司	華新科技(香港)	489,207	45	子公司
	其他	2,728,298	59		其他	1,838,192	48		其他	593,040	55	
	進貨淨額	4,649,147	100		進貨淨額	3,808,939	100		進貨淨額	1,082,247	100	

增減變動說明：本公司因訂單需求下降致使進貨總額較去年下滑 18.07%。另本公司對於大陸子公司生產之中低階產品需求增加。

### (五)最近二年度生產量值

單位：仟片；新台幣仟元

年度 生產量值 主要商品	100 年度			101 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
MLCC	60,000,000	45,599,658	2,573,290	60,000,000	26,713,806	1,696,230
Chip-R	800,000	671,421	55,611	600,000	389,016	43,404
RF	330,000	315,942	311,394	382,500	360,915	304,669
合計	61,130,000	46,587,021	2,940,295	60,982,500	27,463,737	2,044,303

增減變動說明：本年度因同業競爭加遽，市場價格續跌，本公司接單策略趨保守，加上為控管去化庫存，放緩產線，致產出均較上年度下滑。

### (六)最近二年度銷售量值

單位：仟片；新台幣仟元

年度 銷售量值 主要商品	100 年度				101 年度			
	內銷		外銷		內銷		內銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
MLCC	21,220,883	1,160,952	61,081,529	3,928,899	19,937,060	1,011,174	40,868,527	2,708,517
Chip-R	10,971,262	208,862	41,705,776	794,689	13,500,394	229,951	46,225,621	837,478
RF	33,109	33,049	384,504	322,546	73,796	65,464	352,445	298,736
其他	1,082	1,432	250,795	629,232	614	1,183	179,242	501,497
合計	32,226,336	1,404,295	103,422,604	5,675,366	33,511,864	1,307,772	87,625,835	4,346,228

## 營運概況

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		99 年度	100 年度	101 年度 截至 3 月 31 日
員 工 人 數	直接員工	889	931	995
	間接員工	624	601	599
	合 計	1513	1532	1594
平 均 年 齡		34.8	35.2	35.5
平 均 服 務 年 資		4.8	6.2	6.5
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.40%	0.46%	0.38%
	碩 士	9.34%	9.40%	9.21%
	大 專	40.66%	39.12%	38.86%
	高 中	42.19%	38.53%	38.93%
	高 中 以 下	7.42%	12.49%	12.62%
員 工 產 值 (新台幣千元)	營 業 額	7,079,661	5,654,000	1,442,677
	平 均 產 值	4,679	3,717	910

### 四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，及未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額)：

1. 最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額(仟元)：

污染種類	一〇一一年度	一〇二年四月三十日
未符合空污防制規定	\$ 400	\$ 0
未符合水污防治規定	\$ 0	\$ 0
未符合廢棄物清理法	\$ 0	\$ 0
其 他	\$ 0	\$ 0
合計	\$ 400	\$ 0

2. 因應對策，受罰之改善預防措施

(1)未符合空污防制規定受罰 20 萬元，為廠商承製的空污設備，煙道上開設的兩個採樣口未相隔 90 度，不合法規而受罰；因本項違規係廠商未依工程合約所造成之疏失，罰款責成承包商支付。

a. 停止該固定污染源操作，並依法定程序申請申請許可。

b. 已進行辦理固定污染源操作許可變更。

## 營運概況

- (2)未申請許可即逕進行固定污染源設置與操作，未符合空污防制規定受罰 10 萬元。
- a.停止該固定污染源操作，並依法定程序申請申請許可。
- (3)B9 廠 M01 電容器製造程序及部分原料用量均超出許可核定量，未符合空污防制規定受罰 10 萬元。
- a.已進行辦理固定污染源操作許可變更。
- 3.對於污染之防患措施有以下之計畫
- (1)善盡綠色地球之公民責任與追求卓越、再創業績高峰、珍視員工厚植利害關係人權益，並列為公司經營方針之三大主軸之一，並於高階主管會議每個月檢討其展開項目之執行成效。
- (2)本公司深切體認環境保護/職業安全衛生及符合電子行業行為準則之重要性，全球各廠均已建制 ISO14001 環境管理系統，妥善處理因活動、服務及產品過程中，所衍生的環保事項，該系統已有效達成環保責任的要求；全球各廠亦已建制 OHSAS18001 職業安全衛生管理系統，地毯式鑑別廠內外存在的危害，評估其風險，再給予有效的控制，以降低職災害的發生，此系統的建制及維護，已滿足安全衛生責任的要求。
- (3)為配合歐盟積極推動綠色消費、禁用物質法令(RoHS)及廢電子電機設備(WEEE)指令，本公司積極研發推出綠色零組件，尤其是電容電阻之鉛含量已全面低於 100 mg/kg，符合市場潮流及領先同業，同時更獲得 Sony、三星及所有臨廠稽核顧客的綠色夥伴認證，顯示本公司於環境保護之努力深獲客戶肯定。
- (4)公司體認全球暖化之嚴重性，特訂定以下目標：
- a.符合法規零受罰。
- b.降低職業災害，推行工作場所零災害運動，零災害累計工時目標：  
楊梅廠/廣州廠/蘇州廠各 1 百萬工時  
高雄廠/大朗廠各 3 百萬工時。
- c.所有產品不含環境禁用物質或低於管制值。
- (5)持續執行廢棄物回收，節約資源。
- (6)費用

費用種類	一〇〇年度	一〇一年度
防治污染設備之增購、維修及廢水處理加藥與環境檢測	35,782	7,276
廢棄物委託處理之費用	4,338	3,769
合計(仟元)	40,120	11,045

- (7)因應公司營運調整，一〇一年之環安資本支出計

項 目	金額(仟元)	金額(仟元)
環保設施一式	37,220	5,589
合計(仟元)	37,220	5,589

## 營運概況

### 五、勞資關係：

#### (一)現行重要勞資協議及實施情形

照顧與關懷員工一直是本公司秉持的信念，我們深深體會到員工是公司最重要的資產，同時也是企業往前發展、向上成長時重要的枝幹，所以不斷透過各種管道與員工進行溝通，了解員工的意見盡力滿足需求，並不斷加強福利措施，促進勞資雙方和諧相處，共同發展，以期能創造最佳的勞動環境，創造更大的利潤。由於本公司對員工的發展一直以來皆極為重視，不斷地透過人力資源策略的創新、系統及制度的改善，讓員工與公司同步成長。更於民國 97 年榮獲行政院勞委會第四屆「人力創新獎」之肯定，著實讓全體員工感受到公司的關懷與照顧，及對員工能力提升的投資。不僅如此，在經營團隊的努力及全體員工的貢獻與付出下，我們很榮幸地於 98 年獲頒代表國家最高榮譽的「國家品質獎」，以上在在顯現，我們對企業經營的投入與用心。99 年更延續過去多年來輝煌成果，繼續獲頒勞委會友善職場及職訓局 TTQS 企業標竿等獎項，不但在教育訓練上用心，在對員工的照護上，亦足以為產業楷模。

#### 1. 員工福利措施

員工福利規劃是薪資以外維繫勞資關係之重要因素，本公司自民國八十三年四月二十六日成立職工福利委員會以來，規劃各項福利措施(包含三節及生日禮品、禮券、旅遊、婚喪喜慶補助、特約商店...等)，公司並在員工照護中提供宿舍、交通車、員工伙食改善、特約醫療院所優惠、定期健康檢查、員工教育獎學金、員工急難救助、開辦團體保險...等。對於提供的福利措施，除設置員工意見箱隨時回應員工意見外，並定期舉辦員工滿意度問卷調查，以期整合民意改進福利推動方向，上述努力對於增強員工向心力、促進勞資關係和諧發揮了莫大效益。

#### 2. 退休制度

本公司乃根據勞動基準法之相關規定訂定退休辦法，並成立「勞工退休準備金監督委員會」定期監察退休準備金之提撥狀況及負責退休申請案之審核。適用勞工退休金條例之退休金制度者，由本公司依相關規定每月提撥不低於百分之六退休金至勞工個人退休金帳戶，並於每月之薪資單中顯示提撥之金額，便於勞工了解及核對。

#### 3. 員工之進修及訓練情形：

(1)員工是公司最重要的資產，對員工工作技能及職能的培養與訓練，一直是本公司積極投入及努力的方向。為因應公司整體發展，陶冶員工品德，提昇員工素質及工作效率，本公司不僅制定「員工教育訓練辦法」作為員工教育訓練時的作業依循，並於行政管理本部設立專責的「人資發展部」，負責全體員工的教育訓練及人力資源發展的規劃與執行。

(2)近二年來受歐債風暴的嚴重影響，景氣及市場需求大幅下滑，我們對於員工培育仍持續不間斷。訓練課程總人時達 13,403 小時(含內訓及外訓)，參加人次有 3,819 人。配合公司發展需要，特別安排一系列的業務技能養成課程、績優員工的團隊

## 營運概況

共識營及基層主管活力營等，以強化相關崗位之職能與工作技能，並提升員工的向心力及團隊合作能力。

- (3)除由人資福利暨發展處規劃及舉辦內訓課程供同仁們進修外，對於無法滿足同仁之特殊專業/需求之課程時，亦鼓勵員工參加外部專業機構安排之訓練課程，並將相關訊息不定期以書面或電子檔方式提供同仁參考。對每一位同仁所參加過之課程及訓練均建檔管理，並提供予相關主管參考。藉由透過員工教育訓練激勵員工成長並將所知融入公司的日常管理及工作中，藉以改善公司各部門的績效與工作品質。
- (4)對於在職員工有心繼續進修碩博士學位者，除提供上課公假外，亦可申請由公司全額補助學雜費，截至目前為止，至少超過 20 位員工受惠。
- (5)除在 99 年獲勞委會職訓局肯定，獲頒 TTQS 企業標竿之殊榮外；100 年亦持續取得 TTQS 的教育訓練補助，總金額達 616,710 元。在 101 年亦得到 588,460 元的教育訓練補助，此為本公司連續六年參與政府對人力資源提升計劃，而給予企業的補助。

#### 4. 其他勞資協議情形

本公司自成立產業工會後，凡是政策之宣導、員工的心聲與輔導均採雙向溝通式進行，並定期舉辦座談會做為勞資雙方溝通之橋樑，以達成「相互合作」「增加產能」「改善品質」「增進員工技能」「改善勞動條件」「保障勞工權益」「促進員工福利」「照顧員工生活」，並「協助政府推動政令」之宗旨。此外，每季亦定期舉辦勞資會議，由資方代表與員工代表面對面溝通，建立常態、互信且有效的交流，適時地回應員工的問題與需求，建立良好的溝通平台。

#### (二) 員工權益維護措施情形

本公司除依法成立職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，統籌辦理職工福利金及退休準備金之籌劃、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜外；亦由全體員工成立工會組織，作為勞方與公司間溝通的橋樑。於全球金融風暴期間，公司緊急採取相關之節流措施，例如：公司排休、津貼減少、人事凍結等；上述事項，均事先與員工充份溝通，勞資雙方在達成共識後實施，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。為使員工能充分了解公司的營運政策與方向，並表達心聲與意見，每年皆委任大學人資研究所教授，以第三者客觀的角度，為本公司進行員工滿意度調查，針對本公司在組織運作、主管領導、升遷考核、薪資福利、工作環境、教育訓練...等各構面了解員工的滿意情況，回應員工的切身需求。101 年面臨連續二年嚴重虧損的情況下，經營團隊致力於業務行銷及生產技術等基本工的重新檢討，暫停由外部單位進行員工滿意度調查；營運團隊亦重新改組，期能透過新的思維及作法，迅速地帶領公司脫離營運困境。

- (三) 1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：公司所有制度皆符合法令規範，故發生勞資糾紛之風險極低，如未來發生糾紛事件，將透過勞工局或其他單位予以協調，可使公司不遭受損失。

## 營運概況

### 六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條件
中期授 信合約	元大商業銀行	99.12.22~102.12.21	總授信額度 5 億元之 循環性質及本票保證	三年期，到期還本
	華南商業銀行	99.12.22~102.12.30	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，到期一次還本
	台新銀行	99.12.17~103.02.25	總授信額度 5 億元之 循環性質及本票保證	三年期，到期一次還本
	第一銀行	100.02.25~103.02.25	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，到期一次還本
	台北富邦銀行	99.12.22~103.02.25	總授信額度 5 億元之 本票保證	三年期，到期一次還本
	遠東銀行	100.01.25~103.01.24	總授信額度 3.5 億元之 循環性質及本票保證	三年期，到期一次還本
	中華開發工業銀行	100.06.27~103.12.21	總授信額度 4 億元及 本票保證	三年期，到期一次還本
	彰化銀行	100.06.30~103.06.30	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，到期一次還本
	台灣工業銀行	100.06.23~103.06.30	總授信額度 4 億元之 循環性質及本票保證	三年期，到期一次還本
	台灣土地銀行	100.09.07~103.09.07	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，自撥貸日起，屆 滿 24 個月之日為第一期本 金償還 15%，之後 6 個月 為第二期本金償還 15%， 所有未清償之本金及未支 付之利息，均應於最後一 期本金到期日完全清償及 支付。
	中國信託銀行	100.07.29~103.07.31	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，到期一次還本
	合作金庫銀行	101.01.31~104.01.31	總授信額度 3 億元及 本票保證	三年期，第 30 個月償還 NT\$1 億,餘 NT\$2 億到期清 償

### 七、訴訟或非訟事件：無

## 營運概況

### 八、員工行為或倫理守則：

針對員工的行為與倫理守則，本公司制定許多相關辦法與規定，讓各職級員工的倫理觀念、權利、義務及行為有所依循，各項相關辦法簡述如下：

- (1)分層負責辦法：為提高工作效率，加強分層負責管理及有效規範各職級員工在工作上權力。
- (2)各部門工作職掌：明確規範各單位職掌及組織功能。
- (3)員工出勤辦法：健全考勤制度及建立員工良好的紀律
- (4)即時獎懲辦法：對員工行為或動作導致公司在營運上之利得或損失給予獎勵或懲處。
- (5)員工給假辦法：為使員工休假、請假有所依循。
- (6)新進人員輔導辦法：為使新進同仁於報到時及早消除對新環境的不安全感，並儘快熟悉工作環境及人員，協助新進同仁在短時間內安排就緒，發揮其生產力，並降低新進同仁流動率。
- (7)宿舍管理辦法：規範住宿同仁的行為、權利與義務等。
- (8)員工績效考核辦法：每年考核員工的工作成果及績效，作為調薪、升遷、獎金發放與教育訓練課程安排的依據。
- (9)社團管理辦法：倡導正當休閒活動，規範公司內部社團組織之權利與義務。
- (10)性騷擾防治與處理實施辦法：為防制工作場所性騷擾，維護兩性工作平等及人格尊嚴，規範員工在工作場所的言談與舉止。
- (11)智慧財產權管理辦法：為有效管理公司智慧財產權，落實專利有效運用，確保公司商業利益與競爭能力，進而創造公司有形、無形的商業價值
- (12)員工任用管理辦法：因應公司人力需求，及新進人員申請、任用作業有所依循
- (13)職務機密管理辦法：為保護本公司各項營業秘密及智慧財產之安全性及機密性，嚴格規範員工不得將公司機密事項對外洩露，以確保公司競爭力及永續經營與發展。
- (14)員工薪資發放辦法：為使員工明瞭本公司之薪資作業方式、發薪時間及計算方法。
- (15)員工在職進修博/碩士辦法：為增進本公司在職員工素質，培養高級專業人才，提供終身學習環境，鼓勵員工從事與工作/業務相關之博士/碩士班學位進修。
- (16)內部講師遴選辦法：為落實經驗傳承，培養人才，並將本公司人力資本有效發揮，以達訓練發展資源共享目的。
- (17)久任優秀員工表彰辦法：對久任且優秀員工給予獎勵，不僅可穩定士氣、提昇敬業精神，亦能增進企業競爭力。
- (18)職務輪調制度管理辦法：落實人才流通，培養全方位人才，並提供同仁完善職涯發展計劃。

上列辦法不僅提供全體員工行為準則之規範，亦對員工操守嚴格要求，絕不容許員工擅用職務之便，從事任何不法，或發生逾越權利及義務之範疇、或違反道德倫理之情事。

## 營運概況

### 九、工作環境與員工人身安全保護措施(例如：為保護員工免於受職業傷害、死亡或抗爭所做的措施)

- (一)制訂安全衛生手冊，規定安全管理事項，供員工遵循。
- (二)安全衛生管理單位及人員
  - 1.依勞工安全衛生法之規定設置勞工安全衛生管理單位，由行政處(公司之一級單位)主管兼任安全衛生業務主管。
  - 2.行政處轄下設”安全衛生部”，為安全衛生之執行單位，編制有安全管理師二名、安全衛生管理員二名、專任護士一名。
  - 3.行政管理本部主管每個月在高階主管會議中，均提出安全衛生環境保護績效報告。
  - 4.每週實施安全衛生巡檢。
- (三)設施安全
  - 1.生產設備均裝設安全防護設施；例：球磨機/護罩；塗工機、疊層機/安全門；切割機/安全護罩。
  - 2.氫氣消費場所設置偵測器，防止其洩漏危害。
  - 3.危險性機械(升降機)，每月委託原承造廠商實施維護保養。
  - 4.危險性機械(堆高機)，每月委託廠商實施維護保養。
  - 5.每年實施危險性機械(升降機)定期檢查。
  - 6.承攬商於工程簽約時，均書面告知安全及環保應注意事項。
- (四)環境衛生
  - 1.產生有機蒸氣、粉塵…，等作業場所均設局部排氣設施，將危害因子排除於作業場所。
  - 2.每週實施有機作業檢點。
  - 3.每週實施粉塵作業檢點。
  - 4.每半實施作業環境測定。
  - 5.飲用水每月委託廠商保養，每季委託合格實驗室檢測水質，保障員工飲用水衛生。
- (五)消防安全
  - 1.依消防法之規定設置完整之消防系統；包含警報系統、消防水系統、逃生系統、滅火器等。
  - 2.每半年舉行消防演練，使員工熟悉消防、逃生系統之使用。
  - 3.每月實施消防器材檢查，使消防器材隨時保持堪用狀況。
  - 4.每年委託合格機構或消防設備師實施消防設備檢修申報。
- (六)教育訓練
  - 1.新進人員均施予一般安全衛生教育訓練。
  - 2.依法設置有機溶劑作業主管、特定化學作業主管、急救人員、合格堆高機駕駛人員。

## 營運概況

---

### (七)員工知的權利

1. 針對公司新進人員教育訓練中，說明有害物質及危險物質預防及注意事項，以降低工安意外發生。
2. MSDS 放置於化學品使用、貯存處所，並教導員工認知 MSDS 記載內容。

### (八)健康檢查

1. 新進人員均要求繳交體格檢查表。
2. 每年實施特殊作業員工健康檢查。
3. 每兩年實施全體員工健康檢查。(特殊情況下得延後一年)

### (九)交通安全

1. 嚴格要求員工騎乘機車佩戴安全帽，務期車禍發生率有效下降。

### (十)再發預防

1. 調查每件公傷事故，並執行預防措施；工作場所事故由安衛部門、設備部門、生產部門於 24 小時內提出改善措施。
2. 每月實施災害統計，向勞委會申報。

### (十一)團體保險

1. 公司為每名員工均加入團體保險，受職業傷害時，均可得到勞保、團保合理的理賠，讓員工更無後顧之憂。

### (十二)職業安全衛生管理系統

1. 為強化及落實工廠安全衛生管理，於 2006 年"華新科技股份有限公司--環境暨安全衛生政策"中設定中期目標，即於 2008 年底前，各廠均完成並維持 OHSAS18001 安全衛生管理系統。

# 營運概況

職業安全衛生管理系統有效維護，2012/02/01 獲得認證公司 ULDQS 之重審認證並再頒證書。



## 十、財務資訊透明度有關人員取得主管機關相關證照情形：

項目	取得證照人數	備註
中華民國會計師考試合格	2	
中華民國內部稽核協會內部稽核師證書	1	
國際內部稽核師證書	1	
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會「企業內部控制基本能力測驗合格證明書」	3	

## 營運概況

### 十一、經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

經理人參與公司治理有關之進修與訓練

102 年 4 月 30 日

職稱	姓名	課程名稱	進修時數
執行長	焦佑衡	申請股票上櫃公司內部人證券法規研習課程	3H
協理	張永發	董監事實務研習班	12.H
		公司治理再造領導	3H
		上市(櫃)公司之財務報告常見問題與相關法律責任	3H
協理	陳桂成	內線交易與董事監察人之利益關係及案例說明	3H
		上市(櫃)公司財務報告常見問題及法律責任	3H
協理	邱郁盛	董事與監察人實務研習班	12.H
協理	朱文元	公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3H
		董事會之風險管理委員會	3H
		上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3H
財務主管	李定珠	上市(櫃)公司財務報告常見問題及法律責任	3H
		公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責	3H
		董監事與經理人之權則與分工	3H
		員工分紅費用化相關規範	3H
		企業購併與公司治理董事責任	3H
		豐田生產管理課程	8.5H
		上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2H
		上市(櫃)公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法說明會	2H
		薪酬委員會的價值鐵三角	9H
		第七屆公司治理論壇	6H
		上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3H
		第八屆臺北公司治理論壇	3H
		公司治理與股東權利保障－談委託書徵求	3H
會計主管	葉澤光	發行人證券商證券交易所會計主管專業認證/替代資格認證班	30H
		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	36H
		國際會計準則 IFRS 與 ROC GAAP 差異解析	7H
		企業如何透過非營利組織節稅	3H
		從財務面談企業倫理暨會計責任法律研討	3H
		財務會計及審計準則新公報簡介	3H
		金管會配合 IFRSs 新修訂「證券發行人財務報告編制準則」修訂重點解析與公司編製報告應注意事項	3H

### 十二、有關內部重大資訊處理作業程序：

本公司有制訂「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業」，並經董事會通過，列入本公司文件管理系統，供員工、經理人查詢，已充分告知員工、經理人和董監事，避免其違反及發生內線交易。

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)簡明資產負債表及損益表

##### 1.簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		九十七年	九十八年	九十九年	一〇〇年	一〇一年 (註2)
流動資產		3,912,899	3,127,532	3,058,952	2,898,483	1,606,491
基金及投資		12,764,412	12,615,570	13,188,029	14,372,111	13,796,740
固定資產		5,022,423	4,129,786	3,655,499	3,628,883	2,933,146
無形資產		14,242	8,711	4,826	9,021	5,812
其他資產		591,857	665,704	506,448	378,222	421,558
資產總額		22,305,833	20,547,303	20,413,754	21,286,720	18,763,747
流動負債	分配前	3,529,263	2,891,219	3,451,887	1,991,685	2,563,525
	分配後	3,529,263	2,891,219	3,537,619	1,991,685	2,563,525
長期負債		3,550,631	2,500,000	1,500,000	4,550,000	3,162,500
其他負債		62,961	36,675	98,664	20,402	44,322
負債總額	分配前	7,142,855	5,427,894	5,050,551	6,562,087	5,770,347
	分配後	7,142,855	5,427,894	5,136,283	6,562,087	5,770,347
股 本		6,671,283	6,638,023	6,646,527	6,900,634	6,900,634
資本公積		7,541,599	7,527,635	7,525,058	7,520,966	7,083,734
保留盈餘	分配前	422,375	(26,023)	952,566	(447,704)	(1,402,919)
	分配後	422,375	(26,023)	866,834	(447,704)	(1,402,919)
金融商品未實現損益		(465,020)	71,244	69,672	(347,838)	(281,990)
累積換算調整數		1,133,653	1,014,362	235,214	1,095,554	698,906
未實現重估增值		3,021	3,021	3,021	3,021	3,021
庫藏股票		(143,933)	(108,853)	(68,855)	0	(7,986)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	15,162,978	15,119,409	15,363,203	14,724,633	12,993,400
	分配後	15,162,978	15,119,409	15,277,471	14,724,633	12,993,400

註1：九十七年～一〇一年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：一〇一年度虧損撥補案業經一〇二年三月廿六日董事會通過，因一〇一年度虧損，故不予分派股利而以資本公積彌補虧損，惟尙未經股東會決議。

# 財務概況

## 2.簡明損益表

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘以元表示外)

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	九十七年	九十八年	九十九年	一〇〇年	一〇一年
營業收入	8,516,409	7,021,638	8,402,285	7,079,661	5,654,000
營業毛利	818,792	473,144	1,137,527	732,435	79,025
營業損益	143,348	(183,012)	389,680	116,405	(429,563)
營業外收入及利益	73,686	109,727	821,945	69,666	59,348
營業外費用及損失	778,678	436,018	145,059	1,051,015	1,046,008
繼續營業部門 稅前損益	(561,644)	(509,303)	1,066,566	(864,944)	(1,416,223)
繼續營業部門 損益	(605,044)	(436,303)	952,566	(1,057,342)	(1,402,919)
停業部門損益	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	-
本期損益	(605,044)	(436,303)	952,566	(1,057,342)	(1,402,919)
每股盈餘	(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(2.04)

註1：九十七年～一〇一年之財務資料均經會計師查核簽證。

## 3.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	97	98	99	100	101
簽證會計師姓名	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 洪國田	吳恪昌 洪國田
查核意見	修正式 無保留意見	修正式 無保留意見	修正式 無保留意見	修正式 無保留意見	修正式 無保留意見

# 財務概況

## (二)簡明資產負債表及綜合損益表-採國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度		當 年 度 截 至
項 目		102 年 03 月 31 日
		財 務 資 料
流動資產		12,130,377
不動產、廠房及設備		7,594,066
無形資產		5,020
其他資產		4,860,496
資產總額		24,589,959
流動負債	分配前	7,343,513
	分配後	7,343,513
非流動負債		2,609,011
負債總額	分配前	9,952,524
	分配後	9,952,524
歸屬於母公司業主之權益		13,071,306
股本		6,900,634
資本公積		6,995,207
保留盈餘	分配前	-585,481
	分配後	-585,481
其他權益		-231,068
庫藏股票		-7,986
非控制權益		1,566,129
權益總額	分配前	14,637,435
	分配後	14,637,435

年 度		當 年 度 截 至
項 目		102 年 03 月 31 日
		財 務 資 料
營業收入		2,882,055
營業毛利		106,951
營業損益		-302,718
營業外收入及支出		-26,892
稅前淨損		-329,610
繼續營業單位 本期淨損		-336,252
停業單位損失		0
本期淨利(損)		-336,252
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		459,909
本期綜合損益總額		123,657
淨損歸屬於 母公司業主		-315,655
淨損歸屬於非控制權益		-20,597
綜合損益總額歸屬於母公 司業主		132,000
綜合損益總額歸屬於非控 制權益		-8,343
每股虧損		-0.46

註 1：102 年第一季之財務資料經會計師核閱。

核閱會計師姓名：吳恪昌、洪國田核閱意見：標準式無保留核閱

# 財務概況

## 二、最近五年度財務分析

### (一)本公司最近五年度財務分析-我國財務會計準則

分析項目 (註 2)		最近五年度財務分析(註 1)					
		九十七年	九十八年	九十九年	一百年	一百一年	
財務結構	負債占資產比率(%)	32.02	26.42	24.74	30.83	30.75	
	長期資金占固定資產比率(%)	372.60	426.64	461.31	531.15	550.80	
償債能力	流動比率(%)	110.87	108.17	88.62	145.53	62.67	
	速動比率(%)	80.30	80.01	60.41	103.72	42.80	
	利息保障倍數	(1.93)	(4.36)	15.93	(11.94)	(15.19)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.05	3.71	4.94	4.95	5.22	
	平均收現日數	90	98	74	74	70	
	存貨週轉率(次)	5.86	7.46	8.71	7.35	8.65	
	應付款項週轉率(次)	7.65	10.25	13.55	18.99	15.90	
	平均銷貨日數	62	49	42	50	42	
	固定資產週轉率(次)	1.58	1.53	2.16	1.94	1.72	
	總資產週轉率(次)	0.36	0.33	0.41	0.34	0.28	
獲利能力	資產報酬率(%)	(1.96)	(1.70)	4.94	(4.81)	(6.64)	
	股東權益報酬率(%)	(3.86)	(2.88)	6.25	(7.03)	(10.12)	
	占實收 資本比率(%)	營業利益	4.05	(2.76)	5.87	1.69	(6.22)
		稅前純益	(8.42)	(7.67)	16.06	(12.53)	(20.52)
	純益率(%)	(7.10)	(6.21)	11.34	(14.93)	(24.81)	
	每股盈餘(元)	(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(2.04)	
現金流量	現金流量比率(%)	30.54	30.27	45.61	32.62	57.96	
	現金流量允當比率(%)	96.71	100.42	101.02	88.44	166.11	
	現金再投資比率(%)	3.52	3.88	7.00	2.18	6.48	
槓桿度	營運槓桿度	9.82	(9.81)	5.44	14.91	(2.71)	
	財務槓桿度	3.44	0.66	1.22	2.35	0.83	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

- 1.流動比率與速動比率減少：主係控制生產並精簡庫存、加強帳款催收以及一年內到期長期借款增加所致。
- 2.利息保障倍數減少：景氣嚴峻以及同業競爭加濶，本公司虧損擴大及利息費用增加所致。
- 3.獲利能力各項比率減少：由於歐債效應持續，全球經濟情勢不佳，終端消費力疲弱，整體產業供需失衡情況仍在；在同業競爭加劇致價格大幅下跌情況下，衍生產能利用偏低，增提閒置產能損失，以致於獲利大幅減少。
- 4.現金流量各項比率(%)增加：本公司營運資金在調節產能及合理庫存控管下，仍足以確保維持正現金流入及合理水位。
- 5.營運槓桿度減少：同 5 之說明
- 6.財務槓桿度減少：同 5 之說明

# 財務概況

## (二) 合併報表財務比率-採我國財務會計準則

分析項目(註 2)		年 度	最近五年度財務分析(註 1)					
			九十七年	九十八年	九十九年	一〇〇年	一〇一年	
財務結構	負債占資產比率(%)		50.36	45.80	53.40	40.24	40.20	
	長期資金占固定資產比率(%)		142.39	158.01	192.82	221.66	232.83	
償債能力	流動比率(%)		157.24	164.84	185.13	245.65	200.96	
	速動比率(%)		123.33	127.20	145.12	171.74	151.49	
	利息保障倍數		0.89	5.15	9.32	(3.30)	(8.81)	
經營能力	應收款項週轉率(次)		3.40	3.00	3.51	3.27	3.46	
	平均收現日數		107	122	104	112	105	
	存貨週轉率(次)		5.24	5.90	6.35	4.94	3.82	
	平均銷貨日數		70	62	57	74	96	
	固定資產週轉率(次)		1.49	1.44	1.84	1.59	1.48	
	總資產週轉率(次)		0.71	0.67	0.75	0.59	0.50	
獲利能力	資產報酬率(%)		(0.54)	(0.40)	2.19	(2.10)	(4.94)	
	股東權益報酬率(%)		(2.76)	(1.64)	3.53	(4.89)	(9.06)	
	資本比率(%)	營業利益		14.03	26.51	34.17	(12.84)	(19.08)
		稅前純益		(0.81)	19.07	34.48	(12.15)	(20.87)
	純益率(%)		(2.03)	(1.27)	2.37	(4.21)	(10.77)	
	每股盈餘(元)		(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(2.04)	

說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 100 年度至 6 月 9 日合併個體含瀚宇博德(股)公司，自 100 年 6 月 10 日起喪失瀚宇博德過半數董事席次而不具控制力。
2. 利息保障倍數減少：主係 101 年度因全球景氣持續低迷，稅前虧損較去年增加，致保障倍數大幅減少。
3. 流動比率及速動比率降低：主係一年內到期長期借款短期借款增加，致比率較去年下降。
4. 獲利能力各項比率減少：主係 101 年度因全球景氣持續低迷，獲利較去年大幅減少所致。

註 1：九十七年～一〇一年之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：上述財務比率計算公式，詳如下：

# 財務概況

## 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

## 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

## 3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

## 4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 3)

## 5. 現金流量(註 4)

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

## 6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 5)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

# 財務概況

## (三) 合併報表財務比率-採國際財務報導準則

年 度 (註 1)		當 年 度 截 至 1 0 2 年 0 3 月 3 1 日 財務資料	
分析項目 (註 3)			
財務結構 (%)	負債占資產比率	40.47	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	227.10	
償債能力%	流動比率	165.18	
	速動比率	123.07	
	利息保障倍數	-10.56	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	3.40	
	平均收現日數	107	
	存貨週轉率 (次)	3.87	
	應付款項週轉率 (次)	8.26	
	平均銷貨日數	94	
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	1.49	
	總資產週轉率 (次)	0.47	
獲利能力	資產報酬率 (%)	-1.19	
	權益報酬率 (%)	-2.17	
	占實收	營業利益	-4.39
	資本比率 (%)	稅前純益	-4.78
	純益率 (%)		-10.95
	每股盈餘 (元)		-0.46
現金流量	現金流量比率 (%)	0.36	
	現金流量允當比率 (%) (註 2)	136.48	
	現金再投資比率 (%)	0.07	
槓桿度	營運槓桿度	-1.57	
	財務槓桿度	0.91	

註 1：102 年第一季之財務資料經會計師核閱。

註 2：現金流量允當比率過去五年度之資訊係採用過去年度 ROC 合併資訊計算。

註 3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

# 財務概況

## 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

## 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

## 3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

## 4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

## 5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註 5)

## 6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註 7：外國公司前開有關占實收資本比率，則改以占淨值比率計算之。

# 財務概況

## 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

### 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表暨本公司與子公司一〇一年年度合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師與洪國田會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。連同營業報告書、關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及盈虧撥補之議案等，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑒察。

此上

本公司中華民國一〇二年度股東常會

華新科技股份有限公司

監察人：歐陽自坤



監察人：于鴻祺



監察人：華邦電子股份有限公司

代表人：林旺財



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

# 財務概況

## 四、最近年度財務報告

(一)會計師查核報告

**Deloitte**  
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

華新科技股份有限公司 公鑒：

華新科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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。華新科技股份有限公司民國一〇一及一〇〇年度採權益法評價之部份被投資公司未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示意見中，有關上列所述被投資公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對上列所述被投資公司長期股權投資之金額各為新台幣 535,146 仟元及 641,407 仟元，分別佔資產總額之 2.85%及 3.01%。民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日對上列所述被投資公司長期股權投資認列之投資損失各為新台幣 197,966 仟元及新台幣 147,055 仟元，分別佔稅前損失之 13.98%及 17.00%。另財務報表附註二八有關上列所述被投資公司相關資訊，係由其他會計師查核，亦未經本會計師查核。

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。

## 財務概況

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，足以允當表達華新科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

華新科技股份有限公司民國一〇一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。

華新科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇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 吳 恪 昌



吳恪昌

會計師 洪 國 田



洪國田

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 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 一〇二 年 三 月 二十七日

# 財務概況



民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	金額	%	代碼	負債及股東權益	金額	%
1100	流動資產	\$ 221,376	1	2100	短期借款(附註十三)	\$ 130,000	1
1310	現金及約當現金(附註二及四)	8,826	-	2110	應付短期票券(附註十四)	149,906	1
1120	應收票據(附註二及六)	35,093	-	2140	應付帳款	310,127	2
1140	應收帳款(附註二及六)	519,766	3	2150	應付帳款-關係企業(附註二及三)	219,470	1
1150	應收帳款-關係企業(附註二、六及二二)	175,029	1	2160	應付所得稅(附註二及二二)	111,317	-
1160	其他應收款	796,826	4	2224	應付帳項(附註二及二二)	1,027	-
1180	其他應收款-關係企業(附註二及三)	18,744	-	2228	其他應付帳款(附註二及三)	68,444	1
1210	存貨(附註二及七)	77,411	1	2270	一年內到期長期借款(附註十五)	437,176	2
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二二)	486,373	3	2298	其他流動負債	1,337,500	7
1298	其他流動資產	29,992	-	21XX	流動負債合計	17,428	-
11XX	流動資產合計	33,881	-			2,563,323	14
		1,606,491	9			3,162,500	17
	基金及投資				長期借款(附註十五)		
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	13,041,177	69	2420	各項準備	17,341	-
1450	採供出售金融資產-非流動(附註二及九)	641,009	3	2510	土地重估增值稅準備(附註二及十二)	8,580	-
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及十)	114,554	1	2881	遞延貸項(附註二)	18,401	-
14XX	基金及投資合計	13,796,740	73	28XX	其他負債合計	26,981	-
						3,061	-
	固定資產(附註二及十一)					5,770,347	31
	固定資產原值				負債合計		
1521	房屋及建築	2,822,890	15		資本公積		
1531	機器設備	6,250,551	34		普通股股本(附註十七)	6,900,634	37
1551	運輸設備	8,272	-		普通股票溢價	5,701,589	30
1631	租賃改良物	18,861	1		庫藏股票交易	9,961	-
1681	其他設備	159,386	1		處分資產增益	244,284	1
15XX	成本及重估增值	550,135	3		長財投資	88,527	1
15XX	累計折舊	9,650,709	52		合併溢價	1,283,657	7
1599	累計減損	(6,766,310)	(36)		法定盈餘公積	-	-
1670	未完工程及預付設備款	48,747	-		待彌補虧損	(1,402,919)	(8)
15XX	固定資產合計	2,933,146	16		股東權益其他項目	698,906	4
					金融商品未實現損益(附註九)	(281,990)	(2)
	無形資產(附註二)				未實現重估增值	3,021	-
1780	其他無形資產	5,812	-		庫藏股票-一〇〇年1,046仟股;一〇〇年0仟股(附註二及十九)	(7,986)	-
					股東權益合計	12,993,400	69
1810	附置資產	158,814	1		負債及股東權益總計	\$18,763,747	100
1820	存出保證金	25,286	-			\$21,286,720	100
1830	遞延費用	3,320	-				
1860	遞延所得稅資產-非流動	140,000	1				
1880	其他資產-其他	94,138	-				
18XX	其他資產合計	421,558	2				
1XXX	資產總計	\$18,763,747	100				

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一〇一〇年十二月二十七日查核報告)



會計主管：葉澤光

經理人：顧立剛

董事長：焦佑新

# 財務概況

華新科技股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代碼		一〇一年度		一〇〇年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 5,654,000	100	\$ 7,079,661	100
5000	營業成本	<u>5,548,075</u>	<u>98</u>	<u>6,427,526</u>	<u>90</u>
	(未)已實現銷貨毛利前銷貨利益	105,925	2	652,135	10
5930	(未)已實現銷貨毛利	( <u>26,900</u> )	( <u>1</u> )	<u>80,300</u>	<u>1</u>
5910	營業毛利	<u>79,025</u>	<u>1</u>	<u>732,435</u>	<u>11</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	183,486	3	225,263	3
6200	管理及總務費用	134,586	3	118,693	2
6300	研究發展費用	<u>190,516</u>	<u>3</u>	<u>272,074</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>508,588</u>	<u>9</u>	<u>616,030</u>	<u>9</u>
6900	營業淨(損)利	( <u>429,563</u> )	( <u>8</u> )	<u>116,405</u>	<u>2</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	2,744	-	905	-
7120	投資收益(附註二及二十)	-	-	41,019	1
7130	處分資產利益	3,515	-	5,895	-
7140	處分投資利益	8,202	-	102	-
7160	兌換利益	-	-	2,131	-
7310	金融資產評價利益	20,730	-	-	-
7480	什項收入	<u>24,157</u>	<u>1</u>	<u>19,614</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>59,348</u>	<u>1</u>	<u>69,666</u>	<u>1</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	87,463	1	66,838	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註二及八)	844,125	15	854,564	12
7522	投資損失(附註二及二十)	36,103	1	-	-

(接次頁)

# 財務概況

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇一年度			
		金	額 %	金	額 %		
7560	兌換損失	\$ 18,795	-	\$ -	-		
7630	減損損失	25,058	-	37,000	1		
7640	金融資產評價損失	-	-	21,452	-		
7880	什項支出	34,464	1	71,161	1		
7500	營業外費用及損失 合計	<u>1,046,008</u>	<u>18</u>	<u>1,051,015</u>	<u>15</u>		
7900	稅前淨損	( 1,416,223 )	( 25 )	( 864,944 )	( 12 )		
8110	加(減)：所得稅利益(費用) (附註二及二二)	<u>13,304</u>	<u>-</u>	( <u>192,398</u> )	( <u>3</u> )		
9600	本期純損	( <u>\$ 1,402,919</u> )	( <u>25</u> )	( <u>\$ 1,057,342</u> )	( <u>15</u> )		
代碼		稅	前	稅	前	稅	後
9750	基本每股虧損(附註二及十七)	( <u>\$ 2.05</u> )	( <u>\$ 2.04</u> )	( <u>\$ 1.26</u> )	( <u>\$ 1.54</u> )		

擬制性資料：

假設子公司持有母公司股票未視為庫藏股票而作為投資時之擬制性資料：

	一〇〇一年度	一〇一一年度
	稅前	稅後
本期純損	( \$ 868,178 )	( \$ 1,060,576 )
基本每股虧損	( <u>\$ 1.26</u> )	( <u>\$ 1.54</u> )

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一〇二年三月二十七日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：顧立荊



會計主管：葉澤光



# 財務概況

單位：新台幣仟元

民國一〇一一年三月三十一日



項目	股本		資本公積		盈餘	股東權益	其他	總計
	實收資本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘				
一〇〇年一月一日餘額	\$ 6,639	\$ 13,195	\$ 2,442,284	\$ 82,002	\$ 1,487,077	\$ -	\$ 3,021	\$ 15,363,203
九十九年盈餘分配(附註十八)	-	-	-	-	95,257	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(95,257)	-	-	-
股票股利	257,196	-	-	-	(257,196)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(85,732)	-	-	(85,732)
員工執行認股權(附註十七)	3,550	-	-	-	-	-	-	-
子公司持有母公司股票變動(附註十九)	-	3,089	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	58,805	58,805
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(283,801)	-	(283,801)
權益法處理之長期投資收購淨值調整	-	-	-	(3,947)	-	(133,709)	-	(133,709)
長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(3,947)
子公司取得母公司現金股利	-	83	-	-	-	860,340	-	860,340
子公司出售母公司股份(附註十九)	-	(3,317)	-	-	-	-	-	83
一〇〇年度純損	-	-	-	-	(1,057,342)	-	-	(1,057,342)
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 6,900,634	\$ 5,701,589	\$ 2,442,284	\$ 78,055	\$ 1,487,077	\$ 95,257	\$ 3,021	\$ 14,724,633
虧損撥補(附註十八)	-	-	(244,284)	-	(205,450)	(95,257)	-	-
買回庫藏股(附註十九)	-	-	-	-	-	542,961	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(7,986)	(7,986)
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	69,066	-	69,066
權益法處理之長期投資收購淨值調整	-	-	-	-	-	-	(3,218)	(3,218)
長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	10,472	-	-	-	10,472
一〇一年度純損	-	-	-	-	-	(1,402,919)	-	(1,402,919)
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 6,900,634	\$ 5,701,589	\$ -	\$ 88,527	\$ 1,283,657	\$ -	\$ 3,021	\$ 12,993,400

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一〇一二年三月二十七日查核報告)



會計主管：葉澤光



經理人：顧立劑



董事長：熊佑新

# 財務概況

華新科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期純損	(\$ 1,402,919)	(\$ 1,057,342)
折舊及各項攤提	692,390	774,076
金融資產評價(利益)損失	( 20,730)	21,452
未(已)實現銷貨毛利	26,900	( 80,300)
權益法認列之投資損失	844,125	854,564
處分資產淨利益	( 3,515)	( 5,895)
處分投資淨利益	( 8,202)	( 102)
以成本法衡量之金融資產－非流動投資 損失	53,276	-
收到權益法認列之長期股權投資之現金 股利	43,968	68,641
資產減損損失	25,058	37,000
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	69,044	( 70,386)
應收票據	7,581	5,755
應收票據－關係企業	-	2,029
應收帳款	77,969	( 69,238)
應收帳款－關係企業	621,797	49,780
其他應收款	( 4,339)	46,376
其他應收款－關係企業	90,832	( 20,806)
存 貨	316,085	121,953
其他流動資產	23,488	93,119
遞延所得稅資產－非流動	( 33,000)	128,000
其他資產－其他	( 1,756)	2,733
應付帳款	90,657	( 101,736)
應付帳款－關係企業	51,113	( 7,407)
應付所得稅	615	( 34,590)
其他應付款	( 68,684)	( 107,591)
其他流動負債	( 5,876)	( 479)
營業活動之淨現金流入	<u>1,485,877</u>	<u>649,606</u>

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
採權益法之長期股權投資增加	(\$ 687,826)	(\$ 1,603,500)
採權益法之長期股權投資減資退回股款	-	13,076
以成本法衡量之金融資產－非流動減資 退回股款	1,500	-
處分資產價款	17,195	129,384
購置固定資產	( 233,429)	( 819,572)
存出保證金減少(增加)	2,245	( 728)
處分採權益法之長期股權投資價款	-	7,003
備供出售金融資產增加	-	( 19,264)
投資活動之淨現金流出	( 900,315)	( 2,293,601)
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	( 801,468)	196,227
應付短期票券增加	149,906	-
(償還)舉借長期借款	( 50,000)	1,550,000
存入保證金增加	5,519	3,061
支付現金股利	-	( 85,732)
買回庫藏股	( 7,986)	-
融資活動之淨現金流(出)入	( 704,029)	1,663,556
現金及約當現金淨(減少)增加數	( 118,467)	19,561
期初現金及約當現金餘額	339,843	320,282
期末現金及約當現金餘額	\$ 221,376	\$ 339,843
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產轉列遞延費用	\$ 606	\$ 3,347
固定資產轉列閒置資產	\$ 66,099	\$ 7,902
固定資產轉列無形資產	\$ -	\$ 7,896
權益法處理之長期投資股權淨值調整	\$ 10,472	(\$ 3,947)
長期股權投資累積換算調整數	(\$ 396,648)	\$ 860,340
備供出售之金融資產未實現損益	\$ 69,066	(\$ 283,801)
被投資公司之備供出售金融資產未實現 損益	(\$ 3,218)	(\$ 133,709)
子公司持有母公司股份變動	\$ -	\$ 58,805
子公司取得母公司現金股利轉列資本公 積	\$ -	\$ 83
一年內到期之長期借款	\$ 1,337,500	\$ -
子公司出售母公司股份調整股東權益	\$ -	\$ 6,733

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 86,912	\$ 64,908
本期支付所得稅	\$ -	\$ 33,988
支付現金購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 51,506	\$ 914,946
加：期初應付購置固定資產款項	250,367	154,993
減：期末應付購置固定資產款項	( 68,444)	( 250,367)
支付現金購置固定資產	\$ 233,429	\$ 819,572

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一〇二年三月二十七日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：顧立荊



會計主管：葉澤光



# 財務概況

華新科技股份有限公司

財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

## 一、公司沿革

本公司成立於五十九年七月二十九日，原從事半導體及發光二極體晶粒之研究、生產。八十一年變更營業項目，並於同年七月一日向華新麗華股份有限公司購置電子事業部之生產設備及存貨成立楊梅廠，該廠主要生產陶瓷電阻及積層電容。八十四年十二月設立高雄分公司，投入多項新產品之研究開發與生產，如晶片電阻及射頻元件等，並於九十五年五月設立台中分公司，生產陶瓷圓板電容器，該分公司已於九十八年八月結束營業並註銷工廠登記。本公司股票經核准於八十六年十一月於櫃檯買賣中心交易，並於九十年九月十七日改於台灣證券交易所掛牌交易，本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日員工人數分別為 1,532 人及 1,513 人。

本公司主要股東為華新麗華股份有限公司，一〇一年十二月三十一日持股比例為 18.11%。

本公司主要事業經營地址為桃園縣楊梅市高獅路五六六之一號。

## 二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表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一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

### (一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬

## 財務概況

公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

### (二) 會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊及減損、所得稅、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

### (四) 約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之商業本票及銀行承兌匯票及附買回債券，其帳面價值近似公平價值。

### (五) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值。

## 財務概況

### (六) 應收帳款之減損評估

本公司自一〇〇年一月一日起適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文，修訂條文將原始產生之應收款納入適用範圍，故本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。

### (七) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及半成品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法，存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之實際成本。另期末並就存貨庫齡及庫存週轉狀況分析予以提列適當之備抵損失。

### (八) 採權益法之長期股權投資

對被投資公司之持股比例達百分之二十以上或有實質影響力者，以權益法處理。

取得股權或首次採用權益法時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

股權投資原屬備供出售金融資產者，變更為權益法時，若不追溯調整，應以年初該投資之帳面價值，調整原為反映資產公平價值而列於股東權益之調整數後之金額，作為採權益法長期股權投資之初始帳面價值。

持股比例超過百分之五十之子公司、本公司具有控制能力之子公司及重要之轉投資公司按季以權益法認列投資損益。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

本公司對於已達控制能力之子公司，若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利

## 財務概況

益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。因此而對該子公司之帳面價值產生貸餘時，帳列其他負債。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以個別投資帳面價值為基礎，予以評估。

凡長期股權投資持有被投資公司普通股股權具有控制能力者，均納入另行編製之母子公司合併報表之範疇。

### (九) 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

### (十) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

### (十一) 固定資產及閒置資產

固定資產均以成本為入帳基礎。資本支出與收益支出之劃分以能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。購置固定資產在該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，作為其購置成本之一部分。

固定資產折舊採用平均法，依下列耐用年數計提。

房屋及建築	三~五十年
機器設備	三~六年
運輸設備	五年
其他設備	三~五年
租賃改良物	三年或租約孰短者

## 財務概況

閒置資產之固定資產按其淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產，差額列為當期損失，並按直線法繼續攤提折舊。

對於已屆耐用年限仍繼續使用之固定資產，就其殘值在估計尚可使用年限內按平均法繼續提列折舊。固定資產出售或報廢時沖銷其成本、累計折舊、累計減損及未實現重估增值科目，出售利益列為當年度之營業外收入及利益，處分或報廢損失則列為當年度之營業外費用及損失。

### (十二) 無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採直線法攤提，攤銷年數如下：

技術授權費：按合約或經濟效益年限。

電腦軟體：三年。

### (十三) 遞延費用

以取得成本為入帳基礎，並按其估計效益年數採直線法攤提。

### (十四) 資產減損

倘資產（主要為固定資產、無形資產、遞延費用與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損損失先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

### (十五) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

## 財務概況

### (十六) 所得稅

本公司之營利事業所得稅，係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」規定，作跨期間及同期間分攤，將課稅暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減所產生之所得稅影響數，列為遞延所得稅資產或負債，並就遞延所得稅資產之可實現性提列適當之備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司或國外合資企業之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

購置機器設備及研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵之百分之十所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

### (十七) 股份基礎給付

發行酬勞性員工認股權，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當期費用，並同時調整資本公積－員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，本公司選擇採用內含價值法處理。

### (十八) 庫藏股票

庫藏股票係公司在法令規定範圍內收回或收買自己之股份，尚未處分或註銷前，依收回或收買之成本列為股東權益之減項。

庫藏股票之處分價格高於帳面價值者，其差額列為資本公積－庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值者，其差額則先沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。

本公司之子公司持有本公司之股票，依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定，視同庫藏股票處理。

# 財務概況

## (十九) 收入之認列

銷貨收入係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列，因其獲利過程已完成，且已實現或可實現。

## (二十) 普通股每股虧損

基本每股虧損之計算，係以當期純損除以普通股流通在外加權平均股數。

## (二一) 避險會計

指定且為有效避險工具之衍生性金融商品係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當期損益或股東權益調整項目。

符合適用避險會計之所有條件時，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

現金流量避險：避險工具之利益或損失屬有效避險部分，認列為股東權益調整項目，並於被避險之預期交易或該預期交易導致之資產或負債影響淨損益時，轉列為當期損益。但認列為股東權益調整項目之淨損失預期無法回收之金額，立即轉列當期損失。

## (二二) 非衍生性金融商品

非衍生性金融資產及負債其認列續後評價所產生之收益及費用之認列與衡量基礎，係依本公司之會計政策及一般公認會計原則處理。

## 三、會計變動之理由及其影響

### 金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂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」。主要之修訂包括將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍，此項會計變動，對本公司一〇〇年度之財務報表並無重大影響。

### 營運部門資訊之揭露

本公司自一〇〇年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。該公報之規定係以管理階層制定營運事項決策時所使用之企業組成部分相關資訊為基礎，營運部門之辨識則以主要營運決策者定期複核用以分配資源予部門與評量績效之內部報告為基礎。該公報係取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，採用該公報僅對本公司部門別資訊之報導方式產生改變。

## 財務概況

### 四、現金及約當現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 1,101	\$ 1,073
活期存款	2,796	51,069
支票存款	2,366	3,219
外幣存款	48,113	31,832
約當現金－附賣回債券	17,000	71,000
定期存款	<u>150,000</u>	<u>181,650</u>
	<u>\$221,376</u>	<u>\$339,843</u>

本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日提供作為關稅局及供應商購料保證金之定存單均為 20,600 仟元，已予以轉列其他資產－存出保證金項下（請參閱附註二四）。

### 五、公平價值變動列入損益之金融商品

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
股票指數型基金	\$ 8,826	\$ 8,622
國內上市股票	<u>-</u>	<u>40,316</u>
	<u>\$ 8,826</u>	<u>\$ 48,938</u>

### 六、應收票據及帳款

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
一般企業－		
應收票據	\$ 35,093	\$ 42,674
減：備抵呆帳	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>35,093</u>	<u>42,674</u>
應收帳款	548,408	623,756
減：備抵呆帳	<u>( 28,642 )</u>	<u>( 26,021 )</u>
	<u>519,766</u>	<u>597,735</u>
	<u>\$554,859</u>	<u>\$640,409</u>
關係企業－		
應收帳款	\$175,029	\$796,826
減：備抵呆帳	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>175,029</u>	<u>796,826</u>
	<u>\$175,029</u>	<u>\$796,826</u>

## 財務概況

### 七、存 貨

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
原 料	\$130,859	\$255,271
物 料	15,485	10,196
在 製 品	120,902	124,630
半 成 品	137,559	250,074
製 成 品	72,764	132,673
在途原物料	8,804	29,614
	<u>\$486,373</u>	<u>\$802,458</u>

一〇一及一〇〇年底之備抵存貨跌價損失分別為 70,144 仟元及 104,095 仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為 5,548,075 仟元及 6,427,526 仟元。一〇一及一〇〇年度之銷貨成本包括存貨市價回升利益及報廢損失、下腳收入、存貨盤虧（盈）及閒置產能損失等之淨損失分別為 410,308 仟元及 184,607 仟元。

### 八、採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日			一〇〇年十二月三十一日	
	原 始 成 本	帳 面 價 值	股 權 %	帳 面 價 值	股 權 %
上市（櫃）公司					
信昌電子陶瓷股份有限公司	\$ 712,236	\$ 1,064,726	42.90	\$ 1,107,651	42.90
瀚宇博德股份有限公司	1,566,277	2,103,067	19.97	2,111,313	19.97
非上市（櫃）公司					
匯僑（英屬維爾京群島）投資股 份有限公司	879,837	463,919	100.00	566,489	100.00
開曼華新科技有限公司	9,803,108	9,104,574	91.58	9,472,678	91.44
華科采邑股份有限公司	379,386	297,453	26.62	372,707	29.14
華成自動化設備股份有限公司	9,000	7,438	43.90	-	-
	<u>\$ 13,349,844</u>	<u>\$ 13,041,177</u>		<u>\$ 13,630,838</u>	

採權益法之上市（櫃）公司股權投資依一〇一年及一〇〇年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 2,013,176 仟元及 1,900,513 仟元。

本公司採權益法處理之長期股權投資，一〇一及一〇〇年度開曼華新科技有限公司部分轉投資公司之財務報表，並非由本公司之簽證會計師查核，而係以其他會計師查核之財務報表為依據，影響總金額分別為一〇一年及一〇〇年十二月三十一日帳列採權益法處理之長期股權投資 535,146 仟元及 641,407 仟元，一〇一及一〇〇年度認列投資損失 197,966 仟元及 147,055 仟元。

## 財務概況

一〇一及一〇〇年度以權益法認列之投資(損失)利益明細如下：

被 投 資 公 司	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
信昌電子陶瓷股份有限公司	(\$ 20,746)	\$ 27,935
瀚宇博德股份有限公司	120,469	128,984
匯僑(英屬維爾京群島)投資股 份有限公司	( 102,316)	( 103,608)
開曼華新科技有限公司	( 772,056)	( 870,095)
華科采邑股份有限公司	( 67,914)	( 37,780)
華成自動化設備股份有限公司	( <u>1,562</u> )	-
	( <u>\$844,125</u> )	( <u>\$854,564</u> )

- (一) 信昌電子陶瓷股份有限公司(簡稱信昌電子公司)為股票上櫃公司，主要營業項目為晶片電容器、晶片電阻器、半導體瓷片、介電瓷粉、磁性元件及整流二極體之製造、加工及買賣等業務。截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日，本公司均持有 79,843,715 股，持股比例為 42.90%。
- (二) 瀚宇博德股份有限公司(簡稱瀚宇博德公司)為股票上市公司，主要營業項目為生產及銷售印刷電路板等業務。截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日本公司持有 91,464,788 股，持股比例均為 19.97%。本公司於一〇〇年六月十日該公司之股東常會董監事改選時因未能取得瀚宇博德公司過半數董事席次而對該公司喪失控制能力，惟對該公司仍具重大影響力，仍採權益法處理。
- (三) 匯僑(英屬維爾京群島)股份有限公司為本公司持股 100.00%海外子公司之控股公司。
- (四) 開曼華新科技有限公司，設立於英屬開曼群島，為本公司海外子公司之控股公司，本公司之綜合持股比例為 100.00%。該公司分別於一〇一及一〇〇年度現金增資美金 22,800 仟元及美金 5,000 仟元，並全數由本公司認購，故本公司直接持股比例由 91.44%增加為 91.58%。
- (五) 華科采邑股份有限公司九十七年度以前主要營業項目係以銷售 LCD 顯示器及集團企業之管理服務等相關業務為主，該公司於九十八年度對公司之經營型態略做調整，以投資控股及集團企業之管理服務為主，該公司於一〇一年度現金增資 120,000 仟元，本公司持股比例由 29.14%降為 26.62%。
- (六) 華成自動化設備股份有限公司於一〇一年三月二十七日設立，主要營業項目為機械設備製造業，本公司持股比例為 43.90%。

## 財務概況

### 九、 備供出售金融資產－非流動

	<u>一〇一年十二月三十一日</u>	<u>一〇〇年十二月三十一日</u>
國內上市（櫃）股票		
華東科技股份有限公司	\$462,517	\$462,517
技嘉科技股份有限公司	232,124	232,124
華新麗華股份有限公司	82,071	82,071
承啓科技股份有限公司（原名：華東承啓科技股份有限公司）	19,264	19,264
備供出售金融資產未實現損失	( <u>154,967</u> )	( <u>224,033</u> )
	<u>\$641,009</u>	<u>\$571,943</u>

上市（櫃）公司股票一〇一年及一〇〇年十二月三十一日公平價值係以十二月三十一日收盤價為依據。

### 十、 以成本衡量之金融資產

	<u>一〇一年十二月三十一日</u>			<u>一〇〇年十二月三十一日</u>		
	原始成本	帳面價值	股權%	帳面價值	股權%	
國內非上市（櫃）普通股						
速電國際股份有限公司	\$ 18,819	\$ -	9.40	\$ -	9.40	
金鑫投資股份有限公司	96,824	96,824	1.86	-	-	
大澄投資股份有限公司	-	-	-	150,100	7.23	
富華創業投資股份有限公司	14,430	9,230	2.50	9,230	2.50	
華成創業投資股份有限公司	13,500	8,500	1.50	10,000	1.50	
英屬蓋曼群島商 HANNSPREE INC.	<u>35,000</u>	-	-	-	-	
	<u>\$178,573</u>	<u>\$114,554</u>		<u>\$169,330</u>		

- (一) 本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量並定期進行減損測試。
- (二) 華成創業投資股份有限公司於一〇一年七月十日辦理減資退回股款，本公司按減資比例減少原始成本及帳面價值各 1,500 仟元。
- (三) 大澄投資股份有限公司於一〇一年十二月三十一日與金鑫投資股份有限公司合併，並以金鑫投資股份有限公司為存續公司，大澄投資股份有限公司為消滅公司，故本公司原持有大澄投資股份有限公司之股份，於合併生效完成變更登記後轉為持有金鑫投資股份有限公司股票，並以合併基準日（一〇一年十二月三十一日）之公平價值 96,824 仟元為換股後之帳面價值，同時認列投資損失 53,276 仟元，合併換股後本公司對金鑫投資股份有限公司之持股比例為 1.86%。

## 財務概況

### 十一、固定資產

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日
	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 2,822,890	\$ 986,433	\$ 1,836,457	\$ 2,015,636
機器設備	6,250,551	5,285,094	965,457	1,407,802
運輸設備	8,272	7,775	497	843
租賃改良物	18,861	9,116	9,745	15,624
其他設備	550,135	477,892	72,243	84,213
未完工程及預付 設備款	48,747	-	48,747	104,765
	<u>\$ 9,699,456</u>	<u>\$ 6,766,310</u>	<u>\$ 2,933,146</u>	<u>\$ 3,628,883</u>

(一) 本公司一〇〇年度利息資本化前之利息總額為 69,671 仟元，利息資本化金額為 2,833 仟元，一〇〇年度資本化利率為 1.18%~1.40%。

(二) 與關係人間之交易請參閱附註二三。

### 十二、其他資產

	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
閒置資產		
土地	\$112,032	\$112,032
房屋及建築	143,042	158,531
機器設備	218,684	88,239
其他設備	107,089	19,582
	580,847	378,384
減：累計折舊	(\$257,694)	(\$146,522)
減：累計減損	( 164,339)	( 93,039)
	158,814	138,823
存出保證金	25,286	27,531
遞延費用	3,320	5,364
遞延所得稅資產(附註二二)	140,000	107,000
預付退休金(附註十六)	93,432	91,727
其他資產－其他(附註二二)	706	7,777
	<u>\$421,558</u>	<u>\$378,222</u>

本公司之閒置資產歷年辦理重估增值之重估增值金額如下：

	重估基準年度	重估增值金額	土地增值稅準備
土 地	82~94	<u>\$ 22,804</u>	<u>\$ 17,341</u>

## 財務概況

### 十三、短期借款

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	利 率	金 額	利 率	金 額
新台幣信用借款	1.325%~1.6%	\$130,000	-	\$ -
外幣信用借款	-	-	1.4%~2.2%	931,468
		<u>\$130,000</u>		<u>\$931,468</u>

### 十四、應付短期票券

保 證 機 構	一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日	
	利 率	金 額
無 擔 保		
大慶票券	0.82%	\$150,000
減：應付商業本票折價		( 94 )
		<u>\$149,906</u>

### 十五、長期借款

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
元大商業銀行		
信用借款，期間 99.12.29~ 102.12.21，自 99.12.29 起 3 年內可於額度循環動 用，到期還本。	\$ 400,000	\$ 500,000
華南商業銀行		
信用借款，期間 99.12.30~ 102.12.30，到期還本。 截至 101.12.31 止，已部 分提前償還 100,000 仟 元。	200,000	300,000
台新銀行		
信用借款，期間 100.02.25 ~103.02.25，到期還 本。	500,000	500,000
第一銀行		
信用借款，期間 100.02.25 ~103.02.25，到期還 本。	300,000	300,000

( 接次頁 )

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
台北富邦銀行		
信用借款，期間 100.02.25 ~103.02.25，到期還 本。	500,000	500,000
遠東銀行		
信用借款，期間 100.02.25 ~103.01.24，到期還 本。截至 101.12.31 止， 已部分提前償還 100,000 仟元。	250,000	350,000
匯豐銀行		
信用借款，期間 100.05.27 ~ 103.05.27，到期還 本。本金計 500,000 仟 元，於 101.05.24 償還本 金 50,000 仟元，其餘分 別於 102.01.07 償還本金 11,000 仟元、102.01.30 償還本金 139,000 仟元及 102.05.31 前償還本金 300,000 仟元。	450,000	500,000
中華開發工業銀行		
信用借款，期間 100.06.29 ~103.06.29，到期還 本。	\$ 200,000	\$ 200,000
中華開發工業銀行		
信用借款，期間 100.09.30 ~103.09.30，到期還 本。	100,000	100,000
中華開發工業銀行		
信用借款，期間 100.12.21 ~103.12.21，到期還 本。	100,000	100,000

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
彰化銀行		
信用借款，期間 100.06.30 ~103.06.30，到期還 本。	300,000	200,000
台灣工業銀行		
信用借款，期間 100.06.30 ~103.06.30，到期還 本。	400,000	400,000
台灣土地銀行		
信用借款，期間 100.09.07 ~103.09.07，分別於 102.09.07 及 103.03.07 償 還 15%，到期時償還 70%。截至 101.12.31 止，已部分提前償還 50,000 仟元。	250,000	300,000
中國信託銀行		
信用借款，期間 100.10.04 ~103.07.31，到期還 本。截至 101.12.31 止， 已部分提前償還 50,000 仟元。	250,000	300,000
合作金庫		
信用借款，期間 101.01.31 ~104.01.31，於 103.06.30 償還本金 100,000 仟元，其餘到期 償還。	300,000	-
減：一年內到期長期借款	( 1,337,500 )	-
	<u>\$ 3,162,500</u>	<u>\$ 4,550,000</u>

註：上述借款之利率均為浮動利率。

## 財務概況

本公司之借款約定其年度與半年度財務報表於借款之存續期間內應維持約定之財務比率。

本公司一〇一年十二月三十一日之合併財務報表有關有形淨值並未符合部分銀行借款合同之規定，因此一〇一年十二月三十一日將該等原屬一年後到期之長期負債 400,000 仟元轉列一年內到期之長期借款。另截至查核報告日止，已與銀行進行磋商豁免違約及修約之相關事宜，已取得銀行同意修改合約之相關限制條款，故未予轉列一年內到期之長期借款。

### 十六、職工退休精算

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 31,303 仟元及 37,936 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工之服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司按員工每月薪資總額百分之三提撥員工退休基金，存入台灣銀行之專戶。因目前退休基金提撥狀況足額，故本公司分別於一〇一年四月十九日及九十九年十一月二十六日申請暫停提撥一年，暫停提撥期間分別為一〇一年五月一日至一〇二年四月三十日及九十九年十二月一日至一〇〇年十一月三十日止，分別共計十二個月。屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 一〇一及一〇〇年度淨退休金成本組成項目如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
服務成本	\$ 3,650	\$ 4,097
利息成本	3,235	3,750
退休基金資產預期報酬	( 5,063)	( 4,933)
退休金損失攤銷數	-	627
淨退休金成本	<u>\$ 1,822</u>	<u>\$ 3,541</u>

(二) 淨退休金精算所採之精算假設如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
1. 折現率	每年 1.875%	每年 2.00%
2. 退休基金資產之投資報酬率	每年 1.875%	每年 2.00%
3. 調薪率	每年 2.25%	每年 2.25%

## 財務概況

(三) 一〇一年及一〇〇年十二月三十一日退休基金提撥狀況表：

	<u>一〇一年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ 17,701	\$ 10,388
非既得給付義務	<u>112,918</u>	<u>110,583</u>
累積給付義務	130,619	120,971
未來薪資增加之影響數	<u>40,263</u>	<u>40,772</u>
預計給付義務	170,882	161,743
退休基金資產公平價值	( <u>253,709</u> )	( <u>248,430</u> )
提撥狀況	( 82,827 )	( 86,687 )
未認列退休金損失	( <u>10,605</u> )	( <u>5,040</u> )
預付退休金(帳列其他資產— 其他)	( <u>\$ 93,432</u> )	( <u>\$ 91,727</u> )

### 十七、股    本

#### (一) 普通股股本

	<u>一〇一年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>
額定股本		
股數(仟股)	<u>800,000</u>	<u>800,000</u>
面額(元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股    本	<u>\$ 8,000,000</u>	<u>\$ 8,000,000</u>
實收股本		
股數(仟股)	<u>690,063</u>	<u>690,063</u>
面額(元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股    本	<u>\$ 6,900,634</u>	<u>\$ 6,900,634</u>

(二) 本公司一〇一年十二月三十一日資本總額為 6,900,634 仟元，分為 690,063,380 股，每股面額 10 元，均為普通股。

(三) 本公司一〇〇年一月一日資本總額為 6,639,888 仟元，本公司於九十九年度，認股權人依員工認股權憑證發行及認股辦法行使認股權利，以每股 18.70 元認購 355 仟股，合計 6,639 仟元，因九十九年十二月三十一日之資產負債表日前尚未交付股票，故帳列「預收股本」項下，一〇〇年一月已全數交付。另加計一〇〇年六月二十二日經股東常會決議，以未分配盈餘 257,196 仟元轉增資，增資後一〇〇年十二月三十一日資本總額為 6,900,634 仟元，分為 690,063,380 股，每股 10 元，均為普通股。

## 財務概況

(四) 本公司一〇一及一〇〇年度每股虧損之計算如下：

	一 金 額	〇 ( 分 子 )	一 股數(分母)	年	度
	稅	前 稅	後	稅	前 稅
	後	後	( 分 母 )	後	後
基本每股虧損					
屬於普通股股東					
之本期純損	(\$ 1,416,223)	(\$ 1,402,919)	689,388,797	(\$ 2.05)	(\$ 2.04)
	一 金 額	〇 ( 分 子 )	〇 股數(分母)	年	度
	稅	前 稅	後	稅	前 稅
	後	後	( 分 母 )	後	後
基本每股虧損					
屬於普通股股東					
之本期純損	(\$ 864,944)	(\$ 1,057,342)	687,764,583	(\$ 1.26)	(\$ 1.54)

### 十八、保留盈餘

(一) 本公司年度決算有盈餘時，除依法備繳所得稅及彌補歷年虧損外，應先提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，如尚有盈餘得酌予保留外，其餘依下列原則分派：

1. 員工紅利百分之五，員工包括經董事會決議符合一定條件之從屬公司員工。
2. 董事監察人酬勞百分之二。
3. 其餘為股東紅利，本項數額得經股東會決議先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。
4. 本公司盈餘之分派除依本公司章程之規定辦理外，當年度分派之股東股利中以現金股利發放之比例不超過百分之五十為原則，其餘以股票股利方式發放之；惟公司取得足夠資金支應該年度資金需求時，上述發放現金比例得酌予提高至百分之一百。前項所列，公司得依當年度實際營運情況並考量次一年度之資本預算規劃，決定最適當之股利政策及發放方式。
5. 本公司股東常會於一〇一年六月十三日通過董事會擬議一〇〇年度虧損撥補議案，以法定盈餘公積 95,257 仟元、資本公積一處分資產增益 244,284 仟元及資本公積一合併溢價 203,420 仟元彌補虧損，有關董事會通過擬議案及股東會決議之虧損撥補情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。
6. 本公司股東常會於一〇〇年六月二十二日通過董事會擬議九十九年度盈餘分配案及每股股利如下，有關董事會通過擬議案及股東會決議之盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

## 財務概況

	盈餘分配案 九十九年度	每股股利(元) 九十九年度
法定盈餘公積	\$ 95,257	\$ -
股票股利	257,196	0.387
現金股利	85,732	0.129

7. 本公司截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日為累積虧損，故未估列員工紅利及董監事酬勞。
8. 一〇〇年六月二十二日股東會決議配發九十九年度員工紅利及董監事酬勞分別為 18,437 仟元及 7,375 仟元。股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與九十九年度財務報表認列之員工分紅 36,495 仟元及董監事酬勞 14,598 仟元之差異分別為 18,058 仟元及 7,223 仟元，已調整為一〇〇年度損益。

(二) 本公司於九十六年十一月二十三日董事會決議，依證券交易法第二十八條之三規定訂立發行員工認股權證辦法，發行總額為 4,000,000 單位，每單位認股權證得認購普通股 1 股，本公司將以發行新股方式交付。認購價格為發行日本公司普通股之每股收盤價。認股權人得自被授予認股權證屆滿二年後，依授予之認股權證數量之百分之五十為限，行使認股權利；自授予起屆滿三年後，認股權人可就全部授予之認股權證行使認股權利。本公司業已於九十六年十二月二十五日發行員工認股權證 4,000,000 單位，認股價格為每單位 21.55 元，惟若有除權除息則依公式調整，經一〇〇年度辦理盈餘分配除權除息後，認股價格調整為 18.00 元。本公司所發行之員工認股權證因其認購價值為市價，故一〇一及一〇〇年度依內含價值法並未認列酬勞成本，截至一〇一年十二月三十一日止本公司發行之員工認股權證業已全數執行完畢。

本公司一〇一及一〇〇年度員工認股權證之相關資訊如下：

	一〇一 單位(仟)	一〇〇 加權平均行使 價格(元)	一〇〇 單位(仟)	一〇〇 加權平均行使 價格(元)
期初流通在外餘額	2,575.5	\$ 18.00	2,786.5	\$ 18.70
本期放棄	( 410)	-	( 211)	-
本期逾期失效	( 2,165.5)	-	-	-
股權稀釋調整	-	-	-	( 0.70)
期末流通在外餘額	-	\$ -	2,575.5	\$ 18.00
期末可行使之認股權	-	-	2,575.5	-

## 財務概況

### 十九、庫藏股票

(一) 本公司一〇一及一〇〇年度庫藏股股數之增減變動如下：

	一〇一 年			單位：股
收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
買回股份轉讓予員工	-	<u>1,046,000</u>	-	<u>1,046,000</u>

	一〇〇 年			單位
收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
子公司持有母公司股份	<u>18,950,797</u>	<u>57,287</u>	<u>(19,008,084)</u>	-

- (二) 本公司一〇一一年度帳列庫藏股票金額 7,986 仟元，係本公司買回之金額。
- (三) 本公司買回之股份，自買回之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。凡於認股基準日為本公司員工及本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之子公司員工享有認購資格。
- (四) 本公司一〇一一年一月一日至十二月三十一日計最高持有已收回股數 1,046,000 股，收買股份之總額為 7,986 仟元，符合證券交易法之規定。
- (五) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股東權利。
- (六) 本公司之子公司信昌電子公司，一〇〇年十二月三十一日持有本公司股票 0 股，且本公司一〇〇年度對其持股比例降低，故迴轉庫藏股 48 仟元。
- (七) 本公司於一〇〇年六月十日瀚宇博德公司之股東常會董監事改選時，因未能取得該公司過半數董事席次而對該公司喪失控制能力，故將其持有本公司股票 17,471,053 股，依對其持股比例 19.97%迴轉庫藏股 58,757 仟元。

### 二十、投資損失（利益）

	一〇一 年 十二月三十一日	一〇〇 年 十二月三十一日
股利收入	\$ 17,173	\$ 41,019
投資損失（附註十）	( <u>53,276</u> )	-
	<u>( \$ 36,103 )</u>	<u>\$ 41,019</u>

## 財務概況

### 二一、本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	一〇一一年度			一〇〇一年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 383,829	\$ 210,428	\$ 594,257	\$ 451,841	\$ 271,280	\$ 723,121
勞健保費用	41,042	19,232	60,274	44,964	22,582	67,546
退休金費用	21,903	11,222	33,125	27,520	13,957	41,477
其他用人費用	58,689	16,765	75,454	103,734	21,819	125,553
折舊費用	606,714	58,767	665,481	669,326	82,378	751,704
攤銷費用	2,097	3,762	5,859	3,287	3,667	6,954

### 二二、營利事業所得稅

(一) 本公司一〇一一年度所得稅費用（利益）包括下列項目：

	金 額
當期營業虧損所得稅利益	(\$ 111,000)
遞延所得稅資產及備抵評價調整	97,000
以前年度所得稅調整	<u>696</u>
所得稅利益淨額	<u>(\$ 13,304)</u>

(二) 一〇一一年十二月三十一日之遞延所得稅淨資產之構成項目如下：

	金 額
遞延所得稅資產	
投資抵減	\$ 47,000
虧損扣抵	145,000
未實現存貨跌價損失	12,000
未實現存貨報廢損失	8,000
未實現呆帳損失	6,000
閒置資產減損損失	28,000
權益法認列投資損失	53,000
未實現銷貨毛利	2,000
其 他	<u>12,992</u>
遞延所得稅資產合計	313,992
減：備抵評價	<u>( 144,000)</u>
遞延所得稅資產淨額	169,992
遞延所得稅淨資產－非流動（帳列其他資產項下）	<u>( 140,000)</u>
遞延所得稅淨資產－流動	<u>\$ 29,992</u>

## 財務概況

(三) 一〇一一年度所得稅利益與當期虧損扣抵稅額調節如下：

	金	額
稅前損失		
按法定稅率計算之稅額	(\$240,758)	
調節項目之所得稅影響數		
屬永久性差異之權益法認列投資損失	126,108	
金融資產評價利益	( 3,524)	
免稅股利收入	( 2,919)	
其他調整項目	<u>10,093</u>	
當期營業虧損所得稅利益	( 111,000)	
遞延所得稅資產提列(回轉)		
未實現兌換損失	5,000	
屬暫時性差異之權益法認列投資損失	18,000	
未實現存貨跌價回升利益	( 6,000)	
閒置資產減損損失	4,000	
未實現銷貨毛利	5,000	
其 他	<u>(12,000)</u>	
當期虧損扣抵稅額	<u>(\$ 97,000)</u>	

(四) 一〇一一年十二月三十一日應付所得稅款 1,627 仟元，係本公司估列以前年度應付所得稅。

(五) 一〇一一年十二月三十一日，暫付所得稅款 706 仟元（帳列其他資產－其他項下），係以前年度之董監酬勞及利息扣繳稅款。

(六) 本公司積層電容器符合「製造業及其相關技術服務業新增投資五年免徵營利事業所得稅獎勵辦法」及「新興重要策略性產業屬於製造業及技術服務業部分獎勵辦法」，得享連續五年（九十九年至一〇三年），免徵營利事業所得稅之獎勵。

(七) 截至一〇一一年十二月三十一日有關股東可扣抵稅額帳戶之資訊內容如下：

	金	額
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 80,587</u>	
八十六年度以前未分配盈餘	<u>\$ -</u>	
八十七年度以後累積虧損	<u>(\$ 1,402,919)</u>	

(八) 截至一〇一一年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度所得稅額之設備投資抵減及研發支出抵減明細如下：

到 期 年 度	設備投資抵減稅額	研發支出抵減稅額	合	計
一〇二年	<u>\$ 5,000</u>	<u>\$ 42,000</u>	<u>\$</u>	<u>47,000</u>

## 財務概況

(九) 截至一〇一年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度所得稅之虧損扣抵明細如下：

到 期 年 度	虧 損 扣 抵 稅 額
一〇八年	\$ 48,000
一一一年	<u>97,000</u>
	<u>\$145,000</u>

(十) 本公司九十七年度（含）以前及九十九年度之營利事業所得稅結算申報案，均已經稅捐稽徵機關核定，惟稅捐稽徵機關核定之九十九年度營利事業所得稅，其中五年免稅金額與申報有差異，致核定須補繳稅款 1,627 仟元，本公司不服，提出復查申請，惟本公司基於穩健保守原則，已將上述補繳稅款於一〇一年度估列入帳。

### 二三、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人	與 本 公 司 之 關 係
華新麗華股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持有本公司股權 18.11%之公司
開曼華新科技有限公司 [GALLATOWN]	一〇一年十二月三十一日綜合持股 100%之子公司
匯僑（英屬維爾京群島）投資股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
信昌電子陶瓷股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持股 42.90%之子公司
瀚宇博德股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持股 19.97%之被投資公司
華科采邑股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持股 26.62%之被投資公司
華成自動化設備股份有限公司	一〇一年十二月三十一日持股 43.90%之被投資公司
華科香港控股有限公司 [WTHC-HK]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
華新科技（香港）公司[WTC(HK)]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
華新電子（新加坡）公司[WES]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
華新科技（美國）公司[WTCA]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
釜屋電機株式會社[KAMAYA]	GALLATOWN 一〇一年十二月三十一日持股 99.78%之子公司

（接次頁）

## 財務概況

(承前頁)

關 係 人	與 本 公 司 之 關 係
Kamaya Electric (M) SDN. BHD [KM]	KAMAYA 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
Kamaya Inc. [KI]	KAMAYA 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
日通工電子股份有限公司[NTK]	KAMAYA 一〇一年十二月三十一日持股 70%之子公司
釜屋電機(香港)有限公司[KHK]	KAMAYA 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
東莞華科電子有限公司	WTHC-HK 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
廣州匯僑電子有限公司	WTHC-HK 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
蘇州華科電子有限公司	WTHC-HK 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
華盈科技(重慶)有限公司[華盈]	WTHC-HK 一〇一年十二月三十一日持股 100%之子公司
重慶松嘉置業有限公司	一〇一年十二月三十一日綜合持股 100%之子公司
昆山華科采邑電子塑料有限公司	匯僑(英屬維爾京群島)公司一〇一年十二月三十一日持股 39.32%之被投資公司
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	實質關係人
瀚宇杰盟股份有限公司	實質關係人
華東科技股份有限公司	實質關係人
承啓科技股份有限公司(原名:華東承啓科技股份有限公司)	原實質關係人,自一〇一年一月十九日起為非關係人
台灣精星科技股份有限公司	實質關係人
精成科技股份有限公司	實質關係人

### (二) 與關係人間之重大交易事項

#### 1. 銷 貨

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
	金 額	金 額
	佔本公司 銷貨淨額%	佔本公司 銷貨淨額%
WTC (HK)	\$1,973,480	\$2,715,523
WPC	476,146	820,574
信昌電子	152,586	142,188
其 他	52,463	88,205
	<u>\$2,654,675</u>	<u>\$3,766,490</u>
	<u>47</u>	<u>53</u>

## 財務概況

銷貨之價格與一般交易並無重大差異，一般客戶授信期間主要為出貨後 150 天，關係人之授信期間為出貨後 90 天至 120 天，其中對 WTC (HK)及 WPC 之應收帳款收取方式係到期之應收帳款先沖抵當月之應付帳款。其中 WTC (HK)及 WPC 等部分公司之應收帳款收款天數原為 90 天，自一〇〇年六月二十五日起改為 120 天並溯及既往。

### 2. 進 貨

	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	佔本公司 進貨淨額%	金 額	佔本公司 進貨淨額%
WTC (HK)	\$1,970,747	52	\$1,920,849	41
信昌電子	134,912	4	214,000	5
WPC	62,819	2	144,119	3
其 他	<u>140,695</u>	<u>3</u>	<u>156,034</u>	<u>3</u>
	<u>\$2,309,173</u>	<u>61</u>	<u>\$2,435,002</u>	<u>52</u>

進貨之價格與一般交易並無重大差異，而一般供應商之付款期限係進貨後月結 120 天，關係人之付款條件為進貨後 90 天至 120 天，其中對信昌電子之應付帳款係先以對該公司之應收帳款沖抵後按月結 90 天支付之。

### 3. 租金支出

	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	佔本公司 租金支出%	金 額	佔本公司 租金支出%
華新麗華	\$ 13,172	47	\$ 12,338	27
華東科技	2,637	9	3,164	7
信昌電子	<u>648</u>	<u>2</u>	<u>668</u>	<u>2</u>
	<u>\$ 16,457</u>	<u>58</u>	<u>\$ 16,170</u>	<u>36</u>

一〇一及一〇〇年度向信昌電子收取之租金收入分別為 3,384 仟元及 3,692 仟元，帳列租金支出減項。

租金係參考市價，開立即期票付款。

### 4. 出售原物料收入

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
WTC (HK)	\$110,122	\$116,228
信昌電子	48,300	33,188
WPC	<u>-</u>	<u>8,296</u>
	<u>\$158,422</u>	<u>\$157,712</u>

係本公司出售原物料收入之價款，與出售原物料成本之差價列於營業外收入及利益「什項收入」項下。

## 財務概況

### 5. 應收帳款

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應收帳款%	金 額	佔本公司 應收帳款%
WPC	\$ 150,614	21	\$ 331,243	24
信昌電子	16,443	2	-	-
WTC (HK)	-	-	437,992	31
其 他	7,972	1	27,591	2
	<u>\$ 175,029</u>	<u>24</u>	<u>\$ 796,826</u>	<u>57</u>

### 6. 其他應收款

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 其他應收款 %	金 額	佔本公司 其他應收款 %
信昌電子	\$ 35,037	37	\$ 21,641	12
WTC (HK)	16,752	17	86,239	47
精成科技	6,762	7	7,807	4
東莞華科	6,414	7	6,075	3
WPC	4,682	5	11,437	6
瀚宇博德(江陰)	-	-	10,245	6
其 他	7,764	8	24,799	14
	<u>\$ 77,411</u>	<u>81</u>	<u>\$ 168,243</u>	<u>92</u>

係本公司出售設備、材料及備品及其他代墊款項等尚未收回之款項。

### 7. 應付帳款

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應付帳款%	金 額	佔本公司 應付帳款%
WTC (HK)	\$ 71,461	17	\$ -	-
KAMAYA-J	25,682	6	-	-
東莞華科	13,029	3	14,290	5
KM	-	-	28,033	10
其 他	1,145	-	17,881	6
	<u>\$ 111,317</u>	<u>26</u>	<u>\$ 60,204</u>	<u>21</u>

## 財務概況

### 8. 應付設備款及其他應付款

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
其 他	<u>\$ 41,350</u>	<u>8</u>	<u>\$ 18,681</u>	<u>2</u>

係本公司應付設備款及代收代付款項。

### 9. 購置資產

	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	項 目	金 額	項 目	金 額
華成自動化	機器設備、未完工程及預付設備款	\$ 2,097	—	\$ -
GALLATOWN	未完工程及預付設備款	736	未完工程及預付設備款	5,838
華東科技	其他設備	611	—	-
瀚宇杰盟	其他設備	396	其他設備、未完工程及預付設備款	857

機器設備及其他設備購買價格係參酌賣方該等設備帳面價值議定。

### 10. 出售固定資產

	一 〇 一 年		一 〇 〇 年	
	項 目	帳 面 價 值	售 價	處 分 利 益
華成自動化	機器設備、其他設備、未完工程及預付設備款	\$ 9,212	\$ 9,459	\$ 247
GALLATOWN	機器設備、未完工程及預付設備款	494	1,064	570
信昌電子	機器設備、其他設備、未完工程及預付設備款	3,220	5,157	1,937
WTC (HK)	未完工程及預付設備款	17	22	5
		<u>\$ 12,943</u>	<u>\$ 15,702</u>	<u>\$ 2,759</u>

## 財務概況

	一	〇	〇	年	度
項 目	帳 面 價 值	售	價	處 分 利 益	( 損 失 )
GALLATOWN	\$ 130,702	\$ 128,264		(\$	2,438)
信昌電子	95	298			203
	<u>\$ 130,797</u>	<u>\$ 128,562</u>		<u>(\$</u>	<u>2,235)</u>

### 11. 背書保證

請參閱附註二六之(二)。

#### (三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
酬 金	\$ -	\$ 360
薪資、獎金及特支費	<u>7,831</u>	<u>6,819</u>
	<u>\$ 7,831</u>	<u>\$ 7,179</u>

#### 二四、質抵押之資產

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日下列資產已提供予關稅局及供應商購料保證金：

	一 〇 一 年	一 〇 〇 年
內 容	十二月三十一日	十二月三十一日
存出保證金	<u>\$ 20,600</u>	<u>\$ 20,600</u>
定存單		

#### 二五、重大承諾事項及或有事項

(一) 截至一〇一年十二月三十一日，本公司已開立而尚未使用之信用狀明細如下：

外幣單位：元

幣 別	信 用 狀 總 額	已 繳 納 之 保 證 金
日 元	JPY 11,800,000	JPY -

截至一〇〇年十二月三十一日，本公司無已開立而尚未使用之信用狀。

## 財務概況

### (二) 背書保證事項

截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日，本公司為他人向銀行背書保證（Corporate Guarantee）金額明細如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
		外幣單位：仟元
公 司 名 稱		
東莞華科電子	USD 11,000	USD 11,000
釜屋電機株式會社	USD 10,231	USD 17,670
華科香港控股	USD -	USD 10,000

### 二六、金融商品資訊之揭露

#### (一) 信用風險

本公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

#### (二) 市場價格風險

本公司未到期之衍生性金融商品，本公司已依「衍生性金融商品處理程序」執行風險控制管理。

#### (三) 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司從事衍生性金融商品交易合約，在本公司風險控管下，預計將產生之損益以本公司之營運資金足以支應，並無籌資風險，又因各項衍生性金融商品交易合約之匯率已確定，不致有重大之現金流動風險。

#### (四) 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為

	<u>公開報價決定之金額</u>		<u>評價方法估計之金額</u>	
	一〇一年 十二月 三十一日	一〇〇年 十二月 三十一日	一〇一年 十二月 三十一日	一〇〇年 十二月 三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益				
金融資產—流動				
股票指數型基金	\$ 8,826	\$ 8,622	\$ -	\$ -
上市公司股票	-	40,316	-	-
備供出售金融資產—非 流動	641,009	571,943	-	-

## 財務概況

(五) 本公司一〇一年度因遠期外匯合約產生之淨兌換損失為 661 仟元，帳列營業外費用及損失－兌換損失項下。

(六) 公平價值之資訊

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<b>非衍生性金融商品</b>				
<b>資 產</b>				
現金及約當現金	\$ 221,376	\$ 221,376	\$ 339,843	\$ 339,843
公平價值變動列入損益之金				
融資產－流動	8,826	8,826	48,938	48,938
應收票據	35,093	35,093	42,674	42,674
應收帳款	519,766	519,766	597,735	597,735
應收帳款－關係企業	175,029	175,029	796,826	796,826
其他應收款	18,744	18,744	14,405	14,405
其他應收款－關係企業	77,411	77,411	168,243	168,243
採權益法之長期股權投資	13,041,177	11,891,956	13,630,838	12,318,467
備供出售金融資產－非流動	641,009	641,009	571,943	571,943
以成本衡量之金融資產－非				
流動	114,554	-	169,330	-
存出保證金	25,286	25,286	27,531	27,531
<b>負 債</b>				
短期借款	130,000	130,000	931,468	931,468
應付短期票券	149,906	149,906	-	-
應付帳款	310,127	310,127	219,470	219,470
應付帳款－關係企業	111,317	111,317	60,204	60,204
應付設備款	68,444	68,444	250,367	250,367
其他應付款	437,176	437,176	505,860	505,860
一年內到期長期借款	1,337,500	1,337,500	-	-
長期借款	3,162,500	3,162,500	4,550,000	4,550,000
存入保證金	8,580	8,580	3,061	3,061

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項、應付票據及款項、短期借款及其他金融商品。
2. 公平價值變動列入損益之金融商品及備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。對於已持有之金融資產，以賣價為評價基礎，對於已發行之金融負債，以買價為評價基礎。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

## 財務概況

衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

3. 採權益法之長期股權投資為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，故以經會計師查核之淨值作為其公平價值。
4. 以成本衡量之金融資產係投資未上市（櫃）公司股票者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此不列示其公平價值。

### 二七、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外	幣	匯	外	幣	匯
	率	新	台	率	新	台
	幣	幣	幣	幣	幣	幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$	41,895	29.04	\$	85,350	30.275
歐元		1,118	38.4789		77	39.1707
日圓		136	0.3381		17,071	0.3903
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金		311,942	29.04		315,552	30.275
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金		31,354	29.04		59,705	30.275
歐元		31	38.4789		56	39.1707
日圓		17,809	0.3381		7,978	0.3903

## 財務概況

### 二八、附註揭露事項

#### (一) 重大交易事項相關資訊：

編 號	項 目	說 明
1	資金貸與他人。	詳附表一
2	為他人背書保證。	詳附表二
3	期末持有有價證券情形。	詳附表三
4	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表四
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表五
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表六
9	從事衍生性商品交易。	詳附註二六

#### (二) 轉投資事業相關資訊：

編 號	項 目	說 明
1	被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊。	詳附表七
2	資金貸與他人。	詳附表八
3	為他人背書保證。	無
4	期末持有有價證券情形。	詳附表九
5	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表十
6	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	無
7	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	無
8	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表五
9	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。	詳附表六
10	從事衍生性商品交易。	詳附表十一

## 財務概況

### (三) 大陸投資資訊：

編號	項	目	說	明
1	投資大陸之公司名稱、主要營業項目、對本公司經營之影響及本公司投資方式、金額、持股比例與綜合持股比例。			詳附表十二
2	投資增減變動及損益認列情形。			詳附表十二
3	與大陸投資公司間直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項。			詳附表十二

### 二九、營運部門財務資訊

本公司已於合併財務報表揭露營運部門資訊，本單獨財務報告不另行揭露相關資訊。

### 三十、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

本公司已於合併財務報表揭露國際財務報導準則相關事項，本單獨財務報告不另行揭露相關資訊。

# 財務概況

附表一 資金貸與他人明細如下：

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期末最高餘額	期末餘額	期末實際動支金額	利率區間%	資金貸與性質	資金往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳	備抵金額	擔保名稱	品對價	對個別對象資金貸與總額	對個別對象資金貸與總額	與資金貸與總額
1	華新科技股份有限公司	明豐華新科技股份有限公司	其他應收款-關係企業	\$ 50,715 JPY150,000,000	\$ -	\$ -	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	-	-	\$ 5,107,360 (註三)	\$ 7,796,040 (註四)	

註一：依照華新科技公司資金貸與他人作業程序規定，背書保證及資金貸放之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值。資金貸與他人之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之六十。對每一借款人之資金貸放限額依其貸與原因分別訂定如下：

1. 有業務往來者：不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時與該貸與公司進貨或銷貨金額孰高者。
2. 有短期融通資金之必要者：個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師簽證或查核之財務報告淨值之百分之四十。

註二：一〇一一年十二月三十一日匯率係為 JPY：NTD = 1：0.3381

註三：係貸出資金公司股東權益之 40%。

註四：係貸出資金公司股東權益之 60%。

# 財務概況

附表二 為他人背書保證：

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象名稱	對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額占最近期財務報表淨值之比率%	背書保證最高限額
0	華新科技股份有限公司	東莞華科電子有限公司	(註一) 2	\$ 319,440 (USD 11,000,000)	\$ 319,440 (USD 11,000,000)	\$ 319,440 (USD 11,000,000)	\$ -	2.46	(註二)
		益屋電機株式會社	(註一) 2	529,431 (USD 18,231,083)	297,111 (USD 10,231,083)	253,551 (USD 8,731,083)	-	2.29	(註二)

註一：對單一被保證公司之總額度，不得超過該被保證公司最近期財務報表之淨值；惟本公司實質控股三分之二以上之被保證公司，則以該公司最近期財務報表淨值之6倍為限，故本期未超限。

註二：不得等於或超過本公司最近期財務報表之淨值之百分之五十為限，故本期未超限。

註三：一〇一年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD = 1：29.04

註四：背書保證對象：

1. 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司。
2. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之子公司。
3. 有業務關係之公司。

# 財務概況

附表三 期末持有有價證券明細：

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期股數 / 單位數	帳面金額 (註)	持股比例 %	市價 / 淨值	未備	註
華新科技股份有限公司	股票	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	79,843,715	\$ 1,064,726	42.90	\$ 810,414		
	信昌電子陶瓷股份有限公司	"	"	91,464,788	2,103,067	19.97	1,202,762		
	瀚宇博德股份有限公司	"	"	28,400,000	463,919	100.00	463,919		
	匯僑 (英屬維爾京群島) 投資股份有限公司	"	"	132,743,641	9,104,574	91.58	9,109,970		
	開華新科技股份有限公司	"	"	36,922,552	297,453	26.62	297,453		
	華科采邑股份有限公司	"	"	900,000	7,438	43.90	7,438		
	華成自動化設備股份有限公司	"	"						
	華東科技股份有限公司	該公司董事長與本公司相同	備供出售金融資產—非流動	29,370,087	246,709	5.84	246,709		
	華新麗華股份有限公司	持有本公司股權 18.11% 之公司	"	7,170,000	71,126	0.20	71,126		
	技嘉科技股份有限公司	無	"	8,590,000	223,340	1.38	223,340		
	承啟科技股份有限公司 (原名：華東承啟科技股份有限公司)	"	"	2,223,480	99,834	2.38	99,834		
	速電國際股份有限公司	"	以成本衡量之金融資產—非流動	1,879,028	-	9.40	-		
	金鑫投資股份有限公司	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	9,032,059	96,824	1.86	-		
	富華創業投資股份有限公司	無	"	1,500,000	9,230	2.50	-		
	華成創業投資股份有限公司	"	"	1,350,000	8,500	1.50	-		
英屬蓋曼群島商 HANNSPREE INC. 股票指數型基金 寶滙深連結式基金	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	10,598	-	-	-			
		無	600,000	8,826	-	8,826			

註：備供出售金融資產之帳面金額係包含金融商品未實現損益之金額；公平價值變動列入損益之金融資產之帳面價值係包含金融資產評價損益之金額。

# 財務概況

附表四 本期累積買進、賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣千元

買、賣之公司名稱	有價證券種類及名稱	科目	交易對象	關係	初期		初買		入賣		出期		未	
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額
華新科技股份有限公司	開曼華新科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	開曼華新科技股份有限公司	本公司綜合持股100%之子公司	130,463,641	\$ 9,472,678	2,280,000	(\$ 368,104) (註)	-	\$ -	-	\$ -	132,743,641	\$ 9,104,574

註：本期增加數係包含本期新增投資款、依權益法認列之投資損失、金融資產未實現損益及累積換算調整數等。

# 財務概況

附表五 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

進(銷)公司之	貨公司	交貨對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形	應收(付)票據、帳款	備註
				進(銷)貨金額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	授信期間			
華新科技股份有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 100%之子公司	持股	銷	(\$ 1,973,480)	( 35)	與一般交易無重大差異	-	帳款	-
				進	1,970,747	52	"	-	帳款	( 71,461)
				銷	( 476,146)	( 8)	"	-	帳款	21
				銷	( 152,586)	( 3)	"	-	帳款	2
				進	134,912	4	"	-	帳款	-
華新科技(香港)公司 WTC(HK)]	華新科技股份有限公司	本公司之母公司	持股	銷	( 1,964,000)	( 25)	"	-	帳款	3
				進	2,082,224	26	"	-	帳款	-
				銷	( 2,244,085)	( 28)	"	-	帳款	-
				進	5,071,932	64	"	-	帳款	-
				進	202,109	3	"	-	帳款	( 225,014)
華新科技(香港)公司 WTC(HK)]	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 42.90%之子公司	持股	進	376,213	5	"	-	帳款	( 28,999)
				進	( 1,643,546)	( 21)	"	-	帳款	( 75,485)
				銷	112,038	1	"	-	帳款	427,969
				進			"	-	帳款	( 29,940)
				進			"	-	帳款	( 2)

(接次頁)

# 財務概況

(承前頁)

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易因不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	形	授信期間	單	價		餘
東莞華科電子有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	(\$ 5,066,835)	( 75 )	與一般交易無 重大差異	-	-	帳款	\$ -	-	
			進	3,354,278	49	"	-	-	帳款	( 128,865 )	( 18 )	
	蘇州華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	( 122,445 )	( 2 )	"	-	-	帳款	20,367	3	
	香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	( 596,303 )	( 9 )	"	-	-	帳款	177,655	29	
蘇州華科電子有限公司	香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	( 396,414 )	( 27 )	"	-	-	帳款	-	-	
			進	946,776	63	"	-	-	帳款	( 28,022 )	( 17 )	
	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進	122,447	8	"	-	-	帳款	( 21,768 )	( 13 )	
香港華新被動元件有限公司 [WPC]	蘇州華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	( 918,663 )	( 46 )	"	-	-	帳款	50,068	11	
			進	396,874	20	"	-	-	帳款	-	-	
	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進	594,021	30	"	-	-	帳款	( 181,392 )	( 26 )	
	鑫屋電機株式會社	GALLATOWN 直接持股 99.78%之子公司	進	235,949	12	"	-	-	帳款	( 41,320 )	( 6 )	
	華新科技股份有限 公司	本公司之母公司	進	475,969	24	"	-	-	帳款	( 165,058 )	( 23 )	

(接次頁)

# 財務概況

進(銷)公司	交易對象	關係	進(銷)貨	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
				進(銷)貨金	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	授信期間	單	價	授信期間	
東莞華匯貿易有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC (HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	進 貨	\$ 1,676,500	100	與一般交易無 重大差異	-	-	帳款 (\$ 429,844)	( 75 )		
廣州匯僑股份有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC (HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷 貨	( 375,725)	( 52 )	"	-	-	帳款	26		
金屋電機株式會社	香港華新被動元件 有限公司[WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷 貨	( 239,806)	( 18 )	"	-	-	帳款	12		
	華新科技(香港) 公司[WTC (HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷 貨	( 124,481)	( 9 )	"	-	-	帳款	5		
Kamaya Electric (M) SDN. BHD	Kamaya Electric (M) SDN. BHD	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	銷 貨	( 187,400)	( 14 )	"	-	-	帳款	-		
	金屋電機(香港) 有限公司[KHK]	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	進 貨	596,288	45	"	-	-	帳款 ( 107,939)	( 8 )		
Kamaya Electric (M) SDN. BHD	金屋電機株式會社	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	銷 貨	( 199,566)	( 15 )	"	-	-	帳款	11		
	金屋電機株式會社	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	進 貨	579,408	65	"	-	-	帳款	51		
金屋電機(香港) 有限公司[KHK]	金屋電機株式會社	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	進 貨	190,200	21	"	-	-	帳款	-		
			進 貨	200,601	71	"	-	-	帳款 ( 39,772)	( 69 )		

( 承前頁 )

( 接次頁 )

# 財務概況

(承前頁)

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期	授信期	單	價	授信期		餘
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技公司	信昌電子公司之母公司	銷	(\$ 134,188)	( 7)	與一般交易無重大差異	-	-	帳款	\$ -	-	
	華新科技(香港)公司[WTC(HK)]	華新科技公司間接持股之孫公司	進	200,886	17	"	-	-	帳款	( 31,132)	( 16)	
	東莞弘電電子有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	銷	( 198,223)	( 11)	"	-	-	帳款	28,899	8	
	湖南弘電電子有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	132,894	11	"	-	-	帳款	( 1,083)	-	
	信昌電子陶瓷股份有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	188,033	16	"	-	-	帳款	( 27,136)	( 14)	
東莞弘電電子有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	信昌電子公司透過弘電國際有限公司100%轉投資公司	銷	( 132,894)	( 11)	"	-	-	帳款	1,083	-	
湖南弘電電子有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	信昌電子公司透過弘電國際有限公司100%轉投資公司	銷	( 188,033)	( 16)	"	-	-	帳款	27,136	14	

# 財務概況

附表六 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

帳 款 項 之 公 司	交 易 對 象	關 係 人	應 收 款 項 餘 額	人 員 額	週 轉 率	逾 期 金	應收		應 收 項 式 收	應 收 項 回 金	人 員 後 額	提 呆 帳	列 帳 金 額	抵 額
							金	額						
華新科技股份有限公司	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持 100%之子公司	應收帳款 \$ 150,614	\$ 150,614	1.98 次	\$ -	-	\$ -	\$ 93,905	-	-	-	-	-
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	東莞華匯貿易有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	應收帳款	427,969	5.37 次	-	-	-	367,546	-	-	-	-	-
東莞華科電子有限公司	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持 100%之子公司	應收帳款	177,655	3.59 次	-	-	-	89,345	-	-	-	-	-
Kamaya Electric (M) SDN. BHD	金屋電機株式會社	GALLATOWN 間接持股 99.78%之子公司	應收帳款	126,488	8.49 次	-	-	-	126,488	-	-	-	-	-



# 財務概況

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	區	主要營業項目	原本期	投資	金額	未	持	有	本公司	本期	之	備
					本	未	上	期	比	額	本	本	列	註
					期	末	期	末	率	金	期	期	之	
					\$	\$	\$	\$	%	額	額	額	損	益
													(	)
													\$	
匯僑(英屬維京群島)投資股份有限公司	開曼華新科技有限公司	Cayman Islands		投資控股	155,411	155,411		5,351,611	3.69	120,572	844,432	31,413		
大輝科技(重慶)有限公司	大輝科技(重慶)有限公司	香港		投資控股	438,542	438,542		40,783,927	100.00	208,211	40,394	40,394		
重慶瑞豐電子有限公司	重慶瑞豐電子有限公司	中國		電子元件銷售、房地產投資及租賃	184,985	184,985		-	39.32	133,927	66,434	28,511		
開曼華新科技有限公司	開曼華新科技有限公司	Cayman Islands		投資控股	199,265	199,265		6,861,747	4.73	154,574	844,432	40,279		
重慶瑞豐電子有限公司	重慶瑞豐電子有限公司	中國		電子元件銷售、房地產投資及租賃	4,661	-		-	100.00	1,751	2,924	2,924		
重慶瑞豐電子有限公司	重慶瑞豐電子有限公司	中國		建材銷售、房地產經紀及租賃	4,102	-		-	55.00	1,211	5,283	2,906		
信昌電子陶瓷股份有限公司	PDC Prime Holdings Limited	Samoa		控股公司	904,874	904,874		29,064,538	100.00	1,036,180	17,151	17,151		
弘電國際有限公司	弘電國際有限公司	英屬維京群島		從事海外投資及貿易業務	548,430	548,430		20,729,797	100.00	264,722	49,848	49,848		
華科采邑股份有限公司	華科采邑股份有限公司	台灣		控股公司	28,000	-		2,800,000	2.02	22,557	254,356	5,135		
PDC Prime Holdings Limited	PDC Success Investments Ltd.	REPUBLIC OF MAURITIUS		控股公司	387,932	387,932		12,009,000	100.00	564,666	34,512	34,512		
弘電國際有限公司	弘電電子有限公司	香港		國際貿易	493,709	493,709		132,284,727	100.00	465,292	51,393	51,393		
弘電國際有限公司	東莞弘電電子有限公司	中國		變壓器、線圈及整流二極體之產銷業務	177,144	177,144		-	100.00	158,350	34,612	34,612		
弘電國際有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	中國		磁性元件及半導體元件生產	215,767	215,767		-	100.00	6,646	16,048	16,048		
弘電國際有限公司	湖南弘電電子有限公司	中國		變壓器、線圈及磁性元件之產銷業務	182,952	182,952		-	100.00	121,273	11,165	11,165		
PDC Success Investments Ltd.	信昌電子(蘇州)有限公司	中國		生產電子元件、陶瓷元件	348,480	348,480		-	100.00	564,405	34,523	34,523		
弘電國際有限公司	弘電電子(重慶)有限公司	中國		生產片式元器件、電子電力元件	203,280	203,280		-	100.00	170,240	29,580	29,580		
弘電國際有限公司	重慶信成電子有限公司	中國		電子元件銷售、房地產投資及租賃	4,661	-		-	100.00	2,268	2,405	2,405		
重慶信成電子有限公司	重慶信成電子有限公司	中國		建材銷售、房地產經紀及租賃	3,356	-		-	45.00	991	5,283	2,377		

註：華新科技(馬來西亞)公司及一等國際(香港)有限公司分別於一〇一一年七月及十月結束營運清算完竣。

# 財務概況

附表八 概投資公司資金貸與他人明細如下：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）		貨與對象		往來科目		本期最高餘額		期末餘額		期末實際動支金額		利率區間%		資金貸與性質		業務往來金額		有短期逾期資金必要之原因		提列備抵金額		品對個別發資金貸與總額		資金貸與總額	
編號	貸出資金之公司	貨與對象	應收關係人款	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別	金額	幣別
1	開曼華新科技有限公司	益星電機株式會社	應收關係人款	\$ 1,000,629	USD	\$ 742,406	USD	\$ 742,406	USD	\$ 2,000,000	USD	2.50	係短期資金融通	-	-	\$	-	營業週轉	\$	742,406	USD	3,754,046	\$	5,631,069	
				USD 16,994,750		JPY 2,024,230,000		JPY 2,024,230,000																	
2	開曼華新科技有限公司	Kamaya Electric (M) SDN. BHD	應收關係人款	108,161	USD	108,161	USD	108,161	USD	2,000,000	USD	2.50	係短期資金融通	-	-	USD	-	營業週轉	USD	108,161	USD	3,754,046	USD	5,631,069	
				JPY 148,140,000		JPY 148,140,000		JPY 148,140,000																	
3	開曼華新科技有限公司	華新科技（香港）有限公司	應收關係人款	1,190,640	USD	1,190,640	USD	1,190,640	USD	41,000,000	USD	2.00~2.50	係短期資金融通	-	-	USD	-	營業週轉	USD	1,190,640	USD	3,754,046	USD	5,631,069	
4	開曼華新科技有限公司	香港華新機動件有限公司	應收關係人款	174,240	USD	174,240	USD	174,240	USD	6,000,000	USD	2.00	係短期資金融通	-	-	USD	-	營業週轉	USD	174,240	USD	3,754,046	USD	5,631,069	
5	開曼華新科技有限公司	華科香港控股有限公司	應收關係人款	290,400	USD	290,400	USD	290,400	USD	10,000,000	USD	2.50	係短期資金融通	-	-	USD	-	營業週轉	USD	290,400	USD	3,754,046	USD	5,631,069	
6	華科香港控股有限公司	東莞華科電子有限公司	應收關係人款	447,448	RMB	447,448	RMB	447,448	RMB	96,000,000	RMB	6.15	係短期資金融通	-	-	RMB	-	營業週轉	RMB	447,448	RMB	2,889,587	RMB	4,334,381	
7	華科香港控股有限公司	華新科技（香港）有限公司	應收關係人款	435,600	USD	435,600	USD	435,600	USD	15,000,000	USD	2.00~2.50	係短期資金融通	-	-	USD	-	營業週轉	USD	435,600	USD	2,889,587	USD	4,334,381	
8	蘇州華科電子有限公司	東莞華科電子有限公司	應收關係人款	139,828	RMB	-	RMB	-	RMB	30,000,000	RMB	-	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
9	蘇州華科電子有限公司	昆山華科采晶電子塑料有限公司	應收關係人款	195,759	RMB	177,115	RMB	177,115	RMB	38,000,000	RMB	6.00	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	615,545	769,432	
10	蘇州華科電子有限公司	東莞華匯貿易有限公司	應收關係人款	93,218	RMB	-	RMB	-	RMB	20,000,000	RMB	-	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
11	蘇州華科電子有限公司	華盈科技（重慶）有限公司	應收關係人款	6,991	RMB	-	RMB	-	RMB	1,500,000	RMB	-	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
12	廣州匯備電子有限公司	東莞華科電子有限公司	應收關係人款	116,523	RMB	-	RMB	-	RMB	25,000,000	RMB	-	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
13	廣州匯備電子有限公司	東莞華匯貿易有限公司	應收關係人款	116,523	RMB	116,523	RMB	116,523	RMB	25,000,000	RMB	6.00	係短期資金融通	-	-	RMB	-	營業週轉	RMB	116,523	RMB	549,224	RMB	549,224	
14	日通工電子股份有限公司	益星電機株式會社	應收關係人款	260,312	JPY	250,170	JPY	250,170	JPY	740,000,000	JPY	2.50	係短期資金融通	-	-	JPY	-	營業週轉	JPY	250,170	JPY	261,751	JPY	392,627	
15	益星電機株式會社	Kamaya Electric (M) SDN. BHD	應收關係人款	60,984	USD	-	USD	-	USD	2,100,000	USD	-	係短期資金融通	-	-	-	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
16	華盈科技（重慶）有限公司	重慶松嘉運業有限公司	應收關係人款	32,626	RMB	32,626	RMB	32,626	RMB	7,000,000	RMB	5.40	係短期資金融通	-	-	RMB	-	營業週轉	RMB	23,302	RMB	313,412	RMB	313,412	

（接次頁）

# 財務概況

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期末最高餘額		本期末餘額		期末實際動支金額		利率區間%	資金貸與性質之必要	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列撥備	擔保	品值		對個別對象資金貸與限額	對發源總額	資金限額
				\$	RMB	\$	RMB	\$	RMB							\$				
17	信昌電子(蘇州)有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	42,905	9,100,000	35,420	7,600,000	35,420	7,600,000	6	有短期融通資金之必要	\$ -	營業週轉	-	-	-	\$ -	490,924	\$ -	981,847
18	弘電電子有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	85,782	2,900,000	58,080	2,000,000	58,080	2,000,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847
19	弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	74,533	2,500,000	72,600	2,500,000	72,600	2,500,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847
20	弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	59,763	12,600,000	58,722	12,600,000	58,722	12,600,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847
21	信昌電子(蘇州)有限公司	弘電電子(重慶)有限公司	應收關係人款	7,072	1,500,000	-	-	-	-	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847
22	信昌電子(蘇州)有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	42,421	9,000,000	41,945	9,000,000	41,945	9,000,000	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847
23	東澤弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	61,274	13,000,000	60,587	13,000,000	60,587	13,000,000	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924	-	981,847

註一：依照華新科技公司資金貸與他人作業程序規定，背書保證及資金貸放之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值。資金貸與他人之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之六十。對每一借款人資金貸放限額依其貸與原因分別訂定如下：

1. 有業務往來者：不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時與該貸與公司進貨或銷貨金額孰高者。
2. 有短期融通資金之必要者：個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之四十。
3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與時，其金額不得超過本公司淨值百分之四十為限。

註二：一〇一一年十二月三十一日匯率係為  
 USD : NTD = 1 : 29.04  
 RMB : USD = 1 : 0.1605  
 USD : JPY = 1 : 85.90

- 註三：係貸出資金公司股東權益之 40%。
- 註四：係貸出資金公司股東權益之 60%。
- 註五：係貸出資金公司股東權益之 50%。
- 註六：係貸出資金公司股東權益之 100%。

註七：信昌電子陶鑫股份及其子公司資金貸與他人之總額不得超過該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之四十。惟信昌電子公司直接或間接持有表決權股份百分之二十之國外公司間，從事資金貸與不受上述限制。

# 財務概況

附表九 被投資公司期末持有有價證券情形：

單位：千元（除美金金額為元外）

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股	數 帳 面 金 額 持 股 比 例 %		備 註
					數	市 價	
開曼華新科技有限公司 [GALLATOWN]	華新科技（香港）公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 持股 100%之 子公司	採權益法之長期股 權投資	1,953	\$ -	100.00	-
	華科香港控股有限公司 [WTHC-HK]	"	"	202,137,562	7,223,968	100.00	7,223,968
	華新電子（新加坡）公司[WES]	"	"	607,025	9,457	100.00	9,457
	華新科技（美國）公司 [WTC(USA)]	"	"	18,000,000	39,247	100.00	39,247
	香港華新被動元件有限公司 [WPC] 金屋電機株式會社	"	"	23,400,100	-	100.00	-
華科香港控股有限公司 [WTHC-HK]	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 持股 99.78% 之子公司	"	162,315,007	221,053	99.78	221,053
	蘇州華科電子有限公司	WTHC-HK 持股 100%之 子公司	"	-	3,959,985	100.00	3,959,985
	華新電子（深圳）有限公司	"	"	-	1,538,863	100.00	1,538,863
	東莞華匯貿易有限公司	"	"	-	136,857	100.00	136,857
	廣州匯僑電子有限公司 華盈科技（重慶）有限公司	"	"	-	111,197	100.00	111,197
金屋電機株式會社	NEC	無	備供出售金融資產 —非流動	62,000	3,780	-	3,780
	Sharp Corporation	"	"	30,922	3,156	-	3,156
	Hitachi Ltd.	"	"	213,818	36,302	-	36,302
	Sony Corporation	"	"	50,310	16,236	-	16,236
	Murata Manufacturing Co., Ltd.	"	"	2,992	5,091	-	5,091
	Mizuho Financial Group	"	"	25,000	1,322	-	1,322
	Suzuka Spa	無	以成本衡量之金融 資產—非流動	90	152	0.33	-
	Naie Denshi Kogyo	"	"	2,800	-	14.00	-
	Hokko Denshi Kogyo	"	"	7,000	2,358	14.00	-

（接次頁）

# 財務概況

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期 股	數 額	帳 面 金 額	持 股 比 例 %	市 價	未 備	
									註	價
匯 僑 (英 屬 維 爾 京 群 島) 投 資 股 份 有 限 公 司	開 曼 華 新 科 技 有 限 公 司	匯 僑 BVI 持 股 3.69% 之 被 投 資 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	5,351,611	\$ 120,572	\$	3.69	\$ 120,572		
	大 輝 科 技 有 限 公 司	匯 僑 BVI 持 股 100% 之 子 公 司	"	40,783,927	208,211		100.00	208,211		
大 輝 科 技 有 限 公 司	昆 山 華 科 采 邑 電 子 塑 料 有 限 公 司	匯 僑 BVI 持 股 39.32% 之 被 投 資 公 司	"	-	133,927		39.32	133,927		
	開 曼 華 新 科 技 有 限 公 司	大 輝 科 技 持 股 4.73% 之 被 投 資 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	6,861,747	154,574		4.73	154,574		
華 盈 科 技 (重 慶) 有 限 公 司	重 慶 瑞 雙 科 技 有 限 責 任 公 司	華 盈 科 技 (重 慶) 持 股 100% 之 子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	-	1,751		100.00	1,751		
重 慶 瑞 雙 科 技 有 限 責 任 公 司	重 慶 松 嘉 置 業 有 限 公 司	重 慶 瑞 雙 科 技 持 股 55% 之 子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	-	1,211		55.00	1,211		
信 昌 電 子 陶 瓷 股 份 有 限 公 司	PDC Prime Holdings Limited	信 昌 電 子 公 司 之 子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	29,064,538	1,036,180		100.00	1,036,180		
公 司	弘 電 國 際 有 限 公 司	"	"	20,729,797	264,722		100.00	264,722		
	華 科 采 邑 股 份 有 限 公 司	該 公 司 董 事 長 與 本 公 司 相 同	"	2,800,000	22,557		2.02	22,557		
華 東 科 技 股 份 有 限 公 司	瀚 宇 博 德 股 份 有 限 公 司	"	備 供 出 售 金 融 資 產 - 非 流 動	1,967,506	25,873		0.43	25,873		
	寶 滙 深 連 結 式 基 金	"	"	3,061,128	25,713		0.61	25,713		
金 鑫 投 資 股 份 有 限 公 司	該 公 司 董 事 長 與 本 公 司 董 事 長 為 二 等 親 關 係	無	公 平 價 值 變 動 金 融 資 產 - 流 動	600,000	8,826		-	8,826		
	該 公 司 董 事 長 與 本 公 司 董 事 長 為 二 等 親 關 係	無	以 成 本 衡 量 之 金 融 資 產 - 非 流 動	3,500,000	35,337		-	-		
PDC Prime Holdings Limited	PDC Success Investments Ltd.	信 昌 電 子 公 司 之 子 公 司	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	12,009,000	564,666		100.00	564,666		
	弘 電 電 子 有 限 公 司	"	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	132,284,727	465,292		100.00	465,292		

(接次頁)

# 財務概況

(承前頁)

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 之 關 係	帳 列 目 的	期 股	數	帳 面 金 額	持 股 比 例 %	市 價	未 備	
									價	註
PDC Success Investments Ltd.	信昌電子(蘇州)有限公司	信昌電子公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	-	\$ 564,405	100.00	\$ 564,405		
弘電國際有限公司	東莞弘電電子有限公司	信昌電子公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	-	158,350	100.00	158,350		
	弘電電子(昆山)有限公司	"	"	-	-	6,646	100.00	6,646		
	湖南弘電電子有限公司	"	"	-	-	121,273	100.00	121,273		
弘電電子有限公司	弘電電子(重慶)有限公司	信昌電子公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	-	170,240	100.00	170,240		
弘電電子(重慶)有限公司	重慶信晟電子有限責任公司	信昌電子公司之子公司	採權益法之長期股權投資	-	-	2,268	100.00	2,268		
重慶信晟電子有限責任公司	重慶松嘉置業有限公司	信昌電子公司採權益法之投資公司	採權益法之長期股權投資	-	-	991	45.00	991		

# 財務概況

附表十 被投資公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股	初買		入買		出賣		未結金額
						數	金額	數	金額	數	金額	
開曼華新科技有限公司 [GALLATOWN]	華科香港控股有限公司	採權益法之長期股權投資	華科香港控股有限公司	GALLATOWN 持股 100% 之子公司	200,737,562	\$ 7,371,340	1,400,000	( \$ 147,372 ) (註一)	-	-	202,137,562	\$ 7,223,968
開曼華新科技有限公司 [GALLATOWN]	益屋電機株式會社	採權益法之長期股權投資	益屋電機株式會社	GALLATOWN 持股 99.78% 之子公司	62,815,007	231,959	99,500,000	( 10,906 ) (註一)	-	-	162,315,007	221,053
華科香港控股有限公司	東莞華科電子有限公司	採權益法之長期股權投資	東莞華科電子有限公司	華科香港控股有限公司 100% 之子公司	-	3,939,905	-	20,080 (註一)	-	-	-	3,959,985
蘇州華科電子有限公司	博時貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	非關係人	-	-	40,000,000	187,376 (註二)	188,115	187,376	739	-
信昌電子陶瓷股份有限公司	復華貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	非關係人	-	-	14,333,600	200,400 (註二)	200,597	200,400	197	-
	元大萬泰貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	非關係人	-	-	9,281,678	136,200 (註二)	136,317	136,200	117	-

註一：係本期購入投資款、依權益法認列投資損失、金融資產未實現損益及累積換算調整數等。

註二：含本期評價調整。

## 財務概況

### 附表十一

信昌電子陶瓷股份有限公司（以下簡稱信昌電子公司）依財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定，揭露如下：

#### 一、契約金額或名日本金及信用風險：

信昌電子公司截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止，簽訂之遠期外匯合約明細如下：

單位：仟元

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	合約金額	信用風險	合約金額	信用風險
	(名日本金)		(名日本金)	
非交易目的				
遠期外匯合約	預售日幣	\$ 69,770	-	\$ -

信昌電子公司交易對象為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

#### 二、市場價格風險：

信昌電子公司以市價評估以交易性為目的之金融商品之市場價格風險，並依據信昌電子公司所能承擔之風險值設立停損點，結清投資部位。

#### 三、流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性：

信昌電子公司之營運資金足以支應現金需求，故無籌資風險，又因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。另外由於信昌電子公司所從事之遠期外匯合約係以淨額交割，故變現流動風險甚低。

#### 四、衍生性金融商品交易淨損益及財務報表上之表達方法：

信昌電子公司一〇〇年度因遠期外匯合約產生之兌換利益為 911 仟元，帳列為營業外收入及利益－兌換利益。

# 財務概況

附表十二 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自台灣匯出累積投資金額	本月初自台灣匯入	本期匯出或收回	投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例%	本期認列投資損益（註二）	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益
東莞華科電子有限公司	積層電容、晶片電阻、感控元件及射頻元件之產銷業務	\$ 3,699,696 USD 127,400,000	註一	\$ 2,207,040 USD 76,000,000	\$ 406,560 USD 14,000,000	\$ -	\$ 2,613,600 USD 90,000,000	100.00	(\$ 281,231)	\$ 3,959,985	\$ -
蘇州華科電子有限公司	積層電容及晶片電阻之後段組裝及產銷業務	1,393,920 USD 48,000,000	註一	1,393,920 USD 48,000,000	-	-	1,393,920 USD 48,000,000	100.00	( 73,983)	1,538,863	USD 46,994 USD 1,618,250
華新電子（深圳）有限公司	積層電容等產品銷售	29,040 USD 1,000,000	註一	29,040 USD 1,000,000	-	-	29,040 USD 1,000,000	100.00	13,276	136,857	USD 70,626 USD 2,432,032
廣州匯橋電子有限公司	陶瓷電容器之製造及銷售業務	479,160 USD 16,500,000	註一	372,001 USD 12,809,965	-	-	372,001 USD 12,809,965	100.00	( 25,713)	549,224	USD 224,107 USD 7,717,169
昆山華科宋昌電子塑料有限公司	陶瓷電容器之製造及銷售業務	377,520 USD 13,000,015	註一	212,672 USD 7,323,433	-	-	212,672 USD 7,323,433	39.32	( 28,511)	133,927	USD 10,936 USD 376,582
東莞華匯貿易有限公司	電子元件之貿易、倉儲及代理貿易	58,080 USD 2,000,000	註一	58,080 USD 2,000,000	-	-	58,080 USD 2,000,000	100.00	12,363	111,197	-
華盈科技（重慶）有限公司	積層電容及晶片電阻之後段組裝及產銷業務	331,056 USD 11,400,000	註一	331,056 USD 11,400,000	-	-	331,056 USD 11,400,000	100.00	( 11,544)	313,412	-
重慶瑞雙科技有限責任公司	電子元件銷售、房地產投資及租賃	4,661 RMB 1,000,000 (註四)	註一	-	-	-	-	100.00	( 2,924)	1,751	-
重慶松嘉置業有限公司	建材銷售、房地產經紀及租賃	7,457 RMB 1,600,000 (註五)	註一	-	-	-	-	55.00	( 2,906)	1,211	-

註一：係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註二：係採用被投資公司經台灣母公司會計師查核之財務報表為依據。

註三：本表相關數字涉及外幣者，除本期認列投資損益（以一〇一一年度平均匯率換算）外，係以一〇一一年十二月三十一日之平均匯率換算台幣金額。

註四：係以華盈科技（重慶）有限公司之自有資金投資 RMB1,000,000 元。

註五：係以重慶瑞雙科技有限責任公司之自有資金投資 RMB880,000 元。

# 財務概況

## 2. 赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）	
本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	NTD 4,687,688 ( USD 161,421,768 ) (註二)
額依經濟部投審會核准投資金額	NTD 5,847,029 ( USD 201,343,968 ) (註二)
額依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額	(註三)

註一：一〇一〇年十二月三十一日平均匯率 USD：NTD=1：29.04

RMB：USD=1：0.1605

USD：NTD=1：29.5733

一〇一〇年度平均匯率

USD：NTD=1：29.5733

註二：經濟部投審會核准投資金額為 USD254,842,180 元，惟其中屬盈餘轉增資之投資金額 USD41,090,000 元、盈餘匯回金額 USD12,408,212 元（含匯備電子（上海）有限公司匯回 USD264,179 元）得不列入計算大陸投資額度內。

註三：依九十七年八月二十九日「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」第三條之規定，經經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍之企業不在上限。本公司係屬上開取得營運總部之企業，

有效期限九十九年五月二十日至一〇二〇年五月十九日，故無限額之適用

與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：

間接經由華新科技股份有限公司之子公司及孫公司與大陸投資公司所發生之重大交易事項：

關係人	名稱	本公司與關係人之關係	交易類別	金額	交易價格	條件	條件與一般交易之比較	應收（付）票據、帳款、其他應收（付）款項	未實現（損）益
東莞華科電子有限公司		孫公司	買原物料	\$ 1,774,405	90-120 天 T/T	無重大差異	-	\$ -	3,615
			出售設備	110,066	120 天 T/T	"	-	-	-
			進貨	1,086	90-120 天 T/T	"	-	-	-
			進貨	1,917,263	90-120 天 T/T	"	( 121,766 )	( - )	29
			進貨	359,804	90-120 天 T/T	"	100,215	( - )	14
			進貨	49,452	90-120 天 T/T	"	-	-	-
			進貨	369	90-120 天 T/T	"	-	-	-
			進貨	90,639	90-120 天 T/T	"	( 32,928 )	( - )	8

單位：新台幣千元

註一：一〇一〇年十二月三十一日平均匯率 USD：NTD=1：29.04

一〇一〇年度平均匯率

USD：NTD=1：29.5733

4. 大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業提供背書、保證或提供擔保品情形：無。

5. 與大陸投資公司直接或間接經由第三地區提供資金融通情形：無。

6. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

# 財務概況

被投資公司之信昌電子陶瓷股份有限公司之大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本月初自台灣匯出累積投資金額		本期末自台灣匯出累積投資金額		本公司直接或間接持有之投資之持股比例%	本期認列投資損益(註二)	期末投資帳面價值(註三)	截至本期末已匯回台灣之投資收益
				USD	RMB	USD	RMB				
信昌電子(蘇州)有限公司	生產電子元件、陶瓷原料	\$ 348,480 USD 12,000,000	註一	\$ -	\$ -	348,480 USD 12,000,000	348,480 USD 12,000,000	100.00	\$ 34,523	\$ 564,405	\$ -
東莞弘電電子有限公司	變壓器、線圈及整流二極體之產銷業務	177,144 USD 6,100,000	註一	-	-	177,144 USD 6,100,000	177,144 USD 6,100,000	100.00	( 34,612 )	158,350	-
弘電電子(昆山)有限公司	磁性元件及半導體元件生產	215,767 USD 7,430,000	註一	-	-	215,767 USD 7,430,000	215,767 USD 7,430,000	100.00	( 16,048 )	6,646	-
湖南弘電電子有限公司	變壓器、線圈及磁性元件之產銷業務	182,952 USD 6,300,000	註一	-	-	182,952 USD 6,300,000	182,952 USD 6,300,000	100.00	( 11,165 )	121,273	-
弘電電子(重慶)有限公司	生產片式元件、電子電力元件	203,280 USD 7,000,000	註一	-	-	203,280 USD 7,000,000	203,280 USD 7,000,000	100.00	( 29,580 )	170,240	-
重慶信成電子有限責任公司	電子元件銷售、房地產投資及租賃	4,661 RMB 1,000,000 (註四)	註一	-	-	-	-	100.00	( 2,405 )	2,268	-
重慶松濤置業有限公司	建材銷售、房地產經紀及租賃	7,457 RMB 1,600,000 (註五)	註一	-	-	-	-	45.00	( 2,377 )	991	-

單位：新台幣千元(外幣單位為元)

註一：係透過第三地匯投資設立公司再投資大陸公司。

註二：係採用被投資公司經台灣母公司會計師查核之財務報表為依據。

註三：本表相關數字涉及外幣者，除本期認列投資損益(以一〇一〇年度平均匯率換算)外，係以一〇一〇年十二月三十一日之平均匯率換算台幣金額。

註四：係以弘電電子(重慶)有限公司之自有資金投資 RMB1,000,000 元。

註五：係以重慶信成有限責任公司之自有資金投資 RMB720,000 元。

2. 赴大陸地區投資限額：

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經核實	准投資金額	依經濟部審定	赴大陸地區投資限額
NTD 1,140,763	NTD 1,326,619	NTD 1,472,771	NTD 1,472,771	NTD 1,472,771
USD 39,282,463	USD 45,682,463			

單位：新台幣千元(外幣單位為元)

註一：一〇一〇年十二月三十一日平均匯率 USD : NTD = 1 : 29.04

RMB : NTD = 1 : 4.6605

USD : NTD = 1 : 29.5733

RMB : NTD = 1 : 4.6849

一〇一〇年度平均匯率

# 財務概況

3. 與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

關係人名稱	本公司與關係人之間關係	交易類別	金額	交易價額	易付	易款	條件	與一般交易之比較	應收	應付	百分比(%)	攤、未實現損益
弘電電子(昆山)有限公司	孫公司	出售原物料	\$ 4,301	與一般交易無重大差異	T/T	"	"	"	\$ 1,232	2	( 6 )	\$ -
東莞弘電電子有限公司	"	進貨	65,610	"	"	"	"	"	( 12,652 )	( 6 )	-	-
信昌電子(蘇州)有限公司	"	出售原物料	132,894	"	"	"	"	"	( 1,083 )	-	-	-
	"	進貨	770	"	"	"	"	"	207	-	-	-
	"	進貨	12,980	"	"	"	"	"	-	-	-	-
	"	銷貨	2,689	"	"	"	"	"	2,169	1	-	-
弘電電子(重慶)有限公司	"	出售原物料	2,429	"	"	"	"	"	1,176	2	-	-
	"	進貨	14,035	"	"	"	"	"	( 5,634 )	( 3 )	-	-
	"	出售資產	21,073	"	"	"	"	"	3,663	6	-	-
	"	銷貨	6	"	"	"	"	"	-	-	-	-
湖南弘電電子有限公司	"	出售原物料	22,463	"	"	"	"	"	9,277	15	-	-
	"	進貨	188,033	"	"	"	"	"	( 27,136 )	( 14 )	-	-
	"	銷貨	5,858	"	"	"	"	"	-	-	-	-
	"	出售資產	20,191	"	"	"	"	"	27,608	44	-	-

4. 大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業提供背書、保證或提供擔保品情形：無。

5. 與大陸投資公司直接或間接經由第三地區提供資金融通情形：無。

6. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

# 財務概況

## 五、最近年度經會計師簽證之母子公司合併財務報表

(一)會計師查核報告

**Deloitte**  
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec 3  
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 2545-9966  
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

華新科技股份有限公司 公鑒：

華新科技股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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中，民國一〇一及一〇〇年度有關開曼華新科技有限公司部分轉投資公司之財務報表並未經本會計師查核，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，有關上列所述子公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告，民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對上述子公司之資產總額合計分別為新台幣 2,315,512 仟元及 2,166,736 仟元，占合併資產總額之 9.50%及 7.90%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額合計分別為新台幣 3,374,735 仟元及 4,007,390 仟元，占合併營業收入淨額之 25.91%及 15.96%。另合併財務報表附註二九有關上列所述子公司相關資訊，係由其他會計師查核，亦未經本會計師查核。

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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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。

## 財務概況

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、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，足以允當表達華新科技股份有限公司及子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 吳 恪 昌



會計師 洪 國 田



吳恪昌

洪國田

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 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 二 年 三 月 二 十 七 日

# 財務概況

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 4,568,650	19	\$ 3,879,024	14	\$ 1,562,816	6
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五)	18,664	-	79,184	-	149,906	1
1330	持有至到期日金融資產—流動 (附註二及六)	-	-	23,993	-	238,882	1
1120	應收票據 (附註二及七)	141,881	1	151,892	1	1,002,974	4
1130	應收帳款—關係企業 (附註二、七及二四)	-	-	-	-	2,142	-
1140	應收帳款 (附註二及七)	3,302,283	13	3,323,639	14	3,605	-
1150	應收帳款—關係企業 (附註二、七及二四)	4,197	-	9,947	-	15,530	-
1160	其他應收款	166,663	1	85,461	-	603,211	2
1180	其他應收款—關係企業 (附註二四)	186,635	1	229,240	1	1,448,597	5
1210	存貨 (附註二及八)	2,780,846	11	3,827,605	14	1,662,755	2
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及二二)	172,320	-	144,481	-	103,966	-
1298	其他流動資產 (附註二)	423,384	2	790,033	3	530,825	2
11XX	流動資產合計	11,722,532	48	13,144,498	48	5,833,366	24
1421	基金及投資	2,564,442	10	2,641,789	10	3,409,363	14
1460	採權益法之長期股權投資 (附註二及九)	758,482	3	675,367	2	4,952	-
1470	備用資產—非流動 (附註二及十)	1,805,960	7	1,966,422	7	3,035,714	12
14XX	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及十一) 基金及投資合計	3,423,522	14	3,489,396	13	3,718,629	15
1501	固定資產 (附註二及十二)	404,229	2	453,203	2	178,645	1
1521	房屋及建築	6,794,095	28	6,961,119	25	41,719	-
1531	機器設備	16,832,134	69	17,393,001	63	41,719	-
1551	運輸設備	53,020	-	55,411	-	973	-
1631	租賃改良物	67,988	-	211,278	1	359,488	1
1681	其他設備	2,368,462	10	2,424,223	9	11,044,244	40
15XX	成本及重估價值	26,539,228	109	27,498,235	100	6,900,634	25
15X9	累計折舊	( 18,648,705 )	( 76 )	( 18,118,520 )	( 66 )	( 5,701,589 )	( 21 )
1599	累計減損	( 139,932 )	( 1 )	( 197,349 )	( 1 )	( 9,961 )	( 1 )
1670	未完工程及預付設備款	107,551	-	608,106	2	244,284	1
15XX	固定資產合計	7,858,822	32	9,790,472	35	78,055	-
1750	無形資產 (附註二)	76	-	141	-	1,487,077	6
1782	電腦軟體成本	493,674	2	181,439	1	95,257	-
1788	專利權	7,222	-	10,979	-	( 542,961 )	( 2 )
17XX	其他無形資產	501,472	2	192,559	1	( 542,961 )	( 2 )
1810	其他資產 (附註二及十三)	205,912	1	193,569	1	698,906	3
1820	閒置資產	67,366	-	74,570	-	( 281,990 )	( 1 )
1830	存出保證金	46,391	-	75,688	-	( 347,838 )	( 1 )
1860	遞延所得稅資產—非流動	387,024	2	355,719	1	3,021	-
1880	其他資產—其他	118,840	-	127,013	-	( 2,986 )	-
18XX	其他資產合計	824,533	4	826,559	3	14,724,633	54
1XXX	資產總計	\$ 24,389,675	100	\$ 27,443,484	100	\$ 24,389,675	100
1901	負債及股東權益總計	\$ 24,389,675	100	\$ 24,389,675	100	\$ 24,389,675	100
2100	短期借款 (附註二四)	-	-	-	-	1,562,816	6
2110	應付短期票據 (附註二五)	-	-	-	-	149,906	1
2120	應付票據	-	-	23,993	-	238,882	1
2140	應付帳款	-	-	151,892	-	1,002,974	4
2150	應付帳款—關係企業 (附註二四)	-	-	-	-	2,142	-
2160	應付所得稅 (附註二及二二)	-	-	-	-	3,605	-
2224	應付設備款 (附註二四)	-	-	3,323,639	14	15,530	-
2228	其他應付款	-	-	9,947	-	603,211	2
2270	一年內到期長期借款 (附註二及二四)	-	-	85,461	-	1,448,597	5
2298	其他流動負債	-	-	229,240	1	1,662,755	2
21XX	流動負債合計	-	-	3,827,605	14	5,833,366	24
2420	長期負債	-	-	-	-	3,409,363	14
2445	長期應付帳款 (附註二及六)	-	-	2,641,789	10	4,952	-
2460	長期應付利息	-	-	675,367	2	3,035,714	12
24XX	長期負債合計	-	-	3,489,396	13	5,302,776	19
2510	各項準備	-	-	-	-	31,025	-
	土地重估準備金 (附註二及十三)	-	-	-	-	31,025	-
	其他負債	-	-	-	-	178,645	1
	應計退休金負債 (附註二及十七)	-	-	41,719	-	81,522	-
	存入保證金	-	-	280	-	973	-
	其他負債合計	-	-	220,364	-	359,488	1
	負債合計	-	-	9,802,834	40	11,044,244	40
3110	股本	6,900,634	28	6,900,634	28	6,900,634	25
3211	普通股股本 (附註二及十八)	5,701,589	24	5,701,589	24	5,701,589	21
3220	資本公積	9,961	-	9,961	-	244,284	1
3240	庫藏股票	-	-	-	-	78,055	-
3260	應付股利	88,527	-	88,527	-	1,487,077	6
3270	其他權益	1,283,657	5	1,283,657	5	95,257	-
3310	保留盈餘 (附註二及十九)	-	-	-	-	( 542,961 )	( 2 )
3350	法定盈餘公積	( 1,402,919 )	( 6 )	( 1,402,919 )	( 6 )	( 542,961 )	( 2 )
	待彌補虧損	-	-	-	-	698,906	3
	母公司股東權益其他項目	-	-	-	-	1,095,554	4
3420	累積換算調整數 (附註二)	281,990	( 1 )	281,990	( 1 )	( 347,838 )	( 1 )
3450	金融商品未實現損益 (附註二及十)	-	-	-	-	3,021	-
3460	未實現重估價值	-	-	-	-	( 2,986 )	-
3480	庫藏股票 (附註二及二十)	-	-	-	-	12,993,400	53
	母公司股東權益合計	12,993,400	53	12,993,400	53	14,724,633	54
3610	少數股權	1,586,441	7	1,586,441	7	1,674,607	6
3XXX	股東權益合計	14,879,841	60	14,879,841	60	16,399,240	60
	負債及股東權益總計	\$ 24,389,675	100	\$ 24,389,675	100	\$ 24,389,675	100



民國一〇一〇年十二月三十一日



會計主管：葉澤光



經理人：顧立翔



董事長：焦佑新

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱聯華信託會計師事務所民國一〇一〇年三月二十七日查核報告)

# 財務概況

華新科技股份有限公司及子公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度	一〇一年度	一〇〇年度
	金額	金額	%	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 13,023,336	\$ 25,102,369	100	100
5000 營業成本	<u>12,606,142</u>	<u>23,409,341</u>	<u>97</u>	<u>93</u>
5910 營業毛利	<u>417,194</u>	<u>1,693,028</u>	<u>3</u>	<u>7</u>
營業費用				
6100 推銷費用	872,345	1,159,292	6	5
6200 管理及總務費用	499,123	908,757	4	4
6300 研究發展費用	<u>362,236</u>	<u>511,262</u>	<u>3</u>	<u>2</u>
6000 營業費用合計	<u>1,733,704</u>	<u>2,579,311</u>	<u>13</u>	<u>11</u>
6900 營業淨損	( <u>1,316,510</u> )	( <u>886,283</u> )	( <u>10</u> )	( <u>4</u> )
營業外收入及利益				
7110 利息收入	117,862	137,606	1	1
7121 權益法認列之投資收益 (附註二及九)	17,347	182,434	-	1
7122 投資收益(附註二及二 三)	-	20,931	-	-
7130 處分資產利益	-	86,489	-	-
7140 處分投資利益	15,555	16,709	-	-
7160 兌換利益	-	59,715	-	-
7250 壞帳轉回利益	7,969	598	-	-
7310 金融資產評價利益	22,719	-	-	-
7320 金融負債評價利益	-	11,858	-	-
7480 什項收入	<u>98,642</u>	<u>125,568</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益 合計	<u>280,094</u>	<u>641,908</u>	<u>2</u>	<u>3</u>

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

代碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	146,780	1	\$	195,010	1
7522						
		38,871	1		-	-
7530		22,100	-		10,833	-
7560		38,805	-		-	-
7630		20,099	-		19,488	-
7640		-	-		22,366	-
7880		136,855	1		346,592	1
7500						
		403,510	3		594,289	2
7900	(	1,439,926)	( 11)	(	838,664)	( 3)
8110	加(減)：所得稅利益(費用)(附註二及二二)	7,827	-	(	112,114)	( 1)
9600	合併總純損	(\$ 1,432,099)	( 11)	(\$ 950,778)	( 4)	
	歸屬予：					
9601	母公司股東	(\$ 1,402,919)	( 11)	(\$ 1,057,342)	( 4)	
9602	少數股權	( 29,180)	-	106,564	-	
		(\$ 1,432,099)	( 11)	(\$ 950,778)	( 4)	
代碼	稅 前 稅 後			稅 前 稅 後		
9750	基本每股虧損(附註二及十八)					
		(\$ 2.09)	(\$ 2.08)	(\$ 1.22)	(\$ 1.38)	
			(\$ 2.04)		(\$ 1.54)	

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

擬制性資料：

假設子公司持有母公司股票未視為庫藏股票而作為備供出售之金融資產時之擬制性資料：

	一〇〇年度	
	<u>(\$ 1,060,576)</u>	
歸屬於母公司股東純損		
	一〇〇年度	
代碼	稅	前稅
9750 基本每股虧損		
未減除少數股權前淨損	<u>(\$ 1.23)</u>	<u>(\$ 1.39)</u>
基本每股虧損(歸屬予 母公司股東)		<u>(\$ 1.54)</u>

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一〇二年三月二十七日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：顧立荊



會計主管：葉澤光



# 財務概況

單位：新台幣千元



中華民國一〇一一年十二月三十一日

民國一〇一一年十二月三十一日

項目	股本	資本公積	盈餘	其他權益	其他項目	合計
一〇〇年一月一日餘額	\$ 6,639,888	\$ 13,195	\$ 1,887,077	\$ 3,021	\$ 68,855	\$ 11,519,445
九十九年度盈餘分配(附註十九)						
法定盈餘公積		95,257	(95,257)			
股利股利	257,196		(257,196)			
現金股利			(85,732)			
員工執行期股權(附註十八)	3,850					
子公司持有母公司股票變動(附註二十)						
備供出售金融資產未實現損益之變動			(283,801)		58,805	
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益						
權益法處理之長期投資股權淨值調整						
長期股權投資累積換算調整數						
子公司取得母公司現金股利						
子公司出售母公司股份(附註二十)						
少數股權淨變動						
一〇〇年終台幣總帳(損)益			(1,087,343)			
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 6,900,634	\$ 9,961	\$ 82,002	\$ 3,021	\$ 7,986	\$ 16,939,240
新開辦(附註十九)						
買回庫藏股(附註二十)						
備供出售金融資產未實現損益之變動						
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益						
權益法處理之長期投資股權淨值調整						
長期股權投資累積換算調整數						
少數股權淨變動						
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 6,900,634	\$ 9,961	\$ 88,527	\$ 3,021	\$ 7,986	\$ 14,579,841

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一〇一〇年三月二十七日查核報告)



會計主管：葉澤光



經理人：顧立劑



董事長：焦佑新

# 財務概況

華新科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總純損	(\$1,432,099)	(\$ 950,778)
折舊及各項攤提	2,021,873	3,121,497
金融資產評價(利益)損失	( 22,719)	22,366
金融負債評價利益	-	( 11,858)
應付公司債折價攤銷	-	8,876
資產減損損失	20,099	19,488
處分資產淨損失(利益)	22,100	( 75,656)
處分備供出售金融資產利益	-	( 16,611)
權益法認列之投資利益	( 17,347)	( 182,434)
收到權益法認列之長期股權投資之現金股利	43,968	4,268
備供出售金融資產－非流動減損損失	5,133	18,140
以成本法衡量之金融資產－非流動投資損失	53,276	-
商譽減損損失	-	6,995
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	83,239	( 80,532)
持有至到期日金融資產－流動	23,993	( 23,993)
應收票據	10,011	87,526
應收票據－關係企業	1	2,028
應收帳款	620,356	( 1,315,889)
應收帳款－關係企業	5,750	( 20,547)
其他應收款	( 46,808)	( 13,114)
其他應收款－關係企業	16,174	( 219,462)
存貨	1,046,781	( 208,395)
其他流動資產	( 98,353)	( 504,706)
遞延所得稅資產－非流動	( 31,516)	( 48,596)
其他資產－其他	8,173	279,727
應付票據	43,243	( 102,630)
應付帳款	( 15,522)	1,280,026
應付帳款－關係企業	2,142	-
應付所得稅	( 11,925)	( 75,559)
其他應付款	( 256,082)	( 77,043)

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
其他流動負債	\$ 9,075	\$ 12,847
應計退休金負債	( 98,358)	16,483
其他負債	( 973)	49,471
長期應付款	( <u>789</u> )	<u>5,741</u>
營業活動之淨現金流入	<u>2,002,896</u>	<u>1,007,676</u>
 投資活動之現金流量		
應收關係人墊借款減少	24,431	-
以成本法衡量之金融資產－非流動增加	( 35,337)	-
以成本法衡量之金融資產－非流動減資		
退回股款	1,500	-
備供出售金融資產－非流動增加	( 32,568)	( 19,264)
處分備供出售金融資產－非流動價款	-	32,806
採權益法之長期股權投資增加	( 37,000)	-
受限制資產減少	483,163	-
處分資產價款	22,490	350,430
購置固定資產	( 847,553)	( 2,770,571)
存出保證金減少(增加)	7,204	( 13,296)
無形資產及遞延費用增加	( <u>10,765</u> )	( <u>8,570</u> )
投資活動之淨現金流出	( <u>424,435</u> )	( <u>2,428,465</u> )
 融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	( 229,875)	1,551,738
應付短期票券增加	149,906	-
長期借款(減少)增加	( 644,600)	1,859,355
存入保證金(減少)增加	( 39,803)	23,027
買回庫藏股	( 7,986)	-
出售庫藏股價款	-	15,679
少數股權減少	-	( 99,481)
支付現金股利	-	( <u>85,649</u> )
融資活動之淨現金流(出)入	( <u>772,358</u> )	<u>3,264,669</u>
 喪失子公司控制影響數	 <u>-</u>	 ( <u>7,779,167</u> )
 匯率影響數	 ( <u>116,477</u> )	 <u>187,172</u>

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
現金及約當現金淨增加(減少)數	\$ 689,626	(\$5,748,115)
期初現金及約當現金餘額	<u>3,879,024</u>	<u>9,627,139</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$4,568,650</u>	<u>\$3,879,024</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產轉列無形資產	\$ 13,395	\$ 7,895
固定資產轉列遞延費用	\$ 3,496	\$ 25,891
固定資產轉列閒置資產	\$ 132,454	\$ 41,714
閒置資產轉列固定資產	\$ 2,666	\$ 5,510
一年內到期之長期借款	<u>\$1,662,755</u>	<u>\$ 419,683</u>
權益法處理之長期投資股權淨值調整	<u>\$ 10,472</u>	(\$ 3,947)
備供出售金融資產未實現損益	<u>\$ 69,066</u>	(\$ 283,801)
被投資公司之備供出售金融資產未實現 損益	(\$ 3,218)	(\$ 133,709)
受贈土地使用權	<u>\$ 303,714</u>	\$ -
長期股權投資累積換算調整數	(\$ 396,648)	\$ 860,340
子公司持有母公司股份變動	<u>\$ -</u>	<u>\$ 58,805</u>
子公司取得母公司現金股利轉列資本公 積	<u>\$ -</u>	<u>\$ 83</u>
子公司出售母公司股份調整股東權益	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,733</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化之利息)	<u>\$ 134,613</u>	<u>\$ 264,656</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 21,697</u>	<u>\$ 138,735</u>
支付現金購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 395,990	\$2,715,136
加：期初應付購置固定資產款項	603,211	1,095,456
減：期末應付購置固定資產款項	( 151,648)	( 1,040,021)
支付現金購置固定資產	<u>\$ 847,553</u>	<u>\$2,770,571</u>

(接次頁)

## 財務概況

(承前頁)

喪失子公司控制力，其資產與負債之公平價值表列如下

	金	額
流動資產	\$	19,074,228
基金及投資		4,678,750
固定資產		11,773,294
無形資產		166,975
其他資產		152,437
商譽		125,609
流動負債	(	12,675,068)
長期負債	(	11,412,123)
其他負債	(	169,901)
少數股權	(	9,932,301)
喪失子公司之淨資產		1,781,900
減：子公司之現金餘額	(	7,779,167)
減：喪失控制力前子公司股權投資	(	1,781,900)
喪失子公司淨現金流出	(\$	7,779,167)

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一〇二年三月二十七日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：顧立荊



會計主管：葉澤光



# 財務概況

(二)關係企業背書保證、資金貸與他人及從事衍生性商品交易資訊：

## 1. 背書保證資訊：

### (1) 華新科技股份有限公司背書保證明細：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證公司名稱	背書保證對象稱謂	對單一企業背書保證額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額之占最近期財務報表淨值之比率%	背書保證最高限額
0	華新科技股份有限公司	東莞華科電子有限公司 益屋電機株式會社	2 2	(註一) (註一)	\$ 319,440 (USD 11,000,000) 529,431 (USD 18,231,083)	\$ 319,440 (USD 11,000,000) 297,111 (USD 10,231,083)	\$ 319,440 (USD 11,000,000) 253,551 (USD 8,731,083)	\$ - -	2.46 2.29	(註二) (註二)

註一：對單一被保證公司之總額度，不得超過該被保證公司最近期財務報表之淨值；惟本公司實質控股三分之二以上之被保證公司，則以該公司最近期財務報表淨值之 6 倍為限，故本期未超限。

註二：不得等於或超過本公司最近期財務報表之淨值之百分之五十為限，故本期未超限。

註三：一〇一年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD = 1：29.04。

註四：背書保證對象：

1. 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司。
2. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之子公司。
3. 有業務關係之公司。

註五：合併公司間交易業已沖銷。

(2) 轉投資公司背書保證：無

# 財務概況

## 2. 資金貸與他人資訊：

### (1) 華新科技股份有限公司資金貸與他人明細：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	期末實際動支金額	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳金額	備抵金額	備抵攤銷金額	品價	對個別對象價值	資金貸與總額	資金貸與總額
1	華新科技股份有限公司	開曼華新科技(香港)有限公司	其他應收款-關係企業	\$ 50,715 JPY150,000,000	\$ -	\$ -	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,197,360 (註三)	\$ 7,796,040 (註四)	\$ 7,796,040 (註四)

註一：依照華新科技股份有限公司章程規定：背書保證及資金貸放之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值。資金貸與他人之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之六十。對每一借款人資金貸放總額依其貸與原因分別訂定如下：

1. 有業務往來者：不超過最近一年度截至該貸與時與該貸與公司進貨或銷售貨品之金額孰高者。

2. 有短期融通資金之必要者：個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之四十。

註二：一〇一〇年十二月三十一日匯率係為 JPY: NTD = 1 : 0.3381

註三：係貸出資金公司股東權益之 40%。

註四：係貸出資金公司股東權益之 60%。

註五：合併公司間之資金貸與往來及利息收入（支出）業已沖銷。

### (2) 轉投資公司資金貸與他人明細：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	期末實際動支金額	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳金額	備抵金額	備抵攤銷金額	品價	對個別對象價值	資金貸與總額	資金貸與總額
1	開曼華新科技(香港)有限公司	金屋電機株式會社	應收關係人款	\$ 1,000,629 USD 16,994,750 JPY1,500,000,000	\$ 742,406 USD 2,000,000 JPY2,024,230,000	\$ 742,406 USD 2,000,000 JPY2,024,230,000	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 742,406 USD 2,000,000 JPY2,024,230,000	\$ 3,754,046 (註三)	\$ 5,631,069 (註四)	\$ 5,631,069 (註四)
2	開曼華新科技(香港)有限公司	Kanaya Electric (M) SDN. BHD 有限公司	應收關係人款	\$ 108,161 USD 2,000,000 JPY 148,140,000	\$ 108,161 USD 2,000,000 JPY 148,140,000	\$ 108,161 USD 2,000,000 JPY 148,140,000	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 108,161 USD 2,000,000 JPY 148,140,000	\$ 3,754,046 (註三)	\$ 5,631,069 (註四)	\$ 5,631,069 (註四)
3	開曼華新科技(香港)有限公司	華新科技(香港)有限公司	應收關係人款	\$ 1,190,640 USD 41,000,000	\$ 1,190,640 USD 41,000,000	\$ 1,190,640 USD 41,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,190,640 USD 41,000,000	\$ 3,754,046 (註三)	\$ 5,631,069 (註四)	\$ 5,631,069 (註四)
4	開曼華新科技(香港)有限公司	華新科技(香港)有限公司	應收關係人款	\$ 174,240 USD 6,000,000	\$ 174,240 USD 6,000,000	\$ 174,240 USD 6,000,000	2.00	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 174,240 USD 6,000,000	\$ 3,754,046 (註三)	\$ 5,631,069 (註四)	\$ 5,631,069 (註四)
5	開曼華新科技(香港)有限公司	華科香港控股有限公司	應收關係人款	\$ 290,400 USD 10,000,000	\$ 290,400 USD 10,000,000	\$ 290,400 USD 10,000,000	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 290,400 USD 10,000,000	\$ 3,754,046 (註三)	\$ 5,631,069 (註四)	\$ 5,631,069 (註四)
6	華科香港控股有限公司	華科香港電子有限公司	應收關係人款	\$ 447,448 RMB 96,000,000	\$ 447,448 RMB 96,000,000	\$ 447,448 RMB 96,000,000	6.15	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 447,448 RMB 96,000,000	\$ 2,889,587 (註三)	\$ 4,334,381 (註四)	\$ 4,334,381 (註四)
7	華科香港控股有限公司	華新科技(香港)有限公司	應收關係人款	\$ 435,600 USD 15,000,000	\$ 435,600 USD 15,000,000	\$ 435,600 USD 15,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 435,600 USD 15,000,000	\$ 2,889,587 (註三)	\$ 4,334,381 (註四)	\$ 4,334,381 (註四)
8	蘇州華新電子有限公司	東莞華新電子有限公司	應收關係人款	\$ 139,828 RMB 30,000,000	\$ -	\$ -	-	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 61,554 (註三)	\$ 769,432 (註五)	\$ 769,432 (註五)
9	蘇州華新電子有限公司	昆山華科采昌電子有限公司	應收關係人款	\$ 195,759 RMB 42,000,000	\$ 177,115 RMB 38,000,000	\$ 177,115 RMB 38,000,000	6.00	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 177,115 RMB 38,000,000	\$ 61,554 (註三)	\$ 769,432 (註五)	\$ 769,432 (註五)
10	蘇州華新電子有限公司	東莞華新貿易有限公司	應收關係人款	\$ 93,218 RMB 20,000,000	\$ -	\$ -	-	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11	蘇州華新電子有限公司	華盈科技(重慶)有限公司	應收關係人款	\$ 6,991 RMB 1,500,000	\$ -	\$ -	-	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12	廣州匯德電子有限公司	東莞華新電子有限公司	應收關係人款	\$ 116,523 RMB 25,000,000	\$ -	\$ -	-	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
13	廣州匯德電子有限公司	東莞華新貿易有限公司	應收關係人款	\$ 116,523 RMB 25,000,000	\$ 116,523 RMB 25,000,000	\$ 116,523 RMB 25,000,000	6.00	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 116,523 RMB 25,000,000	\$ 549,224 (註六)	\$ 549,224 (註六)	\$ 549,224 (註六)
14	日通電子股份有限公司	金屋電機株式會社	應收關係人款	\$ 260,312 JPY 770,000,000	\$ 250,170 JPY 740,000,000	\$ 250,170 JPY 740,000,000	2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 250,170 JPY 740,000,000	\$ 261,751 (註三)	\$ 392,627 (註四)	\$ 392,627 (註四)
15	金屋電機株式會社	Kanaya Electric (M) SDN. BHD 有限公司	應收關係人款	\$ 60,984 USD 2,100,000	\$ -	\$ -	-	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
16	華盈科技(重慶)有限公司	重慶松嘉置業有限公司	應收關係人款	\$ 32,626 RMB 7,000,000	\$ 32,626 RMB 7,000,000	\$ 32,626 RMB 7,000,000	5.40	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 32,626 RMB 7,000,000	\$ 313,412 (註六)	\$ 313,412 (註六)	\$ 313,412 (註六)

(接次頁)

# 財務概況

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期末最高餘額	本期末餘額	期末實際動支金額	利率期間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列準備	擔保名稱	抵押金額	品價值	對價金貸與限額	別對價金貸與限額	總貸出資金限額
17	信昌電子(蘇州)有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	\$ 42,905 RMB 9,100,000	\$ 35,420 RMB 7,600,000	\$ 35,420 RMB 7,600,000	6	有短期融通資金之必要	\$ -	營業週轉	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	490,924 (註七)	490,924 (註七)	\$ 981,847 (註七)
18	弘電電子有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	85,782 USD 2,900,000	58,080 USD 2,000,000	58,080 USD 2,000,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)
19	弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	74,533 USD 2,500,000	72,600 USD 2,500,000	72,600 USD 2,500,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)
20	弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	59,763 RMB 12,600,000	58,722 RMB 12,600,000	58,722 RMB 12,600,000	2	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)
21	信昌電子(蘇州)有限公司	弘電電子(重慶)有限公司	應收關係人款	7,072 RMB 1,500,000	-	-	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)
22	信昌電子(蘇州)有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	42,421 RMB 9,000,000	41,945 RMB 9,000,000	41,945 RMB 9,000,000	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)
23	東莞弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	61,274 RMB 13,000,000	60,587 RMB 13,000,000	60,587 RMB 13,000,000	6	"	-	"	-	-	-	-	490,924 (註七)	490,924 (註七)	981,847 (註七)

註一：依照華新科技公司資金貸與他人作業程序規定，背書保證及資金貸放之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值。資金貸與他人之總額不得超過貸出資金公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之六十。對每一借款入資金貸放限額依其貸與原因分別訂定如下：

1. 有業務往來者：不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時與該貸與公司進貨或銷貨金額孰高者。
2. 有短期融通資金之必要者：個別貸與金額不得超過該貸與公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告淨值之百分之四十。
3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與時，其金額不得受上項第2點之限制，惟貸放期限不可超過三年。本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間之資金貸與個別限額以貸與公司最近期財務報表淨值為限。總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。

註二：一〇一一年十二月三十一日匯率係為 USD : NTD = 1 : 29.04  
RMB : USD = 1 : 0.1605  
USD : JPY = 1 : 85.90

註三：係貸出資金公司股東權益之 40%。

註四：係貸出資金公司股東權益之 60%。

註五：係貸出資金公司股東權益之 50%。

註六：係貸出資金公司股東權益之 100%。

註七：信昌電子陶瓷股份有限公司及其子公司資金貸與他人之總額不得超過該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十。惟信昌電子公司直接或間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與不受上述限制。

註八：合併公司間之資金貸與往來及利息收入(支出)業已沖銷。

## 財務概況

### 3.從事衍生性商品資訊：

合併公司之信昌電子陶瓷股份有限公司（以下簡稱信昌電子公司）依財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」規定，揭露如下：

#### (1)契約金額或名日本金及信用風險：

合併公司之信昌電子公司截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止，簽訂之遠期外匯合約明細如下：

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	合約金額	信用風險	合約金額	信用風險
	(名日本金)		(名日本金)	
非交易目的 遠期外匯合約	預售日幣	\$ 69,770	-	\$ -

單位：仟元

合併公司之信昌電子公司交易對象為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

#### (2)市場價格風險：

合併公司之信昌電子公司以市價評估以交易性為目的之金融商品之市場價格風險，並依據合併公司之信昌電子公司所能承擔之風險值設立停損點，結清投資部位。

#### (3)流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性：

合併公司之信昌電子公司之營運資金足以支應現金需求，故無籌資風險，又因遠期匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。另外由於合併公司之信昌電子公司所從事之遠期外匯合約係以淨額交割，故變現流動風險甚低。

#### (4)衍生性金融商品交易淨損益及財務報表上之表達方法：

合併公司之信昌電子公司一〇〇年度因遠期外匯合約產生之兌換利益為 911 仟元，帳列為營業外收入及利益－兌換利益。

## 財務概況

**六、公司及其關係企業最近年度截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。**

### **七、本公司重要會計政策之彙總說明及衡量基礎說明**

本公司財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及一般公認會計原則編製。重要會計政策之彙總說明請詳第 144 頁說明。

### **八、資產價值減損之會計處理說明**

本公司針對資產(主要為固定資產、無形資產、遞延費用與採權益法評價之長期股權投資) 以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時之會計處理係遵循財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

進行減損測試時，商譽係分攤到本公司預計能享受合併綜效之各相關現金產生單位。商譽所屬現金產生單位除有跡象顯示可能減損外，每年應藉由各單位帳面價值（包含商譽）與其可回收金額之比較，進行各單位之減損測試。各單位之可回收金額若低於其帳面價值，減損損失先就已分攤至該現金產生單位之商譽，減少其帳面價值。次就其餘減損損失再依現金產生單位中各資產帳面價值等比例分攤至各資產。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一〇一年度	一〇〇年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,606,491	2,898,483	(1,291,992)	-45%
基金及投資		13,796,740	14,372,111	(575,371)	-4%
固定資產		2,933,146	3,628,883	(695,737)	-19%
其他資產		427,370	387,243	40,127	10%
資產總額		18,763,747	21,286,720	(2,522,973)	-12%
流動負債		2,563,525	1,991,685	571,840	29%
長期負債		3,162,500	4,550,000	(1,387,500)	-30%
負債總額		5,770,347	6,562,087	(791,740)	-12%
股 本		6,900,634	6,900,634	0	0%
資本公積		7,083,734	7,520,966	(437,232)	-6%
保留盈餘		(1,402,919)	(447,704)	(955,215)	213%
股東權益總額		12,993,400	14,724,633	(1,731,233)	-12%

增減比例變動分析說明：

1. 流動資產減少：主係營收下滑致使應收帳款減少 7.1 億，另庫存管理下存貨減少 3.2 億等因素所致。
2. 流動負債增加：主係一年到期長借增加 13.4 億及償還短期借款 8 億所致。
3. 長期負債減少：主係本期轉一年到期長借 13.4 億所致。
4. 資本公積減少：主係彌補一百年度虧損所致。
5. 保留盈餘減少：主係本期因全球景氣持續低迷市場需求下降，營運環境嚴峻，持續虧損所致，詳見財務結果分析說明。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	一〇一年度		一〇〇年度		增(減)金額	變動比例 %
	小計	小計	小計	小計		
營業收入總額	\$5,702,287		\$7,137,616		(1,435,329)	(20.1)
減：銷貨退回及折讓	48,287		57,955		(9,668)	(16.7)
營業收入淨額		5,654,000		7,079,661	(1,425,661)	(20.1)
營業成本		5,574,975		6,347,226	(772,251)	(12.2)
營業毛利		79,025		732,435	(653,410)	(89.2)
營業費用		508,588		616,030	(107,442)	(17.4)
營業利益		(429,563)		116,405	(545,968)	469.0
營業外收入及利益		59,348		69,666	(10,318)	(14.8)
營業外費用及損失		1,046,008		1,051,015	(5,007)	(0.5)
稅前淨利		(1,416,223)		(864,944)	(551,279)	(63.7)
所得稅費用		(13,304)		192,398	(205,702)	(106.9)
本期純益		(1,402,919)		(1,057,342)	(345,577)	(32.7)

增減比例變動分析說明：

- 1.營業收入：本年度受景氣低迷影響，各國失業率持續居高不下，致使市場需求下降，另日韓同業大幅擴產增加供給及削價競爭，嚴重影響市場價格，致營業收入呈現衰退。
- 2.營業毛利：上述因素下，本公司銷量減少，連帶同步減少產量，衍生產能利用偏低，增提閒置產能損失，毛利亦因而受侵蝕。
- 3.稅前淨利：綜上所述，在營收及毛利表現不佳，加上全球轉投資事業亦受上述總體經濟及中國勞動成本上升等不利因素影響產生虧損，故本年度虧損較去年同期增加。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 三、現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足	
				補救措施	
				投資計畫	融資計畫
339,843	1,485,877	(1,604,344)	221,376	—	—
<p>1.本年度現金流量變動情形分析：</p> <p>營業活動：主係本年度雖因歐債危機後市場需求下降及同業削價競爭導致虧損，惟在調節產能及合理庫存管理下，仍足以確保維持正現金流入及合理水位。</p> <p>投資活動：本期為因應產業環境變化配合市場佈局增加轉投資所致。</p> <p>融資活動：主係償還銀行借款所致。</p> <p>2.流動性不足之改善計劃：不適用。</p>					

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計劃項目	預計之資金來源	預計完工日期	所需資金總額	資金運用情形	
				101 年度 (實際)	102 年度 (預計)
整建廠房	自有資金及銀行借款	102.12	113,001	109,791	3,210
購置機器設備及其他設備		102.12	244,820	123,638	121,182

(二)預期可能產生效益

購置機器設備及其他設備：為改善製程瓶頸及良率，增加產出規模效能，進而降低成本，提升營業利益。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫。

說明 項目	投資金額(註 1)	政策	獲利或虧損主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
開曼華新 科技有限 公司	10,157,784 仟元	海外投資 控股公司	101 年度虧損 844,432 仟元，主係轉投資大陸及日本子公司虧損所致。	1. 子公司集中並遷移至生產成本較低之產銷據點。 2. 發展並開拓以利潤為導向之業務策略。 3. 積極研發利基型產品，掌握競爭優勢。	無

(註1)年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

### 六、風險管理及評估

#### (一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

項目	101 年度(新台幣仟元)
利息收支淨額	- 84,719
合併財報之利息收支淨額	- 28,918
兌換損益淨額	-18,795
合併財報之兌換損益淨額	-38,805

- 1.利率變動影響:本公司 101 年度利息淨支出為 84,719 仟元,合併財報之利息淨支出為 28,918 仟元。本公司屬資本密集產業、全球受歐債問題影響景氣不振,各國利率維持相對低檔以期刺激經濟持續復甦,有利本公司借貸成本維持低檔。
- 2.匯率變動影響:本公司 101 年度兌換損益為損失 18,795 仟元。合併財報之兌換損益為損失 38,805 仟元。101 年美元、日幣匯率均在短期間內大幅波動,本公司以美元計價之對海外子公司銷貨產生之美元應收帳款部位應搭配各子公司外幣資產負債部位持續適當避險。
3. 101 年度無通貨膨脹情形。
- 4.未來因應措施:本公司以專責人員每兩週定期評估本公司及海外各子公司之外幣部位、匯率的波動、對外幣資產負債自然相抵沖銷後之淨部位儘可能進行避險,以期讓匯兌評價損益控制在合理水準內,儘量消彌匯率對損益之影響。至 101 年底,中長期借款融資餘額計 45 億元(含一年內到期長期借款 13.4 億),利率均符市場水平,有助各財務比率穩健性。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施。

1.101 年度本公司並未從事高風險、高槓桿之投資。衍生性商品交易之政策全係以對實質部位避險為原則，以降低本公司資產價格變動之風險。本公司係完全依照「取得或處分資產處理程序」中對衍生性商品交易之規範持續對實質部位避險交易。

2.101 年度本公司將資金貸與他人，均係針對直接或間接持股 100%之子公司或孫公司，因其業務需要予以貸與資金。101 年度本公司資金貸與最高限額為 7,796,040 仟元，截至 101 年度，實際貸與金額為 0 仟元。完全依照「資金貸與他人作業程序」之規範作業。

3.101 年度本公司對外背書保證係針對直接或間接持股 99%以上之子公司或孫公司因其業務需要對銀行融資、交易做保證。101 年度本公司背書保證最高限額為 6,496,700 仟元，截至 101 年度，實際背書保證金額為 616,551 仟元(實際動支金額 572,991 仟元)。係完全依照「對外背書保證作業程序」之規範作業。

(三)最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素

1.最近年度研發工作之發展計畫：

(1)大容量積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品

(2)多連式積層陶瓷電容(排容, array)：通訊, 液晶顯示器及資訊電子產品

(3)薄型化及小型化積層陶瓷電容：通訊, 液晶顯示器及資訊電子產品

(4)NP0 卑金屬積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品

(5)薄膜晶片電阻：通訊及資訊電子產品

(6)小型化及多連式晶片電阻(array)：通訊及資訊電子產品

(7)精密型電流偵測晶片電阻：通訊及資訊電子產品

(8)藍芽(Bluetooth)與無線網路(WLAN, WiMAX)應用相關元件：通訊及資訊電子產品

(9)射頻模組：通訊電子產品

(10)小型化 EMI, ESD 濾波器：通訊及資訊電子產品

(11)多頻天線：通訊及資訊電子產品

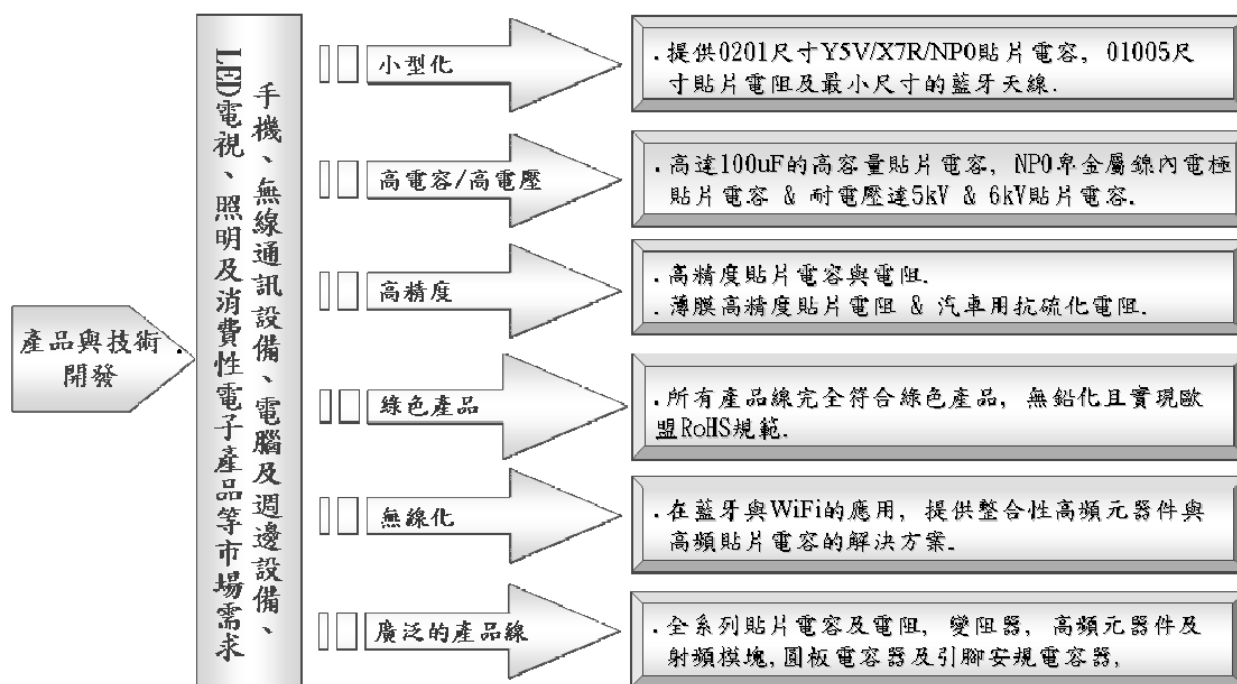
(12)低噪音晶片積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品

2.未完成研發計畫之目前進度

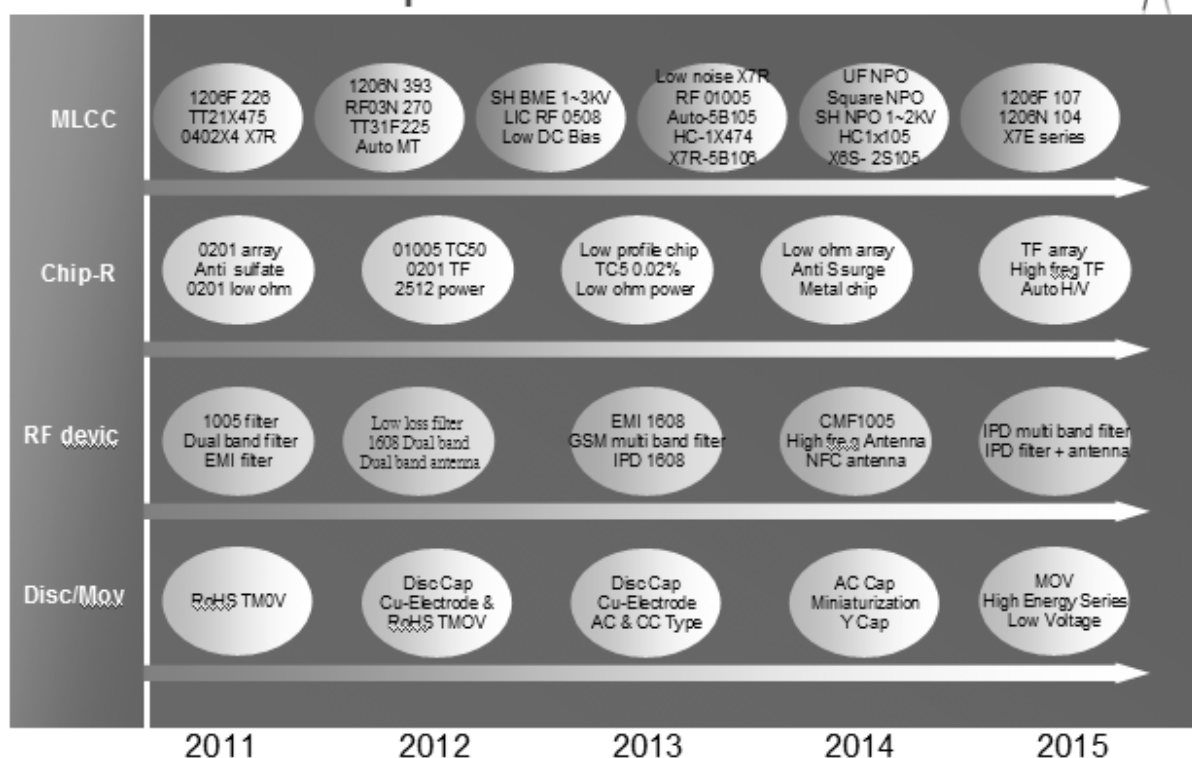
本公司對各種研發計劃，均會考量本公司之核心競爭力，外在競爭者之研發動向，產業變動發展趨勢及本公司客戶端對各種產品之需求，而後每年擬定計劃，將未來 3 年預計發展之各項專案加以定案，並提撥經費，按步就班加以執行。

# 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

## 華新科技 - 產品與技術開發藍圖



## New Product Development Plan in 2013



目前新產品開發進度

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

3.未來研發計畫及預計須投入之研發費用：  
 未來研發計畫及預計投入之研發費用：(unit：KNTD)

計畫名稱	目前進度	預估應再投入之研發經費	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
超高容量電容器 (Y5V/F, X5R/X7R/B)	產品設計及測試階段 樣品核可及產品試產	12,400	101年	1. 陶瓷薄膜(<1.4um)控制 2. 堆疊1000層電極層之誤差量在50um以內 3. 電極層之薄化(<0.8um) 4. 新燒結技術開發 5. 奈米粉體製程技術開發 6. 薄層陶瓷薄帶印刷堆疊技術開發
01005高電容氣及超微小電容器開發(NPO、X5R)	產品設計與製程精度評估	9,200	102年	1. 高精度設備開發(印刷、疊層、沾附、電鍍及測試)
高壓電容及特殊排容電容器(NPO、X7R)	產品測試階段	4,200	101年	1. 特殊電極結構設計 2. 新燒結技術開發 3. 奈米粉體製程技術開發 4. 特殊電極材料及製程開發
低噪音高容電容器開發	產品設計及測試階段	22,000	102年	1. 新燒結技術開發 2. 奈米粉體製程技術開發 3. 薄層陶瓷薄帶印刷堆疊技術開發 4. 特殊介電陶瓷配方組成開發
車用薄膜電阻	產品及材料設計	10,000	102年	1. 耐蝕性薄膜電阻層材料開發 2. 絕緣保護層設計 3. 精密量測技術開發
高功率超低阻抗電阻器	材料開發階段	5,000	102年	1. 精密量測技術開發 2. 超低電阻值及低溫度係數材料設計
整合型前端模組開發	電路及製程設計階段	15,000	103年	1. RF 電路設計開發 2. LTCC 封裝技術 3. LTCC 燒結技術
超小型化 EMI/EMC 濾波器開發	產品設計及材料開發	10,000	102年	1. ESD 抑制產品架構設計 2. RF 薄膜製程開發 3. 異質材料共燒技術 4. 精密量測技術開發

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 4.預計完成量產時間

上述各項產品開發，均列入產品開發計畫管制，預計皆可於 102~103 年完成開發及量產。

### 5.未來研發得以成功之主要影響因素

- (1)設立指標性基準規格
- (2)產品符合市場需要
- (3)生產過程成本及良率控制得宜
- (4)成爲特定目標市場之領導者

### (四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

就現階段政府已公佈之重要政策及法律變動，尙無對公司財務業務有立即明顯或顯著之影響，惟本公司長久以來就所處之內外經營環境皆亟力蒐集各方相關資料，積極策劃可能發生之變化。

### (五)最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

下列應用日益普及，對於本公司現在及未來生產及研發的影響爲：

■LCD monitor, TV：各大廠新世代廠產能陸續開出，將使面板價位趨於合理，同時觸控螢幕與 Win7 的推波助瀾而加速商品普及化，高壓安規電容器、EMI 濾波器及薄型電容器需求上升。

■無線網路與藍芽傳輸：逐漸成爲生活中一種必備的架構設施，射頻元件及 0201/01005 R/C/L 需求上升。

■筆記型與桌上型電腦換機潮、觸控式平板電腦快速成長，0201/0402 R/C/L，高容量 MLCC，高功率電流偵測微電阻器需求上升。

■USB3.0 及 Thunderbolt 介面成爲標準配備：共模濾波器及 Varistor 需求上升。

■PND、GPS 普及率快速攀高，GPS 天線需求上升。

■3.5G, HSDPA, VoIP, WiMAX 加速進入成熟期：射頻元件及 0201 R/C/L 需求上升。

■LED 照明、背光：高電壓電容，安規電容器，微電阻、功率電阻需求上升。

■工業電子：中高電壓 250V 以上、高電容、共模濾波器產品需求上升

### (六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司不定期舉辦技術論壇研討、產品發表會等，以增加客戶及潛在客戶對本公司之瞭解，維持公司良好形象。

### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

不適用，本公司考量目前市況仍屬供給大於需求，現階段持續推動優化既有廠房使用效能，並無進一步擴充廠房計畫。

### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨方面：於原物料進貨方面，本公司積極尋訪關鍵料源替補供應商以分散貨源，持續投入粉末及電極配方等主要原料之自行研發，提升自製比重與材料自主性，以逐步降低進貨集中風險。另尋求策略聯盟夥伴，增加高階系列產品貨源以滿足市場客戶一次購足需求。爲達永續經營及全球資源佈局考量，續於台灣投入高階、附加價值產品及提升產能研發，以提昇技術水平，除配合全球產能規劃而自子公司購入一般系列大宗產品外，並無自單一供應商進貨比重逾 10%情形，尙不構成進貨集中之風險。

2.銷貨方面：本公司主要銷貨對象廣佈電腦、網路通訊與消費性電子等相關產業。於全球重要據點設立子公司，以整合行銷體系與供貨平台，就近與客戶建立穩定合作關係，提供最佳服務；並積極改善產品組合、提升品質，以鞏固國際大廠訂單。同時，持續開發各區域潛在客戶，協同代理商營收成長作爲目標，透過客源拓展及分散，降低單一或少數客戶對本公司銷貨之影響。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無
- (十三)其他重要風險及因應措施：無
- (十四)風險管理之組織架構

風險項目	權責部門	風險業務事項
策略風險	總經理室	建構企業的價值、原則及主要的營運政策，確認資源之優先順序
營運管理與市場風險	MLCC/DISK SBU1-- MLCC 製造事業部、圓板事業部、研發事業部 RF/CR/Module SBU2-- 晶片電阻事業部、高頻元件事業部 行銷企劃暨全球業務,後勤支援本部-- 計畫暨後勤支援中心、國際業務事業部、大中華區業務事業部 品管處	秉持總經理和資深主管們所制定之策略性目標、策略以及相關的高層次目標，執行產品之研發製造、銷售、生產技術改善，提昇品質，降低成本
庫存之風險	全球資材處 行銷企劃暨全球業務,後勤支援本部-- 計畫暨後勤支援中心	原物料之採購，半成品加工，成品外購與庫存管理控制
關務及運輸管理風險	全球進出口暨保稅處	關務異常 Case 管控、報關成本管理、海關訊息更新和人員訓練、保稅品管控、貨物運輸管理及成本管控作業
客戶信用風險	業管風控處--業管部	客戶信用額度建立與審查，應收帳款之催收管理，佣金費用審核
風險管理之運行	業管風控處	協助各營運單位做定期之風險辨識、分析、風險胃納與回應之規劃與執行，有價廢棄物管理與標售
環安 廠務風險	行政廠務暨環安衛處	廠務安全，危險物品與環境安全之管制，環保法規訊息更新和人員訓練
管理資訊風險	全球會計處	公司之帳務正確記錄與經營分析，導入國際財務報導準則(IFRS)作業準則以及人員訓練
財務及流動性風險	財務處	利率、匯率之避險，銀行額度管理與關係維護，海外資金的監控
子公司監督	全球會計處--投管部	海外子公司財務資訊及會計制度之監理

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

風險項目	權責部門	風險業務事項
法律風險	法務總處	審核合約、公司授權，以減少企業之法律風險，保障公司資產與商譽
人員風險	人資福利暨發展處	敏感工作之人員，遵循公司規範，減少舞弊之風險
資訊資料風險	全球資訊處	資訊資料保全，與系統復原機制
資訊資料風險	AEO 優質企業認證工作小組	依據海關訂定 AEO 優質企業認證事項，定期檢查工廠與運輸代理商貨物實體安全

**七、其他重要事項：無**



## 特別記載事項

### 2. 各關係企業基本資料

單位：元      101年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
開曼華新科技有限公司(GDL)	1999年12月	Floor 4, Willow House, Cricket Square, P O Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands	USD144,956,999 (29.040:1)	投資控股
華科香港控股有限公司	2007年11月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	USD202,137,562 (29.040:1)	投資控股
華新國際管理(香港)有限公司	2011年12月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	-	投資控股
匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司	1998年10月	P.O. BOX 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD28,400,000 (29.040:1)	投資控股
華新電子(新加坡)有限公司(WES)	1999年4月	8 Ubi View #04-01, Serial System Building, Singapore 408554	SGD607,025 (23.7565:1)	銷售被動元件
華新科技(美國)公司(WTCUSA)	1997年4月	P.O. Box 2833, Castro Valley, CA 94546, USA	USD1,800,000 (29.040:1)	行銷服務
華新科技(香港)公司(WTCHK)	1996年12月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	HKD1,953 (3.7464:1)	銷售被動元件

## 特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
香港華新被動元件有限公司 (WPC)	2000年12月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong.	USD3,000,013 (29.040:1)	銷售被動元件
蘇州華科電子有限公司	2000年3月	江蘇省蘇州市蘇州工業園區長陽街 369號	USD48,000,000 (29.040:1)	積層電容及晶片電阻之 後段組裝及產銷業務
東莞華科電子有限公司	2000年7月	東莞市大朗鎮象山工業園	USD127,400,000 (29.040:1)	積層電容、晶片電阻、 感控元件及射頻元件之 產銷業務
華新電子(深圳)有限公司	2003年7月	深圳市福田保稅區桃花路中天元物 流中心B棟5樓B189	USD1,000,000 (29.040:1)	積層電容等產品銷售
大輝科技有限公司	1990年5月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	USD5,237,185 (29.040:1)	投資控股
廣州匯僑電子有限公司	1991年6月	廣州經濟技術開發區東區宏明路 277號	USD16,500,000 (29.040:1)	陶瓷電容器之製造及銷 售業務
東莞華匯貿易有限公司	2009年10月	東莞市大朗鎮象山工業園美景西路 658號	USD2,000,000 (29.040:1)	電子元件之貿易、倉儲 及代理貿易
華盈科技(重慶)有限公司	2011年4月	重慶市永川區星光大道999號1幢	USD11,400,000 (29.040:1)	積層電容及晶片電阻之 後段組裝及產銷業務
重慶瑞雙科技有限責任公司	2012年1月	重慶市永川區星光大道777號(重 慶永川工業園區鳳凰湖工業園內)	RMB1,000,000 (4.6605:1)	電子元器件銷售、房地 產投資及租賃

## 特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
重慶松嘉置業有限公司	2012年4月	重慶市永川區星光大道777號(重慶永川工業園區鳳凰湖工業園內)	RMB1,600,000 (4.6605:1)	建材銷售、房地產經紀及租賃
釜屋電機株式會社	1957年10月	8-4-17 Fukayanaka Ayase, Kanagawa, 213-0012, Japan	JPY498,000,000 (0.3381:1)	高階晶片電阻器及保險絲之製造及銷售
Kamaya, Inc.	1977年9月	6407 Cross Creek Boulevard Fort Wayne, IN 46818 U.S.A.	USD 1,460,527 (29.040:1)	銷售被動元件
Kamaya Electric (M) Sdn. Bhd	1991年5月	Plot9, kinta free Industrial Zone, Jalan Kuala Kangsar 31200 Chemor Perak Malaysia	RM68,500,000 (9.4787:1)	高階晶片電阻器之製造及銷售
日通工電子股份有限公司	1999年4月	2031-1 Ogawara, Suzaka, Nagano 382-0071 Japan.	JPY100,000,000 (0.3381:1)	薄膜電容製造及銷售
釜屋電機(香港)有限公司	2007年6月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	HKD17,000,000 (3.7464:1)	銷售被動元件
信昌電子陶瓷股份有限公司	1990年5月	桃園縣蘆竹鄉內厝村長安路一段148號	NTD1,861,163,080	晶片電容器、晶片電阻器、半導體瓷片、介電瓷粉、磁性元件及整流二極體之製造、加工及買賣
弘電電子有限公司	2006年1月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong.	USD17,001,000 (29.040:1)	國際貿易

## 特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
PDC Prime Holdings Limited	2003年10月	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia Samoa	USD29,064,538 (29.040:1)	投資控股
PDC Success Investments Ltd.	2003年10月	2nd Floor, Felix House, 24 Dr. Joseph Riviere Street, Port Louis, Republic of Mauritius	USD12,009,000 (29.040:1)	投資控股
信昌電子(蘇州)有限公司	2004年4月	江蘇省吳江經濟開發區	USD12,000,000 (29.040:1)	生產電子元器件、陶瓷 原料
弘電國際有限公司	1997年7月	P.O. BOX 3152 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD20,729,797 (29.040:1)	海外投資及貿易業務
東莞弘電電子有限公司	1998年6月	中國廣東省東莞市虎門鎮村頭社區 村頭新區路1號	USD6,100,000 (29.040:1)	變壓器、線圈及整流二 極體之產銷業務
弘電電子(昆山)有限公司	2001年5月	江蘇省蘇州市昆山市淀山湖鎮新華 路6號	USD7,430,000 (29.040:1)	磁性元件及半導體元件 生產
湖南弘電電子有限公司	2008年1月	湖南永州市冷水灘區鳳凰路(鳳凰 園經濟開發區鳳凰園工業園內)	USD6,300,000 (29.040:1)	變壓器、線圈及磁性元 件之產銷業務
弘電電子(重慶)有限公司	2011年4月	重慶市永川區星光大道999號1棟 (重慶永川工業園區鳳凰湖工業園 內)	USD7,000,000 (29.040:1)	生產片式元器件、電子 電力元件
重慶信晟電子有限責任公司	2012年1月	重慶市永川區星光大道777號(重 慶永川工業園區鳳凰湖工業園內)	RMB1,000,000 (4.6605:1)	電子元器件銷售、房地 產投資及租賃

## 特別記載事項

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
信昌國際發展(香港)有限公司	2011年12月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong	-	投資及管理顧問業

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註 3：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示但應加註報表日之兌換率。

## 特別記載事項

### 3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用

單位：新臺幣千元；股；%

推定原因	名稱或姓名 (註1)	持有股份(註2)		設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
		股數	持股比例				
不適用							

註1：屬法人股東相同者，填法人名稱；自然人股東相同者，填自然人姓名。自然人股東僅填寫推定原因、姓名及持有股份。

註2：持有股份係填入股東對控制公司之持股資料。

### 4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(1) 華新科技股份有限公司(控制公司)所營業務主要為被動元件之製造、加工、銷售。

(2) 各關係企業所經營業務之往來分工情形：

各關係企業主要營業或生產項目，其明細請詳如前揭二、各關係企業基本資料一覽表所示。

## 特別記載事項

### 5.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

2012.12.31

企 業 名 稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
開曼華新科技有限公司	董事	華新科技股份有限公司代表人：焦佑衡	132,743,641	91.58%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：蔡聰麟	132,743,641	91.58%
	總經理	蔡聰麟	--	--
華科香港控股有限公司	董事	開曼華新科技有限公司代表人：焦佑衡	202,137,562	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	202,137,562	100.00%
華新國際管理(香港)有限公司	董事	華科香港控股有限公司代表人：焦佑衡	--	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：張家寧	--	100.00%
匯僑(英屬維爾京群島)投資(股)公司	董事	華新科技股份有限公司代表人：焦佑衡	28,400,000	100.00%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：蔡聰麟	28,400,000	100.00%
華新電子(新加坡)有限公司(WES)	董事	開曼華新科技公司代表人：余建發	607,025	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：蔡聰麟	607,025	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：楊進興	607,025	100.00%
	總經理	余建發	--	--
華新科技(美國)公司(WTCUSA)	董事	開曼華新科技公司代表人：曾繁居	1,800,000	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：蔡聰麟	1,800,000	100.00%
	總經理	曾繁居	--	--
華新科技(香港)公司(WTCHK)	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	1,953	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：洪志謀	1,953	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：邱郁盛	1,953	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--
香港華新被動元件有限公司(WPC)	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	23,400,100	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：黃文智	23,400,100	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：邱郁盛	23,400,100	100.00%
蘇州華科電子有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD48,000 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：蔡聰麟	USD48,000 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：黃文智	USD48,000 仟元(註 1)	100.00%
	監察人	華科香港控股有限公司代表人：葉澤光	USD48,000 仟元(註 1)	100.00%
	總經理	鄭紹田	--	--
東莞華科電子有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD127,400 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：蔡聰麟	USD127,400 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：洪志謀	USD127,400 仟元(註 1)	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--

## 特別記載事項

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 率
華新電子(深圳)有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD1,000 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：黃文智	USD1,000 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：陳桂成	USD1,000 仟元(註 1)	100.00%
	總經理	游明雄	--	--
大輝科技有限公司	董事	匯僑(英屬維爾京群島)投資(股)公司代表人： 焦佑衡	40,783,927	100.00%
	董事	匯僑(英屬維爾京群島)投資(股)公司代表人： 蔡聰麟	40,783,927	100.00%
廣州匯僑電子有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD16,500 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：蔡聰麟	USD16,500 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：洪志謀	USD16,500 仟元(註 1)	100.00%
	監察人	華科香港控股有限公司代表人：葉澤光	USD16,500 仟元(註 1)	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--
東莞華匯貿易有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD2,000,000 元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：黃文智	USD2,000,000 元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：陳桂成	USD2,000,000 元(註 1)	100.00%
	監察人	華科香港控股有限公司代表人：葉澤光	USD2,000,000 元(註 1)	100.00%
	總經理	游明雄	--	--
華盈科技(重慶)有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD11,400,000 元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：蔡聰麟	USD11,400,000 元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：陳桂成	USD11,400,000 元(註 1)	100.00%
	監察人	華科香港控股有限公司代表人：葉澤光	USD11,400,000 元(註 1)	100.00%
	監察人	華科香港控股有限公司代表人：徐珮華	USD11,400,000 元(註 1)	100.00%
	總經理	邱郁盛	--	--
重慶瑞雙科技有限責任公司	董事長	華盈科技(重慶)有限公司：邱郁盛	RMB 1,000,000	100.00%
	董事	華盈科技(重慶)有限公司：蔡聰麟	RMB 1,000,000	100.00%
	董事	華盈科技(重慶)有限公司：張家寧	RMB 1,000,000	100.00%
	監察人	華盈科技(重慶)有限公司：葉澤光	RMB 1,000,000	100.00%
	監察人	華盈科技(重慶)有限公司：徐珮華	RMB 1,000,000	100.00%
	總經理	邱郁盛	--	--
重慶松嘉置業有限公司	董事長	重慶瑞雙科技有限責任公司：張家寧	RMB 880,000	55.00%
	董事	重慶信晟電子有限責任公司：程凌天	RMB 720,000	45.00%
	董事	重慶瑞雙科技有限責任公司：蔡聰麟	RMB 880,000	55.00%
	監察人	重慶瑞雙科技有限責任公司：葉澤光	RMB 880,000	55.00%
	總經理	康世郎	--	--

## 特別記載事項

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 率
金屋電機株式會社	董事長	開曼華新科技有限公司：張瑞宗	162,315,007	99.78%
	董事	開曼華新科技有限公司：焦佑衡	162,315,007	99.78%
	董事	開曼華新科技有限公司：蔡聰麟	162,315,007	99.78%
	董事	開曼華新科技有限公司：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	162,315,007	99.78%
	董事	開曼華新科技有限公司：黃文智	162,315,007	99.78%
	監察人	開曼華新科技有限公司：陳桂成	162,315,007	99.78%
	監察人	開曼華新科技有限公司：葉澤光	162,315,007	99.78%
	總經理	諸岡 茂(Shigeru Morooka)	--	--
Kamaya Inc.(USA)	董事	金屋電機株式會社代表人：蔡聰麟	USD1,460,527 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	USD1,460,527 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：曾繁居	USD1,460,527 (註 3)	100.00%
	總經理	曾繁居	--	--
Kamaya Electric (M) Snd. Bhd.	董事長	金屋電機株式會社代表人：張瑞宗	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：陳桂成	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：宮下 光泰(Mitsuhiro Miyashita)	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：岩崎善行	68,500,000(註 3)	100.00%
	監察人	金屋電機株式會社代表人：葉澤光	68,500,000(註 3)	100.00%
	總經理	宮下 光泰(Mitsuhiro Miyashita)	--	--
日通工電子股份有限公司	董事長	金屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	37,333(註 3)	70.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：焦佑衡	37,333(註 3)	70.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：蔡聰麟	37,333(註 3)	70.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：森岡 邦之(Kuniyuki Morioka)	37,333(註 3)	70.00%
	董事	NEC-Infrontia 代表人：杉山 修(Sugiyama Shu)	16,000(註 3)	30.00%
	監察人	金屋電機株式會社代表人：葉澤光	37,333(註 3)	70.00%
	總經理	森岡 邦之(Kuniyuki Morioka)	--	--
金屋電機(香港)有限公司	董事	金屋電機株式會社代表人：黃文智	17,000,000 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	17,000,000 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：陳桂成	17,000,000 (註 3)	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--

## 特別記載事項

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 率
信昌電子陶瓷股份有限公司	董事長	焦佑衡	546,729	0.29%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：顧立荆	79,843,715	42.90%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：邱郁盛	79,843,715	42.90%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：程凌天	79,843,715	42.90%
	董事	王伯元	--	--
	董事	陳永秦	--	--
	董事	馬孟明	--	--
	監察人	趙元山	--	--
	監察人	龐振台	597,811	0.32%
	監察人	華東科技股份有限公司代表人：范伯康	1,064,478	0.57%
	總經理	程凌天	241,315	0.13%
弘電電子有限公司(FCCHK)	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：朱有義	USD17,001,000 (註 2)	100.00%
	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：程凌天	USD17,001,000 (註 2)	100.00%
	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：甘家衛	USD17,001,000 (註 2)	100.00%
PDC Prime Holdings Limited	董事	信昌電子陶瓷股份有限公司代表人：程凌天	USD29,064,538(註 2)	100.00%
PDC Success Investments Ltd.	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：程凌天	USD12,009,000(註 2)	100.00%
信昌電子(蘇州)有限公司	董事長	PDC Success Investments Ltd.代表人：程凌天	USD12,000,000(註 2)	100.00%
	董事	PDC Success Investments Ltd.代表人：朱有義	USD12,000,000(註 2)	100.00%
	董事	PDC Success Investments Ltd.代表人：曹中亞	USD12,000,000(註 2)	100.00%
	監察人	PDC Success Investments Ltd.代表人：甘家衛	USD12,000,000(註 2)	100.00%
	總經理	鄭吉琳	--	--
弘電國際有限公司	董事	信昌電子陶瓷股份有限公司代表人：焦佑衡	USD20,729,797(註 2)	100.00%
	董事	信昌電子陶瓷股份有限公司代表人：程凌天	USD20,729,797(註 2)	100.00%
東莞弘電電子有限公司	董事	弘電國際有限公司代表人：程凌天	USD6,100,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：甘家衛	USD6,100,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：林文科	USD6,100,000(註 2)	100.00%
	總經理	林文科	--	--
弘電電子(昆山)有限公司	董事	弘電國際有限公司代表人：程凌天	USD7,430,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：蔣建文	USD7,430,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：甘家衛	USD7,430,000(註 2)	100.00%
	監察人	弘電國際有限公司代表人：曹中亞	USD7,430,000(註 2)	100.00%
	總經理	鄭吉琳	--	--

## 特別記載事項

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 率
湖南弘電電子有限公司	董事	弘電國際有限公司代表人：程凌天	USD6,300,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：甘家衛	USD6,300,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人：巫宏俊	USD6,300,000(註 2)	100.00%
	監察人	弘電國際有限公司代表人：曹中亞	USD6,300,000(註 2)	100.00%
	總經理	巫宏俊	--	--
弘電電子(重慶)有限公司	董事	弘電電子有限公司代表人：程凌天	USD7,000,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電電子有限公司代表人：李威昌	USD7,000,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電電子有限公司代表人：梁文有	USD7,000,000(註 2)	100.00%
	監察人	弘電電子有限公司代表人：甘家衛	USD7,000,000(註 2)	100.00%
	總經理	梁文有	--	--
重慶信晟電子有限責任公司	董事長	弘電電子(重慶)有限公司代表人：程凌天	RMB 1,000,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電電子(重慶)有限公司代表人：甘家衛	RMB 1,000,000(註 2)	100.00%
	董事	弘電電子(重慶)有限公司代表人：梁文有	RMB 1,000,000(註 2)	100.00%
	監察人	弘電電子(重慶)有限公司代表人：羅夏盈	RMB 1,000,000(註 2)	100.00%
	總經理	梁文有	--	--
信昌國際發展(香港)有限公司	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：程凌天	--(註 2)	100.00%
	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：甘家衛	--(註 2)	100.00%

註 1：係出資額。

註 2：係屬信昌電子持有之轉投資，本公司持股或出資比例係因投資信昌電子而間接持有，股數或出資額則為信昌電子對其之所有持股或出資。

註 3：係屬釜屋電機株式會社持有之轉投資，本公司持股比例係因投資釜屋電機株式會社而間接持有，股數則為釜屋電機株式會社對其之所有持股。

註 4：各法人之代表人均未出資。

註 5：蔡聰麟總經理業於 2012.12.10 卸任，其兼任子公司之職務亦同時辭任，惟相關變更登記於 2013 年 5 月相繼變更完成。

## 特別記載事項

### 6. 關係企業營運概況 各關係企業之財務狀況及經營結果：

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
開曼華新科技有限公司 (GDL)	4,209,638	9,905,965	520,849	9,385,116	0	(1,958)	(844,432)	不適用
華科香港控股有限公司	5,870,075	7,520,068	296,100	7,223,968	0	(444)	(342,778)	不適用
匯僑(英屬維爾京群島)投資 股份有限公司	824,736	463,919	0	463,919	0	0	(102,316)	不適用
華新科技(馬來西亞)公司 (WTCM)	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	(15)	不適用
華新電子(新加坡)有限公司 (WES)	14,421	10,254	797	9,457	0	(9,511)	(10,309)	不適用
華新科技(美國)公司 (WTCUSA)	52,272	39,325	79	39,247	11,008	518	553	不適用
華新科技(香港)公司 (WTCHK)	7	2,755,949	2,956,989	(201,040)	2,285,496	(46,026)	(86,246)	不適用
香港華新被動元件有限公司 (WPC)	87,120	648,406	724,033	(75,627)	1,578,037	(11,121)	(14,562)	不適用
蘇州華科電子有限公司	1,393,920	1,826,329	287,466	1,538,863	1,487,422	(103,007)	(73,983)	不適用

## 特別記載事項

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
東莞華科電子有限公司	3,699,696	5,869,842	1,951,049	3,918,793	6,712,500	(326,531)	(281,231)	不適用
華新電子(深圳)有限公司	29,040	138,248	1,391	136,857	2,818	3,231	13,276	不適用
一等國際(香港)有限公司	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	(1)	不適用
大輝科技有限公司	152,088	208,388	177	208,211	0	(115)	(40,394)	不適用
廣州匯僑電子有限公司	479,160	766,015	216,792	549,224	724,157	(26,805)	(25,713)	不適用
東莞華匯貿易有限公司	58,080	689,913	578,716	111,197	1,743,974	21,274	12,363	不適用
華盈科技(重慶)有限公司	331,056	623,057	309,673	313,383	0	(15,394)	(11,544)	不適用
重慶瑞雙科技有限責任公司	4,660	1,763	12	1,751	0	(24)	(2,924)	不適用
重慶松嘉置業有限公司	7,457	28,939	26,737	2,202	1	(4,867)	(5,283)	不適用
釜屋電機株式會社	168,357	2,395,076	2,101,947	293,129	1,329,444	(249,968)	(330,523)	不適用

## 特別記載事項

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
Kamaya, Inc.	42,414	75,672	62,741	12,931	199,097	606	532	不適用
Kamaya Electric (M) Sdn. Bhd.	649,293	1,084,341	570,995	513,346	892,456	(88,360)	(95,777)	不適用
日通工電子股份有限公司	33,807	907,680	149,110	758,570	492,743	(19,132)	1,237	不適用
銓屋電機(香港)有限公司	63,688	130,746	78,940	51,806	306,183	8,906	7,944	不適用
信昌電子陶瓷股份有限公司	1,861,163	3,194,935	740,317	2,454,618	1,825,805	18,367	(48,164)	0.26
弘電電子有限公司	493,709	620,788	155,496	465,292	317,491	(25,447)	(50,497)	不適用
PDC Prime Holdings Limited	904,874	1,036,273	93	1,036,180	0	0	(17,151)	不適用
PDC Success Investments Ltd.	387,932	564,666	0	564,666	0	0	34,512	不適用
信昌電子(蘇州)有限公司	348,480	580,109	15,704	564,405	137,896	26,916	34,343	不適用
弘電國際有限公司	548,430	286,446	21,724	264,722	0	(9)	(49,848)	不適用

## 特別記載事項

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
東莞弘電電子有限公司	177,144	169,033	10,683	158,350	278,359	(25,219)	(34,431)	不適用
弘電電子(昆山)有限公司	215,767	123,427	116,781	6,646	90,384	(8,640)	(15,965)	不適用
湖南弘電電子有限公司	182,952	541,757	420,484	121,273	423,978	(11,495)	(11,107)	不適用
弘電電子(重慶)有限公司	203,280	266,632	96,392	170,240	16,172	(27,646)	(29,426)	不適用
重慶信晟電子有限責任公司	4,661	2,291	23	2,268	0	(36)	(2,393)	不適用

註 1：已於本期清算

註 2：所有關係企業無論規模大小，均應揭露。

## 特別記載事項

### (二)關係企業合併財務報表

### 聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：華新科技股份有限公司

負責人：焦 佑 衡



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

## 特別記載事項

### 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：

- (1)原經一〇一年股東常會通過之私募案，因考量實際狀況變化，本公司經一〇二年三月二十六日董事會決議通過不執行此案，將提一〇二年股東常會報告；
- (2)經一〇二年三月二十六日董事會決議通過擬辦理私募，將提一〇二年股東常會討論：

#### 私募有價證券資料

項 目	102 年第 1 次私募(註 1) 發行日期： 年 月 日(不適用,尙未執行)								
私募有價證券種類 (註 2)	普通股								
股東會通過日期與數額 (註 3)	於 102/03/26 董事會董過, 將提 102/06/18 股東會討論 數額:69,000,000 股								
價格訂定之依據及合理性	依據交法第 43 條之 6 及「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」之規定，經計算推得參考價格暫訂為 7.11 元，暫訂私募價格為 7.04 元(暫定為前述參考價格之 99%) 本次私募普通股價格之訂定方式係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格情形等因素後決定之，其訂定方式應屬合理								
特定人選擇之方式 (註 4)	選擇方式：依證券交易法第 43 條之 6 及相關規定辦理，並以本公司之關係人為對象。 應募人名稱：金鑫投資股份有限公司 與本公司關係：該公司董事長與本公司董事長為二親等親屬，本公司之關係人								
辦理私募之必要理由	償還銀行借款、降低利息成本及維持公司永續經營，引進下列應募人之資金可強化公司整體營運體質。								
價款繳納完成日期	不適用								
應募人資料	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 20%;">私募對象 (註 5)</th> <th style="width: 20%;">資格條件 (註 6)</th> <th style="width: 20%;">認購數量</th> <th style="width: 40%;">與公司關係 參與公司經營情形</th> </tr> <tr> <td>金鑫投資股份有限公司</td> <td>證券交易法第四十三條之六第一項第二款</td> <td style="text-align: center;">不適用</td> <td style="text-align: center;">關係人 無</td> </tr> </table>	私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司關係 參與公司經營情形	金鑫投資股份有限公司	證券交易法第四十三條之六第一項第二款	不適用	關係人 無
私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司關係 參與公司經營情形						
金鑫投資股份有限公司	證券交易法第四十三條之六第一項第二款	不適用	關係人 無						
實際認購(或轉換)價格(註 7)	不適用(待提股東會討論)								

## 特別記載事項

項 目	102 年第 1 次私募(註 1) 發行日期： 年 月 日(不適用,尚未執行)
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 7)	不適用
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	不適用
私募資金運用情形及計畫執行進度	不適用
私募效益顯現情形	不適用

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註 2：係填列普通股、特別股、轉換特別股、附認股權特別股、普通股債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。

註 3：屬私募公司債而無需股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註 4：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 5：欄位多寡視實際數調整。

註 6：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

註 7：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

## 特別記載事項

三、最近年度截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

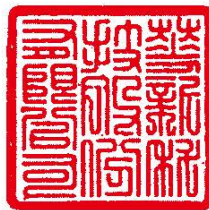
四、其他必要補充說明事項：無。

五、一〇〇年股東常會決議事項之執行情形之檢討：

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
101.6.13	1.承認 100 年度財報	照案通過	已遵行決議結果
	2.承認 100 年度盈虧撥補	照案通過	已遵行決議結果
	3.修訂資金貸與他人作業程序	照案通過	已依修訂後辦法運作
	4.修訂對外背書保證作業程序	照案通過	已依修訂後辦法運作
	5.修訂取得或處分資產處理程序	照案通過	已依修訂後辦法運作
	6.修訂公司章程	照案通過	已依修訂後公司章程運作
	7.解除董事競業禁止限制	照案通過	已遵行決議結果
	8.以私募方式辦理現金增資發行普通股	照案通過	考量實際狀況後，決議不執行

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

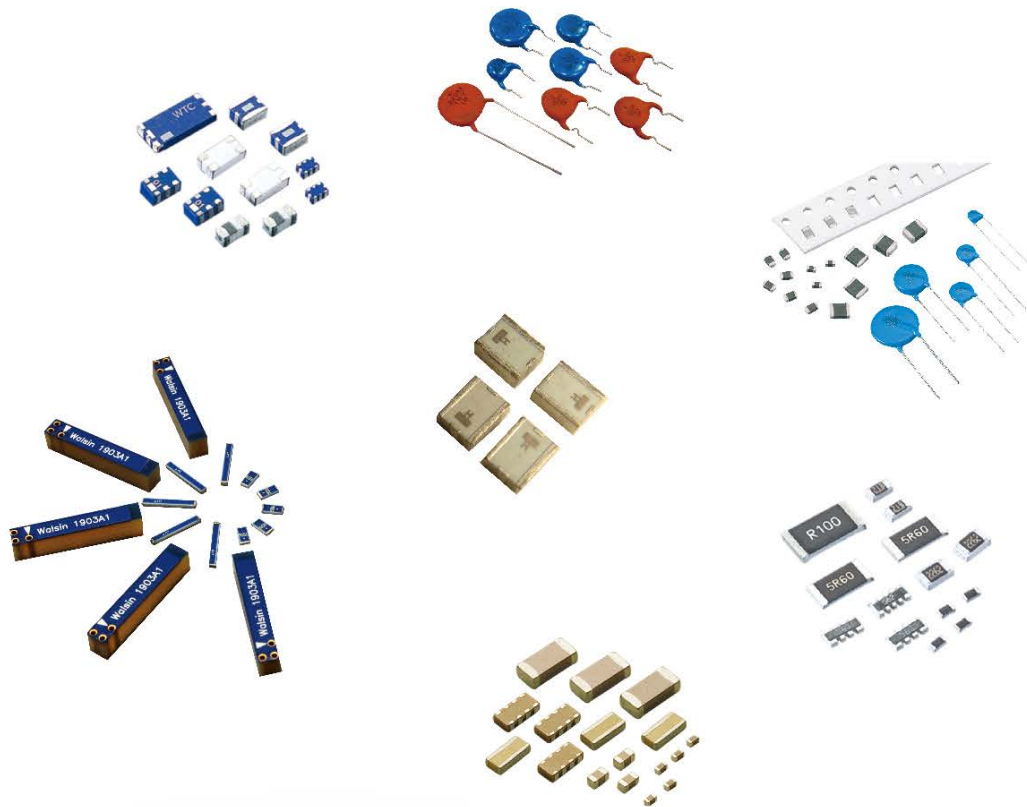
華新科技股份有限公司



WALSIN TECHNOLOGY CORPORATION

董事長：鍾依凡





**PSA** 華新科技

華新專業

通訊地址：台北市信義區松智路1號24樓  
 電話：02-27230887 傳真：02-27231979

傳真 承印  
 (02) 2225-1430