

股票代號:2492



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

100年報



刊印日期：中華民國一〇一年五月三十日

年報查詢網址：

公開資訊觀測站網址：<http://newmops.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：tlee@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

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26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

余鴻賓、洪國田會計師

台北市民生東路三段156號12樓

(02)2545-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、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.....	26
四、會計師公費資訊.....	72
五、更換會計師資訊.....	72
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.....	72
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.....	73
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.....	75
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.....	78
十、本公司董事及監察人進修情形.....	79
肆、募資情形	
一、股本來源.....	82
二、股東結構.....	86
三、股權分散情形.....	86
四、主要股東名單.....	87
五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	88
六、公司股利政策及執行狀況.....	89
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.....	89
八、員工分紅及董事、監察人酬勞.....	90

目 錄

九、公司買回本公司股份情形.....	91
十、公司債辦理情形.....	91
十一、特別股辦理情形.....	91
十二、發行海外存託憑證辦理情形.....	91
十三、員工認股權證辦理情形.....	92
十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	94
十五、資金運用計劃執行情形.....	94
伍、營運概況	
一、業務內容.....	95
二、市場及產銷概況.....	103
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	114
四、環保支出資訊.....	114
五、勞資關係.....	115
六、重要契約.....	118
七、訴訟或非訟事件.....	118
八、員工行為或倫理守則.....	119
九、工作環境與員工人身安全保護措施.....	120
十、財務資訊透明度有關人員取得主管機關相關證照情形.....	123
十一、經理人參與公司治理有關之進修與訓練.....	123
十二、有關內部重大資訊處理作業程序.....	123
陸、財務概況	
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表，會計師姓名及其查核意見.....	124
二、最近五年度財務分析.....	126
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	129
四、最近年度財務報表.....	130
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	196
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.....	211
七、本公司重要會計政策.....	211

目 錄

八、資產價值減損之會計處理說明.....	211
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.....	212
二、經營結果.....	213
三、現金流量.....	214
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	214
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.....	215
六、風險管理及評估.....	215
七、其他重要事項.....	221
捌、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	222
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	238
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.....	238
四、其他必要補充說明事項.....	238
五、股東常會決議事項之執行情形之檢討.....	238
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.....	238

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

金融風暴緩和以來，2011 年全球景氣復甦曙光乍現之際，又逢年初中東北非等區域政局動盪引起原油價格開始飆漲；3 月日本大地震和海嘯後，泰國洪災紐西蘭強震等各地災禍不斷；接著希臘債信點燃了歐債危機導致歐洲各國經濟陷入停滯衰退；標準普爾信評調降美國主權債信評等也使美國消費者信心指數大幅下滑；華新科技遭逢從民國 81 年成立以來營運最為艱困的一年。8 月起我們再度啟動了一連串的組織架構精簡積極提升組織運作效率，以便能更迅速的面對市場與掌控變局。

2011 年合併營收為 251 億,台灣區營收約 70 億, EPS = -1.54 元

一、年度損益比較

(單位：新台幣仟元)

項 目	100 年度 (經會計師查核)	99 年度 (經會計師查核)	100 年度 成長率
台灣區單獨損益比較表		(EPS 追溯調整)	
營業收入	\$7,079,661	\$8,402,285	-15.7%
營業毛利	732,435	1,137,527	-35.6%
營業利益(損失)	116,405	389,680	-70.2%
稅前利益(損失)	-864,944	1,066,566	-181.1%
本期純益(損)	-1,057,342	952,566	-211.0%
普通股每股純益(損)	-1.54	1.39	-210.8%
集團損益比較表		(EPS 追溯調整)	
營業收入	\$25,102,369	\$40,207,041	-37.6%
營業毛利	1,693,028	5,903,690	-71.3%
營業利益(損失)	-886,283	2,269,068	-139.1%
稅前利益(損失)	-838,664	2,289,714	-136.6%
本期純益(損)-母公司股東	-1,057,342	952,566	-211.0%
普通股每股純益(損)	-1.54	1.39	-210.8%

二、新產品研發成果

- 1.高功率薄膜精密電阻。
2. 1005 小型化低差損無線通訊用濾波器。
- 3.薄型化低差損無線通訊用濾波器。
- 4.具線路匹配功能之小型化整合型 2.4GHz/5GHz 濾波器。
- 5.小型化 EMI Array 雜訊抑制濾波器
- 6.高頻通訊用超低電感晶片電容器(LIC)0508 系列
- 7.軟端電極抗折區 晶片電容器
- 8.超薄型晶片電容器

致股東報告書

依據 Paumanok 評估，綜觀 2012 年被動元件產業發展趨勢，受智慧手機、觸控式平板電腦、ultrabook PC 與智慧電視滲透率持續走強，產品應用高階化與汰舊換新所趨，2012 年全球被動元件需求量可望被推升至 3.39 trillion 顆，較 2011 年成長約 7.8%，其中陶瓷電容需求量 1.6 trillion 顆，成長 10.4%。2012 年全年全球被動元件產值估計約為 244.74 億美元，其中陶瓷電容器總產值估計為 95.7 億美元，佔 39.1%(非陶瓷電容總產值 92.7 億美元)；電阻器佔 11%，總產值為 26.92 億美元和電感器之 29.42 億美元。

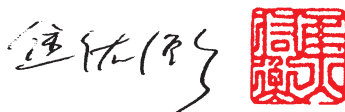
展望 2012 年被動元件產業的需求將回穩攀升，在需求面正向，技術研發持續朝向微型化與多功能化發展，並因應環境保護意識抬頭，推動符合 RoHS 標準、Green Partner 或其他相關認證之產品之下，本公司除持續強化的研發實力，與相關廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的原料及製程技術，配合電子產品輕、薄、短、小及無線化之發展趨勢，持續積極推動客戶 AVL，改善產品結構及優化客戶組合，同時提升利基產品銷售比重，如 RF MLCC、HV、Thin Film...等將是 2012 年努力的重點。

華新科技全體同仁在新的年度仍將秉持著”追求卓越、珍視員工與厚植利害人關係權益、善盡綠色地球公民”之使命與經營理念持續強化經營體質，期努力擺脫經營虧損，以回饋全體股東。

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證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，以參與現金增資十四億四仟九百萬五千七百二十九元日圓，取得日商 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陸拾陸億參仟捌佰貳拾玖萬貳仟陸佰伍拾元。
- 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陸拾陸億參仟玖佰陸拾叁萬柒仟陸佰伍拾元。
- 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陸拾陸億參仟玖佰捌拾捌萬柒仟陸佰伍拾元。
- 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。

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。
財會總管理處	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。
行政總管理處	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 業管風控中心: 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 自動化事業處: 低設備投資費用，開發核心技術，技術交流與訓練等事項 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，建立與執行員工召募制度，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

公司治理報告

	<p>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</p> <p>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</p>
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	負責日本斧屋電機公司之生產、業務、行銷及整體營運
品質長	<p>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。</p> <p>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。</p>
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。</p>
新 Paste 研發事業部	關於非本公司自用之 Paste 產品及材料之研究計劃審核、執行與評估、及應用研究與開發。
全球進出口暨保稅處	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
MLCC/Disk SBU1 營運長	<p>統籌以下三事業部之相關事務</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 營運長	<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)

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					
董事長	焦佑鈞	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、大澄投資(股)公司董事、台灣精星科技(股)公司董事、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%	-	-	-	-	-	-	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%	-	-	-	-	淡江大學電子計算機學士	技嘉科技、集嘉通訊、廣通投資、智嘉投資、贏家國際創業投資、倍嘉科技、盈嘉科技、聯嘉國際管理、黑快馬科技、青雲視訊(股)公司董事	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	亞勤科技(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 華新麗華公司業務部/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

101年4月15日

具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人

公司治理報告

董事及監察人資料 (一)

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	持股比例	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、京碩科技董事長、華擎科技董事長、佳能企業董事、捷揚光電董事長、華瑋投資董事長、華航投資董事長、華永投資董事長、華翔旅行社董事、華惟國際董事、華維投資董事、誠品公司董事、爭鋒科技董事、晶碩光學董事長、晶碩投資董事長、海華科技董事、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	無	無
董事	蔡聰麟	99.06.25	3年	96.05	869,498	0.13%	962,323	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)公司執行副總	華新科技(股)公司總經理、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
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%	-	0	-	0	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；金澄建設(股)公司、華邦電子(股)公司監察人	無	無	
監察人	歐陽自坤	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,威潤科技(股)公司、寶嘉聯合(股)公司監察人	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

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：

101年4月15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	4.24%
	大澄投資股份有限公司	1.85%
	焦佑麒	1.81%
	焦佑衡	1.65%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.62%
	新光人壽保險股份有限公司	1.52%
	焦佑慧	1.45%
	洪白雲	1.36%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.33%
	焦佑倫	1.28%

表二：法人股東之主要股東屬法人股東代表者

101年4月15日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例
德意志銀行	Deutsche Bank A	100%

表二：法人股東之主要股東屬法人股東代表者

101年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
大澄投資股份有限公司	華新麗華股份有限公司	15.89%
	焦佑鈞	12.17%
	焦佑倫	12.17%
	焦佑衡	12.17%
	焦佑麒	12.17%
	佑祥投資股份有限公司	10.89%
	瑞華投資股份有限公司	9.62%
	華新科技股份有限公司	7.23%
	金澄建設股份有限公司	2.61%
	華科采邑股份有限公司	2.40%

表二：法人股東之主要股東屬法人股東代表者

101年4月15日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例
新光人壽保險(股)公司	新光金融控股(股)公司	100%

表一：法人股東之主要股東

101年4月23日

法人股東名稱	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%

公司治理報告

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

101年4月23日

法人名稱	主要股東名稱	持股比例
技嘉科技股份有限公司	劉明雄	6.17%
	葉培城	4.49%
	馬孟明	3.68%
	仕達投資有限公司	2.70%
	明維投資股份有限公司	2.19%
	德意志銀行	1.11%
	臺灣銀行受託保管L S V 新興市場股票基金有限合夥投資專戶	1.15%
	錫瑋投資股份有限公司	1.41%
	華新科技股份有限公司	1.34%
	花旗(台灣)商業銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	1.33%

表一：法人股東之主要股東名稱：

101年4月15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	23.32%
	焦佑鈞	1.48%
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	1.11%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金	1.06%
	花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	0.94%
	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	0.78%

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

101年4月15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	4.24%
	大澄投資股份有限公司	1.85%
	焦佑麒	1.81%
	焦佑衡	1.65%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.62%
	新光人壽保險(股)公司	1.52%
	焦佑慧	1.45%
	洪白雲	1.36%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.33%
	焦佑倫	1.28%

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 公司業務所需 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

101年4月15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	比率			股數	比率	職稱
總經理	蔡聰麟	94.07.01	962,323	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)公司執行副總	華新科技(股)公司董事、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
副總經理	趙文良	93.07.01	133,838	0.019%	0	0	0	0	新加坡理工學校化學系 (Singapore Polytechnic) Regional Marketing Director, Vishay Intertechnology Asia Pte Ltd、Senior Product Manager, BC Components Pte Ltd, Hong Kong、 General Manager, Varta Batteries Pte Ltd, Singapore	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
協理	張瑞宗	92.04.01	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
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	103,871	0.015%	93,484	0.014%	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	171,949	0.025%	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

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

101年4月15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	林憲聰	94.09.01	166,182	0.024%	6,857	0.001%	0	0	高中電子科 匯橋工業(股)公司協理	註1	無	無	無
協理	張永發	96.05.01	268,480	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
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	楊穆璿	99.05.01	95,482	0.014%	0	0	0	0	輔仁大學企管系 PHILIPS建元廠經理、本公司處長	無	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、國際專案管理師(PMP) 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
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

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

101年4月15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
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

100年12月31日 單位：新台幣千元/仟股

職稱	姓名	董事酬金										兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		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)		員工認股權證得認購股數(H)		D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例				
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
董事長兼執行長	焦佑衡	0	0	0	0	1,082 (註2)	36	0	0	0	0	0	0	10	0	433	0	50	-0.008%	-1.598%	1,602			
董事	華新麗華股份有限公司	0	0	0	690	0	0	0	0	-0.073%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.000%	-0.073%	0			
董事	華新麗華股份有限公司代表焦佑鈞	0	0	0	36	36	0	0	0	0.003%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.003%	-0.004%	24			
董事	朱有義	0	0	0	0	36	36	0	0	-0.004%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.003%	-0.004%	0			
董事	李嘉華	0	0	0	0	36	36	0	0	-0.004%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.003%	-0.004%	0			
董事	董子賢	0	0	0	0	36	36	0	0	-0.004%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.003%	-0.004%	0			
董事兼總經理	蔡聰麟	0	0	0	0	36	36	0	0	0.003%	4,118 (註3)	108	108	0	0	0	0	0	-0.403%	-0.764%	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	0.000%	0.000%	0			
董事	智嘉投資股份有限公司代表葉培城	0	0	0	0	36	36	0	0	0.003%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.003%	-0.004%	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926千元。

註3：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金408千元，並聘僱司機，報酬為610千元；另，提供總經理宿舍及停車位，每年租金112千元。

公司治理報告

(2) 監察人之酬金

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣千元

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	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	華邦電子股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0.000%	0.000%	0
監察人	華邦電子股份有限公司代表林旺財	0	0	0	0	36	36	-0.003%	-0.004%	0
監察人	歐陽自坤	0	0	0	0	36	36	-0.003%	-0.004%	0
監察人	于鴻祺	0	0	0	0	36	36	-0.003%	-0.004%	24

公司治理報告

(3) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(註1)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司	本公司	
執行長	焦佑衡													
總經理	蔡聰麟	4,281	19,398	165	176	3,884 (註2、3)	12,747 (註2、3)	0	433	0	-0.788%	0	50	678
副總經理	趙文良													
副總經理	張家寧													
執行長	焦佑衡													

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：包含本公司提供總經理租賃汽車一輛，每年租金408仟元，並聘僱司機，報酬為610仟元；另，提供總經理宿舍及停車位，每年租金112仟元。

註3：包含本公司提供副總經理配車，其中一輛取得成本902仟元，100年無提列折舊(前年度已攤銷完畢)，另一輛租金276仟元；另，提供副總經理宿舍及停車位，每年租金為551仟元。

公司治理報告

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	所有轉投資事業 E
低於 2,000,000 元	趙文良	焦佑衡、蔡聰麟、趙文良、張家寧
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	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	4	4

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

		101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	蔡聰麟				
	副總經理	張家寧				
	副總經理	趙文良				
	協理	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	吳金城	0	0	0	0
	協理	黃文智				
	協理	林憲聰				
	協理	張永發				
	協理	陳達人				
	協理	楊穆璘				
	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					

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	99 年度		100 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	0.676%	0.568%	-0.024%	-0.209%
監察人	0.136%	0.075%	-0.010%	-0.011%
總經理及副總經理	2.497%	3.327%	-0.788%	-3.445%

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；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，由董事會擬具總分配比例案，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

100 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	6	3	66.7%	
董事	華新麗華(股)公司代表人： 焦佑鈞	3	5	33.3%	
董事	李嘉華	5	4	55.6%	
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	8	1	88.9%	
董事	蔡聰麟	8	1	88.9%	

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	應利益迴避之原因	參與表決情形	備註
焦佑衡 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	100年04月27日第12屆第8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	100年06月2日第12屆第9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	100年12月29日第12屆第15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

100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	8	88.9%	
監察人	于鴻祺	2	22.2%	
監察人	歐陽自坤	1	11.1%	

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	本公司均有專職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： http://mops.tse.com.tw 本公司網址為： http://www.passivecomponent.com	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、薪酬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」規定於一〇〇年底完成設置薪酬委員會，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，安排董事參與相關研習課程，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：http://mops.tse.com.tw。</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：http://mops.tse.com.tw。</p> <p>(6)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>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，安排董事參與相關研習課程，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：http://mops.tse.com.tw。</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：http://mops.tse.com.tw。</p> <p>(6)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>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，安排董事參與相關研習課程，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：http://mops.tse.com.tw。</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：http://mops.tse.com.tw。</p> <p>(6)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；</p> <p>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 2012/3/21 召開第一次會議，並制訂「經理人薪資報酬與績效評估管理辦法」及「董事、監察人薪資報酬與績效評估管理辦法」。

2. 薪酬委員會運作情形

年度及至目前為止薪資報酬委員會開會次數 1 次，薪資報酬委員會委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳淳如	1	0	100%	無
委員	張碧蘭	1	0	100%	無
委員	李嘉華	1	0	100%	無

101 年 4 月 30 日

(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
一、落實推動公司治理 (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。	(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 其中社會責任之推動已成為本公司企業文化的一部份	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。
(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。	(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。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。

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) 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>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。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>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>	<p>(一) 節約能源列入2010年PDIP年度目標,因而得到的碳排放減少量達 9855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。</p> <p>(四) 完成2009年GHG排放盤查並由第三公正單位查證;自行完成2010年、2011年GHG排放量盤查。節約能源列入2010年PDIP年度目標,因而得到的碳排放減少量達 9855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</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>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</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>(三) 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>運作情形</p> <p>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 2010 年完成以 2009 年做為基準年之溫室氣體排放盤查，並由 UL DQS 公司查證後之排放量為 71042.75 噸/二氧化碳當量；本公司依第三公證單位查證之方法繼續自行計算 2010 年溫室氣體排放量為 99501.03 噸/二氧化碳，2011 年溫室氣體排放量為 77046.03 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、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</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>(三) 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>運作情形</p> <p>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 2010 年完成以 2009 年做為基準年之溫室氣體排放盤查，並由 UL DQS 公司查證後之排放量為 71042.75 噸/二氧化碳當量；本公司依第三公證單位查證之方法繼續自行計算 2010 年溫室氣體排放量為 99501.03 噸/二氧化碳，2011 年溫室氣體排放量為 77046.03 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>

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>(四) 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>(五) 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>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保人員依時前往驗證，並取回不良品進行分析調查。</p> <p>(四) 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>(五) 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差異情形及原因</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) 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。 http://wtccc.pixnet.net/blog</p> <p>(二) 本公司雖未編製企業責任報告書，但於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</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>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；並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。 http://psaorg.blogspot.com/</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： 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。 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。 (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活動所採行之制度與措施及履行情形）： 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 2.請參閱本年報「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： 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無有害物質管理流程管理認證、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。 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：

1. 環保與安全衛生政策及改善計劃

(1) 環境暨安全衛生政策



L 版

環境暨安全衛生政策

本公司身為全球化被動電子元件研發與製造廠的領導廠商，秉持對社會盡責理念，提供符合安全、衛生的工作環境，持續進行各項污染的預防、危害的控制、及改善，在企業成長的同時，以落實下列政策，厚植永續經營為基石。

就環境保護、職業安全衛生領域

1. 讓全體同仁都能於舒適安全的環境中工作；並善盡環保安全衛生義務。
2. 確實遵守環保安全衛生法規、國際環安公約及客戶、其他有關團體之要求。
3. 確實執行危害鑑別、風險評估以及環境影響衝擊分析，掌握各種危害源，預防污染或災害之發生。
4. 珍惜各種資源，全力實施資源回收再利用。
5. 提供優質且完整之環安衛教育訓練與落實執行。
6. 以國際化之職業安全衛生管理系統及環境管理系統為基準，秉持「持續改善」理念，有效應用整體資源，落實環保安全衛生工作，奠定永續發展堅厚基石。

就環境關聯物質領域

1. 符合法規、客戶要求及國際規範。
2. 製程改善、引用友善環境之原物料及引用友善環境之供應商。

就溫室氣體領域

1. 持續實施溫室氣體盤查。
2. 進行產品、活動及服務改善，降低溫室氣體排放。

就電子行業行為準則領域

1. 最小化環境和自然資源的不利影響，同時保護公共的健康和安全。
2. 提供安全、健康的工作及生活環境。

就管理系統領域

1. 持續維護 ISO14001 環境管理系統及 OHSAST8001 職業安全衛生管理系統之有效性。
2. 持續維護 QC080000 無有害物質流程管理系統之有效性。
3. 持續維護 ISO14064 溫室氣體盤查報告之符合性。

2012 年環境保護及安全衛生目標

1. 符合法規零處罰。
2. 降低職業災害，推行工作場所零受害運動，零受害累計工時目標：
 - 揚梅廠/廣州廠/蘇州廠各 1 百萬工時
 - 高雄廠/大朗廠各 3 百萬工時。
3. 持續實施碳排放減量，每 KK 產品平均碳排放量降低 3%。
4. 所有產品不含環境禁用物質或低於管制值。

 總經理

2012 年 11 月 1 日

公司治理報告

(2)環境暨安全衛生改善計畫

本公司環境管理改善，執行成果及計畫如下所示。

2010 年環境暨安全衛生管理改善成果

1	防止工安意外發生	滾邊角機預防夾手防護裝置之規劃
2	防止工安意外發生	氫氟酸作業安全標準
3	防止工安意外發生	滾膏機加裝護網安全之規劃
4	防止工安意外發生	避免薄帶推車伸縮板壓傷之工安事件
5	節約資源	均壓站用麥拉片(153*153*0.25mm)減量
6	節約資源	回收疊層薄帶紙捲軸
7	防止職業病	4F 球磨清洗區新設抽風設備
8	防止職業病	B1 鎳鉻網清洗區新設抽風櫃設備
9	防止職業病	全面化線外沖孔作業(降低噪音)
10	節約資源	導角站減少鋁粉使用量

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

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 fulfils 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	506-1, Kao-Shi Road, 5-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

2. 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。

94 年度結合 PSA 各公司慈輝社與華新瀚宇慈善基金會，共同進行了一連串的活動及計劃，內容包含如下：

(1) 縮短偏遠地區學童城鄉差距

- ① 94 年北部 PSA 公司晚會，邀請合作國小學童參加活動，與員工及員工家屬同樂
- ② 南區 PSA 聯歡演唱會，邀請台東和平國小學童參與，讓學童們有不一樣的社會體驗。
- ③ 94 年 5 月份由同仁捐出家中之課外書籍與刊物，轉贈偏遠小學

(2) 送愛到南亞

93 年 12 月底的一場大海嘯，造成南亞地區的幾個國家嚴重受創，本公司慈輝社社員與同仁發揮愛心，捐贈一日所得及物資，透過華新瀚宇慈善基金會的聯繫與安排，將愛心直接地送到受災國家與地區。

(3) 關懷家中及獨居老人活動

關懷別人從關懷自家人開始，華新瀚宇慈善基金會與本公司慈輝社於 94 年 10 月份在高雄及楊梅廠區舉辦「Sky Love」活動，員工 call out 關懷遠方的長者；並且舉辦為獨居老人募集生活物資，成果斐然。由慈輝社同仁陪同基金會人員前往探訪獨居老人，並致贈所需物資。

95 年本公司慈輝社除持續與華新瀚宇基金會共同舉辦獨居老人物資募集活動外，亦派員前往南投縣法治國小及合作國小致贈由員工捐出之書籍與刊物。不僅如此，有鑑於偏遠鄉鎮之學童教育資源實較都會地區缺乏，慈輝社於 95 年增加認養學校達四所，包含雲林縣興南國小、成龍國小、及楊梅鎮瑞埔國小、高雄縣寶來國小等

- (1) 提供興南及成龍國小投影設備作為老師們的教學工具
- (2) 整修興南及成龍國小學童遊樂器材
- (3) 提供興南及成龍國小加菜金及營養早餐
- (4) 贊助成龍國小成立足球隊，建立學校特色
- (5) 提供楊梅鎮瑞埔國小、高雄縣寶來國小清寒學童免費課輔計劃

96 年本公司慈輝社除延續 95 年之捐書活動、關懷獨居老人外，對於已認養之小學，仍持續更多的支持。此外，於 96 年夏天，慈輝社邀請 60 位認養小學的學生，假埔心牧場舉辦二天一夜的夏令營，其他重要活動如下：

公司治理報告

- (1)參與彰化縣香田國小生態田計畫。
- (2)參與真善美啓能發展中心小小發票愛心捐活動
- (3)補助高雄縣寶來國小樂器購置費用
- (4)舉辦捐衣、捐玩具、捐書籍、捐家具活動。
- (5)補助彰化縣後寮國小課後輔導經費。

97 年度慈輝社不僅持續贊助楊梅瑞埔國小、彰化縣(香田、後寮)及雲林縣(興南、成龍)等小學之課輔經費，及長期認養家扶中心數位學童外，亦擴展下列之慈善活動：

- (1)補助宜蘭永樂國小學童上下學之交通費用
- (2)聽障學童保齡球交誼活動
- (3)再次發起員工捐血、捐玩具及捐書籍活動，南北廠區均得到熱烈迴響，捐血人次超過百位，並將書籍及玩具整理後，分送偏遠小學再利用。

98 年度本公司慈輝社不停地展開社會公益活動，及認養偏鄉學校，請參閱下述項目；亦獲得嘉義縣政府及宜蘭縣政府的公開表揚....

- (1)雲林縣興南國小午餐加菜以及牛奶補給，以及補助雲林縣成龍國小牛奶費
- (2)嘉義縣安靖國小早餐費用，提供偏遠地區學童營養早餐，讓他們在發育成長的過程當中，能夠有足夠體力和精神學習，以提升對於弱勢家庭和偏遠地區學童的生活基本需求照顧。
- (3)倍力交通補助:補助宜蘭縣永樂國小學童交通費用，以及宜蘭縣大里國小交通費用，以提供偏遠地區學童的交通協助，讓貧困及偏遠地區的學童能夠安全方便抵達學校上課，讓孩童的父母親能夠安心的工作，也提升對於弱勢家庭和偏遠地區學童的生活基本需求照顧。
- (4)桃園縣瑞埔國小，嘉義縣安靖國小以及彰化縣後寮國小給予課後輔導經費補助，使接受補助之學校可以針對清寒以及單親學童規劃課後輔導課程，以便讓清寒和學習程度較不佳的學童更能獲得更多的學習機會。
- (5)嘉義縣下楫國小致贈活動書櫃及行車安全帽，
- (6)嘉義縣塭港國小致贈圖書及書櫃一批以及投影機，
- (7)嘉義縣安靖國小致贈圖書一批，
- (8)嘉義縣太平國小提供經費安裝 T5 節能燈具
- (9)宜蘭縣永樂國小致贈公司二手電腦五部，透過上述物品的補助，協助學生們能夠改善他們的學習環境，更能激勵學生向上求學。
- (10)於 98 年度針對公司員工進行急難救助，如單親家庭、家庭突遭變故、罹患重病、家境貧困致使失活困難者，經會議評估後給予生活補助費用，以幫助社會上的弱勢家庭走出經濟上的困頓，而今年度接受急難救助之員工有陳世睿先生以及黃巧薇女士。
- (11)針對社會問題的回應，本社在 98 年度補助桃園縣觀音愛心家園之教養費，以及提供血液循環機器材費用補助，讓身心障礙的院生能夠得到更完善的照顧。此外也於 98 年度補助桃園縣真善美啓能發展中心之教養費，讓心智障礙之院生能夠得到最完善的照顧。

公司治理報告

- (12)於 98 年度提供經費以協助桃園家扶基金會舉辦愛心園遊義賣會。並持續認養台灣兒童家扶中心 10 位兒童，以提供生活上的支援。
- (13)慈輝社與外部機關每年舉辦兩次捐血活動，提供社會上即時的熱血與溫暖。
- (14)今年 8 月於南部發生八八水災造成南部災情慘重，慈輝社社員以及公司員工捐獻一日所得，並且與 PSA 華科事業群慈善基金會同仁去災區贈送書包給予受災小學。捐贈經費贊助台灣世界展望會舉辦 88 水災受災兒童災區兒童聖誕派對讓兒童們有一個歡樂的聖誕派對
- (15)與華科事業群慈善基金會共同舉辦青少年職涯體驗計畫，邀請對學校的課程缺乏興趣、學業低成就而中輟的學生。期待經過在公司的職涯一日體驗後，能讓這群正值升學交叉路口的青少年朋友們從中找尋出學習的樂趣與價值，並帶著滿滿的收穫回去。

99 年度慈輝社配合公司員工活動於高雄廠舉辦慈善暨運動園遊會，邀請 4 家國內公益團體－高雄家扶中心、心路基金會、台灣世界展望會、喜憨兒一同設攤參與並將員工自發性的慈善攤位所得全數捐贈給各公益團體。

此外，楊梅場次亦邀請真善美啓能發展中心、桃園家扶中心、觀音愛心家園到場義賣。其中真善美啓能發展中心的美少女戰士更在活動當日為大家帶來一段精彩的開場熱舞，為園遊會注入了熱情與活力。冀望透過這兩場活動鼓勵員工投入公益，並發揚 PSA 集團回饋社會之理念。

每年度例行參與慈善活動如下：

- (1)家扶中心園遊會：99 年度用愛包圍、讓愛飛翔親子愛心園遊會，除贊助活動費用之外，亦到場設攤義賣並捐出義賣所得。
- (2)與捐血中心合作，南北兩廠區各舉辦兩場捐血活動。
- (3)配合 PSA 華科事業群慈善基金會，於年底贊助台灣馬術治療中心聖誕活動。

慈輝社對外長期投入偏遠地區弱勢學童教育、伙食改善，足跡遍及台灣南北各地，對內則是針對單親家庭、家庭突遭變故、罹患重病、家境貧困致使失活困難之公司員工提供急難救助金及生活協助。也因此獲得高雄加工出口區「99 年度熱心公益貢獻優良單位」的殊榮。其中內容包含如下：

- (1)員工急難救助 99 年度共計有一名受惠員工。
- (2)持續認養家扶中心共計十名學童。
- (3)定期贊助學校
 - ①雲林縣口湖鄉：成龍國小、興南國小－營養午餐加菜金及鮮奶費用。另補助教學設備：擴音器、相機、記憶卡、手提 CD 音響、書櫃。
 - ②嘉義縣：
 - A.塹港國小－遮光窗簾、棒球服裝、投影機 1 台、DVD4 台。
 - B.下楫國小－樂器補助(直笛、低音大提琴)、實物投影機 1 台。
 - C.太平國小及其龍眼分校－T5 節能燈具(防霧用)、鮮奶費補助。
 - D.安靖國小－圖書一批、鮮奶費用補助。
 - E.三和國小－中高年級學生課後輔導費用（該校為 99 年度新增認養學校）

公司治理報告

③宜蘭縣：

A.大里國小－交通車補助費用。

B.永樂國小－交通車補助費用。另，補助受到梅姬颱風影響而損壞之班級圖書及教具一批。

④彰化縣：

A.後寮國小－課後輔導費用。

B.民權國小－窗簾、簡易電子白板、班級麥克風費用。另配合該校特色發展贊助社團大鼓。（該校為 99 年度新增認養學校）

⑤桃園縣：瑞埔國小－99 學年度課後輔導費用。

除上述公益活動之外，自 98 年度起與華科事業群慈善基金會共同舉辦青少年職涯體驗計畫「公司職涯一日體驗」活動造成熱烈迴響。因此於 99 年度增加場次，邀請學生走進工廠了解工廠作業環境、產品產出過程，期盼參與學生能夠從中找尋出學習的樂趣與價值。

100 年度慈輝社總收入為 1,601,830 元，其中持續認養 14 所小學(宜蘭縣大里國小、永樂國小、苗栗縣汶水國小、桃園縣瑞埔國小、雲林縣成龍國小、興南國小、嘉義縣三和國小、下槓國小、太平國小、安靖國小、塭港國小、彰化縣民權國小、後寮國小、大莊國小)，及其他社會公益團體（屏東縣愛加倍家庭暨婦幼關愛協會、台灣馬術治療中心、同仁急難救助款、家扶中心、真善美啓能發展中心、觀音愛心家園）；並且透過員工自發性捐助活動及慈輝社急難救助金，幫助兩名員工渡過難關。

本公司慈善社團 100 年捐助款經費運用可分為慈善單位資助、學童用餐品質改善、學童交通安全改善、偏遠學校課輔及才藝補助、偏遠學校書籍及硬體設備補助以及員工急難救助六大類。社團幹部定期至認養單位訪查，針對各單位的需求提供適切的支援，期許學童們在學習過程中，能夠有更好的資源並藉此增廣視野。

各類費用比例如下：

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
15.73%	10.71%	16.49%	15.60%	14.43%	27.04%

此外，亦在 2 月 14 日情人節期間與勵馨基金會合作在公司內部發起甜心巧克力義賣活動，獲得熱烈迴響。透過義賣活動所得款項近 78,000 元，讓員工甜在嘴裡、暖在心頭。本公司慈輝社積極的推動更多元化的慈善活動，讓同仁們的愛心版圖的更廣更遠。

3.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。

公司治理報告

4.人權：

華新科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。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。

5.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。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：本公依誠信原則經營，遵循相關法令規定執行。

- 1.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。
- 2.要求所有供應商簽訂廉潔承諾書。
- 3.於董事會議事規範明定董事及監察人等之利益迴避條文。
- 4.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。
- 5.本公司訂定內部重大資訊暨防範內線交易管理作業，規範對象涵蓋本公司之董事、監察人、經理人及受僱人。
- 6.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。
- 7.隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以強化公司誠信經營政策，以提昇公司誠信經營之成效。

(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

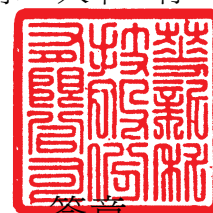
日期：101年3月21日

本公司民國100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100年12月31日註2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101年3月21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



簽章

總經理：蔡聰麟



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：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.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：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。

(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.民國一〇〇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：為造具本公司九十九年度營業報告書、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、前揭相關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請參閱本手冊附錄第十二頁起。

二、上述營業報告書及相關財務報表經董事會決議通過，並經監察人查核竣事。

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。

第二案

董事會提

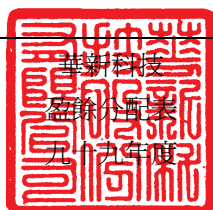
案由：九十九年度本公司盈餘分配，提請 承認案。

說明：一、本公司九十九年度稅後純益新台幣九五二、五六五、五五七元，擬具盈餘分配表如後：

二、盈餘分配計算依本公司一百年四月二十七日已發行可參與分配股數六六四、三四三、七六五股計算。嗣後如遇因公司買回庫藏股或庫藏股轉讓員工、員工執行認股權憑證等因素，致流通在外股數發生變動，股東每股配發比率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事會按除權息基準日實際流通在外股份數額調整之。

三、上項分配，其中配發現金股利部份，俟本年股東常會通過後，授權由董事會訂定現金股利分派基準日及辦理現金股利分派相關事宜。現金股利之分派，計算至元為止，元以下四捨五入。

公司治理報告



單位：新台幣元

摘要	小計	合計	備註
期初未分配盈餘	0		
加：99 年度純益	952,565,557		
提列法定盈餘公積	(95,256,556)		
本期可供分配盈餘		857,309,001	
盈餘分配：			
股東股利-股票	257,196,150		每股配發約 0.387 元
股東股利-現金	85,732,050		每股配發約 0.129 元
分配總額		342,928,200	
期末未分配盈餘		514,380,801	
附註：			
配發員工紅利-現金		18,437,000	依章程提列 5%
配發董監事酬勞-現金		7,374,800	依章程提列 2%

註：截至 100.4.27 已發行流通在外股數為 663,988,765 股(扣除庫藏股 0 股)，加計員工認股權證已執行未登記股數 355,000 股後，已流通在外股數 664,343,765 股計算。

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



會計主管：葉澤光



1. 擬議配發員工現金紅利新台幣 18,437,000 元，董監事酬勞新台幣 7,374,800 元。
2. 上述盈餘分配計算依本一百年四月二十七日已發行股數可參與分配之 664,343,765 股計算。如嗣後庫藏股轉讓員工、員工執行認股權憑證，致流通在外股數發生變動，股東配發比率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

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

討論事項：

第一案

董事會提

案由：本公司擬辦理增資發行新股二五、七一九、六一五股，每股面額新台幣一〇元，提請核議案。

說明：一、本次擬以九十九年度盈餘應分配之股東股利提撥新台幣二五七、一九六、一五〇元，依公司法第二四〇條之規定增資發行新股二五、七一九、六一五股，用以支應未來資本支出及充實營運資金。

二、前項由股東股利轉增資發行新股之部分，由持有流通在外股份六六四、三四三、七六五股之股東按其持股比例每仟股約配發三十八、七股。嗣後如遇因公司買回庫藏股或庫藏股轉讓員工、員工執行認股權憑證等因素，致影響流通在外股份數額，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會按除權基準日實際流通在外股份數額調整之。

三、前項股東股利轉增資發行新股之部分，於分配時不滿一股之畸零股，股東得於除權基準日前自行歸併成一股（畸零股之受讓人僅限本公司原股東），其放棄歸併或歸併不足一股之畸零股，一律按票面額折付現金至元為止，其股份擬授權董事長另洽特定人按面額承購。

四、以上增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

五、本次增資發行新股，俟奉主管機關核准後，擬提請股東會授權由董事會另訂配股除權基準日及辦理其餘增資發行新股相關事宜。上開配股條件及增資計劃如因法令或主管機關核定變更、客觀環境變更或事實需要必須變更時，併請股東會授權董事會辦理。

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。

第二案

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、本公司董事長及執行長焦佑衡先生於其他同類業務公司擔任董事及經理人，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及經理人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及經理人之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

公司治埋報告

公司名稱	擔任職務
瀚宇博德股份有限公司	法人董事長代表人及執行長
Hannstar Board International (Singapore) Private Limited	董事及總經理
Up First Investments Ltd	法人董事代表人
Dynamic Skyline Ltd	法人董事代表人
Solar Link Technologies Inc	法人董事代表人
Digital Sun Investments Ltd	法人董事代表人
CMK Global Brands Manufacture Ltd	法人董事代表人
Centralian Investments Ltd	法人董事代表人

決議：新增解除競業禁止-焦佑衡董事經100年6月10日瀚宇博德股份有限公司100年股東常會被選為董事，並經該公司董事會推選為董事長並委任為執行長。

焦佑衡董事因利益迴避制度迴避，委由蔡聰麟董事暫代主席。

經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議通過。

第三案

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、本公司董事及總經理蔡聰麟先生於其他同類業務公司擔任董事及經理人，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及經理人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及經理人之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

公司名稱	擔任職務
華新電子(新加坡)有限公司	法人董事代表人
Kamaya Inc.(USA)	法人董事代表人
開曼華新科技有限公司	法人董事代表人及總經理
匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司	法人董事代表人
華科香港控股有限公司	法人董事代表人
一等國際(香港)有限公司	法人董事代表人
大輝科技有限公司	法人董事代表人
香港華新被動元件有限公司	法人董事代表人
蘇州華科電子有限公司	法人董事代表人
東莞華科電子有限公司	法人董事代表人
華新科技(美國)公司	法人董事代表人

決議：增補解除競業禁止-蔡聰麟董事擔任華盈科技(重慶)有限公司法人董事代表人。

新增解除競業禁止-蔡聰麟董事經100年6月15日信昌電子陶瓷股份有限公司100年股東常會被選為法人董事代表人。

除蔡聰麟董事因利益迴避制度迴避外，經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議通過。

公司治理報告

第四案

董事會提

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
Up First Investments Ltd	法人董事代表人
Dynamic Skyline Ltd	法人董事代表人
Solar Link Technologies Inc	法人董事代表人
Digital Sun Investments Ltd	法人董事代表人
CMK Global Brands Manufacture Ltd	法人董事代表人
Centralian Investments Ltd	法人董事代表人

決議：除朱有義董事委託出席之股東因利益制度迴避外，經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

2.民國一百年六月二日至一〇一年四月三十日止董事會之重要決議：

董事會重要決議事項 摘要

華新科技股份有限公司第二十二個第九次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年六月二日(星期四)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二千萬元正，以為其營運週轉用，提請 審議案。

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，實收資本額為美金一億三千九百一十七萬六千九百九十九元，現因其營運週轉資金需要，本公司擬再對其溢價增資分批投入美金二千萬元，分批增資全數完成後其實收資本額將增加至為美金一億四千一百一十七萬六千九百九十九元。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第二案

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，擬分別於一百年六月將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，提請 審議案。

公司治理報告

說明：一、為華新科技(香港)公司營運週轉需求，開曼華新科技有限公司及華科香港控股有限公司擬申請於一〇一六年六月分別資金貸與該公司資金美金三千萬元正及美金一千萬元正，期間一年，貸款利率為年利率 2%，並將視華新科技(香港)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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第三案

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，擬於一〇一六年六月將資金貸與其百分之百持股之東莞華科電子有限公司美金一千五百萬元正，提請 審議案。

說明：一、為支應東莞華科電子有限公司營運週轉資金需求，華科香港控股有限公司擬申請於一〇一六年六月資金貸與東莞華科電子有限公司美金一千五百萬元正，期間一年，貸款利率為年利率 2%，並將視東莞華科電子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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

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百分之九十九·四二持股之日本釜屋電機株式會社日幣五億三千三百萬元(或等額美金)，提請審議案。

說明：一、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。

二、為支應日本釜屋電機株式會社營運週轉資金需求及提早償還日通工電子股份有限公司借款日幣三億九仟萬元，開曼華新科技有限公司擬將資金日幣五億三千三百萬元(得在本貸款總額及貸款期間內，全額或部分轉換為等額美金)於一〇一六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%，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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第五案

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將資金美金二百一十萬元正貸與其百分之百持股之子公司 Kamaya Electric (M) SDN. BHD，提請 審議案。

說明：一、為支應 Kamaya Electric (M) SDN. BHD.營運週轉資金需求，日本釜屋電機株式會社擬於一百年六月將資金美金二百一十萬元貸予 Kamaya Electric (M) SDN. BHD.，期間一年，貸款利率均為年利率 2%，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、依本公司及日本釜屋電機株式會社「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第六案

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六億七千萬正，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，日通工電子股份有限公司擬於前第四案所述收回借款日幣三億九千萬及收回原貸與 Kamaya Electric (M) SDN. BHD 之借款美金二百一十萬元後，於一百年六月將資金日幣六億七千萬正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%，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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第七案

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、本公司董事及總經理蔡聰麟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。

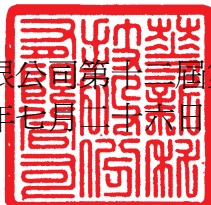
公司名稱	擔任職務
華盈科技(重慶)有限公司	法人董事代表人

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

2. 華新科技股份有限公司第二屆第十次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年七月十一日(星期二)下午二時



第一案

案由：為訂定本公司九十九年度盈餘轉增資配股除權及現金股利分派基準日等相關事宜，提請 審議案。

說明：一、本公司於民國一百年六月二十二日經一百年股東常會決議以九十九年度盈餘分配股東紅利為新台幣（以下同）三四二、九二八、二〇〇元（其中八五、七三二、〇五〇元為現金股利，二五七、一九六、一五〇元為股票股利），並依公司法第二四〇條之規定辦理盈餘轉增資發行新股二五、七一九、六一五股，每股面額新台幣十元，計增資新台幣二五七、一九六、一五〇元整，業奉 行政院金融監督管理委員會一百年七月十一日金管證發字第 1000031886 號函核准申報生效在案。

二、擬訂定一百年八月二十二日為增資配股除權基準日及現金股利除息基準日，並依公司法第一百六十五條之規定，自一百年八月十八日起至八月二十二日止停止股東名簿記載之變更。

三、股利之分派由目前已流通在外股份六六四、三四三、七六五股之股東按其持股比例，每仟股配發三十八、七一四三股股票股利，另每股配發〇、一二九〇四七元現金股利（現金股利之分派計算至元為止，元以下四捨五入），嗣後如遇因公司買回庫藏股或庫藏股轉讓員工、員工執行認股權憑證等因素，致影響流通在外股份數額，股東配股、配息率因此發生變動時，依股東常會決議授權董事會依除權息基準日實際流通在外股份數額調整事宜及股利發放等其他相關事宜發生變動時，並請授權董事長依股東常會決議辦理。

四、前項股票股利轉增資發行新股部分，於分配時不滿一股之畸零股（計算至小數點第一位），股東得於除權基準日前自行歸併成一股（畸零股之受讓人僅限本公司原股東），其放棄歸併或歸併不足一股之畸零股，一律按票面額折付現金至元為止，其股份擬請授權董事長洽特定人按面額承購。

五、本次發行之新股其權利義務與原有發行股份相同。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司擬續為間接綜合持投百分之九十九、四二之日本釜屋電機株式會社提供背書保證日幣七億五千萬元，由其續取得中國信託商業銀行東京分行二年期中期貸款額度，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、現有同額度借款由本公司背書保證在案。為其營運週轉需要，業經該行通過，該額度自本年六月底起得續約二年，仍由本公司持續出具保證函。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

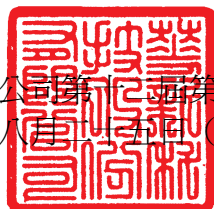
第三案

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（DongGuan Walsin Technology Electronics Co., Ltd.）於一百年七月出具安慰函(Letter of Comfort)予台北富邦銀行國際金融業務分行（OBU）供其取得美金六百萬元銀行貸款，提請 審議案。

說明：一、本公司原為東莞華科電子有限公司出具安慰函予台北富邦銀行國際金融業務分行（OBU），期間一年，該額度將於本年七月二十七日期滿。

二、因應東莞華科電子有限公司營運週轉需要，該銀行同意由本公司再次出具安慰函(Letter of Comfort)如附件，俾由其再提供東莞華科電子有限公司美金六百萬元一年期貸款額度。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。



華新科技股份有限公司第十一屆第十一次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年八月二十五日（星期四）下午四時

第一案

案由：本公司一百年上半年度財務報表等業經編制完成，並已委請會計師查核竣事，提請 審議案。

說明：詳見附件。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司一百年上半年度合併財務報表等業經編制完成，並已委請會計師查核竣事，提請 審議案。

說明：詳見附件。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：本公司擬為間接綜合持股百分之百之東莞華科電子有限公司提供背書保證美金五百萬元，由其取得第一商業銀行國際金融業務分行三年期中期貸款額度，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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第四案

案由：本公司綜合持股九十九·四二之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、為支應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一百年八月將資金日幣一億元正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%，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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

華新科技股份有限公司第廿二次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年九月六日(星期四)下午二時



第一案

案由：本公司經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分別增加對其百分之百轉投資公司東莞華科電子有限公司之投資美金二千三百萬元及蘇州華科電子有限公司之投資美金一千五百萬元，提請 審議案。

說明：一、本公司百分之百持股之海外控股公司開曼華新科技有限公司之子公司華科香港控股有限公司登記資本額為美金二億五百萬元，截至目前華科香港控股有限公司之已到位資本計美金一億九千九百八十三萬七千五百六十二元。

二、為因應東莞華科電子有限公司支付購置機器設備款及營運資金需求及蘇州華科電子有限公司營運資金需求，擬再由本公司間接百分之百出資經由華科香港控股有限公司分別增加對東莞華科電子有限公司投資美金二千三百萬元，及對蘇州華科電子有限公司增加投資美金一千五百萬元，增資後本公司對東莞華科電子有限公司之總投資額為美金一億二千七百四十萬元，對蘇州華科電子有限公司之總投資額為美金六千三百萬元。

三、上述核准之增資金額授權董事長視市場情況及投資計劃進度，向經濟部投審會申請核准並處理相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

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之百持股之匯僑(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四千二百萬元正，提請 審議案。

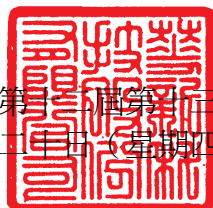
說明：一、蘇州華科電子有限公司擬申請於一百年九月貸與昆山華科采邑電子塑料有限公司人民幣四千二百萬元正，期間一年，以供其營運週轉用，貸款利率依中國人

公司治理報告

民銀行短期人民幣貸款利率(目前為年利率 6.56%)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。

二、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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。



華新科技股份有限公司第三十屆第三次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年十月二十五日(星期四)上午十時三十分

第一案

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，擬將其資金各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、華盈科技(重慶)有限公司及東莞華科電子有限公司人民幣各二千萬元、一百五十萬元及三千萬元，提請審議案。

說明：一、蘇州華科電子有限公司擬申請於一百年十月及十一月分別貸與東莞華匯貿易有限公司人民幣二千萬元、貸與華盈科技(重慶)有限公司人民幣一百五十萬元及於收回東莞華科電子有限公司十月到期借款人民幣三千萬元後，再貸與該公司人民幣三千萬元，期間均為一年，以供其各營運週轉用，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 6.56%)計收，並將視各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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司綜合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科電子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申請於一百年十月收回東莞華科電子有限公司到期借款人民幣三千萬元後，將資金貸與其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 6.56%)計收，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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第三案

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分別貸與其持股百分之九十九·四二之日本釜屋電機株式會社日幣三億五千萬元及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，提請 審議案。

說明：一、為因應日本釜屋電機株式會社營運資金及香港華新被動元件有限公司支付關係人到期貸款需求，開曼華新科技有限公司擬於一百年十月分別將資金貸與其日幣三億五千萬元及美金六百萬元，期間均為一年，貸款利率均為年利率 2%，並將視各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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

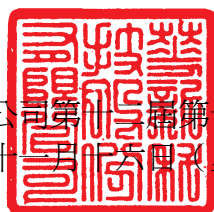
第四案

案由：本公司擬透過華科香港控股有限公司於香港設立百分之百持股之子公司進而於中國大陸重慶市江北區投資建構大中華區西部營運總部，做為對大陸各子公司提供綜合管理及顧問服務用，提請 審議案。

說明：一、擬由該香港子公司與信昌電陶、瀚宇博德、精成科技及華東科技各香港子公司共同標購重慶市江北區土地，用以共同建構大中華區西部營運總部，做為對大陸各子公司提供綜合管理及顧問服務用，本公司投資金額暫定為美金六百萬元。

二、相關營運總部土地標購協議書等授權董事長或其指定之人簽訂。並授權董事長向經濟部投審會申請核准，並視市場情況及投資計劃進度全權處理相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。



華新科技股份有限公司第十一屆第十四次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年十一月五日(星期三)上午十時

第一案

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九十九·四二之日本釜屋電機株式會社美金一千萬元(或等額日幣)及日幣三億元，提請 審議案。

說明：一、為因應日本釜屋電機株式會社支付關係人借款到期需求，開曼華新科技有限公司擬於一百年十一月貸與其美金一千萬元(或等額日幣)及日幣三億元，以供其立即償還對開曼華新科技有限公司十一月到期之美金一千萬元借款及原十二月到期之日幣三億元借款，期間均為一年，貸款利率均為年利率 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，

公司治理報告

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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第二案

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，擬分別於一百年十一月將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)公司美金一千一百萬元及美金五百萬元，提請 審議案。

說明：一、為華新科技(香港)公司營運週轉及支付關係人借款到期需求，開曼華新科技有限公司擬於一百年十一月將資金貸與其美金一千一百萬元，供其提早清償華科香港控股有限公司原本年十二月到期之全數借款；華科香港控股有限公司並將於收到該還款後於本年十一月再新貸與其美金五百萬元，以供其提早償還原十二月到期之開曼華新科技有限公司借款。

二、各貸款期間均為二年，貸款利率為年利率 2.5%，並將視華新科技(香港)公司資金狀況於二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。

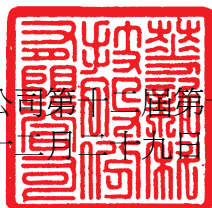
決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第三案

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一千萬元正，以為其營運週轉用，提請 審議案。

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，實收資本額為美金一億四千零七十七萬六千九百九十九元，現因其營運週轉資金需要，本公司擬再對其溢價增資投入美金一千萬元，增資全數完成後其實收資本額將增加至為美金一億四千一百七十七萬六千九百九十九元。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。



華新科技股份有限公司第十一屆第十五次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一百年十一月十九日(星期四)下午二時

第一案

案由：本公司擬設立薪資報酬委員會並訂定其組織規程，提請 核議案。

說明：一、依『證券交易法』第十四條之六及『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』辦理。

二、薪資報酬委員會組織規程，詳如附件。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第二案

案由：擬委任薪資報酬委員會委員三名，任期至本屆董事任期屆滿為止，提請 核議案。

說明：一、依『證券交易法』第十四條之六及『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』及本公司薪資報酬委員會組織規程之規定辦理。

二、檢具「被提名人個人資料表」、「聲明書」、「薪資報酬委員會委員自評資料表」及「願任同意書」，詳如附件。

三、薪資報酬委員會委員之報酬：每名每次會議車馬費新台幣五千元整。

決議：委任陳淳如女士、張碧蘭女士、李嘉華先生為本公司薪資報酬委員會委員，除李嘉華董事(本次為代理出席)依法迴避外，其餘經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：民國一〇一年年度稽核計劃，提請 核議案。

說明：一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十三條第二項之規定，依風險評估結果擬訂民國一〇一年年度稽核計劃。

二、詳如附件。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第四案

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 核議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

二、本公司董事及總經理蔡聰麟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
重慶瑞雙科技有限責任公司	法人董事代表人

決議：除蔡聰麟董事因董事會議事規範第十五條董事之利益迴避制度迴避外，全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第五案

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 核議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

公司治理報告

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
重慶瑞雙科技有限責任公司	法人董事代表人

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

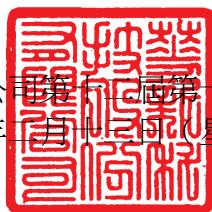
第六案

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百之華科香港控股有限公司美金一千萬元，提請 核議案。

說明：一、為因應華科香港控股有限公司提前償還銀行借款需求，開曼華新科技有限公司擬於一〇一年一月將資金貸與其美金一千萬元，期間二年，貸款利率為年利率 2.5%，並將視受貸公司資金狀況於二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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。



華新科技股份有限公司第十屆第十六次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年二月十九日(星期一)上午十一時

第一案

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九十九·四二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及提前償還銀行借款需求，開曼華新科技有限公司擬於一〇一年二月貸與其日幣八億五千萬元整，以供其營運週轉及提前償還法國巴黎銀行國際金融業務分行(OBU)之借款用，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。本公司並將於日本釜屋電機株式會社提前償還法國巴黎銀行之借款後，同時解除並取回因該借款額度而提供之背書保證。

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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第二案

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、修正對照表如下表。

三、擬請本公司董事會決議通過後，送交各監察人並擬提請股東會同意。

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：	<p>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>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。</p>	<p>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></p> <p>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，其金額得不受上項第 2 點<u>(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。)</u>之限制，惟貸放期限<u>不可超過三年。</u></p> <p>本 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。</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. 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合理性，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徵信調查及風險評估。</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>	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

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
		<p>1.4 考量應否取得經評估價值之擔保品。</p> <p>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>	
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><u>3.1</u> 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，其金額不得受上項第 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公司最近期財務報表淨值百分之十。</p>	依證交所要求增加條號及增加以文字說明方式表達
4. 內容 (4) 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序	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。	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。	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

公司治理報告

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
	<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>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>(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>	<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。</p>

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第三案

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、修正對照表如下表。

三、擬請本公司董事會決議通過後，送交各監察人並擬提請股東會同意。

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：	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。	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>	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、內容：	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。 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。	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。 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。 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。	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	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	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。 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</u>	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

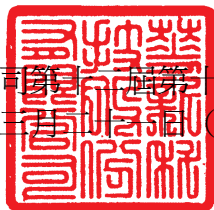
華新科技股份有限公司		對外背書保證作業程序修正條文對照表	
條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
	估後會同會計處投資管理部之財務分析對本公司背書保證總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具書面報告簽報董事長核准。若審核權限需事先經董事會同意者，應再提董事會核議通過後行之。	<p><u>書保證金額與業務往來金額是否相當。</u></p> <p>4.3.2.2 財務處承辦人應審核其資格與申請額度是否符合本作業程序之規定並查核是否需進行相關之公告，並於各項評估後會同會計處投資管理部之財務分析對本公司背書保證總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度。</p> <p>4.3.2.3 <u>考量應否取得經評估價值之擔保品。</u> 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。</p>	
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。 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。	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， <u>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。</u>	增訂審查程序

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

華新科技股份有限公司第二屆第十七次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年三月二十三日(星期三)下午四時



第一案

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、現金流量表等，提請 審議案。

說明：一、前揭相關財務報表併同勤業眾信聯合會計師事務所洪國田、余鴻賓會計師意見查核報告書稿，詳見附表。

決議：經全體出席董事審議通過，待會計師查核完竣後，交監察人查核後提予股東常會請求承認。

第二案

案由：謹造具本公司一〇〇年度合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表，提請 審議案。

說明：一、前揭相關財務報表併同勤業眾信聯合會計師事務所洪國田、余鴻賓會計師意見查核報告書稿，詳見附表。

決議：經全體出席董事審議通過，待會計師查核完竣後，交監察人查核後提予股東常會請求承認。

第四案

案由：一〇〇年度本公司盈虧撥補，提請 審議案。

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：

華新科技股份有限公司

盈虧撥補表
民國一〇〇年

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

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，待前第一案經會計師查核完竣後並交監察人查核後，提予股東常會請求承認。

公司治理報告

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對綜合持股百分之九十九·四二之日本釜屋電機株式會社注資日幣九億九千五百萬元正，以充實其營運資金，提請 審議案。

說明：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於三月底前對其注資投入日幣九億九千五百萬元正，擬授權董事長或其指定之人處理相關注資等事宜。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案由：本公司擬將資金貸與本公司綜合持股百分之百之開曼華新科技有限公司日幣一億五千萬元正，提請 審議案。

說明：一、為開曼華新科技有限公司對其綜合持股百分之九十九·四二之日本釜屋電機株式會社注資需求，本公司擬於一〇一年三月以自有資金貸與其日幣一億五千萬元正(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)，期間為一年，貸款利率為年利率 2.5%，並將視開曼華新科技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。

二、依本公司「資金貸與他人作業程序」對該貸與公司相關之規定辦理。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案由：為出具本公司一〇〇年「內部控制制度聲明書」，提請 審議案。

說明：一、依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 22 條：『公開發行公司自行檢查內部控制制度至少辦理自行檢查一次，再由內部稽核單位覆核各單位之自行檢查報告，併同稽核單位所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。

二、各單位已完成一〇〇年內部控制制度自行檢查作業，併同稽核室所發現之一〇〇年度內部控制缺失及異常事項改善情形，經稽核室覆核結果認為公司之內控制度係持續有效。謹提請董事會通過出具由董事長及總經理簽署遵循全部法令之「內部控制制度聲明書」。

三、一〇〇年度內部控制制度聲明書詳如附件。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第八案

案由：修訂內部控制制度、內部稽核制度及稽核室業務管理規章，提請 核議案。

說明：一、依一〇〇年十二月二十一日金管證審字第 1000062131 號 函令，修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部分條文規定，修訂內部控制制度、內部稽核制度及稽核室業務管理規章。

公司治理報告

二、修訂事項：

- 1.依上述法令修訂「內部控制制度總則」，並新增「薪資報酬委員會運作之管理」、「適用國際會計準則之管理」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」控制作業。
- 2.將上述 3 項新增控制作業及「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第八條所訂控制作業彙總於『其他控制管理作業』中，內部稽核制度亦同時修訂之。
- 3.配合修訂「稽核室業務管理規則」、「內部控制制度自行檢查作業辦法」。
- 4.配合法令修訂，檢視其他內部控制制度及內部稽核制度，並修訂之。

三、請詳見附件。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十三案

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 核議案。

說明：一、依公司法相關規定辦理。

- 二、本公司董事及總經理蔡聰麟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
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人

決議：除蔡聰麟董事因董事會議事規範第十五條董事之利益迴避制度迴避外，全體出席董事無異議照案通過。

第十四案

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
華成自動化設備股份有限公司	法人董事代表人

決議：除朱有義董事因董事會議事規範第十五條董事之利益迴避制度迴避外，全體出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第十五案

案由：為定期召開本公司一〇一年股東常會，提請 審議案。

說明：一、擬定於民國一〇一年六月十三日（星期三）上午十時，於桃園縣楊梅市高獅路五六六之一號本公司楊梅廠舉行。自一〇一年四月十五日至一〇一年六月十三日停止股票過戶。

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一〇一年四月三日起至一〇一年四月十三日止，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.民國一〇〇年度營業報告案。
- 2.監察人審查報告。
- 3.其他報告案。

(二)承認事項

1. 承認本公司一〇〇年度決算表冊案。
2. 承認本公司一〇〇年度盈虧撥補案。

(三)討論事項

- 1.討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。
- 2.討論修訂本公司「對外背書保證作業程序」。
- 3.討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」
- 4.討論修訂本公司公司章程
- 5.討論解除董事競業禁止案。

(四)臨時動議或其他相關提案

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

華新科技股份有限公司第七屆第十八次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國一〇一年四月二十日（星期一）下午二時

第二案

案由：本公司一〇一年度財務報表簽證會計師之委任及報酬，提請 審議案。

說明：本公司一〇一年度財務報表簽證事宜，擬續委任勤業眾信聯合會計師事務所洪國田及余鴻賓會計師擔任，委任報酬為新台幣四百九十萬元，包含各季財務簽證及稅務簽證，與部份子公司半年度及年度財務報表查核等相關服務。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

第三案

案由：本公司及子公司採用國際會計準則公報(簡稱 IFRSs)於一〇一年一月一日開帳日調節報表，提請 審議案。

說明：一、依據臺灣證券交易所九十九年十二月三日臺證治字第 0990036471 號函辦理。

二、本公司及子公司採用 IFRSs 於一〇一年一月一日開帳日調節報表，已依據行政院金融監督管理委員會民國一〇〇年十二月二十二日公布之「證券發行人財務報告編製準則」、行政院金融監督管理委員會目前已認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告所擬採用之會計政策，及依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」所擬選擇之會計政策編製完成，並取得會計師複核意見，提請通過，嗣後可能因環境或狀況改變而有重大變更者，將再提報董事會。

三、有關開帳日調節報表暨會計師複核意見之相關資料請參閱附件。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第四案

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、本公司董事及總經理蔡聰麟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
日通工電子股份有限公司	法人董事代表人

決議：除蔡聰麟董事因董事會議事規範第十五條董事之利益迴避制度迴避外，全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第五案

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：

公司治理報告

(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。

公司治理報告

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.本案經董事會決議通過後，應提請本公司一〇一年度股東常會討論。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第六案

案由：擬增列本公司一〇一年股東常會討論事項，提請 審議案。

說明：就本公司一〇一年股東常會召開相關事宜，業於一〇一年三月二十一日經第十二屆第十七次董事會決議通過，茲因事實需要，擬增列討論私募現金增資發行普通股案。

增列後本次股東常會之召集事由完整如下：

(一)報告事項

- 1.民國一〇〇年度營業報告案。
- 2.監察人審查報告。
- 3.其他報告案。

(二)承認事項

- 1.承認本公司一〇〇年度決算表冊案。
- 2.承認本公司一〇〇年度盈虧撥補案。

(三)討論事項

- 1.討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。
- 2.討論修訂本公司「對外背書保證作業程序」。
- 3.討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 4.討論修訂本公司公司章程。
- 5.討論解除董事競業禁止案。
- 6.討論本公司辦理私募現金增資發行普通股案。

(四)臨時動議或其他相關提案

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

第七案

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，辦理第四次(一〇一年第一次)買回本公司股票三百萬股，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行政院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，擬辦理第四次(一〇一年第一次)

公司治理報告

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二七、〇〇〇仟元。
 - 4.預定買回之期間：一〇一年五月一日至一〇一年六月三十日。
 - 5.預定買回之數量：三、〇〇〇仟股。
 - 6.買回之區間價格：每股新台幣七元至九元間，當公司股價低於所訂區間價格下限時，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、三八〇股之〇·四三%，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二七、〇〇〇仟元，僅占本公司一〇一年三月三十一日經會計師核閱簽證財務報表之流動資產二、一八七、四八三仟元之一·二三 %。
 - 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：〇股。
 - 10.申報前三年內買回本公司股份之情形：第二次(九十八年第一次)實際執行期間為九十八年六月二十四日至九十八年七月八日，實際買回股份三、〇〇〇、〇〇〇股，並已於九十八年八月二十日全數轉讓予員工。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。
 - 11.已申報買回但未執行完畢之情形：第三次(九十八年第二次)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)依行政院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，於最近一次之股東會報告。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

(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、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無。

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	洪國田	100.01.01~100.12.31	

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
2	2,000 仟元 (含) ~4,000 仟元	0	0	2,415	2,415
3	4,000 仟元 (含) ~6,000 仟元	5,380	0	0	5,380
4	6,000 仟元 (含) ~8,000 仟元	0	0	0	0
5	8,000 仟元 (含) ~10,000 仟元	0	0	0	0
6	10,000 仟元 (含) 以上	0	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	5,380		147		2,268	2,415	100.01.01~100.12.31	其他主係: 1. 移轉定價報告 2. 審計差旅代墊款
	洪國田							100.01.01~100.12.31	

五、更換會計師資訊：無此情形。

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**理**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	100 年度		本年度截至 4 月 15 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	635,003	0	0	0
董事	華新麗華(股)公司	4,658,985	0	0	0
董事	焦佑鈞 華新麗華(股)公司代表	(285,153)	0	0	0
董事	智嘉投資(股)公司	349,969	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	682	0	0	0
董事	朱有義	64,105	0	0	0
董事兼 總經理	蔡聰麟	92,825	0	0	0
監察人	華邦電子(股)公司	1,669,607	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	3,785	0	0	0
百分之十大股東	華新麗華(股)公司	4,658,985	0	0	0
副總經理	趙文良	4,988	0	0	0
副總經理	張家寧	(118,891)	0	(20,000)	0
協理	洪志謀	49,715	0	0	0
協理	邱郁盛	3,871	0	0	0
協理	陳桂成	47,462	0	0	0
協理	張瑞宗	11,107	0	0	0

公司治理報告

職稱	姓名	100 年度		本年度截至 4 月 15 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	廖哲瑛	40,647	0	(30,000)	0
協理	黃文智	32,092	0	0	0
協理	林憲聰	6,193	0	0	0
協理	張永發	41,816	0	(30,000)	0
協理	陳達人	41,741	0	0	0
協理	楊穆璘	3,488	0	1,874	0
協理	鍾榮星	5,988	0	0	0
協理	朱文元	0	0	0	0
協理	柯福富(註一)	0	0	0	0
財務處主管	李定珠	11,131	0	0	0
會計處主管	葉澤光	21,339	0	0	0
稽核主管	盧文娟	6,988	0	0	0

註：股權移轉及股權質押之相對人皆非關係人。

註一：一〇〇年九月一日新就任。一〇〇年度股權移轉及股權質押變動之計算期間為一〇〇年九月一日至一〇〇年十二月三十一日。

公司治理報告

八、持股份例占前十名之股東，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

持股份例占前十名股東間互為關係人資料

101年4月15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		前十大股東相互間具有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者，其名稱或姓名及關係	備註
	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率		
華新麗華股份有限公司	125,001,738	18.11%	無	無	無	無	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華新麗華之董事	
							華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							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	3,738,789	0.54%	0	0	無	無	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							二親等關係	
							與該法人股東之董事長為二親等關係	
							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	對華東科技採權益法評價之投資公司	
							華東科技董事長	
							華東科技董事長與華邦電子董事長為二親等關係	
							華東科技董事長與瀚宇博德董事長為同一人	

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		
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 本人	
瀚宇博德股份有限公司	18,147,432	2.63%	無	無	無	無	華新麗華 華東科技 瀚宇博德 與該法人股東之董事長為二親等關係 係瀚宇博德董事長 瀚宇博德董事	
瀚宇博德股份有限公司 代表人：焦佑衡	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	無	無	華新麗華 華東科技 華邦電子 焦佑衡 華新麗華 與該法人股東之董事長為同一人 華新麗華董事	
華邦電子股份有限公司	12,869,806	1.87%	無	無	無	無	華新麗華 華東科技 華邦電子 焦佑衡 華新麗華 華邦電子為華新麗華採權益法評價之被投資公司 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親以內親屬	

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		
							係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							瀚宇博德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 代表人：焦佑鈞	3,081,376	0.45%	0	0	無	無	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							與該法人股東之董事長為二親等關係	
							二親等關係	
							與該法人股東之董事長為二親等關係	
焦佑衡	10,329,732	1.50%	48,939	0.007%	無	無	華新麗華董事	
							華東科技董事長	
							係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							瀚宇博德董事長	
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	
花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶	7,676,230	1.11%	無	無	無	無	無	
新制勞工退休金97年第一次全權委託資產投資專戶	6,929,004	1.00%	無	無	無	無	無	
匯豐託管 HSBC 證券亞洲有限公司投資專戶	6,622,055	0.96%	無	無	無	無	無	
葉春財	6,445,918	0.93%	無	無	無	無	無	

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數

公司治埋報告

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。

綜合持股比例

單位：股；%
101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	546,729	0.29	80,390,444	43.19
瀚宇博德股份有限公司	91,464,788	19.97	80,584,103	17.60	172,048,891	37.57
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	131,863,641	91.53	12,213,358	8.47	144,076,999	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：係公司權益法認列之長期股權投資。

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
董事	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
		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
董事	李嘉華	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宣講說明會	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
董事	董子賢	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
董事	葉培城	96/08/05-96/08/06	臺灣國際企管	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

101年4月30日

公司治理報告

101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	蔡聰麟	97/12/09 98/08/14	PASSIVE SYSTEM ALLIANCE 證券期貨市場發展基金會	豐田生產管理課程 上市公司內部人股權交易法律遵循宣導 說明會	8.5H 3H	是 是
董事	朱有義	93/12/23 94/05/27 94/12/16 95/03/09 95/08/10 95/08/31 96/09/06 96/09/28 96/10/04 97/07/17 97/07/24 97/12/09 98/05/08 98/05/22 98/07/24 99/05/18 99/05/21 100/07/12 100/10/27 100/11/24 101/02/24 101/03/09	證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 社團法人中華公司治理協會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 PASSIVE SYSTEM ALLIANCE 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 證券期貨市場發展基金會 社團法人中華公司治理協會 社團法人中華公司治理協會 臺灣證券交易所及財團法人中華 民國證券櫃檯買賣中心 華邦電子股份有限公司 行政院金融監督管理委員會 社團法人中華公司治理協會 社團法人中華公司治理協會	董監事對評估內控之責任 子公司監理控管與運作實務 公司治理與內部控制 公司治理機制下董事、監察人之功能及 權責 適用新公報，董監事審閱財報要點 不實財務報告及其應負法律問題 台商海外投資限制之因應對策 員工分紅費用化相關規範 集團治理實務作業-集團專業監理控管與 運作 公司治理與公司經營風險 企業犯罪與董監責任 豐田生產管理課程 金融海嘯後金融機構與企業對投資金融 商品應如何規避因應 企業犯罪與董監責任 上市公司內部人股權交易法律遵循宣導 說明會 產業e化效益及風險對公司治理的影響 有效內部控制制度的設計、執行與檢核 實務 企業採用 IFRSs 負責人宣導會 薪酬委員會如何有效行使職權研討會 第七屆台北公司治理論壇 薪資報酬委員會之職能及有效運作要點 股東會議事衝突與攻防之實務對策	3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 8.5H 3H 3H 2H 3H 3H 3H 1H 3H 3H 3H	是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是

公司治理報告

101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
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
		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下董事、監察人之職能及權責	3H	是		
監察人	于鴻祺	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
		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
		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		

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		股本來源	備註	以現金以外之財產抵充股款者	其他
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)				
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	無	1.增加股本 1,400,000 元 2.增加股本 5,244,290 元

募資情形

						加		
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	註銷庫藏股證轉換致股本減少	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

101 年 4 月 15 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 2)

註 1：屬上市公司股票。

註 2：未發行股份中含供發行員工認股權憑證 20,000,000 股、及已發行 4,000,000 股員工認股權憑證中，尚有 2,465,500 股未執行認股在內。

募資情形

二、股東結構

101年4月15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	3	9	79	54,144	134	54,369
持有股數	6,929,108	1,408,422	203,690,528	399,052,448	78,982,874	690,063,380
持股比例	1.00%	0.20%	29.52%	57.83%	11.45%	100.00

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數

註：陸資持股比例 0%

三、普通股股權分散情形

每股面額十元 101年4月15日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例 %
1 至 999	20,883	5,959,717	0.86
1,000 至 5,000	20,047	44,226,247	6.41
5,001 至 10,000	5,818	39,226,071	5.69
10,001 至 15,000	3,073	35,196,199	5.10
15,001 至 20,000	1,015	17,762,019	2.57
20,001 至 30,000	1,332	31,211,427	4.52
30,001 至 40,000	657	22,180,190	3.21
40,001 至 50,000	335	14,964,469	2.17
50,001 至 100,000	649	43,460,541	6.30
100,001 至 200,000	306	40,709,232	5.90
200,001 至 400,000	122	33,700,348	4.88
400,001 至 600,000	46	23,017,365	3.34
600,001 至 800,000	15	10,021,449	1.45
800,001 至 1,000,000	16	14,672,374	2.13
1,000,001 以上	55	313,755,732	45.47
合計	54,369	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

募資情形

四、主要股東名單：前十大股東

101年4月15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		10,389,732	1.50%
智嘉投資股份有限公司		9,389,770	1.36%
花旗(台灣)銀行託管次元新興市場評估基金投資專戶		7,676,230	1.12%
新制勞工退休金 97 年第一次全權委託寶來投資專戶		6,929,004	1.00%
匯豐託管 HSBC 證券亞洲有限公司投資專戶		6,622,055	0.96%
葉春財		6,445,918	0.93%

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

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

年 度		99 年	100 年	當年度截至 101 年 3 月 31 日
每股 市價	最高	23.39(註 6)	21.3	10.95
	最低	14.54(註 6)	7.12	7.58
	平均	17.97(註 6)	13.79	9.84
每股 淨值 (註 1)	分配前	23.14	21.34	20.17
	分配後	22.97	21.34	不適用
每股 盈餘	加權平均股數	658,936,763	687,764,583	690,063,380
	每股盈餘-追溯調整前	1.45	-1.54	-0.93
	每股盈餘-追溯調整後	1.39	-1.54	不適用
每股 股利	現金股利	0.124(註 5、6)	0	不適用
	無償 配股	盈餘配股	0.387(註 5)	0
		資本公積配股	0	0
	累積未付股利	0	0	不適用
投資 報酬 分析	本益比(註 2)	12.93	不適用	不適用
	本利比(註 3)	144.70	不適用	不適用
	現金股利殖利率(註 4)	0.69%	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。

註 5：此項盈餘分配計算依本公司一〇〇年四月二十七日已發行可參與分配股數六六四、三四三、七六五股(加計員工認股權證已執行未登記股數 355,000 股)計算。如嗣後員工執行認股權憑證致流通在外股數發生變動，股東配發比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

註 6：按盈餘轉增資比率追溯調整。

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第三十一條之規定辦理外，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)本公司一〇〇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	101 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	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	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	註
		擬制年平均投資報酬率	註
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	註
		擬制年平均投資報酬率	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	註
		擬制年平均投資報酬率	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一百零一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與董事、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。



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

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：不適用。
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：不適用。
- (四) 上年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：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。

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

101 年 4 月 30 日

買 回 期 次	第三次(九十八年第二次)(期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	98.11.18~99.1.16
買 回 區 間 價 格	每股 12 元至 16 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 2,885,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 39,550,561 元
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	普通股 2,885,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0

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。

募資情形

十三、員工認股權憑證辦理情形：

(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

101年4月30日

員工認股權憑證種類	96年第一次(期) 員工認股權憑證						
主管機關核准日期	96/12/20						
發行(辦理)日期	96/12/25						
發行單位數	4,000,000						
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.60%						
認股存續期間	96/12/25-101/12/24						
履約方式	以本公司發行新股交付						
限制認股期間及比率(%)	<p>股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為五年，不得轉讓，但因繼承者不在此限。五年存續期間期滿時，未行使之認股權利視同放棄。</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">時 程</th> <th style="text-align: center;">可行使認股權比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">屆滿 2 年</td> <td style="text-align: center;">50%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">屆滿 3 年</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	時 程	可行使認股權比例	屆滿 2 年	50%	屆滿 3 年	100%
時 程	可行使認股權比例						
屆滿 2 年	50%						
屆滿 3 年	100%						
已執行取得股數	541,500 股						
已執行認股金額	10,126,050 元						
未執行認股數量	2,465,500 股 (扣除員工離職沒收 993,000 股)						
未執行認股者其每股認購價格	18.00						
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.36%						
對股東權益影響	本認股權憑證之認股價格為發行當日本公司普通股收盤價格，發行屆滿二年後，三年內行使，對原股東權益逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限，對股東權益無重大影響。						

募資情形

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	70.2%	31.4%
晶片電阻	14.2%	15.8%
圓板電容	1.9%	3.7%
薄膜電容	0.0%	2.2%
高頻/射頻元件	5.0%	1.5%
印刷電路板	0.0%	39.9%
其他	8.7%	5.50%
合計	100%	100%

附註:印刷電路板為瀚宇博德之主要業務

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)	EMI, ESD 濾波器	通訊及資訊電子產品
(11)	WiMAX 全球互通微波存取元件	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，乃電子相關產品之關鍵零組件，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、韓系廠商所主導，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，但由於較高之人員與研發成本，多著重於高容、高壓等高附加價值產品，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。

國內廠商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。

被動元件產業自 2009 年下半年起擺脫美國金融風暴影響，景氣逐步回溫，2010 年供給缺口持續擴大，被動元件廠商擴產計畫亦由保守轉為積極，2011 年 3 月份日本震災後雖引發 4、5 月份恐慌性採購，下半年起繼歐債影響下游消費性電子市場需求及泰國洪災硬碟短缺影響 NB 供應鏈出貨，庫存消化緩慢，供需失衡，以致於 2011 年全球被動元件需求衰退，以陶瓷電容(ceramic capacitor)為例，2011 年需求量為 1.449 trillion，較 2010 年 1.535 trillion 顆下滑 5.6%。(資料來源: Paumanok Publication, Inc. Mar. 2012)。

營運概況

2. 被動元件產業發展趨勢

隨著無線通訊與數位多媒體產品持續發展，小型化之電容、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。消費性電子包括數位相機、MP3、遊戲機及家庭娛樂等視聽影像產品，仍為被動元件主要使用大宗，其次為 PC 及其週邊設備；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。

綜觀 2012 年被動元件產業發展趨勢，受智慧手機、觸控式平板電腦、ultrabook PC 與智慧電視滲透率持續走強，產品應用高階化與汰舊換新所趨，2012 年全球被動元件需求量可望被推升至 3.39 trillion 顆，較 2011 年成長約 7.8%，陶瓷電容需求量 1.6 trillion 顆，成長 10.4%。2012 年全年全球被動元件產值估計約為 244.74 億美元，其中陶瓷電容器總產值估計為 95.7 億美元，佔 39.1%（非陶瓷電容總產值 92.7 億美元）；電阻器佔 11%，總產值為 26.92 億美元和電感器之 29.42 億美元。

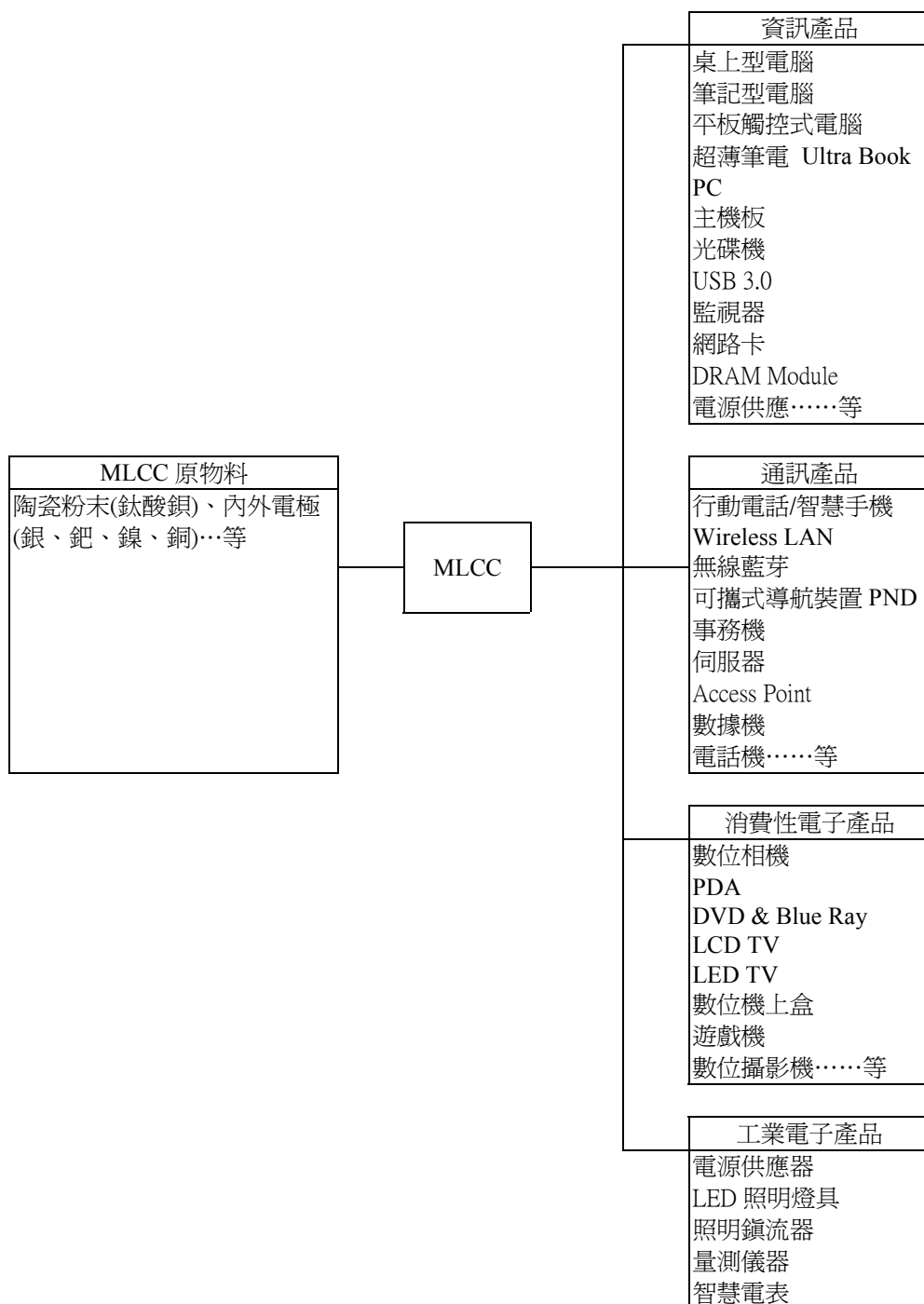
資料來源：根據 Paumanok Publications, Inc. 於 2011 及 2012 年 3 月份出版之被動元件產業報告，由華新科技行銷處整理

在需求面正向之下，產能將能有效利用。在技術研發方面，將持續朝向微型化與多功能化發展，同時因應環境保護意識抬頭，符合 RoHS 標準、Green Partner 或其他相關認證之產品，已為業界趨勢。

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**：2012 年受智慧手機、觸控式平板電腦、ultrabook PC 與智慧電視需求持續走強，被動元件小型化乃未來主要發展趨勢，除了一般消費性電子的需求，在 PCB 內埋被動元件的需求也逐步產生。但產品性能、可靠度目前仍待進一步突破。
- **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。

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。目前業界能提供此類產品者極少。

5. 因應被動元件產業發展趨勢之因應策略

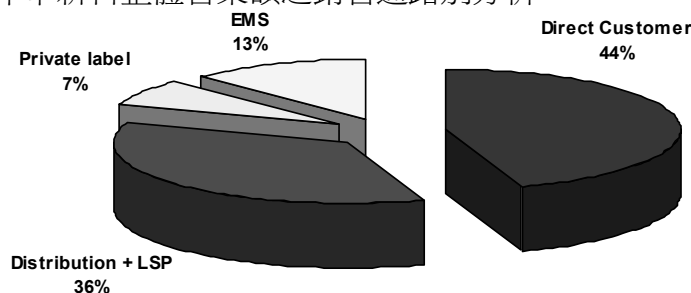
華新科技為全球第四大 MLCC 及被動元件製造廠商。有鑒於下游客戶逐漸將生產基地移至中國，並為逐步開發中國內需的廣大市場，華新科自 2001 年即透過 100% 控股之子公司，在中國東莞及蘇州設立後段製造廠。自 2003 年底，華新科更進一步深耕中國市場，並增加投資，於 2004 年將 MLCC 及 Chip-R 全製程製造引進東莞。另為擴大其國際銷售通路，自 2001 年起，與歐、美、日、韓等國際大廠展開策略聯盟，另更積極利用購併擴大營業規模及市佔率，分別于 2001 年併購 NEC 旗下日通工電子，並於 2003 年藉由認購現金增資私募股票的方式，與台灣上市被動元件同業匯僑工業及一等高科技策略聯盟，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% 之營收于研發，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。

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。

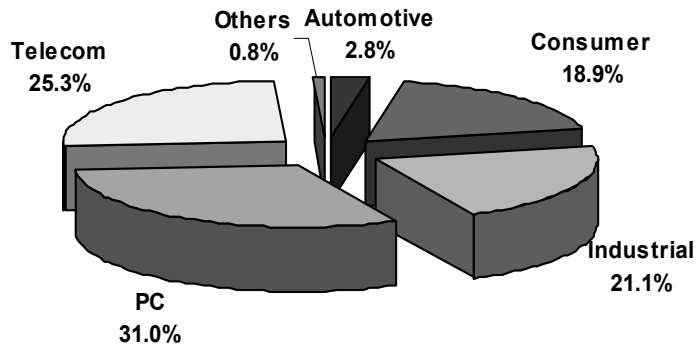
為開發中國廣大內需市場、立足歐亞市場，大型 EMS 廠、品牌大廠及零組件廠逐步將生產基地向中國重慶、成都等西南地區擴展；為服務客戶，華新科技 2010 年 12 月與中國重慶政府簽署生產專案合作備忘錄，投資建設包括被動元件、PCB、PCBA 等相關產品，進入內陸地區設廠，將有利服務大陸當地客戶，並對未來搶進歐洲市場具地利之便，也能降低沿海缺工的影響。

2011年華新科整體營業額之銷售通路別分析



營運概況

2011年華新科整體營業額之客戶產業別分析



(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	100年度	截至101年4月30日
研發費用	272,074	6,792
佔營收%	3.84%	3.46%

2. 技術層次

華新科技 MLCC 晶片尺寸產量比

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

3. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
98	1. 共 9 項專利申請如下 (1) 陶瓷晶片型天線 (2) 具抗硫化電極結構之晶片電阻及晶片排阻 (3) 集總式 T 形高頻帶通濾波器及其 T 形帶通單元電路 (4) 具集中型耦合電容之微型平衡帶通濾波器 (5) 電容耦合式天線裝置 (6) 用於製造積層陶瓷電容器的印刷網版 (7) 積層陶瓷電容器 (8) 積層陶瓷電容器 (9) 多頻多模天線開關模組
99	1. 共 8 項專利申請如下 (1) 射頻功率放大器

營運概況

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

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)NPO 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)EMI, ESD 濾波器：通訊及資訊電子產品
- (10)GPS 陶瓷天線：通訊及資訊電子產品
- (11)射頻模組 (RF module)：通訊電子產品
- (12)低噪音晶片積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品

(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%
- (2)持續拓展亞洲及歐美國際及客戶，市佔率預計成長約10~15%
- (3)繼續增加代工廠CEM, EMS之銷售約10~15%
- (4)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15~30%
- (5)調整產品組合，增加特殊規格產品及小型化產品之比重
- (6)增加高毛利率產品的銷售
- (7)特殊規格產品的研發與量產

中長期：

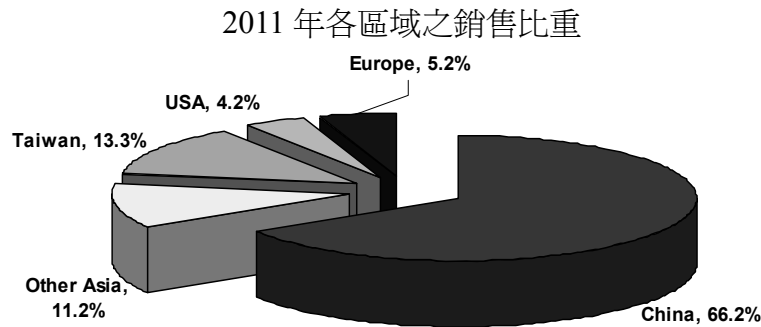
- (1)拓展工業電子與汽車電子產品市場，市場營收預計成長約20~25%
- (2)積極拓展射頻RF及High Q MLCC產品應用於通訊、智慧手機及數位消費市場，市場營收預計成長約30~50%
- (3)積極開發新的主流中資企業客戶，營收預計成長約15~20%
- (4)開拓歐美地區國際級重要客戶，營收預計成長約15~20%
- (5)開拓工業電子應用市場如LED、電源供應、智慧電錶，營收預計成長約20~30%
- (6)增加高毛利率產品的銷售
- (7)特殊規格產品的研發與量產

營運概況

二、市場及產銷概況

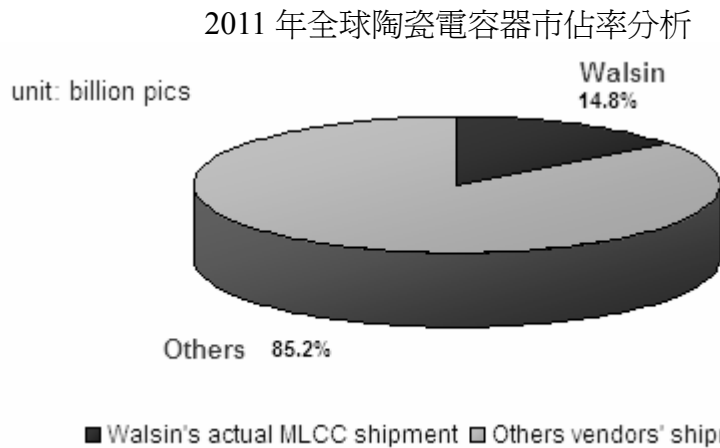
(一)市場分析

1.本公司主要產品(服務)之銷售(提供)地區



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 Paumanok 被動元件產業分析，2011 年全球終端應用市場使用陶瓷電容器整體量約為 13,080 億顆，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 1,930 億顆出貨量，市佔率約為 14~15%。

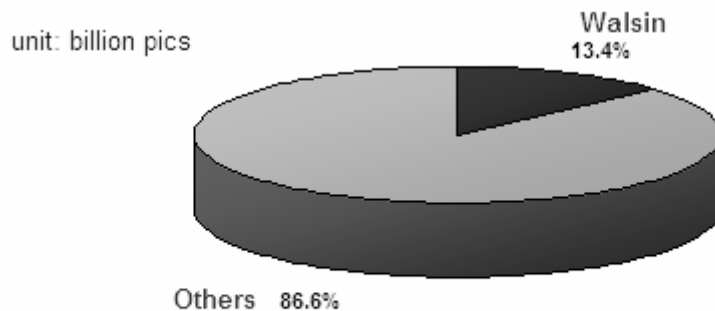


資料整理：根據 Paumanok Publications, Inc. 於 2012 年 3 月份出版之被動元件產業報告，由華新科技行銷處整理

Chip-R(晶片電阻器)亦為大宗元件，根據 MIC 資料顯示，目前台灣已成為全球市場最大供應者，佔總產量 50%以上。近年來積極開發小尺寸產品，應用於新一代電子產品，小尺寸晶片電阻為需求最旺盛的產品，晶片電阻需求尺寸亦自 0201 縮小至 01005。2011 年全球出貨量約為 14,480 億顆，本公司市佔率約為 13.3%。

營運概況

2011 年全球晶片電阻器市佔率分析



■ Walsin's actual Chip-R shipment □ Others vendors' shipments

資料整理：根據 Paumanok Publications, Inc. 於 2012 年 3 月份出版之被動元件產業報告，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 Morgan Stanley Research 於 2011 年 11 月底對 2012 年全球經濟成長平均預測約在 3.5%，其中歐洲地區受歐債風暴成長最小，美洲地區景氣則逐漸回復，成長約 2.2%，中國大陸，印度，巴西等開發中國家則成長力道最佳，達 5.7%。

被動元件下游終端應用產品市場則受社群網路及雲端運算持續深入消費大眾日常生活，帶動智慧手機、觸控式平板電腦、超薄筆電 Ultrabook PC、無線通訊網路與智慧電視等產品需求成長，2012 年全球被動元件需求量亦隨著應用高階化估計成長約 7.8%，達 3.39 trillion 顆，其中陶瓷電容需求量成長 10.4%，達 1.6 trillion 顆。(資料來源: Paumanok Publication, Inc. Mar. 2012)

在資訊電子方面，觸控式平板電腦 Tablet PC 仍是移動式個人娛樂的必備品，根據 2011 年底 Gartner 預估 2012 年 Tablet PC 出貨量為 1.03 億台，年成長率高達 63%，仍將維持一高速成長的局面。

而 Ultrabook 在儲存設備 SSD 與 Ivy Bridge 處理器等零組件成本下滑影響下，價格可望更親民引發買氣，根據 DRAMeXchange 2011 年 11 月預估 2012 年超薄筆電 Ultrabook PC 出貨量可望達到 2400 萬台。

在通訊市場方面，整合通信與娛樂功能的智慧型手機受電信業者逐漸升級到 3G 系統的影響及行動上網的風潮趨勢成長迅速，2012 年全球智慧型手機出貨量上看 6.61 億支 (資料來源: Paumanok Publication, Inc. Mar. 2012)。

受社群網路、線上遊戲、無線應用持續受到歡迎及 video on demand 的收視習慣改變影響下，廠牌大廠相繼推出智慧電視，內容供應商 content provider 與平台的整合可望加速帶動電視換機熱潮，根據拓璞產業研究預估 2012 年全球智慧電視出貨量將增長至 5290 萬台 (資料來源: 2011 年 10 月拓璞產業研究所)。

綜觀以上各項影響，2012 年被動元件整體需求量預估將呈現 7.8% 的穩定成長。

(2) 市場供給分析

晶片被動元件及感控元件，目前最大競爭對象仍為日、韓系廠商。日系廠

營運概況

商受限於沉重人事成本，成本上競爭力之不足，而日幣升值亦直接影響日系廠商獲利表現，儘管 3C 產業榮景可期，在產能擴充上相對較為保守謹慎，2011 年 3 月受日本地震海嘯影響日系廠商供貨狀況，3 月下旬開始在代工、筆電、智慧手機、網通等下游需求均發生轉單至台、韓系廠商情況；在長期合作被動元件供應商比重分配下亦產生了相當程度的比重調整。2011 年 Q4 因泰國洪災影響硬碟供應致使 NB 與 EMS 等客戶出貨情況，該影響預期將持續至 2012 年 Q1，儘管韓系廠商殺價搶單情形依舊，3C 主要客戶為求供貨穩定、避免競業衝突，對韓系被動元件供應商仍將維持保守比例。因之國內電子材料產業若能掌握技術發展趨勢，提昇製程能力及降低生產成本，並藉由國內資訊及通訊產業之完整體系，應可逐步取代國內日系產品之角色。另由於資訊與消費性電子產品高階化影響，個人電腦、智慧型手機、遊戲機、液晶電視與數位機上盒，對於高容高壓等特殊規格元件，需求量成長，國內業者冀以規模經濟降低成本，提高與日系產品的競爭力。儘管多方資料與外部調查均顯示 2012 年 Q2 景氣回穩，市場需求回溫，多數被動元件供應商的產能則受缺工與對終端應用市場需求持保守態度，預計 2012 年被動元件市場供給與需求將呈現一平衡狀態。

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，故對市場反應敏銳，決策過程迅速，另高階經理人策略眼光遠大，幹部素質高，富有積極之企圖心，並藉由員工認股政策強化員工對公司之向心力，經營管理團隊在產銷及管理支援之配合，已培養極佳默契。

本公司生產被動元件已超過 19 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。

本公司有穩固之財務結構不斷改進各項財務比率，並提供透明可靠之財務報表資訊，戮力達成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，更擁有優渥的研發獎勵制度鼓勵製程、材料暨技術研發，亦與被動元件材料設備廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的原料及製程技術，並因應市場產品發展趨勢，設立清楚之產品研發藍圖，不斷致力於新產品、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，是以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

營運概況

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，於德國慕尼黑設計分公司。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 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

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。2011 年在資訊、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、電腦週邊設備等廠商，將是這波趨勢的獲利者。

B.擁有堅強研發實力

除不斷投資產品研發，亦與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 100 μ F 規格之 MLCC。

(2)不利因素與因應對策

A.台灣及大陸廠區直接員工之流動率偏高；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，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、鈀金、銀等多仰賴國外進口，價格持續上漲、供應量不

營運概況

足。

本公司因應對策：

- a. 積極尋找海外材料技術合作，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、鈮等貴金屬，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>無線通訊功能</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>Bluetooth</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>LED背光模組 / LCD 面板 / 換流器</p> <p>高容量晶片電容 X5R/X7R/Y5V 應用: 平滑電路</p> <p>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</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>NEW</p>	<p>中央處理器周邊</p> <p>高容量晶片電容 /X5R/ X7R/Y5V 應用: 濾波/平滑電路</p> <p>電路保護</p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p> <p>NEW</p>
<p>高速數據傳輸</p> <p>共模濾波器 (陣列式) 應用: USB 2.0 & 3.0 / IEEE1394 HDMI / LVDS/ PCI-E/ S-ATA</p>	<p>NEW HDMI</p> <p>微小化</p> <p>0201晶片電阻/薄型電容 應用: 攜帶型裝置</p> <p>輸入/輸出端保護</p> <p>晶片變阻器 應用: 靜電保護</p> <p>晶片排阻/排容 應用: Pull UP/ Noise bypassing</p>	<p>多層電路板</p> <p>Layers count : Up to 26 layers Thickness : Up to 6mm Aspect Ratio : Up to 10</p> <p>電源供應器</p> <p>薄膜晶片電阻 TC50/25/15/10 應用: 分壓</p> <p>超微阻值晶片電阻 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>Ceramic Disc Cap. (Low Dissipation Factor & Safety Certificated Cap.) Application : EMI/Noise bypassing</p> <p>NEW</p>

華新科技產品應用及解決方案 – 行動電話


<p>天線</p> <p>晶片式天線 ISM 2.4GHz=> 藍芽/ 無線網路 2.3/ 2.5/ 3.6GHz=> Wi-Max GPS: 1.575GHz</p>	<p>EMI/EMC 陣列式濾波器 & Integration</p> <p>NEW</p> <p>晶片排阻/排容 應用: Pull UP/ Noise bypassing / EMI suppression</p>	<p>通用規格品</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>高速數據傳輸</p> <p>共模濾波器(陣列式)(1210/ 2010) 應用: USB 2.0/ HDMI</p>	<p>Bluetooth</p> <p>NEW</p> <p>微型化1210共模濾波器: USB/ HDMI</p>	<p>高頻阻抗匹配</p> <p>衰減器/ 高頻電感 應用: VSWR的增進 / 阻抗匹配</p> <p>微波晶片電容 (RF系列) 應用: 共振匹配</p>	<p>電路保護</p> <p>NEW</p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: 過電流保護</p>
<p>靜電保護</p> <p>晶片式變阻器 應用: 靜電保護</p>	<p>整合式濾波器:無線區網/藍芽</p> <p>整合式平衡濾波器/平衡轉換器/帶通濾波器 應用: 濾波暨阻抗轉換</p>	<p>HDI 技術所佔的優勢</p> <ul style="list-style-type: none"> 外觀尺寸縮小 電力上的極佳表現 電路上的完美設計 <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>	

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>無線功能</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>LCD面板</p>  <p>圓板陶瓷高壓電容 3KV/ 6KV (CH & SL type) 應用：LCD面板, DC/AC變流器 低失真型 X7R/X7E 晶片電容 應用：降噪 耐高壓晶片電容 NPO/X7R, 1000~3000V 應用：緩衝與突波吸收</p>	<p>LED背光模組</p> <p>高容量晶片電容 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>NEW</p>	<p>主要目的</p>  <p>微波晶片電容(RF系列) 應用：射頻耦合/濾波 高容量晶片電容 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>高速數據傳輸</p> <p>共模式濾波器(陣列式) 應用： • USB 2.0/ IEEE1394 • LVDS/ HDMI</p>  	<p>Bluetooth</p> <p>HDMI</p> 	<p>電路保護</p> <p>NEW</p> <p>晶片保險絲FCC/FHC/FMC 應用： Over-current Protection</p>	<p>電源供應器</p>  <p>NEW</p> <p>超低阻值晶片電阻 1W, 2W <10mR/TC100 應用：Current sensing</p>
<p>EMI 陣列式濾波器 NEW</p> <p>應用：LCD電磁波抑制</p> 	<p>輸入/輸出端保護</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>  		

華新科技產品應用及解決方案 – LED 照明

<p>燈泡</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>電源管理</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>功率調整</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：高可靠性產品壽命</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：高可靠性機械應力解決</p>	<p>直流照明</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：高可靠性產品壽命</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：高可靠性之機械應力解決</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：高可靠性產品壽命</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：高可靠性機械應力解決</p> <p>安規認證 X/Y 晶片電容 應用：250Vac UL/TUV 認證</p>

營運概況

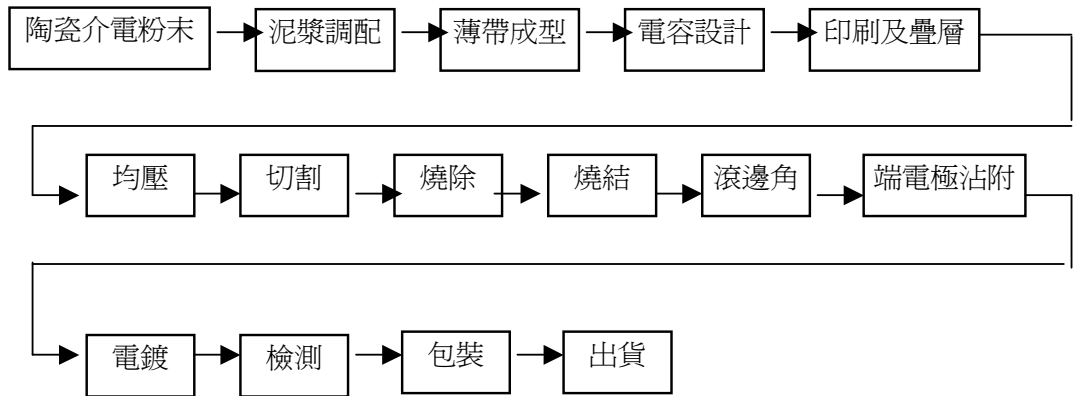
華新科技產品應用及解決方案 – 車用電子

<p>無線功能</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>Bluetooth</p> 	<p>LCD 面板</p> <p>圓板陶瓷高壓電容 3KV/ 6KV (CH & 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>LED背光模組</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>NEW</p>	<p>通用規格品</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>NEW</p>
<p>高速數據傳輸</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>NEW</p> 	<p>輸入/輸出端保護</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>電路保護</p> <p>晶片保險絲 FCC/FHC/FMC 應用: Over-current Protection</p> <p>電源供應器</p> <p>超低阻晶片電阻 (<10mR/TC100) 應用: Current sensing</p> <p>動力傳輸</p> <p>抗硫化電阻 MR/SR 應用: Anti-sulfuration</p> <p>NEW</p>

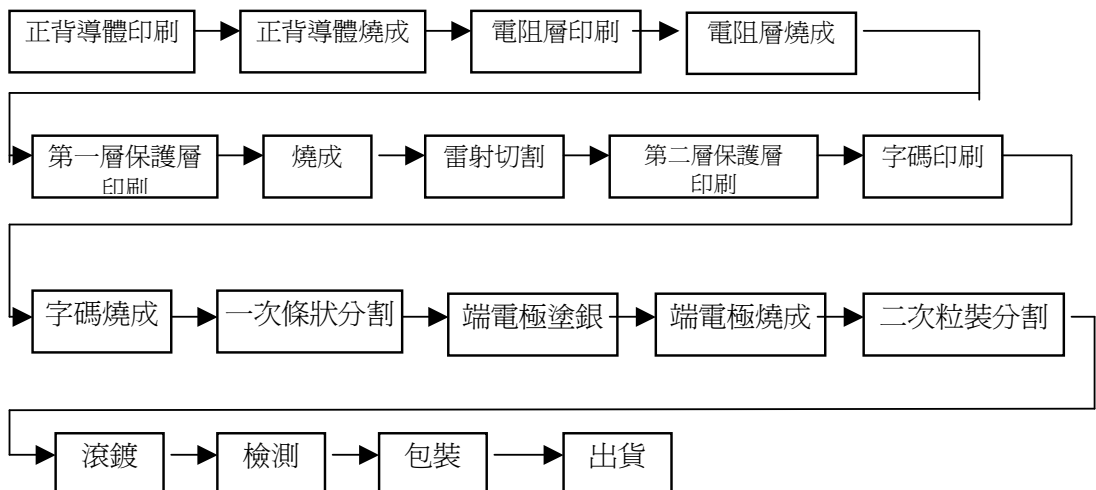
營運概況

2.主要產品之產製過程

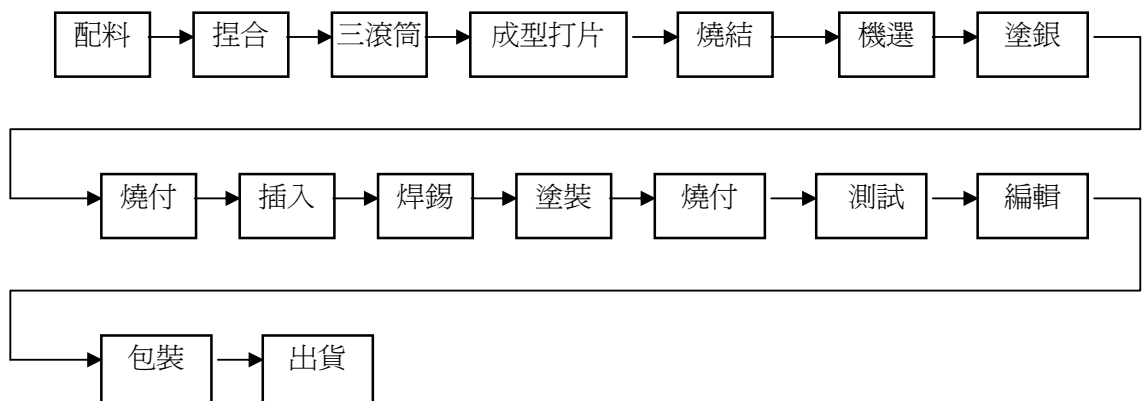
【積層陶瓷晶片電容】



【晶片電阻】

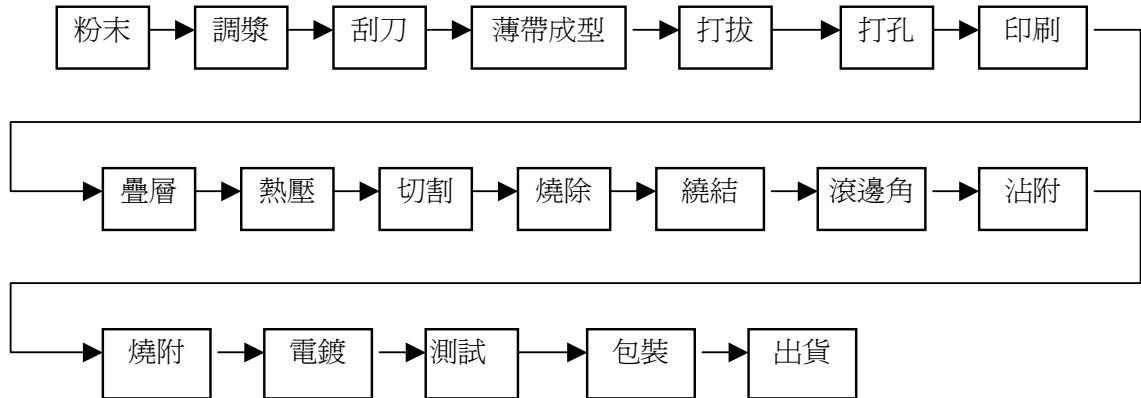


【圓板型陶瓷電容】



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。100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	99年				100年				101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止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	華新科技(香港)	3,016,464	36	母子公司	華新科技(香港)	2,715,523	38	母子公司	華新科技(香港)	436,075	35	母子公司
2	香港華新被動元件	986,618	12	母子公司	香港華新被動元件	820,574	12	母子公司	香港華新被動元件	89,083	7	母子公司
	其他	4,399,203	52		其他	3,543,564	50		其他	725,041	58	
	銷貨淨額	8,402,285	100		銷貨淨額	7,079,661	100		銷貨淨額	1,250,199	100	

增減變動說明：隨景氣循環波動加劇及日本強震與歐美債信風暴影響，消費性電子產品自100年第三季起需求明顯減少，同業競爭激烈，搶食有限訂單，銷售金額較去年同期下降15.74%。本公司於大陸華東及華南設立子公司為產銷據點，就近提供服務給大陸區客戶與台灣進行高低階產品分工，故透過香港子公司間接貿易銷貨予大陸子公司仍占重要比例。

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	99年				100年				101年度截至第一季止			
	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)	2,212,519	40	母子公司	華新科技(香港)	1,920,849	41	母子公司	華新科技(香港)	431,490	52	母子公司
	其他	3,267,576	60		其他	2,728,298	59		其他	401,928	48	
	進貨淨額	5,480,095	100		進貨淨額	4,649,147	100		進貨淨額	833,418	100	

增減變動說明：因日本強震及歐美債信風暴影響，銷售減少，本公司原料及成品與半成品之進貨較去年減少 15.16%。本公司於台灣投入高階及高附加價值產品之研發與生產，低階產品則由大陸子公司生產，因此自香港子公司之間接貿易進貨金額仍占重要比例。

(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	99年度			100年度		
	產能	產量		產能	產量	
MLCC	55,950,000	54,588,865	2,995,429	60,000,000	45,599,658	2,573,290
Chip-R	960,000	956,720	91,937	800,000	671,421	55,611
RF	313,500	307,648	242,575	330,000	315,942	311,394
合計	57,223,500	55,853,233	3,329,941	61,130,000	46,587,021	2,940,295

增減變動說明：本年度全球終端消費市場因天災及歐美債信違約風暴影響，需求未如預期增加；加上日韓同業相繼完成擴產，供給大增，削價競爭加遽；公司為確保營運資金動能，於下半年啟動減產調節及擲節支出因應。

(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	99年度				100年度			
	內銷		外銷				內銷	
	量	值		量	值		量	值
MLCC	27,511,417	1,651,270	63,600,989	4,466,091	21,220,883	1,160,952	61,081,529	3,928,899
Chip-R	13,762,189	278,710	40,173,215	820,333	10,971,262	208,862	41,705,776	794,689
RF	23,895	25,606	348,223	314,197	33,109	33,049	384,504	322,546
其他	1,051	1,199	474,173	844,879	1,082	1,432	250,795	629,232
合計	41,298,552	1,956,785	104,596,600	6,445,500	32,226,336	1,404,295	103,422,604	5,675,366

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	1,182	889	900
	間接員工	717	624	599
	合 計	1,899	1513	1499
平 均 年 齡		34.8	33.8	35.2
平 均 服 務 年 資		4.8	4.8	6.2
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.32%	0.40%	0.40%
	碩 士	7.89%	9.34%	8.70%
	大 專	40.35%	40.66%	39.80%
	高 中	41.50%	42.19%	41.54%
	高 中 以 下	10.15%	7.42%	9.57%
員工產值 (新台幣千元)	營 業 額	8,402,285	7,079,661	1,250,199
	平 均 產 值	4,425	4,679	834

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：

1.最近二年度因污染環境所受損失(千元)：

污染種類	九十九年度	一〇〇年度	一〇一年度 截至四月三十日
未符合空污防制規定	\$ 0	\$ 0	\$ 200
未符合水污防制規定	\$ 0	\$ 0	\$ 0
未符合廢棄物清理法	\$ 6	\$ 60	\$ 0
其 他	\$ 0	\$ 0	\$ 0
合 計	\$ 6	\$ 60	\$ 200

2.受罰之改善預防措施

1.未符合廢棄物清理法分別受罰 6,000 元及 60,000 元，為 S4 廢棄物清理計畫書漏列一般污泥一項及 A2 廠有害事業廢棄物標示不完整，均已及時改善完成。

2.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。

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

營運概況

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.持續實施碳排放減量，每 KK 產品平均碳排量降低 3%。
 - d.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	九十九年度	一〇〇年度
防治污染設備之增購、維修及廢水處理加藥與環境檢測	\$ 3,330	\$ 35,782
廢棄物委託處理之費用	\$ 4,925	\$ 4,338
合計(仟元)	\$ 8,255	\$ 40,120

(7)因應公司營運調整，一〇〇年之環保資本支出計

項 目	金額(仟元)
環保設施一式	37,200

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的輝煌成果，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。

營運概況

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) 100 年下半年起全球遭遇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 19,877.5 小時(含內訓及外訓)，參加人次有 5,219 人。配合公司發展需要，特別安排一系列的生管及物管課程、業務戰將養成課程、及基層主管活力營等，以強化相關崗位之職能與工作技能。
- (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 15 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。此為本公司連續五年參與政府對人力資源提升計劃，而給予企業的補助。

營運概況

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，自民國 93 年至今，每年皆委由中央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。

(三) 最近三年度因勞資糾紛所受損失：無。

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
	匯豐銀行	100.05.27~103.05.27	總授信額度 5 億元及本票保證	三年期，屆滿 18 個月之日為第一期本金償還 10%，24 個月為第二期本金償還 30%，30 個月為第三期本金償還 30%，36 個月為第四期本金償還 30%。
	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
	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
投資合作	重慶市永川區人民政府	簽約日期：100.03.29	永川投資參與協議 - 投入積層陶瓷晶片電容、晶片電阻、射頻元件產品之產銷研發	(1)首期投資總額 3,000 萬美元，後期投資計劃則視市場及資金狀況逐步擴增 (2)協議的修改，均應由雙方協商一致並以書面形式作出

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。
- (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。

營運概況

(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。

(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






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
Occupational Health and Safety 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:

BS OHSAS 18001 : 2007

Certificate registration no.	20003508 BSOH
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.
James Rao
James 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., #7, 23, Yuan-Hsun West Road, Feng Yuan Dist., Tainung City, Taiwan 620

1 / 2

Annex to Certificate
Registration No. 20003508 BSOH

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, 5-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.

2 / 2

營運概況

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	

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

101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
總經理	蔡聰麟	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	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
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
新酬委員會的價值鐵三角	9H		
會計主管	葉澤光	第七屆公司治理論壇	6H
		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

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)					截至一〇一年三月三十一日財務資料(註3)
		九十六年	九十七年	九十八年	九十九年	一百年(註2)	
流動資產		5,017,330	3,912,899	3,127,532	3,058,952	2,898,483	2,187,483
基金及投資		13,343,145	12,764,412	12,615,570	13,188,029	14,372,111	14,187,974
固定資產		5,769,828	5,022,423	4,129,786	3,655,499	3,628,883	3,453,983
無形資產		11,507	14,242	8,711	4,826	9,021	8,052
其他資產		627,326	591,857	665,704	506,448	378,222	378,236
資產總額		24,769,136	22,305,833	20,547,303	20,413,754	21,286,720	20,215,728
流動負債	分配前	4,901,756	3,529,263	2,891,219	3,451,887	1,991,685	1,324,394
	分配後	5,101,534	3,529,263	2,891,219	3,537,619	1,991,685	1,324,394
長期負債		3,509,458	3,550,631	2,500,000	1,500,000	4,550,000	4,950,000
其他負債		147,587	62,961	36,675	98,664	20,402	23,382
負債總額	分配前	8,558,801	7,142,855	5,427,894	5,050,551	6,562,087	6,297,776
	分配後	8,758,579	7,142,855	5,427,894	5,136,283	6,562,087	6,297,776
股 本		5,956,537	6,671,283	6,638,023	6,646,527	6,900,634	6,900,634
資本公積		7,482,548	7,541,599	7,527,635	7,525,058	7,520,966	7,522,190
保留盈餘	分配前	2,051,919	422,375	(26,023)	952,566	(447,704)	(1,087,960)
	分配後	1,027,419	422,375	(26,023)	866,834	(447,704)	(1,087,960)
金融商品未實現損益		367,649	(465,020)	71,244	69,672	(347,838)	(251,620)
累積換算調整數		435,598	1,133,653	1,014,362	235,214	1,095,554	831,687
未實現重估增值		3,021	3,021	3,021	3,021	3,021	3,021
庫藏股票		(86,937)	(143,933)	(108,853)	(68,855)	0	0
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	16,210,335	15,162,978	15,119,409	15,363,203	14,724,633	13,917,952
	分配後	16,010,557	15,162,978	15,119,409	15,277,471	14,724,633	13,917,952

註1：九十六年～一百年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：一百零一年度虧損撥補案業經一〇一年三月廿一日董事會通過，因一百零一年度虧損，故不予分派股利而以法定盈餘公積及資本公積彌補虧損，惟尚未經股東會決議。

註3：一〇一年度第一季之財務資料經會計師核閱。

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)

項 目	最近五年度財務資料(註1)					截至一〇一一年三月三十一日(註2)
	九十六年	九十七年	九十八年	九十九年 (註2)	一百年 (註2)	
營業收入	9,798,054	8,516,409	7,021,638	8,402,285	7,079,661	1,250,199
營業毛利	1,774,425	818,792	473,144	1,137,527	732,435	(87,113)
營業損益	949,913	143,348	(183,012)	389,680	116,405	(211,196)
營業外收入及利益	799,874	73,686	109,727	821,945	69,666	41,833
營業外費用及損失	429,608	778,678	436,018	145,059	1,051,015	480,893
繼續營業部門 稅前損益	1,320,179	(561,644)	(509,303)	1,066,566	(864,944)	(650,256)
繼續營業部門 損益	1,266,179	(605,044)	(436,303)	952,566	(1,057,342)	(640,256)
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	1,266,179	(605,044)	(436,303)	952,566	(1,057,342)	(640,256)
每股盈餘	1.84	(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(0.93)

註1：九十六年～一百年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：一〇一一年度第一季之財務資料經會計師核閱。

3.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	96	97	98	99	100
簽證會計師姓名	邱明玉 盧啓昌	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 洪國田	余鴻賓 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、最近五年度財務分析

(一)本公司最近五年度財務分析

分析項目(註2)		最近五年度財務分析(註1)					截至一〇一年三月三十一日(註3)	
		九十六年	九十七年	九十八年	九十九年	一百年		
財務結構	負債占資產比率(%)	34.55	32.02	26.42	24.74	30.83	31.15	
	長期資金占固定資產比率(%)	342.07	372.60	426.64	461.31	531.15	546.27	
償債能力	流動比率(%)	102.36	110.87	108.17	88.62	145.53	165.17	
	速動比率(%)	68.35	80.30	80.01	60.41	103.72	115.46	
	利息保障倍數	12.90	(1.93)	(4.36)	15.93	(11.94)	(27.44)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.16	4.05	3.71	4.94	4.95	4.57	
	平均收現日數	88	90	98	74	74	80	
	存貨週轉率(次)	5.94	5.86	7.46	8.71	7.35	7.44	
	應付款項週轉率(次)	6.02	7.65	10.25	13.55	18.99	16.29	
	平均銷貨日數	61	62	49	42	50	49	
	固定資產週轉率(次)	1.95	1.58	1.53	2.16	1.94	1.41	
	總資產週轉率(次)	0.44	0.36	0.33	0.41	0.34	0.24	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.06	(1.96)	(1.70)	4.94	(4.81)	(2.99)	
	股東權益報酬率(%)	7.94	(3.86)	(2.88)	6.25	(7.03)	(4.47)	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	15.95	4.05	(2.76)	5.87	1.69	(3.06)
		稅前純益	22.16	(8.42)	(7.67)	16.06	(12.53)	(9.42)
	純益率(%)	12.92	(7.10)	(6.21)	11.34	(14.93)	(51.21)	
	每股盈餘(元)	1.84	(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(0.93)	
現金流量	現金流量比率(%)	48.53	30.54	30.27	45.61	32.62	61.66	
	現金流量允當比率(%)	109.48	96.71	100.42	101.02	88.44	193.69	
	現金再投資比率(%)	5.05	3.52	3.88	7.00	2.18	3.18	
槓桿度	營運槓桿度	2.94	9.82	(9.81)	5.44	14.91	(1.26)	
	財務槓桿度	1.13	3.44	0.66	1.22	2.35	0.90	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

- 1.負債占資產比率增加:主係改善財務結構籌措中長期借款支應所致。
- 2.流動比率及速動比率增加:主係籌措中長期性資金支應中長期發展之需要,保持適當之流動性暨控制生產精簡庫存。
- 3.利息保障倍數減少:主係隨景氣循環波動加劇及日本強震與歐美債信風暴影響,稅前息前由盈轉虧致利息保障倍數減少。
- 4.應付款項週轉率(次)增加:日本強震及歐美債信風暴影響,銷售減少,本公司為控管庫存自第三季起對於原料及成品與半成品之進貨較去年減少,致應付款項週轉率增加。
- 5.獲利能力各項比率減少:主係日本強震、歐美債信風暴波及市場消費信心,致整體需求成長減緩,加上同業競爭者(日韓系)擴充產能導致供過於求,惡性削價競爭加劇;上述經濟因素及供需失序影響使得第三季為調節庫存而減產,致產能稼動率不足外,另受到大陸人工成本持續調漲之影響,因此產生大幅虧損。
- 6.現金流量比率(%)減少:同5及2說明
- 7.現金再投資比率(%)減少:同5說明。
- 8.營運槓桿度增加:同5說明。
- 9.財務槓桿度增加:同5及3說明。

財務概況

(二) 合併報表財務比率

分析項目(註2)		年 度	最近五年度財務分析(註1)					截至一〇一一年三月三十一日(註3)
		九十六年	九十七年	九十八年	九十九年	一百年		
財務結構	負債占資產比率(%)	43.83	50.36	45.80	53.40	40.24	42.07	
	長期資金占固定資產比率(%)	151.40	142.39	158.01	192.82	221.66	229.93	
償債能力	流動比率(%)	140.86	157.24	164.84	185.13	245.65	240.56	
	速動比率(%)	87.54	123.33	127.20	145.12	171.74	178.27	
	利息保障倍數	9.68	0.89	5.15	9.32	(3.30)	(19.5)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.40	3.40	3.00	3.51	3.27	3.22	
	平均收現日數	107	107	122	104	112	113	
	存貨週轉率(次)	3.58	5.24	5.90	6.35	4.94	3.80	
	平均銷貨日數	102	70	62	57	74	96	
	固定資產週轉率(次)	1.59	1.49	1.44	1.84	1.59	1.29	
	總資產週轉率(次)	0.69	0.71	0.67	0.75	0.59	0.45	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.89	(0.54)	(0.40)	2.19	(2.10)	(2.26)	
	股東權益報酬率(%)	7.38	(2.76)	(1.64)	3.53	(4.89)	(4.01)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	32.94	14.03	26.51	34.17	(12.84)	(9.90)
		稅前純益	25.13	(0.81)	19.07	34.48	(12.15)	(9.85)
	純益率(%)	6.43	(2.03)	(1.27)	2.37	(4.21)	(20.83)	
	每股盈餘(元)	1.84	(0.88)	(0.64)	1.39	(1.54)	(0.93)	

說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 99年度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. 流動比率、速動比率及長期資金占固定資產比率增加：主係改善財務結構籌措中長期借款支應所致。
3. 利息保障倍數減少：主係100下半年度因全球景氣驟降，稅前損益由盈轉虧，致保障倍數大幅減少。
4. 獲利能力各項比率減少：主係100下半年度因全球景氣驟降，獲利較去年大幅減少所致。

註1：九十六年~一百年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：一〇一一年度第一季之財務資料經會計師核閱。

註3：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/平均固定資產淨額。
- (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x(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。

5.現金流量(註6)

- (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7)。
- (2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

註5：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6：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7：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、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一〇年度財務報表暨本公司與子公司一〇一〇年度合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所余鴻賓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，爰依照公司法第二百零九條之規定，報請鑒察。

此上

本公司中華民國一〇一〇年度股東常會

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：林旺財



中 華 民 國 一 〇 一 〇 年 三 月 二 十 三 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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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一〇〇及九十九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。民國一〇〇年及九十九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 641,407 仟元及 596,558 仟元，分別佔資產總額之 3.01%及 2.92%。民國一〇〇年及九十九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）收益各為新台幣(147,055)仟元及新台幣 117,645 仟元，分別佔稅前（損失）利益之(17.00%)及 11.03%。另財務報表附註二七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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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一〇〇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一〇〇及九十九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 余 鴻 賓



會計師 洪 國 田



余鴻賓

洪國田

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

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 一 年 三 月 二 十 一 日

財務概況



民國一〇〇九年三月三十一日

代碼	資產	一〇〇九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註二及四)	\$ 339,843	2	\$ 320,282	2	2100	短期借款 (附註十三)	\$ 931,468	4	\$ 735,241	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動 (附註二及五)	48,938	-	-	-	2140	應付帳款	219,470	1	321,206	2
1120	應收帳款 (附註二及六)	42,674	-	48,429	-	2150	應付帳款-關係企業 (附註二)	60,204	-	67,611	-
1130	應收票據-關係企業 (附註二、六及二二)	-	-	-	-	2160	應付所得稅 (附註二及二一)	1,012	-	35,602	-
1140	應收帳款 (附註二及六)	597,735	3	2,029	-	2224	應付股款 (附註二)	250,367	1	154,993	1
1150	應收票據-關係企業 (附註二、六及二二)	796,826	4	528,497	3	2228	其他應付款 (附註十四及二二)	505,860	3	613,451	3
1160	其他應收款	14,405	-	846,606	4	2270	一年內到期長期借款 (附註十五)	1,500,000	7	1,500,000	7
1180	其他應收款-關係企業 (附註二二)	168,243	1	60,781	-	2298	其他流動負債	23,304	-	23,783	-
1210	存貨 (附註二及七)	802,488	4	147,437	1	21XX	流動負債合計	1,991,685	9	3,451,887	11
1286	遞延所得稅資產-流動 (附註二及二一)	48,992	1	92,441	4	2420	長期負債	4,550,000	22	1,500,000	7
1298	其他流動資產	38,369	-	66,487	-	2510	各項準備	17,341	-	17,341	-
11XX	流動資產合計	2,898,483	14	3,058,952	15		其他負債	3,061	-	-	-
1421	基金及投資	13,650,838	64	12,182,219	60	2820	存入保證金	-	-	-	-
1450	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	571,943	2	836,480	4	2881	遞延費用 (附註二)	3,061	-	81,323	1
1480	備供出售金融資產-非流動 (附註二及九)	169,330	1	169,330	1	28XX	其他負債合計	6,562,087	31	5,050,551	25
14XX	基金及投資合計	14,372,111	67	13,188,029	65	2XXX	負債合計	6,562,087	31	5,050,551	25
1521	固定資產 (附註二及十一)	3,025,145	14	2,367,727	11	3110	普通股股本 (附註十七)	6,900,634	32	6,639,888	32
1531	房屋及建築	6,432,016	30	6,108,510	30	3140	預收股本 (附註十七)	-	-	6,639	-
1551	機器設備	8,272	-	8,974	-	3211	普通股溢價	5,701,589	27	5,698,500	28
1631	租賃改良物	159,386	1	144,382	1	3220	庫藏股票交易	9,961	-	13,195	-
1581	其他設備	374,720	3	543,460	3	3240	處分資產增益	244,284	1	244,284	1
15X9	成本合計	10,199,539	48	9,173,053	45	3260	長期待攤	78,055	-	82,002	-
1599	累計折舊	(6,675,421)	(32)	(5,990,925)	(29)	3270	合併溢價	1,487,077	7	1,487,077	7
1670	累計減損	(47,000)	-	-	-	3310	保留盈餘 (附註十八)	95,257	-	-	-
15XX	固定資產合計	151,765	1	473,371	2	3350	法定盈餘公積	(542,961)	(2)	952,566	5
		3,628,883	17	3,655,499	18	3420	股東權益其他項目	1,095,554	5	235,214	1
1780	無形資產 (附註二)	9,021	-	4,826	-	3450	累積換算調整數 (附註二)	(347,838)	(1)	69,672	-
		-	-	-	-	3460	金融商品未實現損益 (附註九)	3,021	-	3,021	-
1810	其他資產 (附註二及十二)	138,823	1	144,260	1	3480	庫藏股票-一〇〇年0月股 (附註二及十九)	(68,855)	-	(68,855)	-
1820	閒置資產	27,531	-	26,803	-	3XXX	股東權益合計	14,724,633	69	15,363,203	75
1830	存出保證金	5,364	-	5,270	-		負債及股東權益總計	\$ 21,286,720	100	\$ 20,413,754	100
1860	遞延費用	107,000	1	235,000	1						
1880	遞延所得稅資產-非流動	99,504	-	95,115	-						
18XX	其他資產合計	378,222	2	506,448	2						
1XXX	資產總計	\$ 21,286,720	100	\$ 20,413,754	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一〇〇九年三月三十一日查核報告)



會計主管：葉澤光



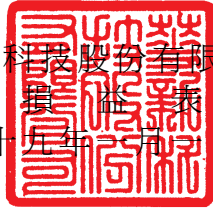
經理人：蔡聯興



董事長：焦佑衡

財務概況

華新科投股份有限公司



民國一〇〇年及九十九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)盈餘為元

代碼		一〇〇年度		九十九年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 7,079,661	100	\$ 8,402,285	100
5000	營業成本	<u>6,427,526</u>	<u>90</u>	<u>7,198,270</u>	<u>85</u>
	已(未)實現銷貨毛利前銷貨利益	652,135	10	1,204,015	15
5930	已(未)實現銷貨毛利	<u>80,300</u>	<u>1</u>	<u>(66,488)</u>	<u>(1)</u>
5910	營業毛利	<u>732,435</u>	<u>11</u>	<u>1,137,527</u>	<u>14</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	225,263	3	258,635	3
6200	管理及總務費用	118,693	2	195,002	2
6300	研究發展費用	<u>272,074</u>	<u>4</u>	<u>294,210</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>616,030</u>	<u>9</u>	<u>747,847</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>116,405</u>	<u>2</u>	<u>389,680</u>	<u>5</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	905	-	787	-
7121	權益法認列之投資收益 (附註二及八)	-	-	719,578	9
7122	股利收入	41,019	1	24,832	-
7130	處分資產利益	5,895	-	8,533	-
7140	處分投資利益	102	-	39,286	1
7160	兌換利益	2,131	-	-	-
7280	資產減損回轉利益	-	-	6,500	-
7480	什項收入	<u>19,614</u>	<u>-</u>	<u>22,429</u>	<u>-</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>69,666</u>	<u>1</u>	<u>821,945</u>	<u>10</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	66,838	1	71,439	1
7521	採權益法認列之投資損失 (附註二及八)	854,564	12	-	-

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

代碼		一〇〇年度		九十九年度	
		金	額 %	金	額 %
7560	兌換損失	\$ -	-	\$ 50,601	1
7630	減損損失	37,000	1	-	-
7640	金融資產評價損失	21,452	-	-	-
7880	什項支出	<u>71,161</u>	<u>1</u>	<u>23,019</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>1,051,015</u>	<u>15</u>	<u>145,059</u>	<u>2</u>
7900	稅前(淨損)淨利	(864,944)	(12)	1,066,566	13
8110	減：所得稅費用(附註二及二一)	(<u>192,398</u>)	(<u>3</u>)	(<u>114,000</u>)	(<u>2</u>)
9600	本期純(損)益	(<u>\$ 1,057,342</u>)	(<u>15</u>)	<u>\$ 952,566</u>	<u>11</u>
代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股(虧損)盈餘(附註二及十七)	(<u>\$ 1.26</u>)	(<u>\$ 1.54</u>)	<u>\$ 1.56</u>	<u>\$ 1.39</u>
9850	稀釋每股盈餘(附註二及十七)			<u>\$ 1.55</u>	<u>\$ 1.39</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：

	一〇〇年度		九十九年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
本期純(損)益	(<u>\$ 868,178</u>)	(<u>\$ 1,060,576</u>)	<u>\$ 1,066,566</u>	<u>\$ 952,566</u>
基本每股(虧損)盈餘	(<u>\$ 1.26</u>)	(<u>\$ 1.54</u>)	<u>\$ 1.55</u>	<u>\$ 1.38</u>
稀釋每股盈餘			<u>\$ 1.54</u>	<u>\$ 1.38</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一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



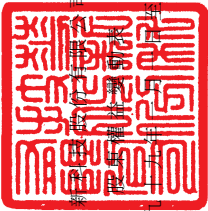
會計主管：葉澤光



財務概況

單位：新台幣千元

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日



華新資訊股份有限公司
Hua Hsin Information Co., Ltd.

項目	股本		資本公積		盈餘		股東權益		其他項目		合計
	普通股	資本公積	特別盈餘公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積盈餘	未實現價值	其他	其他	合計	
九十九年一月一日餘額	\$ 6,638,023	\$ 1,993	\$ 71,380	\$ 1,487,077	\$ 214,278	\$ 448,398	\$ 71,284	\$ 3,021	\$ 108,833	\$ 15,119,409	
特別盈餘公積轉回保留盈餘(附註十八)	-	-	-	-	(208,097)	208,097	-	-	-	-	
虧損撥補(附註十八)	-	-	-	(214,278)	-	240,301	-	-	-	-	
員工執行認股權(附註十七)	1,865	6,639	-	-	-	-	-	-	-	10,126	
庫藏股轉讓予員工(附註十九)	-	11,202	-	-	-	-	-	-	39,551	50,753	
子公司持有母公司股票變動(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	447	447	
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	8,799	-	-	8,799	
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	(39,406)	-	-	(39,406)	
現金流量表之衍生性金融負債未實現損益	-	-	-	-	-	-	29,035	-	-	29,035	
權益法處理之長期投資股權淨值調整	-	-	10,622	-	-	-	-	-	-	10,622	
長期認購權投資累積調整數	-	-	-	-	-	-	-	(779,148)	-	(779,148)	
九十九年度結餘	6,639	5,698,500	82,002	1,487,077	-	952,566	69,672	3,021	(68,855)	15,363,203	
九十九年十二月三十一日餘額	6,639,888	5,698,500	244,284	1,487,077	-	952,566	69,672	3,021	(68,855)	15,363,203	
九十九年度盈餘分配(附註十八)	-	-	-	-	-	(95,257)	-	-	-	(95,257)	
盈餘轉回	257,196	-	-	95,257	-	(257,196)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(87,732)	-	-	-	(87,732)	
員工執行認股權(附註十七)	3,550	6,639	-	-	-	-	-	-	-	10,189	
子公司持有母公司股票變動(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	285,801	-	-	285,801	
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	(133,709)	-	-	(133,709)	
權益法處理之長期投資股權淨值調整	-	-	(3,947)	-	-	-	-	-	-	(3,947)	
長期認購權投資累積調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
子公司取得母公司現金股利	-	83	-	-	-	-	-	-	-	83	
子公司出售母公司股份(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	10,050	10,050	
一〇〇年度結餘	6,900,634	5,701,589	244,284	1,487,077	(1,057,342)	952,566	347,838	3,021	(1,057,342)	14,274,633	
一〇〇年十二月三十一日餘額	6,900,634	5,701,589	244,284	1,487,077	(1,057,342)	952,566	347,838	3,021	(1,057,342)	14,274,633	

(請參閱勤業信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月二十一日審核報告)



會計主管：葉澤光



經理人：蔡聯麟



董事長：焦佑衡

財務概況

華新科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
本期純（損）益	(\$ 1,057,342)	\$ 952,566
折舊及各項攤提	774,076	841,392
金融資產評價損失	21,452	-
（已）未實現銷貨毛利	(80,300)	66,488
權益法認列之投資損失（利益）	854,564	(719,578)
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	-	11,084
處分資產淨利益	(5,895)	(8,533)
處分投資淨利益	(102)	(39,286)
收到權益法認列之長期股權投資之現金股利	68,641	131,815
資產減損損失（回升利益）	37,000	(6,500)
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	(70,386)	-
應收票據	5,755	43,892
應收票據－關係企業	2,029	(598)
應收帳款	(69,238)	62,019
應收帳款－關係企業	49,780	446,442
其他應收款	46,376	13,284
其他應收款－關係企業	(20,806)	(14,346)
存 貨	121,953	(180,480)
其他流動資產	93,119	(18,886)
遞延所得稅資產－非流動	128,000	171,000
其他資產－其他	2,733	(12,266)
應付帳款	(101,736)	(181,343)
應付帳款－關係企業	(7,407)	(113,232)
應付所得稅	(34,590)	32,531
其他應付款	(107,591)	107,817
其他流動負債	(479)	(10,802)
營業活動之淨現金流入	<u>649,606</u>	<u>1,574,480</u>
投資活動之現金流量		
採權益法之長期股權投資增加	(1,603,500)	(430,570)
採權益法之長期股權投資減資退回股款	13,076	-

（接次頁）

財務概況

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
處分資產價款	\$ 129,384	\$ 234,588
購置固定資產	(819,572)	(541,322)
存出保證金增加	(728)	(687)
處分採權益法之長期股權投資價款	7,003	14,154
備供出售金融資產增加	(19,264)	(507,262)
處分備供出售金融資產價款	<u>-</u>	<u>179,582</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(2,293,601)</u>	<u>(1,051,517)</u>
 融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	196,227	(750,949)
應付短期票券減少	-	(34,997)
舉借長期借款	1,550,000	500,000
庫藏股轉讓予員工價款	-	39,669
存入保證金增加(減少)	3,061	(4,065)
員工認股權證認購普通股	-	10,126
支付現金股利	<u>(85,732)</u>	<u>-</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>1,663,556</u>	<u>(240,216)</u>
 現金及約當現金淨增加數	 19,561	 282,747
期初現金及約當現金餘額	<u>320,282</u>	<u>37,535</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 339,843</u>	<u>\$ 320,282</u>
 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	<u>\$ 3,347</u>	<u>\$ 2,094</u>
固定資產轉列閒置資產	<u>\$ 7,902</u>	<u>\$ 12,783</u>
固定資產轉列無形資產	<u>\$ 7,896</u>	<u>\$ 362</u>
權益法處理之長期投資股權淨值調整	<u>(\$ 3,947)</u>	<u>\$ 10,622</u>
長期股權投資累積換算調整數	<u>\$ 860,340</u>	<u>(\$ 779,148)</u>
備供出售之金融資產未實現損益	<u>(\$ 283,801)</u>	<u>\$ 8,799</u>
現金流量避險之金融負債未實現損益	<u>\$ -</u>	<u>\$ 29,035</u>
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	<u>(\$ 133,709)</u>	<u>(\$ 39,406)</u>
子公司持有母公司股份變動	<u>\$ 58,805</u>	<u>\$ 447</u>
子公司取得母公司現金股利轉列資本公積	<u>\$ 83</u>	<u>\$ -</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,500,000</u>
子公司出售母公司股份調整股東權益	<u>\$ 6,733</u>	<u>\$ -</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 64,908	\$ 64,747
本期支付所得稅	\$ 33,988	\$ 2,438
支付現金暨應付票據及帳款購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$ 914,946	\$ 582,000
加：期初應付購置固定資產款項	154,993	114,315
減：期末應付購置固定資產款項	(250,367)	(154,993)
支付現金購置固定資產	\$ 819,572	\$ 541,322

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年三月二十一日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



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

民國一〇〇及九十九年度

(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，本公司一〇〇年及九十九年十二月三十一日員工人數分別為 1,513 人及 1,899 人。

本公司主要股東為華新麗華股份有限公司，一〇〇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。

財務概況

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。

財務概況

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。

(六) 應收帳款之減損評估

備抵呆帳係按應收款項之收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

如附註三所述，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

財務概況

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

財務概況

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

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

財務概況

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。

(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。

財務概況

(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。

(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) 普通股每股盈餘（虧損）

基本每股盈餘（虧損）之計算，係以當期純益（損）除以普通股流通在外加權平均股數；稀釋每股盈餘（虧損）之計算，係以當期純益（損）除以普通股流通在外加權平均股數及具稀釋作用之員工紅利及員工認股權證股數之合計數（分母部分），惟員工認股權證若具有反稀釋作用，則該員工認股權證不予列入計算稀釋每股盈餘（虧損）。

(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：

財務概況

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，本公司亦配合於合併財務報告中重編九十九年度之部門資訊。

四、現金及約當現金

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 1,073	\$ 1,073
活期存款	51,069	53,884
支票存款	3,219	22,619
外幣存款	31,832	62,706
約當現金－附賣回債券	71,000	180,000
定期存款	<u>181,650</u>	<u>-</u>
	<u>\$339,843</u>	<u>\$320,282</u>

本公司一〇〇年及九十九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（請參閱附註二三）。

財務概況

五、公平價值變動列入損益之金融商品

	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>九十九年</u> <u>十二月三十一日</u>
<u>交易目的之金融資產</u>		
國內上市股票	\$ 40,316	\$ -
股票指數型基金	<u>8,622</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 48,938</u>	<u>\$ -</u>

六、應收票據及帳款

	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>九十九年</u> <u>十二月三十一日</u>
<u>一般企業—</u>		
應收票據	\$ 42,674	\$ 48,429
減：備抵呆帳	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>42,674</u>	<u>48,429</u>
應收帳款	623,756	554,280
減：備抵呆帳	<u>(26,021)</u>	<u>(25,783)</u>
	<u>597,735</u>	<u>528,497</u>
	<u>\$ 640,409</u>	<u>\$ 576,926</u>
<u>關係企業—</u>		
應收票據	\$ -	\$ 2,029
減：備抵呆帳	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>2,029</u>
應收帳款	796,826	846,606
減：備抵呆帳	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>796,826</u>	<u>846,606</u>
	<u>\$ 796,826</u>	<u>\$ 848,635</u>

本公司讓售應收帳款之相關資訊如下：

單位：美金元；新台幣仟元

	期 初 讓 售 金 額	本 期 讓 售 金 額	本 期 已 收 現 金 額	期 末 讓 售 金 額	截 至 年 底 已 預 支 金 額	年 利 率 (%)	金 額	度
<u>九十九年度</u>								
遠東銀行	\$ 70,937	\$ 164,543	\$ 235,480	\$ -	\$ -	-	\$ -	
	(註2)	(註3)	(註4)					
遠東銀行	<u>26,496</u>	<u>123,997</u>	<u>150,493</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	-	<u>-</u>	
	<u>\$ 97,433</u>	<u>\$ 288,540</u>	<u>\$ 385,973</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>			

註 1：年底讓售金額均為已除列金額。

註 2：USD2,214,678.10 元。

註 3：USD5,648,576.00 元。

註 4：USD7,863,254.10 元

財務概況

上述額度可循環使用。

依讓售合約之規定，因商業糾紛（如銷貨退回或折讓等）而產生之損失由本公司承擔，因信用風險而產生之損失則由該等銀行承擔。

七、存 貨

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
原 料	\$ 255,271	\$ 168,105
物 料	10,196	15,304
在 製 品	124,630	141,868
半 成 品	250,074	379,016
製 成 品	132,673	150,238
在途原物料	29,614	69,880
	\$ 802,458	\$ 924,411

一〇〇年及九十九年底之備抵存貨跌價損失分別為 104,095 仟元及 129,693 仟元。

一〇〇及九十九年度與存貨相關之銷貨成本分別為 6,427,526 仟元及 7,198,270 仟元。一〇〇及九十九年度之銷貨成本包括存貨（回升利益）跌價損失及報廢損失、下腳收入、存貨盤（盈）虧等之淨利益 33,876 仟元及 4,816 仟元。

八、採權益法之長期股權投資

	一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 九 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	\$ 1,107,651	42.90	\$ 1,107,372	43.27
瀚宇博德股份有限公司	1,566,277	2,111,313	19.97	1,810,169	19.99
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	566,489	100.00	620,917	100.00
開曼華新科技有限公司	9,124,282	9,472,678	91.44	8,247,636	91.13
華科采邑股份有限公司	379,386	372,707	29.14	464,980	29.14
	12,662,018			12,251,074	
減：轉列庫藏股票	-	-		(68,855)	
	\$ 12,662,018	\$ 13,630,838		\$ 12,182,219	

採權益法之上市（櫃）公司股權投資依一〇〇年及九十九年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 1,900,513 仟元及 4,118,714 仟元。

本公司採權益法處理之長期股權投資，一〇〇及九十九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，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

財務概況

〇〇年及九十九年十二月三十一日帳列採權益法處理之長期股權投資 641,407 仟元及 596,558 仟元，一〇〇及九十九年度認列投資（損失）收益(147,055)仟元及 117,645 仟元。

一〇〇及九十九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 〇 年 度	九 十 九 年 度
信昌電子陶瓷股份有限公司	\$ 27,935	\$124,154
瀚宇博德股份有限公司	128,984	143,916
匯僑（英屬維爾京群島）投資股份有限公司	(103,608)	38,108
開曼華新科技有限公司	(870,095)	383,302
華科采邑股份有限公司	(<u>37,780</u>)	<u>30,098</u>
	(<u>\$854,564</u>)	<u>\$719,578</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、半導體瓷片及介電瓷粉之製造、加工及買賣等業務。截至一〇〇年及九十九年十二月三十一日，本公司分別持有 79,843,715 股及 72,418,569 股，持股比例分別為 42.90%及 43.27%。
- (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。截至一〇〇年及九十九年十二月三十一日本公司分別持有 91,464,788 股及 88,116,367 股，持股比例分別為 19.97%及 19.99%。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%。該公司分別於九十九年十一月、十二月及一〇〇年六月、十二月現金增減資 14,000 仟元及 5,000 仟元，增資款全數由本公司認購，故本公司直接持股比例由 91.13%增加為 91.44%。
- (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。

財務概況

九、備供出售金融資產－非流動

	一〇〇年 十二月三十一日	九十九年 十二月三十一日
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
華東承啓股份有限公司	19,264	-
備供出售金融資產未實現 （損失）利益	(224,033)	59,768
	<u>\$571,943</u>	<u>\$836,480</u>

上市（櫃）公司股票一〇〇年及九十九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

	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日	
	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
大澄投資股份有限公司	150,100	150,100	7.23	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	15,000	10,000	1.50	10,000	1.50
英屬蓋曼群島商 HANNSPREE INC.	35,000	-	-	-	-
	<u>\$233,349</u>	<u>\$169,330</u>		<u>\$169,330</u>	

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。

十一、固定資產

	一〇〇年十二月三十一日				九十九年十二月三十一日
	成 本	累 計 折 舊	累 計 減 損	未 折 減 餘 額	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 3,025,145	\$ 1,009,509	\$ -	\$ 2,015,636	\$ 1,505,537
機器設備	6,432,016	5,024,214	-	1,407,802	1,588,760
運輸設備	8,272	7,429	-	843	1,220
租賃改良物	159,386	143,762	-	15,624	4,454
其他設備	574,720	490,507	-	84,213	82,157
未完工程及 預付設備款	151,765	-	47,000	104,765	473,371
	<u>\$ 10,351,304</u>	<u>\$ 6,675,421</u>	<u>\$ 47,000</u>	<u>\$ 3,628,883</u>	<u>\$ 3,655,499</u>

財務概況

(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二二。

十二、其他資產

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
閒置資產		
土 地	\$112,032	\$112,032
房屋及建築	158,531	158,531
機器設備	88,239	94,653
其他設備	<u>19,582</u>	<u>44,180</u>
	378,384	409,396
減：累計折舊	(\$146,522)	(\$162,097)
減：累計減損	<u>(93,039)</u>	<u>(103,039)</u>
	138,823	144,260
存出保證金	27,531	26,803
遞延費用	5,364	5,270
遞延所得稅資產（附註二一）	107,000	235,000
預付退休金（附註十六）	91,727	94,532
其他資產－其他（附註二一）	<u>7,777</u>	<u>583</u>
	<u>\$378,222</u>	<u>\$506,448</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>

十三、短期借款

	一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日
	利 率 金 額	利 率 金 額
外幣信用借款	1.4%~2.2% <u>\$ 931,468</u>	0.6707%~0.93% <u>\$ 735,241</u>

十四、其他應付款

	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
應付各項營業費用	\$490,411	\$433,886
應付董監酬勞及員工紅利（附註十八）	-	51,093
其他應付款－其他	<u>15,449</u>	<u>128,472</u>
	<u>\$505,860</u>	<u>\$613,451</u>

財務概況

十五、長期借款

	一〇〇年 十二月三十一日		九十年 十二月三十一日	
	利率 %	金 額	利率 %	金 額
第一商業銀行聯貸案				
信用借款，期間 96.08.29 ~ 101.02.27，自 100.02.27 起 （以該日為第一期），每半 年償還 30%，到期時償還 40%，已於一〇〇年五月提 前償還完畢。	-	\$ -	1.6000	\$2,500,000
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，利率為浮動利率。	1.5710	500,000	1.3500	200,000
華南商業銀行				
信用借款，期間 99.12.30 ~ 102.12.30，到期還本，利率 為浮動利率。	1.4757	300,000	1.2326	300,000
台新銀行				
信用借款，期間 100.02.25 ~ 103.02.25，到期還本，利率 為浮動利率。	1.5300	500,000	-	-
第一銀行				
信用借款，期間 100.02.25 ~ 103.02.25，到期還本，利率 為浮動利率。	1.6000	300,000	-	-
台北富邦銀行				
信用借款，期間 100.02.25 ~ 103.02.25，到期還本，利率 為浮動利率。	1.6237	500,000	-	-
遠東銀行				
信用借款，期間 100.02.25 ~ 103.01.24，到期還本，利率 為浮動利率。	1.5710	350,000	-	-
匯豐銀行				
信用借款，期間 100.05.27 ~ 103.05.27，到期還本，利率 為浮動利率。	2.0200	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，利率 為浮動利率。	1.8000	200,000	-	-

（接次頁）

財務概況

(承前頁)

	一〇〇九年十二月三十一日		九十年十二月三十一日	
	利率 %	金 額	利率 %	金 額
中華開發工業銀行				
信用借款，期間 100.09.30～103.09.30，到期還本，利率為浮動利率。	1.6500	\$ 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，利率為浮動利率。	1.6000	100,000	-	-
彰化銀行				
信用借款，期間 100.06.30～103.06.30，到期還本，利率為浮動利率。	1.6590	200,000	-	-
台灣工業銀行				
信用借款，期間 100.06.30～103.06.30，到期還本，利率為浮動利率。	1.5645～ 1.5687	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%，利率為浮動利率。	1.7008～ 1.7030	300,000	-	-
中國信託銀行				
信用借款，期間 100.10.04～103.07.31，到期還本，利率為浮動利率。	1.6490～ 1.6500	300,000	-	-
減：一年內到期長期借款		-		(1,500,000)
		<u>\$4,550,000</u>		<u>\$1,500,000</u>

(一) 本公司依原第一商業銀行聯貸之借款合同規定，於借款存續期間內，承諾應維持特定流動比率、負債比率及有形資產淨值等財務比率，說明如下：

負債淨值比率（實際負債總額對有形資產淨值（含少數股權）比率）不得高於 140%，流動比率不得低於 100%，利息保障倍數（即稅前淨利加計利息費用、折舊及攤銷之總和對利息費用之比率）不得低於 300%，有形資產淨值（含少數股權）不得低於 23,500,000 仟元，其係依據全年度及半年度合併財務報表計算而得，每半年核計一次。本

財務概況

公司業於九十九年二月九日取得銀行同意延展合約之借款期間至一〇一年二月，並於一〇〇年五月提前償還完畢。

(二) 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。

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。本公司一〇〇及九十九年度認列之退休金成本分別為 37,936 仟元及 34,177 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，故本公司於九十九年十一月二十六日申請暫停提撥一年，暫停提撥期間為九十九年十二月一日至一〇〇年十一月三十日止，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) 一〇〇及九十九年度淨退休金成本組成項目如下：

	一〇〇年度	九十九年度
服務成本	\$ 4,097	\$ 4,967
利息成本	3,750	3,785
退休基金資產預期報酬	(4,933)	(4,765)
退休金損失攤銷數	<u>627</u>	<u>867</u>
淨退休金成本	<u>\$ 3,541</u>	<u>\$ 4,854</u>

(二) 淨退休金精算所採之精算假設如下：

1. 折現率	每年 2.00%	每年 2.00%
2. 退休基金資產之投資報酬率	每年 2.00%	每年 2.00%
3. 調薪率	每年 2.25%	每年 2.50%

財務概況

(三) 一〇〇年及九十九年十二月三十一日退休基金提撥狀況表：

	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>九十九年</u> <u>十二月三十一日</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ 10,388	\$ 8,753
非既得給付義務	<u>110,583</u>	<u>123,926</u>
累積給付義務	120,971	132,679
未來薪資增加之影響數	<u>40,772</u>	<u>54,801</u>
預計給付義務	161,743	187,480
退休基金資產公平價值	(<u>248,430</u>)	(<u>246,673</u>)
提撥狀況	(86,687)	(59,193)
未認列退休金損失	(<u>5,040</u>)	(<u>35,339</u>)
預付退休金（帳列其他資產－其他）	(<u>\$ 91,727</u>)	(<u>\$ 94,532</u>)

十七、股本

(一) 普通股股本

	<u>一〇〇年</u> <u>十二月三十一日</u>	<u>九十九年</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>663,988</u>
面額（元）	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股本	<u>\$ 6,900,634</u>	<u>\$ 6,639,888</u>

(二) 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。截至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。

(三) 本公司九十九年一月一日資本總額為 6,638,023 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

財務概況

每股 18.70 元認購 541.5 仟股，合計 10,126 仟元，其中 355 仟股依員工認股權辦法規定，收足股款五日後交付新股，於資產負債表日前尚未支付股票，故帳列九十九年十二月三十一日「預收股本」項下。截至九十九年十二月三十一日資本總額為 6,639,888 仟元，分為 663,988,765 股，每股面額 10 元，均為普通股。

(四) 由於一〇〇年度決議發放股票股利，九十九年度之每股盈餘已予以追溯調整。

(五) 本公司一〇〇及九十九年度每股（虧損）盈餘之計算如下：

	一〇〇		九十九		年	
	金額	（分子）	股數（分母）	金額	（分子）	股數（分母）
	稅前	稅後	（分母）	稅前	稅後	（分母）
基本每股虧損						
屬於普通股股東之本 期純損	<u>(\$ 864,944)</u>	<u>(\$1,057,342)</u>	<u>687,764,583</u>	<u>(\$ 1.26)</u>	<u>(\$ 1.54)</u>	
基本每股盈餘						
屬於普通股股東之本 期純益	<u>\$1,066,566</u>	<u>\$ 952,566</u>	<u>684,495,941</u>	<u>\$ 1.56</u>	<u>\$ 1.39</u>	
具稀釋作用之潛在普通股 影響數						
員工認股權證	-	-	48,156			
員工分紅	-	-	<u>1,843,173</u>			
稀釋每股盈餘						
屬於普通股股東之本 期純益加潛在普通 股之影響	<u>\$1,066,566</u>	<u>\$ 952,566</u>	<u>686,387,270</u>	<u>\$ 1.55</u>	<u>\$ 1.39</u>	

因一〇〇年度為虧損，故並未計算一〇〇年度稀釋每股虧損。

本公司自九十七年一月一日起，採用（九十六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

財務概況

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. 本公司股東常會分別於一〇〇年六月二十二日及九十九年六月二十五日通過董事會擬議九十九及九十八年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十九年度	九十八年度	九十九年度	九十八年度
法定盈餘公積	\$ 95,257	\$ -	\$ -	\$ -
股票股利	257,196	-	0.387	-
現金股利	85,732	-	0.129	-

6. 本公司九十九年盈餘分配議案，業經董事會及股東會決議通過，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。
7. 本公司九十八年度虧損撥補案，經九十九年股東會通過，以法定盈餘公積 214,278 仟元及資本公積 26,023 仟元彌補虧損，有關董事會通過擬議案及股東會決議之盈虧撥補情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。
8. 本公司截至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。

財務概況

9. 九十九年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列金額分別為 36,495 仟元及 14,598 仟元。前述員工紅利及董監酬勞係依據本公司章程及過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按稅後淨利（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）之 5%及 2%計算。於期後期間董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整當年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

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 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，故一〇〇及九十九年度依內含價值法並未認列酬勞成本。

本公司一〇〇及九十九年度員工認股權證之相關資訊如下：

	一〇〇年度		九十九年度	
	單位 (仟)	加權平均行使價格 (元)	單位 (仟)	加權平均行使價格 (元)
期初流通在外餘額	2,786.5	\$ 18.70	3,697	\$ 18.70
本期放棄	(211)	-	(369)	-
本期行使	-	-	(541.5)	-
股權稀釋調整	-	(0.70)	-	-
期末流通在外餘額	<u>2,575.5</u>	<u>\$ 18.00</u>	<u>2,786.5</u>	<u>\$ 18.70</u>
期末可行使之認股權	<u>2,575.5</u>		<u>2,786.5</u>	

財務概況

截至一〇〇年十二月三十一日止，本公司流通在外之員工認股權證相關資訊如下：

流 通 在 外 認 股 權 證			可 行 使 認 股 權 證		
行使價格範圍(元)	單位(仟)	加權平均預 期剩餘存續 期間(年)	加權平均行 使價格(元)	單位(仟)	加權平均行 使價格(元)
\$18.70~18.00	2,575.5	0.98	\$ 18.00	2,575.5	\$ 18.00

十九、庫藏股票

(一) 本公司一〇〇及九十九年度庫藏股股數之增減變動如下：

單位：股

收 回 原 因	一 期 初 股 數	〇 本 期 增 加	〇 本 期 減 少	年 期 末 股 數
子公司持有母公司股份	18,950,797	57,287	(19,008,084)	-
	九	十	九	年
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	2,885,000	-	(2,885,000)	-
子公司持有母公司股份	18,950,797	-	-	18,950,797
	21,835,797	-	(2,885,000)	18,950,797

- (二) 本公司九十九年度帳列庫藏股票金額 68,855 仟元，係子公司持有本公司股份依持股比例轉列庫藏股票之金額。
- (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) 本公司九十九年一月一日至十二月三十一日計最高持有已收回股數 2,885,000 股，收買股份之總額為 39,551 仟元，符合證券交易法之規定，截至九十九年十二月三十一日止已全數轉讓予員工。
- (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，原持有本公司股票 1,479,744 股，加計本公司一〇〇年度發放之股票股利 57,287 股扣除信昌電子公司一〇〇年度出售持有本公司全部股票 1,537,031 股後，一〇〇年十二月三十一日持有本公司股票 0 股，其處分損失 3,317 仟元列為股東權益「資本公積－庫藏股票交易」科目之調整，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。

財務概況

(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。

(八) 本公司於九十九年度轉讓庫藏股 2,885,000 股予員工認購，總金額 39,669 仟元，本公司依（九六）基秘字第二六六號函規定，於給與日依 Black-Scholes 選擇權評價模式估計，並分別認列酬勞成本（帳列薪資費用）11,084 仟元及於轉讓時認列資本公積－庫藏股票交易 11,202 仟元。

二十、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 屬 於 營 業 成 本 者	〇 屬 於 營 業 費 用 者	年 度 合 計	九 屬 於 營 業 成 本 者	十 屬 於 營 業 費 用 者	九 年 度 合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 451,841	\$ 271,280	\$ 723,121	\$ 518,313	\$ 341,979	\$ 860,292
勞健保費用	44,964	22,582	67,546	44,722	21,102	65,824
退休金費用	27,520	13,957	41,477	26,282	12,749	39,031
其他用人費用	103,734	21,819	125,553	133,781	23,661	157,442
折舊費用	669,326	82,378	751,704	733,436	82,181	815,617
攤銷費用	3,287	3,667	6,954	3,535	4,161	7,696

二一、營利事業所得稅

(一) 本公司一〇〇年度所得稅費用（利益）包括下列項目：

	金 額
財務虧損所得稅利益	(\$ 19,000)
遞延所得稅資產及備抵評價調整	212,000
以前年度所得稅調整	(602)
所得稅費用淨額	<u>\$ 192,398</u>

九十九年四月通過「產業創新條例」，其中第十條規定公司得在投資於研究發展支出 15%限度內，抵減當年度應納營利事業所得稅，並以不超過該公司當年度應納營利事業所得稅 30%為限，該規定之施行期間自九十九年一月一日起至一〇八年十二月三十一日止。

九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由百分之二十調降為百分之十七，並自九十九年度施行。

財務概況

(二) 一〇〇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（負債）		
投資抵減	\$130,000	
虧損扣抵	48,000	
未實現存貨跌價損失	18,000	
未實現存貨報廢損失	9,000	
未實現呆帳損失	6,000	
未實現兌換利益	(5,000)	
閒置資產減損損失	\$ 17,000	
固定資產減損損失	7,000	
權益法認列投資損失	35,000	
未實現銷貨毛利	(3,000)	
其 他	<u>23,992</u>	
遞延所得稅資產合計	285,992	
減：備抵評價	(130,000)	
遞延所得稅資產淨額	155,992	
遞延所得稅淨資產－非流動（帳列其他資產項下）	(107,000)	
遞延所得稅淨資產－流動	<u>\$ 48,992</u>	

(三) 一〇〇年度所得稅費用與當期依法應付所得稅費用調節如下：

	金	額
稅前損失		
按法定稅率計算之稅額	(\$147,041)	
調節項目之所得稅影響數		
權益法認列投資損失	127,663	
五年免稅	(2,040)	
金融資產評價損失	3,647	
免稅股利收入	(6,973)	
其他調整項目	(1,256)	
股利收入稅務申報虧損扣抵不得扣抵數	<u>7,000</u>	
財務虧損所得稅利益	(19,000)	
遞延所得稅資產提列（迴轉）		
未實現兌換利益	(7,000)	
權益法認列投資損失	18,000	
未實現存貨跌價回升利益	(4,000)	
閒置資產減損回轉利益	(1,000)	
固定資產減損損失	7,000	
未實現呆帳損失	1,000	
已實現銷貨毛利	(14,000)	
其 他	<u>19,000</u>	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	金	額
當期虧損扣抵稅額		-
加：以前年度應付所得稅餘額		<u>1,012</u>
一〇〇年十二月三十一日應付所得稅餘額		<u>\$ 1,012</u>

(四) 一〇〇年十二月三十一日暫付所得稅款 655 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。

(五) 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，免徵營業事業所得稅之獎勵。

(六) 截至一〇〇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>\$ 75,679</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>(\$542,961)</u>
一〇一年度預計分配一〇〇年度盈餘之稅額扣抵比率		<u>-</u>
一〇〇年度實際分配九十九年度盈餘之稅額扣抵比率		<u>12.58%</u>

(七) 截至一〇〇年十二月三十一日，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
一〇一年	\$ 38,000	\$ 45,000	\$ 83,000
一〇二年	<u>5,000</u>	<u>42,000</u>	<u>47,000</u>
	<u>\$ 43,000</u>	<u>\$ 87,000</u>	<u>\$130,000</u>

(八) 截至一〇〇年十二月三十一日，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	<u>\$ 48,000</u>

(九) 本公司九十七年度（含）以前之營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

財務概況

二二、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	一〇〇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]	一〇〇年十二月三十一日綜合持股 100%之子公司
信昌電子陶瓷股份有限公司	一〇〇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	一〇〇年十二月三十一日持股 19.97%之子公司
華科采邑股份有限公司	一〇〇年十二月三十一日持股 29.14%之被投資公司
華科香港控股有限公司 [WTHC-HK]	GALLATOWN 一〇〇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 一〇〇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 一〇〇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 一〇〇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 一〇〇年十二月三十一日持股 100%之子公司
華新科技(日本)公司[WT CJ]	GALLATOWN 持股 100%之子公司，已於九十九年十月二十三日清算消滅
釜屋電機株式會社[KAMAYA]	GALLATOWN 一〇〇年十二月三十一日持股 99.42%之子公司
Kamaya Electric (M) Sdn. Bhd. [KM]	KAMAYA 一〇〇年十二月三十一日持股 100%之子公司
Kamaya Inc. [KI]	KAMAYA 一〇〇年十二月三十一日持股 100%之子公司
釜屋電機(香港)有限公司[KHK]	KAMAYA 一〇〇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 一〇〇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	WTHC-HK 一〇〇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 一〇〇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 一〇〇年十二月三十一日持股 100%之子公司

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

關 係 人	與 本 公 司 之 關 係
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
華東承啓科技股份有限公司	實質關係人
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 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額	佔本公司 銷貨淨額%	金 額	佔本公司 銷貨淨額%
WTC (HK)	\$2,715,523	38	\$3,016,464	36
WPC	820,574	12	986,618	12
信昌電子	142,188	2	259,514	4
其 他	88,205	1	134,859	-
	<u>\$3,766,490</u>	<u>53</u>	<u>\$4,397,455</u>	<u>52</u>

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預先收款至出貨後 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 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	金 額	佔本公司 進貨淨額%	金 額	佔本公司 進貨淨額%
WTC (HK)	\$1,920,849	41	\$2,212,519	40
信昌電子	214,000	5	315,946	6
WPC	144,119	3	221,144	4
其 他	156,034	3	160,341	3
	<u>\$2,435,002</u>	<u>52</u>	<u>\$2,909,950</u>	<u>53</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預先付款至進貨後月結 120 天，關係人之付款條件為進貨後 90

財務概況

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

	一〇〇年度		九十九年度	
	金	佔本公司 租支出%	金	佔本公司 租支出%
華新麗華	\$ 12,338	27	\$ 9,345	17
華東科技	3,164	7	3,164	6
信昌電子	668	2	1,678	3
	<u>\$ 16,170</u>	<u>36</u>	<u>\$ 14,187</u>	<u>26</u>

一〇〇及九十九年度向信昌電子收取之租金收入分別為 3,692 仟元及 2,962 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

	一〇〇年度	九十九年度
WTC (HK)	\$116,228	\$171,031
信昌電子	33,188	9,233
WPC	8,296	13,677
	<u>\$157,712</u>	<u>\$193,941</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。

5. 應收票據

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金	佔本公司 應收票據%	金	佔本公司 應收票據%
其他	\$ -	-	\$ 2,029	4

6. 應收帳款

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金	佔本公司 應收帳款%	金	佔本公司 應收帳款%
WTC (HK)	\$ 437,992	31	\$ 563,269	41
WPC	331,243	24	244,169	18
其他	27,591	2	39,168	3
	<u>\$ 796,826</u>	<u>57</u>	<u>\$ 846,606</u>	<u>62</u>

財務概況

7. 其他應收款

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 其他應收款 %	金 額	佔本公司 其他應收款 %
WTC (HK)	\$ 86,239	47	\$ 78,909	38
信昌電子	21,641	12	23,962	12
WPC	11,437	6	24,164	12
瀚宇博德(江陰)	10,245	6	-	-
其 他	38,681	21	20,402	9
	<u>\$ 168,243</u>	<u>92</u>	<u>\$ 147,437</u>	<u>71</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。

8. 應付帳款

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應付帳款%	金 額	佔本公司 應付帳款%
KM	\$ 28,033	10	\$ 6,464	1
東莞華科	14,290	5	12,634	3
信昌電子	9,467	3	19,288	5
蘇州華科	8,414	3	29,225	8
	<u>\$ 60,204</u>	<u>21</u>	<u>\$ 67,611</u>	<u>17</u>

9. 應付設備款及其他應付款

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司應 付設備款及 其他應付款 %	金 額	佔本公司應 付設備款及 其他應付款 %
其 他	<u>\$ 18,681</u>	<u>2</u>	<u>\$ 30,748</u>	<u>4</u>

係本公司應付設備款及代收代付款項。

10. 購置資產

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	項 目	金 額	項 目	金 額
GALLATOWN	未完工程及預付 備款	\$ 5,838	機器設備	\$ 12,082
瀚宇杰盟	其他設備、未完 工程及預付備 款	857	其他設備、未完 工程及預付備 款	761
華東科技	-	-	機器設備	10

財務概況

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。

11. 出售固定資產

	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)	機器設備、未完工程 及預付設備款
信 昌	95	298	203	房屋及建築、租賃改 良物、未完工程及 預付設備款
	<u>\$ 130,797</u>	<u>\$ 128,562</u>	<u>(\$ 2,235)</u>	
	九	十	九	年
	項	目	帳 面 價 值	售 價
GALLATOWN	\$ 218,347	\$ 223,135	\$ 4,788	機器設備、未完工程 及預付設備款
信 昌	6,012	7,395	1,383	房屋及建築、租賃改 良物、未完工程及 預付設備款
WPC	-	1	1	其他設備
	<u>\$ 224,359</u>	<u>\$ 230,531</u>	<u>\$ 6,172</u>	

12. 背書保證

請參閱附註二五之(二)。

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	一 〇 〇 年 度	九 十 九 年 度
酬 金	\$ 360	\$ 14,665
薪資、獎金及特支費	6,819	14,369
紅 利	-	1,423
	<u>\$ 7,179</u>	<u>\$ 30,457</u>

財務概況

二三、質抵押之資產

一〇〇年及九十九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：

	內 容	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日
存出保證金	定 存 單	<u>\$ 20,600</u>	<u>\$ 20,600</u>

二四、重大承諾事項及或有事項

(一) 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。

截至九十九年十二月三十一日，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	
美 金	USD 3,710,245	USD -	
歐 元	EUR 43,500		

(二) 背書保證事項

截至一〇〇年及九十九年十二月三十一日，本公司為他人向銀行背書保證（Corporate Guarantee）金額明細如下：

			外幣單位：仟元
公 司 名 稱	一 〇 〇 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日	
東莞華科電子	USD 11,000	USD 6,000	
華科香港控股	USD 10,000	USD 10,000	
釜屋電機株式會社	USD 17,670	USD 17,225	

(三) 本公司於九十六年九月與富泰營造股份有限公司簽定高雄廠房工程合約，合約總價款為 318,800 仟元，截至一〇〇年十二月三十一日止，本公司依工程估驗進度已支付之工程款為 318,481 仟元，帳列固定資產－房屋及建築之總金額合計 318,800 仟元。

財務概況

二五、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) 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種	類	目	的	策	略
利率交換合約		避險性		詳下列說明	

本公司九十六年與銀行簽訂之利率交換合約名目本金 2,000,000 仟元，係屬於以規避因財務活動所暴露之利率風險為主要目的，截至九十九年十二月三十一日止已到期，本公司之避險策略係以達成能夠規避大部分現金流量風險為目的。本公司以固定利率交換合約作為避險工具，並作定期評估。

(五) 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

資 產	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇〇年 十二月 三十一日	九十九年 十二月 三十一日	一〇〇年 十二月 三十一日	九十九年 十二月 三十一日
公平價值變動列入損益金				
融資產－流動				
上市公司股票	\$ 40,316	\$ -	\$ -	\$ -
股票指數型基金	8,622	-	-	-
備供出售金融資產－非流 動	571,943	836,480	-	-

財務概況

(六) 本公司九十九年度因遠期外匯合約產生之淨兌換利益為 644 仟元，帳列營業外費用及損失－兌換損失減項。

(七) 公平價值之資訊

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現金及約當現金	\$ 339,843	\$ 339,843	\$ 320,282	\$ 320,282
公平價值變動列入損益之金融				
資產－流動	48,938	48,938	-	-
應收票據	42,674	42,674	48,429	48,429
應收票據－關係企業	-	-	2,029	2,029
應收帳款	597,735	597,735	528,497	528,497
應收帳款－關係企業	796,826	796,826	846,606	846,606
其他應收款	14,405	14,405	60,781	60,781
其他應收款－關係企業	168,243	168,243	147,437	147,437
採權益法之長期股權投資	13,630,838	12,318,467	12,182,219	13,456,142
備供出售金融資產－非流動	571,943	571,943	836,480	836,480
以成本衡量之金融資產－非流				
動	169,330	-	169,330	-
存出保證金	27,531	27,531	26,803	26,803
<u>負 債</u>				
短期借款	931,468	931,468	735,241	735,241
應付帳款	219,470	219,470	321,206	321,206
應付帳款－關係企業	60,204	60,204	67,611	67,611
應付設備款	250,367	250,367	154,993	154,993
其他應付款	505,860	505,860	613,451	613,451
一年內到期長期負債	-	-	1,500,000	1,500,000
長期借款	4,550,000	4,550,000	1,500,000	1,500,000
存入保證金	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。

二六、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

	一〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
金融資產						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 85,350	30.275	\$ 2,583,971	\$ 44,031	29.1300	\$ 1,282,623
歐元	77	39.1707	3,016	2,254	38.9491	87,791
日圓	17,071	0.3903	6,663	15,901	0.3583	5,697
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	315,552	30.275	9,553,337	291,923	29.1300	8,503,717
金融負債						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	59,705	30.275	1,807,569	36,757	29.1300	1,070,731
歐元	56	39.1707	2,194	110	38.9491	4,284
日圓	7,978	0.3903	3,114	6,341	0.3583	2,272

財務概況

二七、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。	無
2	為他人背書保證。	詳附表一
3	期末持有有價證券情形。	詳附表二
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。	詳附表三
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。	詳附表四
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。	詳附註二五

(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
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。	詳附表十一
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。	詳附表十二

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。	詳附表十三
2	投資增減變動及損益認列情形。	詳附表十三
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。	詳附表十三

二八、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。

財務概況

附表一 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	2	(註一)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ -	2.26	(註二)
		華科香港控股有限公司	2	(註一)	302,750 (USD 10,000,000)	302,750 (USD 10,000,000)	302,750 (USD 10,000,000)	-	2.06	(註二)
		鑫屋電機株式會社	2	(註一)	534,957 (USD 17,669,933)	534,957 (USD 17,669,933)	534,957 (USD 17,669,933)	-	3.63	(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：不得超過本公司最近期財務報表之淨值，故本期未超限。

註三：一〇〇年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD = 1：30.275

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。

財務概況

附表二 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	\$ 1,107,651	42.90	\$ 830,375	
	信昌電子陶瓷股份有限公司	"	"	91,464,788	2,111,313	19.97	1,070,138	
	瀚宇博德股份有限公司	"	"	28,400,000	566,489	100.00	566,489	
	匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司	"	"	130,463,641	9,472,678	91.44	9,478,758	
	開曼華新科技股份有限公司	"	"	36,922,552	372,707	29.14	372,707	
	華科采邑股份有限公司	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	281,953	5.84	281,953	
	華東科技股份有限公司	持有本公司股權 18.11%之公司	"	7,170,000	62,522	0.20	62,522	
	華新麗華股份有限公司	無	"	8,590,000	182,108	1.35	182,108	
	投嘉科技股份有限公司	"	"	2,800,000	45,360	2.38	45,360	
	華東承啓股份有限公司	"	以成本衡量之金融資產—非流動	1,879,028	-	9.40	-	
	速電國際股份有限公司	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	9,500,000	150,100	7.23	-	
	大澄投資股份有限公司	無	"	1,500,000	9,230	2.50	-	
	富華創業投資股份有限公司	"	"	1,500,000	10,000	1.50	-	
	華成創業投資股份有限公司	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	10,598	-	-	-	
	英屬蓋曼群島商 HANSPREE INC. 志超科技股份有限公司	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	1,734,000	40,316	0.73	40,316	
	股票指數型基金	無	"	600,000	8,622	-	8,622	
		寶滙深連結式基金						

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。

財務概況

附表三 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：新台幣仟元

買、賣之有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股		初買		入賣		出期		末	
				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	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	125,463,641	\$ 8,247,636	5,000,000	\$ 1,225,042 (註)	-	\$ -	-	\$ -	130,463,641	\$ 9,472,678

註：本期增加數係包含本期新增投資款、減資退回股款、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

附表四 取得不動產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

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料與發行人之關係	所有權人	移轉日期	移轉金額	價格決定之參考依據	取得目的及情形	及其他約定事項
華新科技股份有限公司	廠房 (機電、空調及室內裝修等工程)	100.01.01- 100.12.31	\$ 219,890	依工程進度	聖暉工程科技股份有限公司	—	不適用	不適用	不適用	不適用	公開招標	生產使用	無

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	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易之情形及原因	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		額	占總應收(付)票據、帳款之比率%	
華新科技股份有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	(\$ 2,715,523)	(38)	與一般交易無 重大差異	-	帳款 \$ 437,992	31	
			進	1,920,849	41	"	-	帳款	-	
	香港華新被動元件 有限公司[WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	(820,574)	(12)	"	-	帳款 331,243	24	
			進	144,119	3	"	-	帳款	-	
	信昌電子陶瓷股份 有限公司	本公司持股 42.90%之子 公司	銷	(142,188)	(2)	"	-	帳款	-	
華新科技(香港) 公司[WTC(HK)]	華新電子(深圳) 有限公司[福田]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進	214,000	5	"	-	帳款 (9,467)	(3)	
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	銷	(958,808)	(10)	"	-	帳款 268,239	9	
			進	2,832,626	29	"	-	帳款	-	
	東莞華科電子有限 公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	(3,155,434)	(32)	"	-	帳款 (513,067)	(29)	
			進	6,004,232	62	"	-	帳款 1,043,282	34	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)公司	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%	授信期間	授信期間	單	價	授信期間	
華新科技(香港)公司[WTC(HK)]	信昌電子陶瓷股份有限公司 廣州匯橋電子有限公司 東莞華匯貿易有限公司	華新科技公司 42.90%之子公司 GALLATOWN 間接持股 100%之子公司 GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進	\$ 270,105	3	與一般交易無重大差異	-	-	帳款 (\$ 19,421)	(1)	
			進	359,242	4	"	-	-	帳款 (71,360)	(4)	
			銷	(963,468)	(10)	"	-	-	帳款 184,324	6	
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	(6,021,075)	(78)	"	-	-	帳款 -	-	
			進	4,613,551	57	"	-	-	帳款 (1,189,638)	(57)	
			銷	(100,474)	(1)	"	-	-	帳款 33,191	5	
	蘇州華科電子有限公司 香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司 GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	(623,950)	(8)	"	-	-	帳款 154,524	23	
華新電子(深圳)有限公司[福田]	華新科技(香港)公司 [WTC (HK)]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	進	962,856	98	"	-	-	帳款 (269,790)	(95)	
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	(504,526)	(26)	"	-	-	帳款 -	-	
			進	1,413,042	67	"	-	-	帳款 (263,214)	(65)	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)貨公司	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	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	形	價授信期間	餘	額	
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	(\$ 1,371,982)	(55)	與一般交易無重大差異	-	帳款	\$ 256,817	34	
			進	383,992	15	"	-	帳款	-	-	
	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100% 之子公司	進	621,684	25	"	-	帳款	-	-	
	鑫屋電機株式會社 [KAMAYA]	GALLATOWN 直接持股 99.42% 之子公司	進	208,963	8	"	-	帳款	(163,658)	(20)	
	華新科技股份有限公司	本公司之母公司	銷	(144,190)	(6)	"	-	帳款	(44,626)	(5)	
			進	827,100	33	"	-	帳款	-	-	
	Kamaya Electric (M) SDN. BHD	GALLATOWN 間接持股 99.42% 之子公司	進	134,251	5	"	-	帳款	(340,621)	(41)	
			銷	(179,211)	(19)	"	-	帳款	(46,172)	(6)	
鑫屋電機株式會社 [KAMAYA]	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持股 100% 之子公司	銷	(114,641)	(12)	"	-	帳款	45,450	13	
	鑫屋電機 (香港) 有限公司	GALLATOWN 間接持股 99.42% 之子公司	銷	(127,927)	(15)	"	-	帳款	34,660	10	
Kamaya Electric (M) SDN. BHD	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持股 100% 之子公司	銷	111,251	14	"	-	帳款	40,808	17	
	鑫屋電機株式會社 [KAMAYA]	GALLATOWN 間接持股 99.42% 之子公司	進	(111,431)	(13)	"	-	帳款	(10,577)	(7)	
	鑫屋電機 (香港) 有限公司 [KHK]	GALLATOWN 間接持股 99.42% 之子公司	銷			"	-	帳款	44,238	19	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)公司	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%	授信期間	與一般交易無重大差異	授信期間	價	授信期間	應收(付)票據、帳款之比率%	應收(付)票據、帳款之比率%		
廣州匯橋電子有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC (HK)]	GALLATOWN 100%之子公司	銷	(\$ 359,781)	(43)	與一般交易無重大差異	-	-	帳款	\$ 49,108	15			
東莞華匯貿易有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC (HK)]	GALLATOWN 100%之子公司	進	965,778	100	"	-	-	帳款	(184,524)	(62)			
釜屋電機(香港)有限公司[KHK]	釜屋電機株式會社 [KAMAYA] Kamaya Electric (M) SDN. BHD	GALLATOWN 99.42%之子公司	進	110,188	42	"	-	-	帳款	(16,646)	(26)			
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技公司	GALLATOWN 99.42%之子公司	進	115,644	44	"	-	-	帳款	(28,388)	(44)			
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	(214,059)	(11)	"	-	-	帳款	9,426	3			
東莞弘電電子有限公司	東莞弘電電子有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	175,402	13	"	-	-	帳款	-	-			
華新科技(香港)公司[WTC(HK)]	華新科技(香港)公司	華新科技公司間接持股之孫公司	進	340,865	26	"	-	-	帳款	-	-			
東莞弘電電子有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	本公司透過弘電國際有限公司 100%轉投資公司	銷	(340,865)	(56)	"	-	-	帳款	19,318	6			

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：新台幣千元

帳款 列項之 公司	交 易 對 象	關 係 人	應 收 項 餘 額	週 轉 率	逾 期 金	應收		應收 項 式 收	關 係 人 提 呆 帳 金	抵 備 金
						額	處			
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	\$ 437,992	5.42 次	\$ -	-	應收帳款	\$ 789,558	\$ -	-
	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 100%之子公司	86,239	-	-	-	其他應收款	-	-	-
			331,243	2.85 次	-	-	應收帳款	183,643	-	-
			11,437	-	-	-	其他應收款	-	-	-
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	華新電子(深圳)有限公司 (福田)	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	268,239	3.53 次	-	-	應收帳款	218,396	-	-
	東莞華匯貿易有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	184,324	4.21 次	-	-	應收帳款	186,690	-	-
	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	1,178,081	3.65 次	-	-	應收帳款	809,670	-	-
	華新科技股份有限公司	本公司之母公司	678,054	4.67 次	-	-	應收帳款	399,877	-	-
東莞華科電子有限公司	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 100%之子公司	154,524	4.73 次	-	-	應收帳款	54,291	-	-
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	380,391	5.61 次	-	-	應收帳款	163,995	-	-
開曼華新科技有限公司	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	295,199	-	-	-	其他應收款	-	-	-

財務概況

附表八 被投資公司資金貸與他人明細如下：

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	提列撥備金額	擔保名稱	單位：新台幣仟元（外幣單位為元）		與資金限額
													金額	對個別對象資金與限額總額	
1	開曼華新科技有限公司	益盛電腦株式會社	應收關係人款	\$ 764,326 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	\$ 764,326 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	\$ 764,326 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	-	營業週轉	\$ -	-	\$ 764,326 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	\$ 3,931,255 (註三)	\$ 5,896,882 (註四)
2	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	1,241,275 USD 41,000,000	1,241,275 USD 41,000,000	1,241,275 USD 41,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	1,241,275 USD 41,000,000	3,931,255 (註三)	5,896,882 (註四)
3	開曼華新科技有限公司	香港華新磁動元件有限公司	應收關係人款	181,650 USD 6,000,000	181,650 USD 6,000,000	181,650 USD 6,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	181,650 USD 6,000,000	3,931,255 (註三)	5,896,882 (註四)
4	蘇州華利電子有限公司	東莞華利電子有限公司	應收關係人款	143,958 RMB 30,000,000	143,958 RMB 30,000,000	143,958 RMB 30,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	143,958 RMB 30,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
5	蘇州華利電子有限公司	昆山華利采昌電子塑料有限公司	應收關係人款	201,541 RMB 42,000,000	201,541 RMB 42,000,000	201,541 RMB 42,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	201,541 RMB 42,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
6	蘇州華利電子有限公司	東莞華隆貿易有限公司	應收關係人款	95,972 RMB 20,000,000	95,972 RMB 20,000,000	95,972 RMB 20,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	95,972 RMB 20,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
7	蘇州華利電子有限公司	華盈科技(重慶)有限公司	應收關係人款	7,198 RMB 1,500,000	7,198 RMB 1,500,000	7,198 RMB 1,500,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	7,198 RMB 1,500,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
8	廣州匯備電子有限公司	東莞華利電子有限公司	應收關係人款	119,966 RMB 25,000,000	119,966 RMB 25,000,000	119,966 RMB 25,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	119,966 RMB 25,000,000	591,785 (註五)	591,785 (註五)
9	日通工電子股份有限公司	益盛電腦株式會社	應收關係人款	300,564 JPY 770,000,000	300,564 JPY 770,000,000	300,564 JPY 770,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	300,564 JPY 770,000,000	302,798 (註三)	454,197 (註四)
10	日通工電子股份有限公司	Kanaya Electric (M) SDN BHD	應收關係人款	63,578 USD 2,100,000	63,578 USD 2,100,000	63,578 USD 2,100,000	2.00~3.00	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	63,578 USD 2,100,000	302,798 (註三)	454,197 (註四)
11	日本益屋電機株式會社	Kanaya Electric (M) SDN BHD	應收關係人款	63,578 USD 2,100,000	63,578 USD 2,100,000	63,578 USD 2,100,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	63,578 USD 2,100,000	93,325 (註三)	139,987 (註四)
12	華科香港控股有限公司	東莞華利電子有限公司	應收關係人款	454,125 USD 15,000,000	454,125 USD 15,000,000	454,125 USD 15,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	454,125 USD 15,000,000	2,948,536 (註三)	4,422,804 (註四)
13	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	787,150 USD 26,000,000	454,125 USD 15,000,000	454,125 USD 15,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	-	營業週轉	-	-	454,125 USD 15,000,000	2,948,536 (註三)	4,422,804 (註四)
14	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	63,300 RMB 14,000,000	16,795 RMB 3,500,000	16,795 RMB 3,500,000	6.00	有短期融通資金之必要	-	營業週轉	-	-	63,300 RMB 14,000,000	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
15	弘電電子有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	87,798 USD 2,900,000	87,798 USD 2,900,000	87,798 USD 2,900,000	2.00	有短期融通資金之必要	-	營業週轉	-	-	87,798 USD 2,900,000	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
16	弘電電子有限公司	湖南弘電電子有限公司	應收關係人款	75,688 USD 2,500,000	75,688 USD 2,500,000	75,688 USD 2,500,000	2.00	有短期融通資金之必要	-	營業週轉	-	-	75,688 USD 2,500,000	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
17	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	38,389 RMB 8,000,000	38,389 RMB 8,000,000	38,389 RMB 8,000,000	6.00	有短期融通資金之必要	-	營業週轉	-	-	38,389 RMB 8,000,000	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
18	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	7,198 RMB 1,500,000	7,198 RMB 1,500,000	7,198 RMB 1,500,000	6.00	有短期融通資金之必要	-	營業週轉	-	-	7,198 RMB 1,500,000	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

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簽證或查核之財務報告淨值。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簽證或查核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簽證或查核之財務報告淨值之百分之四十。

註二：一〇〇〇年十二月三十一日匯率係為 USD : NTD = 1 : 30.275

RMB : NTD = 1 : 4.7986

JPY : NTD = 1 : 0.3903

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 100%。

註六：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查核財務報告淨值之百分之二十。惟信昌電子公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，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：仟元（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		持	市	備	註
					帳	面				
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]	"	"	200,737,562	7,371,340	7,371,340	100.00	7,371,340		
	華新科技（馬來西亞）公司 [WTC(M)]	"	"	4,117,500	41,131	41,131	100.00	41,131		
	華新電子（新加坡）公司[WES]	"	"	607,025	19,435	19,435	100.00	19,435		
	華新科技（美國）公司 [WTC(USA)]	"	"	18,000,000	40,349	40,349	100.00	40,349		
	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	"	"	23,400,100	-	-	100.00	-		
	一等國際（香港）有限公司 鑫屋電機株式會社	GALLATOWN 持股 99.42% 之子公司	"	250,000	1	1	100.00	1		
	東莞華科電子有限公司	WTHC-HK 持股 100%之 子公司	"	62,815,007	231,959	231,959	99.42	231,959		
	蘇州華科電子有限公司	"	"	-	3,939,905	3,939,905	100.00	3,939,905		
	華新電子（深圳）有限公司[福 田]	"	"	-	1,660,101	1,660,101	100.00	1,660,101		
鑫屋電機株式會社	東莞華匯貿易有限公司	"	"	-	127,300	127,300	100.00	127,300		
	廣州匯僑電子有限公司	"	"	-	101,817	101,817	100.00	101,817		
	華盈科技（重慶）有限公司	"	"	-	591,785	591,785	100.00	591,785		
	NEC	無	備供出售金融資產 -非流動	62,000	3,777	3,777	-	3,777		
	Sharp Corporation	"	"	28,505	7,492	7,492	-	7,492		
	Hitachi Ltd.	"	"	206,991	32,659	32,659	-	32,659		
	Sony Corporation	"	"	44,315	23,919	23,919	-	23,919		
	Murata Seisakusho Co., Ltd.	"	"	2,841	4,373	4,373	-	4,373		
	Mizuho Financial Group	"	"	25,000	1,016	1,016	-	1,016		

（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	帳面金額	持股比例%	市價	未備價	註
	Suzaka Spa	無	以成本衡量之金融資產 – 非流動		90	176	0.33	\$	-	
	Dohoku Denshi Kogyo	"	"		8,000	-	14.29		-	
	Mikasa Denshi Kogyo	"	"		2,800	-	14.00		-	
	Naito Denshi Kogyo	"	"		2,800	-	14.00		-	
	Hokko Denshi Kogyo	"	"		7,000	2,734	14.00		-	
匯橋(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	匯橋 BVI 持股 3.83% 之被投資公司	採權益法之長期股權投資		5,351,611	153,092	3.75		153,092	
	大輝科技有限公司	匯橋 BVI 持股 100% 之子公司	"		40,783,927	252,324	100.00		252,324	
	昆山華科采邑電子塑料有限公司	匯橋 BVI 持股 49% 之被投資公司	"		-	157,769	49.00		157,769	
大輝科技有限公司	開曼華新科技有限公司	大輝科技持股 4.91% 之被投資公司	"		6,861,747	196,287	4.81		196,287	
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	"		29,064,538	1,087,287	100.00		1,087,287	
	弘電國際有限公司	"	"		20,729,797	324,552	100.00		324,552	
	瀚宇博德股份有限公司	該公司董事長與本公司相同	備供出售金融資產 – 非流動		68,506	801	0.01		801	
	華東科技股份有限公司	該公司董事長與信昌電子公司相同	"		3,061,128	29,387	0.61		29,387	
	志超科技股份有限公司	無	公平價值變動金融資產 – 流動		930,080	21,624	-		21,624	
	寶滙深連結式基金	"	"		600,000	8,622	-		8,622	
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	546,041	100.00		546,041	
	弘電電子有限公司	"	"		132,284,727	534,661	100.00		534,661	
	信昌電子(蘇州)有限公司	"	"		-	545,769	100.00		545,769	
PDC Success Investments Ltd. 弘電國際有限公司	東莞弘電電子有限公司	"	"		-	198,493	100.00		198,493	
	弘電電子(昆山)有限公司	"	"		-	23,280	100.00		23,280	
	湖南弘電電子有限公司	"	"		-	136,302	100.00		136,302	
弘電電子有限公司	弘電電子(重慶)有限公司	"	"		-	205,489	100.00		205,489	

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		買		賣		出		未
					股	金	股	金	股	金	損	益	
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	199,737,562	\$ 7,049,070	1,000,000	\$ 322,270 (註一)	-	\$ -	-	200,737,562	\$ 7,371,340
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	-	3,759,806	-	180,099 (註一)	-	-	-	-	3,939,905
華科香港控股有限公司	華盈科技(重慶)有限公司	採權益法之長期股權投資	華盈科技(重慶)有限公司	華科香港控股有限公司 100% 之子公司	-	-	-	334,494 (註一)	-	-	-	-	334,494
信昌電子陶瓷股份有限公司	元大萬泰貨幣基金	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	非關係人	-	-	15,806,821	230,000 (註二)	15,806,821	230,355	230,000	355	-	-

註一：係本期購入投資款、減資退還股款、依權益法認列投資損失、金融資產產生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 被投資公司處分不動產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

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
信昌電子陶瓷股份有限公司	南投廠土地及建築物	100.03	89年	\$ 159,837	\$ 245,000	已收回	\$ 71,127 (註)	勝騰實業股份有限公司	無	獲利、處分不動產	議價	無

註：處分利益為售價 245,000 千元減除房地帳面值 159,837 千元及相關出售成本 14,036 千元後，產生出售利益 71,127 千元。

財務概況

附表十二

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：

信昌電子公司截至一〇〇年及九十九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

	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	合約金額 (名日本金)	信用風險	合約金額 (名日本金)	信用風險
非交易目的 遠期外匯合約	預售美金	- \$	預售美金 1,000	\$ -

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及九十九年度因遠期外匯合約產生之兌換利益分別為 911 仟元及 1,156 仟元，分別帳列為營業外收入及利益－兌換利益及營業外費用及損失－兌換損失減項。

財務概況

附表十三 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	本期匯出或收回投資金額	本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例%	本期股列投資損益（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	積層電容及晶片電阻之產銷業務	\$ 3,433,185 USD 113,400,000	註一	\$ 2,028,425 USD 67,000,000	\$ 272,475 USD 9,000,000	\$ 2,300,900 USD 76,000,000	100.00	(\$ 394,643)	\$ 3,939,905	\$ -
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	1,453,200 USD 48,000,000	註一	1,453,200 USD 48,000,000	-	1,453,200 USD 48,000,000	100.00	(190,149)	1,660,101	48,993 USD 1,618,250
華新電子（深圳）有限公司	積層電容等產品銷售	30,275 USD 1,000,000	註一	30,275 USD 1,000,000	-	30,275 USD 1,000,000	100.00	8,713	127,300	73,630 USD 2,452,032
匯騰電子（上海）有限公司	保險匣內電子零組件之生產及銷售業務	12,110 USD 400,000	註一	12,110 USD 400,000	-	12,110 USD 400,000	100.00	(168)	-	7,998 USD 264,179
廣州匯騰電子有限公司	陶瓷電容器之製造及銷售業務	499,538 USD 16,500,000	註一	387,822 USD 12,809,965	-	387,822 USD 12,809,965	100.00	(36,502)	591,785	233,637 USD 7,717,169
昆山華科采邑電子塑料有限公司	陶瓷電容器之製造及銷售業務	393,575 USD 13,000,015	註一	221,717 USD 7,323,433	-	221,717 USD 7,323,433	49.00	(20,487)	157,769	11,401 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	60,550 USD 2,000,000	註一	60,550 USD 2,000,000	-	60,550 USD 2,000,000	100.00	28,341	101,817	-
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	345,135 USD 11,400,000	註一	-	345,135 USD 11,400,000	-	100.00	(15,758)	334,494	-

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（以一〇〇年度平均匯率換算）外，係以一〇〇年十二月三十一日之平均匯率換算台幣金額。

2. 赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）		
本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投資審議會核准投資金額	經濟部投資審會規定赴大陸地區投資限額
NTD 4,463,194 (USD 147,421,768)	NTD 6,307,614 (USD 208,343,968) (註二)	(註三)

註一：一〇〇年十二月三十一日平均匯率 USD：NTD = 1：30.275

一〇〇年度平均匯率 USD：NTD = 1：29.3907

註二：經濟部投資審會核准投資金額為 USD 261,842,180 元，惟其中屬盈餘轉增資之投資金額 USD 41,090,000 元、盈餘匯回金額 USD 12,408,212 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一〇二五年五月十九日，故無限額之適用。

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：
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：

單位：新台幣千元

關係人姓名	稱本公司與關係人之關係	交易類別	金額	交價	易付	條件與一般交易之比較	伴應收(付)票據、帳款	未實現(損)益
				額	格	件	額百分比(%)	(\$)
東莞華科電子有限公司	孫公司	銷貨 原物料 出售設備	\$ 2,618 114 124,347	與一般交易無重大差異 " "	90-120天T/T 120天T/T	無重大差異 " "	\$ 361,555 6,075	25 3
蘇州華科電子有限公司	孫公司	進貨 銷貨 原物料	1,861 757 8	與一般交易無重大差異 " "	90-120天T/T 90-120天T/T	無重大差異 " "	(656) 291,930 4,904	- 20 3
廣州匯儲電子有限公司	孫公司	進貨 原物料 出售設備	132 2 3,585	與一般交易無重大差異 " "	90-120天T/T 120天T/T	無重大差異 " "	(17) 2,371	- 1
		進貨	106	"	90-120天T/T	"	(34)	-

註一：一〇〇〇年十二月三十一日平均匯率 USD：NTD=1：30.275

一〇〇〇年度平均匯率

USD：NTD=1：29.391

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：

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	本期末初自台灣匯出累積投資金額	本期末自台灣匯出或收回投資金額	本期末未自台灣匯出累積投資金額	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)	本期末投資帳面價值(註三)	截至本期末已匯回台灣之投資收益
信昌電子(蘇州)有限公司	生產電子元件、陶瓷原料	\$ 363,300 USD 12,000,000	註一	\$ 363,300 USD 12,000,000	\$ -	\$ 363,300 USD 12,000,000	100.00	\$ 40,295	\$ 543,769	\$ -
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	184,678 USD 6,100,000	註一	184,678 USD 6,100,000	-	184,678 USD 6,100,000	100.00	(69,893)	198,493	-
弘電電子(昆山)有限公司	磁性元件及半導體元件生產	224,943 USD 7,430,000	註一	224,943 USD 7,430,000	-	224,943 USD 7,430,000	100.00	(7,736)	23,280	-
湖南弘電電子有限公司	變壓器、線圈及各類新型電子零組件等業務	190,733 USD 6,300,000	註一	121,100 USD 4,000,000	69,633 USD 2,300,000	190,733 USD 6,300,000	100.00	(39,043)	136,302	-
弘電電子(重慶)有限公司	生產片式元件、電子電力元件	211,925 USD 7,000,000	註一	-	211,925 USD 7,000,000	211,925 USD 7,000,000	100.00	(9,126)	205,489	-

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（以一〇〇年度平均匯率換算）外，係以一〇〇年十二月三十一日之平均匯率換算台幣金額。

2. 赴大陸地區投資限額：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

本期末	未累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經經濟部審核	會審	准投資	金額	依經濟部審定赴大陸地區投資限額
NTD 1,189,277	NTD 1,261,937	USD 41,682,463				NTD 1,532,689
USD 39,282,463	USD 41,682,463					

註一：一〇〇〇年十二月三十一日平均匯率 USD：NTD = 1：30.275

一〇〇〇年度平均匯率 USD：NTD = 1：29.391

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	本公司與關係人之關係	交易類別	金額	交價	與一般交易無重大差異	易付款條件	條件與一般交易之比較	應收(付)票據、帳款		未實現損益
								金額	百分比(%)	
弘電電子(昆山)有限公司	孫公司	出售原物料	\$ 22,031	與一般交易無重大差異	格付	VT	無重大差異	\$ 7,285	5	\$ -
	"	進貨	69,262	"	"	"	"	(8,979)	(5)	-
東莞弘電電子有限公司	"	銷貨	130	"	"	"	"	-	-	-
	"	出售原物料	39,860	"	"	"	"	656	-	-
	"	進貨	340,865	"	"	"	"	-	-	-
	"	銷貨	373	"	"	"	"	-	-	-
信昌電子(蘇州)有限公司	"	出售原物料	7,322	"	"	"	"	-	2	-
	"	進貨	14,150	"	"	"	"	(544)	-	-
弘電電子(重慶)有限公司	"	出售原物料	2,801	"	"	"	"	3,049	-	-
	"	進貨	1,822	"	"	"	"	(1,633)	-	-
	"	出售資產	94,064	"	"	"	"	98,650	67	-
	"	出售原物料	3,956	"	"	"	"	-	-	-
	"	進貨	58	"	"	"	"	(58)	-	-
	"	銷貨	361	"	"	"	"	-	-	-
湖南弘電電子有限公司	"	出售資產	14,383	"	"	"	"	12,377	8	-

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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，民國一〇〇及九十九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，民國一〇〇年及九十九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 2,166,736 仟元及 2,194,016 仟元，占合併資產總額之 7.90%及 3.80%，民國一〇〇年及九十九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 4,007,390 仟元及 4,978,113 仟元，占合併營業收入淨額之 15.96%及 12.38%。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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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 余 鴻 賓



余鴻賓

會計師 洪 國 田



洪國田

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

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 一 年 三 月 二 十 一 日

財務概況

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及存款	3,879,024	14	9,627,139	17	1,592,691	6
1310	流動資產					192,639	1
1320	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二及五)	79,184	-	38,584	-	1,018,496	4
1330	持有至到期日金融資產-流動(附註二及六)	25,995	-	-	-	15,530	-
1130	應收票據(附註二及七)	151,892	1	244,633	-	-	-
1140	應收帳款-關係企業(附註二、七及二四)	3,925,639	14	11,014,045	19	-	-
1150	應收帳款-關係企業(附註二、七及二四)	9,947	-	20,205	-	603,211	2
1160	其他應收款	85,461	-	515,573	1	1,404,679	5
1180	其他應收款-關係企業(附註二及八)	229,240	1	9,904	-	419,683	2
1210	存貨(附註二及八)	3,827,603	14	5,651,830	10	1,500,000	3
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二二)	144,481	1	156,177	-	105,321	-
1298	其他流動資產(附註二)	290,033	1	547,944	1	-	-
11XX	流動資產合計	13,144,498	48	27,828,053	48	5,550,895	20
1421	基金及投資						
1460	採權益法之長期股權投資(附註二及九)	2,641,789	10	5,239,426	9	-	-
1480	備用出基金資產-非流動(附註二及十)	675,567	2	1,032,790	2	5,297,035	19
14XX	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及十一)	172,280	1	171,999	-	5,741	-
	基金及投資合計	3,489,636	13	6,444,215	11	5,308,776	19
	各項準備						
1501	固定資產(附註二及十二)						
1501	固定資產原值	453,203	2	638,039	1	-	-
1521	土地	6,961,119	25	9,627,551	17	-	-
1531	房屋及建築	17,395,001	63	29,218,033	51	277,003	1
1551	機器設備	55,411	-	123,542	-	81,522	-
1631	運輸設備	211,278	1	191,338	-	973	-
1681	其他設備	2,424,223	9	4,465,056	8	359,498	1
15X1	成本合計	27,498,235	100	44,763,559	78	11,044,244	40
15X9	累計折舊	(18,188,520)	(66)	(24,747,550)	(43)	-	-
1599	累計減損	(197,349)	(1)	(153,232)	-	-	-
1670	未完工程及預付設備款	608,106	2	1,999,153	3	-	-
15XX	固定資產合計	9,790,472	35	21,861,930	38	6,900,634	25
	無形資產(附註二)						
1750	電腦軟體成本	141	-	126	-	-	-
1760	商標	181,439	1	125,609	-	-	-
1782	土地使用權	10,979	1	370,943	1	5,701,589	21
1788	其他無形資產	192,559	1	7,315	-	9,961	13,195
17XX	無形資產合計	365,119	1	503,993	1	244,284	1
	其他資產(附註二及十三)						
1810	明瞭資產	193,569	1	362,864	1	78,055	82,002
1820	存出保證金	74,570	-	84,250	-	1,487,077	6
1830	遞延費用	75,688	-	133,756	-	-	-
1860	遞延所得稅資產-非流動	355,719	1	329,108	1	-	-
1880	其他資產-其他	127,013	1	140,144	1	95,257	95,256
18XX	其他資產合計	826,559	3	1,050,122	2	(842,961)	(2)
	負債及股東權益合計	27,443,484	100	57,688,823	100	27,443,484	100
19XX	負債及股東權益總計						
	負債						
2100	短期借款(附註二及十四)						
2120	應付票據						
2140	應付帳款						
2160	應付所得稅(附註二及二二)						
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註二及五)						
2200	避險之衍生金融負債-流動(附註二及二七)						
2224	應付設備款(附註二及二四)						
2228	其他應付款(附註二)						
2270	一年內到期長期借款(附註十六)						
2298	其他流動負債						
21XX	流動負債合計						
2400	長期負債						
2410	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動(附註二、五及十五)						
2420	應付公司債(附註二及十五)						
2443	長期應付款						
24XX	長期負債合計						
2510	各項準備						
	土地重估增值準備(附註十二及十三)						
	其他負債						
2810	預計退休基金負債(附註二及十七)						
2820	存入保證金						
2880	其他負債-其他						
28XX	其他負債合計						
29XX	負債合計						
	母公司股票權益						
3110	股本						
3140	預收股本(附註十八)						
	資本公積						
3211	普通股溢價						
3220	庫藏股票交易						
3240	總分派溢利						
3260	長期投資						
3270	合併溢利						
	保留盈餘(附註十九)						
3310	法定盈餘公積						
3350	(特別盈餘)未分配盈餘						
	母公司股票權益其他項目						
3420	累積換算調整數(附註二)						
3450	金融商品未實現損益(附註二及十)						
3460	未實現重估增值						
3480	庫藏股票(附註二及二十)						
	母公司股票權益合計						
3610	少數股權						
3XXX	股東權益合計						
	負債及股東權益總計						



華新科技股份有限公司

民國一〇〇九年十二月三十一日



會計主管：葉澤光



經理人：蔡聰麟



董事長：焦佑衡

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一〇〇九年三月三十一日查核報告)

財務概況

華新科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九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)盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度		
	金額	%	金額	%	
4100	銷貨收入淨額	\$ 25,102,369	100	\$ 40,207,041	100
5000	營業成本	<u>23,409,341</u>	<u>93</u>	<u>34,303,351</u>	<u>85</u>
5910	營業毛利	<u>1,693,028</u>	<u>7</u>	<u>5,903,690</u>	<u>15</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	1,159,292	5	1,469,553	4
6200	管理及總務費用	908,757	4	1,468,986	3
6300	研究發展費用	<u>511,262</u>	<u>2</u>	<u>696,083</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>2,579,311</u>	<u>11</u>	<u>3,634,622</u>	<u>9</u>
6900	營業淨(損)利	(<u>886,283</u>)	(<u>4</u>)	<u>2,269,068</u>	<u>6</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	137,606	1	107,866	-
7121	權益法認列之投資收益 (附註二及九)	182,434	1	236,744	1
7122	投資收益(附註二及二 三)	20,931	-	27,574	-
7130	處分資產利益	86,489	-	-	-
7140	處分投資利益	16,709	-	65,115	-
7160	兌換利益	59,715	-	-	-
7250	壞帳轉回利益	598	-	35,765	-
7280	資產減損回升利益	-	-	63,167	-
7310	金融資產評價利益	-	-	12,318	-
7320	金融負債評價利益	11,858	-	23,186	-
7480	什項收入	<u>125,568</u>	<u>1</u>	<u>214,726</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益 合計	<u>641,908</u>	<u>3</u>	<u>786,461</u>	<u>2</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

代碼	一〇〇年度			九十九年度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	195,010	1	\$	275,211	1		
7530		10,833	-		35,029	-		
7560		-	-		139,751	-		
7630		19,488	-		-	-		
7640		22,366	-		-	-		
7880		346,592	1		315,824	1		
7500		<u>594,289</u>	<u>2</u>		<u>765,815</u>	<u>2</u>		
7900		(838,664)	(3)		2,289,714	6		
8110		(<u>112,114</u>)	(<u>1</u>)		(<u>555,390</u>)	(<u>2</u>)		
9600		(<u>\$ 950,778</u>)	(<u>4</u>)		<u>\$ 1,734,324</u>	<u>4</u>		
	歸屬予：							
9601		(\$ 1,057,342)	(4)		\$ 952,566	2		
9602		<u>106,564</u>	<u>-</u>		<u>781,758</u>	<u>2</u>		
		(<u>\$ 950,778</u>)	(<u>4</u>)		<u>\$ 1,734,324</u>	<u>4</u>		
代碼	稅 前		稅 後		稅 前		稅 後	
9750	基本每股(虧損)盈餘(附註二及十八)							
	未減除少數股權前淨(損)利							
		<u>(\$ 1.22)</u>		<u>(\$ 1.38)</u>		<u>\$ 3.35</u>		<u>\$ 2.53</u>
	基本每股(虧損)盈餘(歸屬予母公司股東)							
				<u>(\$ 1.54)</u>				<u>\$ 1.39</u>
9850	稀釋每股盈餘(附註二及十八)							
	未減除少數股權前淨利							
						<u>\$ 3.34</u>		<u>\$ 2.53</u>
	稀釋每股盈餘(歸屬予母公司股東)							
								<u>\$ 1.39</u>

(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		九 十 九 年 度	
歸屬於母公司股東純（損） 益		(<u>\$ 1,060,576</u>)		<u>\$ 952,566</u>	
		一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股（虧損）盈餘 未減除少數股權前淨 （損）利	<u>(\$ 1.23)</u>	<u>(\$ 1.39)</u>	<u>\$ 3.32</u>	<u>\$ 2.52</u>
	基本每股（虧損）盈餘 （歸屬於母公司股 東）		<u>(\$ 1.54)</u>		<u>\$ 1.38</u>
9850	稀釋每股盈餘 未減除少數股權前淨利 稀釋每股盈餘（歸屬於 母公司股東）			<u>\$ 3.32</u>	<u>\$ 2.51</u>
					<u>\$ 1.38</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一〇一年三月二十一日查核報告）

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



會計主管：葉澤光



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

民國一〇〇年及九十九年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
合併總純(損)益	(\$ 950,778)	\$1,734,324
折舊及各項攤提	3,121,497	4,208,303
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	-	11,084
金融資產評價損失(利益)	22,366	(12,318)
金融負債評價利益	(11,858)	(23,186)
應付公司債折價攤銷	8,876	5,917
資產減損損失(回轉利益)	19,488	(63,167)
處分資產淨(利益)損失	(75,656)	35,029
處分備供出售金融資產利益	(16,611)	(62,331)
權益法認列之投資利益	(182,434)	(236,744)
收到權益法認列之長期股權投資之現金股利	4,268	98,439
備供出售金融資產—非流動減損損失	18,140	-
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	(80,532)	21,231
持有至到期日金融資產—流動	(23,993)	-
應收票據	87,526	29,197
應收票據—關係企業	2,028	(598)
應收帳款	(1,315,889)	353,482
應收帳款—關係企業	(20,547)	(8,518)
其他應收款	(13,114)	43,586
其他應收款—關係企業	(219,462)	(7,535)
存貨	(208,395)	(498,944)
其他流動資產	(504,706)	29,860
遞延所得稅資產—非流動	(48,596)	202,077
其他資產	279,727	(37,038)
應付票據	(102,630)	(112,702)
應付帳款	1,280,026	133,774
應付帳款—關係企業	-	(1,287)
應付所得稅	(75,559)	42,957
其他應付款	(77,043)	55,704
其他流動負債	12,847	(26,592)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>
應計退休金負債	\$ 16,483	\$ 16,570
其他負債	49,471	(13,943)
長期應付款	<u>5,741</u>	<u>-</u>
營業活動之淨現金流入	<u>1,007,676</u>	<u>5,916,631</u>
 投資活動之現金流量		
備供出售金融資產－非流動增加	(19,264)	(558,470)
處分備供出售金融資產－非流動價款	32,806	311,383
採權益法之長期股權投資增加	-	(4,750,066)
受限制資產減少	-	64,223
處分資產價款	350,430	57,710
購置固定資產	(2,770,571)	(4,379,097)
存出保證金增加	(13,296)	(6,512)
無形資產及遞延費用增加	(<u>8,570</u>)	(<u>52,505</u>)
投資活動之淨現金流出	(<u>2,428,465</u>)	(<u>9,313,334</u>)
 融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	1,551,738	(271,759)
應付短期票券減少	-	(34,997)
長期借款增加	1,859,355	6,555,800
發行可轉換公司債	-	995,000
存入保證金增加	23,027	75,045
庫藏股轉讓予員工價款	-	39,669
出售庫藏股價款	15,679	-
員工認股權證認購普通股	-	10,126
少數股權減少	(99,481)	(503,964)
支付現金股利	(<u>85,649</u>)	<u>-</u>
融資活動之淨現金流入	<u>3,264,669</u>	<u>6,864,920</u>
喪失子公司控制影響數	(<u>7,779,167</u>)	<u>-</u>
匯率影響數	<u>187,172</u>	(<u>425,069</u>)
現金及約當現金淨(減少)增加數	(5,748,115)	3,043,148
期初現金及約當現金餘額	<u>9,627,139</u>	<u>6,583,991</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$3,879,024</u>	<u>\$9,627,139</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
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	\$ 7,895	\$ 34,830
固定資產轉列遞延費用	\$ 25,891	\$ 29,157
固定資產轉列閒置資產	\$ 41,714	\$ -
閒置資產轉列固定資產	\$ 5,510	\$ 15,019
一年內到期之長期借款	\$ 419,683	\$1,500,000
權益法處理之長期投資股權淨值調整	(\$ 3,947)	\$ 10,622
備供出售金融資產未實現損益	(\$ 283,801)	\$ 8,799
被投資公司之備供出售金融資產未實現 損益	(\$ 133,709)	(\$ 39,406)
現金流量避險之金融負債未實現損益	\$ -	\$ 29,035
長期股權投資累積換算調整數	\$ 860,340	(\$ 779,148)
子公司持有母公司股份變動	\$ 58,805	\$ 447
子公司取得母公司現金股利轉列資本公 積	\$ 83	\$ -
子公司出售母公司股份調整股東權益	\$ 6,733	\$ -
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)	\$ 264,656	\$ 264,901
本期支付所得稅	\$ 138,735	\$ 361,526
支付現金暨應付票據及帳款購置固定資產		
本期固定資產增加數	\$2,715,136	\$4,982,659
加：期初應付購置固定資產款項	1,095,456	491,894
減：期末應付購置固定資產款項	(\$ 1,040,021)	(\$ 1,095,456)
支付現金購置固定資產	\$2,770,571	\$4,379,097

(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一〇一年三月二十一日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：蔡聰麟



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：

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關係	本期最高保證額	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	單位：新台幣千元（外幣單位為元）	
									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	2	(註一)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ 333,025 (USD 11,000,000)	\$ -	2.26	(註二)
		華科香港控股有限公司	2	(註一)	302,750 (USD 10,000,000)	302,750 (USD 10,000,000)	302,750 (USD 10,000,000)	-	2.06	(註二)
		益屋電機株式會社	2	(註一)	534,957 (USD 17,669,933)	534,957 (USD 17,669,933)	534,957 (USD 17,669,933)	-	3.63	(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：不得超過本公司最近期財務報表之淨值，故本期未超限。

註三：一〇〇年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD=1：30.275。

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。

註五：合併公司間交易業已沖銷。

(2)轉投資公司資金貸與他人：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：無。 (2) 轉投資公司資金貸與他人明細如下：

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%	資金性質與用途	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列帳目	備抵金額	擔保名稱	保價	單位：新台幣千元（外幣單位為元）	
															品對個別對受資	品對個別對受資
1	朋曼華新科技有限 公司	益星電機株式會社	應收關係人款	\$ 764,526 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	\$ 764,526 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	\$ 764,526 USD 10,000,000 JPY 1,183,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	\$ -	營業週轉	帳目	-	本票	\$ -	\$ 3,931,255 (註三)	\$ 5,896,882 (註四)
2	朋曼華新科技有限 公司	華新科技(香港) 有限公司	應收關係人款	USD 1,241,275 USD 41,000,000	USD 1,241,275 USD 41,000,000	USD 1,241,275 USD 41,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	USD 1,241,275 USD 41,000,000	3,931,255 (註三)	5,896,882 (註四)
3	朋曼華新科技有限 公司	香港華新新動元件 有限公司	應收關係人款	USD 181,650 USD 6,000,000	USD 181,650 USD 6,000,000	USD 181,650 USD 6,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	USD 181,650 USD 6,000,000	3,931,255 (註三)	5,896,882 (註四)
4	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	RMB 143,958 RMB 30,000,000	RMB 143,958 RMB 30,000,000	RMB 143,958 RMB 30,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	RMB 143,958 RMB 30,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
5	蘇州華科電子有限 公司	昆山華科采迅電子 塑膠有限公司	應收關係人款	RMB 201,541 RMB 42,000,000	RMB 201,541 RMB 42,000,000	RMB 201,541 RMB 42,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	RMB 201,541 RMB 42,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
6	蘇州華科電子有限 公司	東莞華新貿易有限 公司	應收關係人款	RMB 95,972 RMB 20,000,000	RMB 95,972 RMB 20,000,000	RMB 95,972 RMB 20,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	RMB 95,972 RMB 20,000,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
7	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	RMB 7,198 RMB 1,500,000	RMB 7,198 RMB 1,500,000	RMB 7,198 RMB 1,500,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	RMB 7,198 RMB 1,500,000	1,660,101 (註五)	1,660,101 (註五)
8	廣州匯騰電子有限 公司	東莞華科電子有限 公司	應收關係人款	RMB 143,958 RMB 30,000,000	RMB 119,966 RMB 25,000,000	RMB 119,966 RMB 25,000,000	6.56	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	RMB 119,966 RMB 25,000,000	591,785 (註五)	591,785 (註五)
9	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	JPY 300,564 JPY 770,000,000	JPY 300,564 JPY 770,000,000	JPY 300,564 JPY 770,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	JPY 300,564 JPY 770,000,000	302,798 (註三)	454,197 (註四)
10	日通工電子股份有 限公司	Kanmya Electric (M) SDN BHD	應收關係人款	USD 63,578 USD 2,100,000	-	-	2.00~3.00	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	-	-	302,798 (註三)	454,197 (註四)
11	日本益星電機株式 會社	Kanmya Electric (M) SDN BHD	應收關係人款	USD 63,578 USD 2,100,000	USD 63,578 USD 2,100,000	USD 63,578 USD 2,100,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	USD 63,578 USD 2,100,000	93,325 (註三)	139,987 (註四)
12	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	USD 454,125 USD 15,000,000	USD 454,125 USD 15,000,000	USD 454,125 USD 15,000,000	2.00	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	USD 454,125 USD 15,000,000	2,948,536 (註三)	4,422,804 (註四)
13	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	USD 787,150 USD 26,000,000	USD 454,125 USD 15,000,000	USD 454,125 USD 15,000,000	2.00~2.50	係短期資金融通	-	營業週轉	帳目	-	本票	USD 454,125 USD 15,000,000	2,948,536 (註三)	4,422,804 (註四)
14	信昌電子(蘇州) 有限公司	私電電子(昆山) 有限公司	應收關係人款	RMB 63,300 RMB 14,000,000	RMB 16,795 RMB 3,500,000	RMB 16,795 RMB 3,500,000	6.00	有短期融通資金 之必要	-	營業週轉	帳目	-	-	-	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
15	私電電子有限公司	私電電子(昆山) 有限公司	應收關係人款	USD 87,798 USD 2,900,000	USD 87,798 USD 2,900,000	USD 87,798 USD 2,900,000	2.00	有短期融通資金 之必要	-	營業週轉	帳目	-	-	-	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
16	私電電子有限公司	湖南私電電子有限 公司	應收關係人款	USD 75,688 USD 2,500,000	USD 75,688 USD 2,500,000	USD 75,688 USD 2,500,000	2.00	有短期融通資金 之必要	-	營業週轉	帳目	-	-	-	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
17	東莞私電電子有限 公司	湖南私電電子有限 公司	應收關係人款	RMB 38,389 RMB 8,000,000	RMB 38,389 RMB 8,000,000	RMB 38,389 RMB 8,000,000	6.00	有短期融通資金 之必要	-	營業週轉	帳目	-	-	-	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)
18	信昌電子(蘇州) 有限公司	私電電子(重慶) 有限公司	應收關係人款	RMB 7,198 RMB 1,500,000	RMB 7,198 RMB 1,500,000	RMB 7,198 RMB 1,500,000	6.00	有短期融通資金 之必要	-	營業週轉	帳目	-	-	-	510,896 (註六)	1,021,792 (註六)

(接次頁)

(承前頁)

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簽證或查核之財務報告淨值。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簽證或查核之財務報告淨值之六十。對每一借款人資金貸放限額依其最近一年度或當年度截至資金貸與該貸與公司進貨或銷貨金額孰高者。

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。

註二：一〇〇年三月三十一日匯率係為 USD : NTD = 1 : 30.275

RMB : NTD = 1 : 4.7986

JPY : NTD = 1 : 0.3903

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 100%。

註六：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查核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查核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百之國外公司間，從事資金貸與不受上述限制。

註七：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一〇〇年及九十九年十二月三十一日止，簽訂之遠期外匯合約明細如下：

非 交 易 目 的	單位：仟元			
	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	合 約 金 額 (名日本金)	信用風險	合 約 金 額 (名日本金)	信用風險
遠期外匯合約	預售美金	- \$	預售美金 1,000	\$ -

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及九十九年度因遠期外匯合約產生之兌換利益分別為 911 仟元及 1,156 仟元，分別帳列為營業外收入及利益－兌換利益及營業外費用及損失－兌換損失減項。

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 139 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	一百年度	九十九年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,898,483	3,058,952	(160,469)	-5%
基金及投資		14,372,111	13,188,029	1,184,082	9%
固定資產		3,628,883	3,655,499	(26,616)	-1%
其他資產		387,243	511,274	(124,031)	-24%
資產總額		21,286,720	20,413,754	872,966	4%
流動負債		1,991,685	3,451,887	(1,460,202)	-42%
長期負債		4,550,000	1,500,000	3,050,000	203%
負債總額		6,562,087	5,050,551	1,511,536	30%
股 本		6,900,634	6,646,527	254,107	4%
資本公積		7,520,966	7,525,058	(4,092)	0%
保留盈餘		-447,704	952,566	(1,400,270)	-147%
股東權益總額		14,724,633	15,363,203	(638,570)	-4%
增減比例變動分析說明： 1.基金與投資增加：主係增加對大陸長期投資。 2.其他資產減少：主係評估遞延所得稅資產無經濟效益所致。 3.流動負債減少：主係償還一年到期長借 15 億所致。 4.長期負債增加：主係為健全財務結構以保持適當流動比率新增三年期中長期借款因應。 5.保留盈餘減少：主係 99 年決議配發現金股利 85,732 仟元及股票股利 257,196 仟元；本期因全球景氣驟降，轉盈為虧所致。					

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

二、經營結果分析

單位：新台幣仟元

項 目	一〇一〇年度		九十九年度		增(減)金額	變動比例 %
	小計	小計	小計	小計		
營業收入淨額	\$7,137,616		\$8,502,157		(1,364,541)	(16.0)
減：銷貨退回及折讓	57,955		99,872		(41,917)	(42.0)
營業收入淨額		7,079,661		8,402,285	(1,322,624)	(15.7)
營業成本		6,347,226		7,264,758	(917,532)	(12.6)
營業毛利		732,435		1,137,527	(405,092)	(35.6)
營業費用		616,030		747,847	(131,817)	(17.6)
營業利益		116,405		389,680	(273,275)	70.1
營業外收入及利益		69,666		821,945	(752,279)	(91.5)
營業外費用及損失		1,051,015		145,059	905,956	624.5
稅前淨利		(864,944)		1,066,566	(1,931,510)	181.1
所得稅費用		192,398		114,000	78,398	68.8
本期純益		(1,057,342)		952,566	(2,009,908)	211.0

增減比例變動分析說明:

- 1.營業收入：本年度因日本震災、泰國澇災、歐美債信危機致使市場需求下降，另日、韓(三星)同業大幅擴產增加供給，大幅削價競爭，嚴重影響市場價格，致營業收入呈現衰退。
- 2.營業毛利：上述經濟因素影響下，使得第三季為調節庫存而減產，致產能稼動率不足，因而造成毛利下滑。
- 3.營業外收支：本年度營業外收支淨額之變動主係認列長期股權投資損失增加1,574,142千元、資產減損損失37,000千元、金融資產評價損失21,452千元所致。
- 4.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受上述經濟因素及同業競爭影響產生虧損，故本年度較去年同期減少181%。

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
320,282	649,606	(630,045)	339,843	—	—
<p>1.本年度現金流量變動情形分析：</p> <p>營業活動：主係本年度因日本震災、泰國澇災、歐美債信危機致使市場需求下降及同業削價競爭，獲利下降所致。</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：主係增加長期借款以充實長期資金所致。</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：新台幣仟元

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	
				100 年度 (實際)	101 年度 (預計)
整建廠房	自有資金及銀行借款	100.06	464,172	464,172	0
購置機器設備及其他設備		101.12	461,089	355,400	105,689

(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，擴大產出規模效能，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	9,494,041 仟元	海外投資 控股公司	100 年度虧損 950,784 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。	1. 因應大陸沿海地區勞動成本上升、中國十二五計劃之發展趨勢，為分散投資風險並加強對西進客戶之服務效率，於重慶市永川區繼續進行投資。 2. 整併日本子公司釜屋電機株式會社廠區，以期提昇投資效益。

(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	100 年度(新台幣仟元)
利息收支淨額	- 65,933
合併財報之利息收淨額	- 57,404
兌換損益淨額	2,131
合併財報之兌換損益淨額	59,715

1. 利率變動影響: 本公司 100 年度利息淨支出為 65,933 仟元, 合併財報之利息淨支出為 57,404 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 100 年度兌換損益為利益 2,131 仟元。合併財報之兌換損益為利益 59,715 仟元。100 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. 100 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。並因應公司資金需求借入中長期資金, 以充實中長期營運資金及降低利率上升之風險。至 100 年底, 中長期融資借入共 45.5 億元, 利率均在市場水平之下有助優化各財務比率。

(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. 100 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. 100 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

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

司，因其業務需要予以貸與資金。100 年度本公司資金貸與最高限額為 8,834,779 仟元，截至 100 年底，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。

3.100 年度本公司對外背書保證均係針對直接或間接持股超過 99%持股之子公司或孫公司因其業務需要對銀行融資做保證。100 年度本公司背書保證最高限額為 14,724,633 仟元，截至 100 年底，實際背書保證金額為 1,170,732 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：

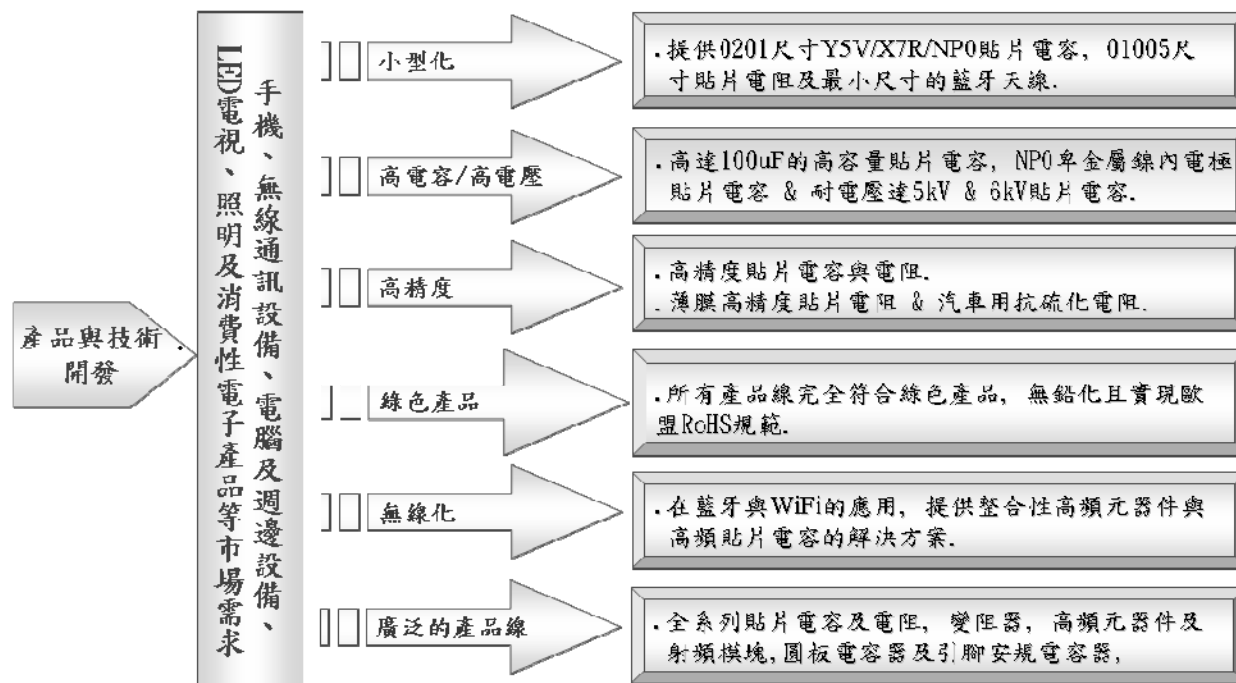
- (1)高容量積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品
- (2)多連式積層陶瓷電容（排容，array）：通訊，液晶顯示器及資訊電子產品
- (3)薄型化及小型化積層陶瓷電容：通訊，液晶顯示器及資訊電子產品
- (4)NP0 卑金屬積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品
- (5)薄膜晶片電阻：通訊及資訊電子產品
- (6)小型化及多連式晶片電阻（array）：通訊及資訊電子產品
- (7)精密型電流偵測晶片電阻：通訊及資訊電子產品
- (8)藍芽（Bluetooth）與無線網路（WLAN, WiMAX）應用相關元件：通訊及資訊電子產品
- (9)射頻模組：通訊電子產品
- (10)EMI, ESD 濾波器：通訊及資訊電子產品
- (11)GPS 陶瓷天線：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

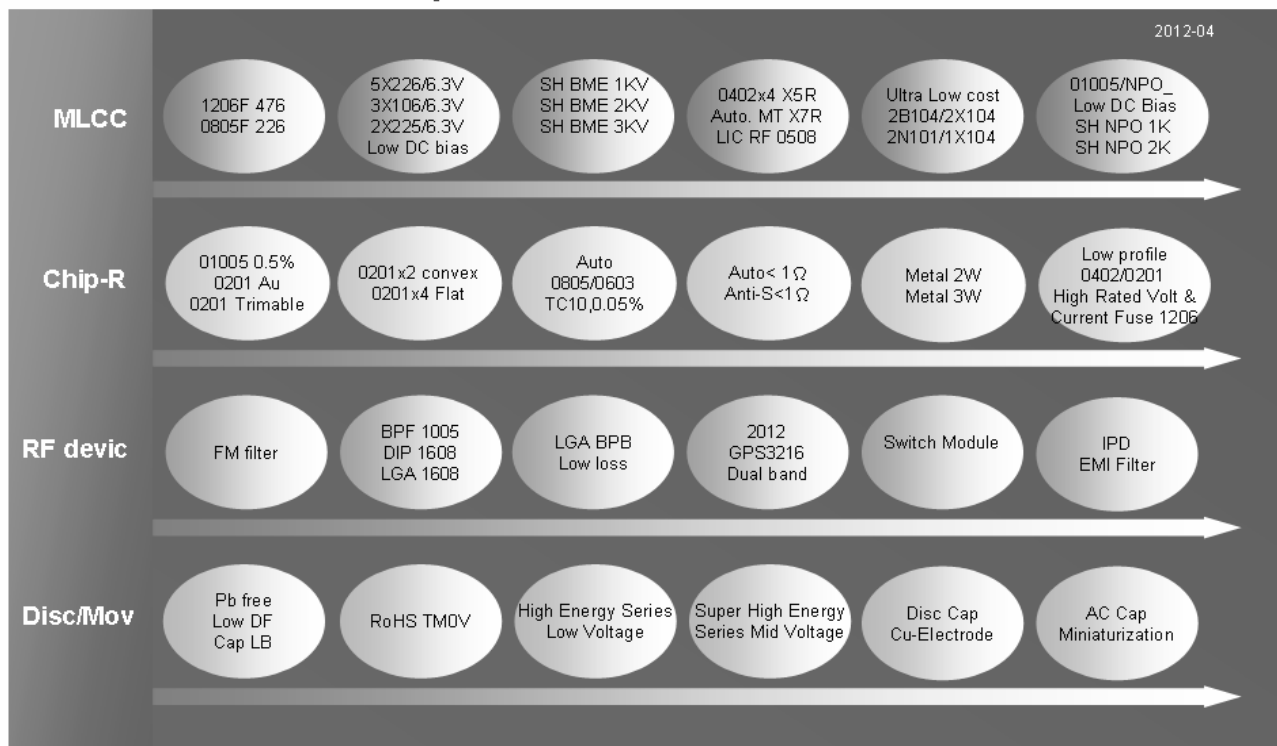
本公司對各種研發計劃，均會考量本公司之核心競爭力，外在競爭者之研發動向，產業變動發展趨勢及本公司客戶端對各種產品之需求，而後每年擬定計劃，將未來 3 年預計發展之各項專案加以定案，並提撥經費，按步就班加以執行。

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 2012



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	8,000	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
超低阻抗電阻器	材料開發階段	5,000	101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	10,000	102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 101~102 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。

金管會於 98 年起推動直接採用國際會計準則公報(IFRS)與國際準則接軌的計畫；兩岸國稅局一連串的稅改措施及其後續發展等，本公司均已配合遵行。

中國大陸十二五規劃綱要已於 100 年 3 月 14 日正式拍板定案，尤其是在兩岸簽定之海峽兩岸經濟合作架構協議(ECFA)於 1 月 1 日正式實施後，已爲台商進軍大陸爭取商機搭建一座交流之平台。本公司爲分散投資風險並爭取上述商機，業已於 5 月經投審會核准於重慶增加對大陸之投資。

(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

本公司不定期接待國內外法人、媒體參訪，定期舉辦技術論壇研討、法人說明會，以增加投資大眾、客戶對本公司之瞭解。以期塑造公司更良好形象。

(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，以降低外購比重，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。

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

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為目標，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。

- (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
- (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	積層電容事業部 晶片電阻事業部 圓板事業部 高頻元件事業部 研發中心 品管處 業務本部	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	資材本部，計畫後勤支援中心	原物料之採購，半成品加工 與成本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	海關訊息更新與遵行、保稅品物帳一致、貨物運輸安全管理
客戶信用風險	業管風控本部--業管部	客戶信用額度建立與審查， 應收帳款之催收管理
風險管理之運行	業管風控本部--風險管理部	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
環安 廠務風險	行政本部	廠務安全，危險物品與環境安全之管制
管理資訊風險	會計處	公司之帳務正確記錄與經營分析
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	會計處--投管部	海外子公司財務資訊及會計制度之監理
法律風險	法務室	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	人資本部	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	資訊本部	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

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

風險管理架構



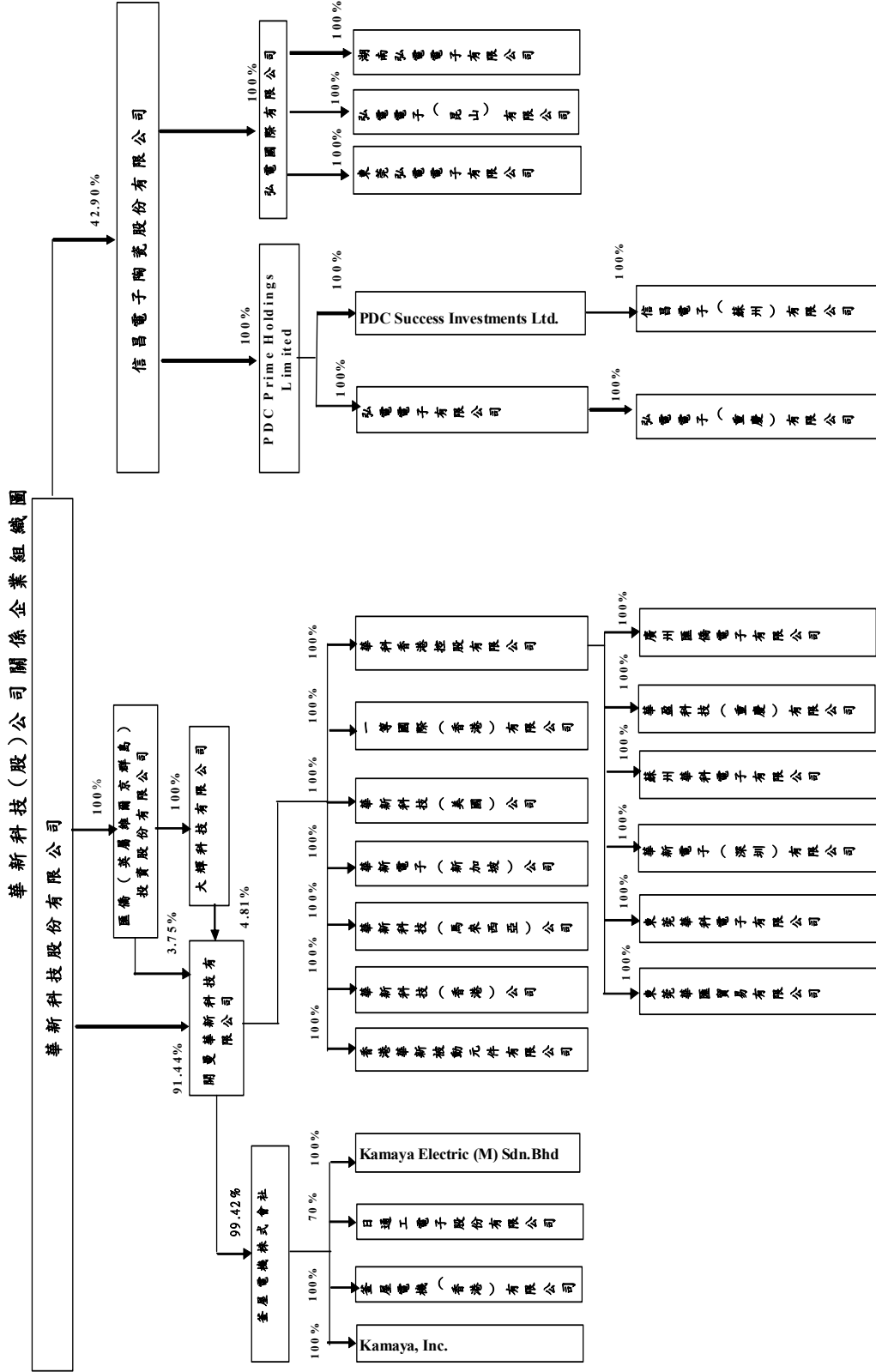
七、其他重要事項：無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



特別記載事項

2. 各關係企業基本資料

單位：元 100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	Scotia Centre, 4th Fl., P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD142,676,999 (30.275:1)	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	USD200,737,562 (30.275:1)	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 (30.275:1)	投資控股
華新科技(馬來西亞)公司 (WTCM)	1990年04月	11-1, Jalan Kuchai Maju 8, Kuchai Entrepreneurs Park, Off Jalan Kuchai Lama, 58200 Kuala Lumpur, Malaysia	RM4,117,500 (9.5309:1)	銷售被動元件
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 (23.3154:1)	銷售被動元件
華新科技(美國)公司 (WTCUSA)	1997年4月	39500 Stevenson Place Suite 206, Fremont, CA 94539, USA	USD1,800,000 (30.275:1)	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 (3.8966:1)	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 (30.275:1)	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 (30.275:1)	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	USD113,400,000 (30.275:1)	積層電容及晶片電阻之 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 (30.275:1)	積層電容等產品銷售
一等國際(香港)有限公司	2004年6月	Room 2303, 23/F., The Centre Mark, 287-299 Queen's Road Central, Hong Kong.	HKD250,000 (3.8966:1)	銷售被動元件
大輝科技有限公司	1990年5月	A12, 9/F, Block A, Kailey Industrial Centre, 12 Fung YIP Street, Chaiwan, Hong Kong	USD5,237,185 (30.275:1)	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 (30.275:1)	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 (30.275:1)	銷售被動元件
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 (30.275:1)	積層電容及晶片電阻之 後段組裝及產銷業務

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
釜屋電機株式會社	1957年10月	8-4-17 Fukayanaka Ayase, Kanagawa, 213-0012, Japan	JPY498,000,000 (0.3903:1)	高階晶片、電阻器之製造及銷售
Kamaya, Inc.	1977年9月	6407 Cross Creek Boulevard Fort Wayne, IN 46818 U.S.A..	USD 1,460,527 (30.275:1)	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 (9.5309:1)	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 Ogowara, Suzaka, Nagano 382-0071 Japan.	JPY100,000,000 (0.3903:1)	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 (3.8966:1)	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、半導體晶片及介電瓷粉之製造、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 (30.275:1)	貿易
PDC Prime Holdings Limited	2003年10月	Offshore Chambers,P.O. Box 217, Apia Samoa	USD29,064,538 (30.275:1)	控股公司
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 (30.275:1)	控股公司

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 (30.275:1)	生產電子元件、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 (30.275:1)	從事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 (30.275:1)	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 (30.275:1)	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 (30.275:1)	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 (30.275:1)	生產片式元器件、電子 電力元件

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：

2011.12.31

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	130,463,641	91.44%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：蔡聰麟	130,463,641	91.44%
	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	200,737,562	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	200,737,562	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%
華新科技(馬來西亞)公司(WTCM)	董事	開曼華新科技公司代表人：朱有義	4,117,500	100.00%
	董事	二川淳	--	--
	董事	藤本晉	--	--
	總經理	朱德慶	--	--
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：趙文良	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	18,000,000	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：蔡聰麟	18,000,000	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	--	--

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
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	USD113,400 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：蔡聰麟	USD113,400 仟元(註 1)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：洪志謀	USD113,400 仟元(註 1)	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--
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	--	--
一等國際(香港)有限公司	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	250,000	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：陳桂成	250,000	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：邱郁盛	250,000	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--
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	--	--

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
釜屋電機株式會社	董事長	開曼華新科技有限公司代表人：張瑞宗	62,815,007	99.42%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：焦佑衡	62,815,007	99.42%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：蔡聰麟	62,815,007	99.42%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：諸岡 茂 (Shigeru Morooka)	62,815,007	99.42%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：黃文智	62,815,007	99.42%
	監察人	開曼華新科技有限公司代表人：甘家衛	62,815,007	99.42%
	監察人	開曼華新科技有限公司代表人：葉澤光	62,815,007	99.42%
	總經理	諸岡 茂(Shigeru Morooka)	--	--
Kamaya Inc.(USA)	董事	釜屋電機株式會社代表人：蔡聰麟	USD1,460,527 (註 3)	100.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	USD1,460,527 (註 3)	100.00%
	董事	釜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	釜屋電機株式會社代表人：張瑞宗	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：陳桂成	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：宮下 光泰 (Mitsuhiro Miyasita)	68,500,000(註 3)	100.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：岩崎善行	68,500,000(註 3)	100.00%
	監察人	釜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 Miyasita)	--	--
日通工電子股份有限公司	董事長	釜屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	37,333(註 3)	70.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：焦佑衡	37,333(註 3)	70.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人：蔡聰麟	37,333(註 3)	70.00%
	董事	釜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	釜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)	--	--

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(香港)有限公司	董事	金屋電機株式會社代表人：黃文智	HKD17,000,000 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：諸岡 茂(Shigeru Morooka)	HKD17,000,000 (註 3)	100.00%
	董事	金屋電機株式會社代表人：陳桂成	HKD17,000,000 (註 3)	100.00%
	總經理	陳桂成	--	--
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：蔡聰麟	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：潘靜儀	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：朱有義	USD29,064,538(註 2)	100.00%
PDC Success Investments Ltd.	董事	PDC Prime Holdings Limited 代表人：朱有義	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：朱有義	USD12,000,000(註 2)	100.00%
	董事	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：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：李威昌	USD6,100,000(註 2)	100.00%

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
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%
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：李威昌	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%
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%

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。

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：新台幣仟元

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)	4,319,546	10,204,423	376,286	9,828,137	0	(7,890)	(950,784)	不適用
華科香港控股有限公司	6,077,330	7,675,031	303,691	7,371,340	0	(775)	(585,129)	不適用
匯僑(英屬維爾京群島)投資 股份有限公司	859,810	568,298	1,808	566,489	0	0	(103,740)	不適用
華新科技(馬來西亞)公司 (WTCM)	39,243	41,418	287	41,131	0	(53)	5,407	不適用
華新電子(新加坡)有限公司 (WES)	14,153	20,002	566	19,435	130,187	(5,570)	(5,528)	不適用
華新科技(美國)公司 (WTCUSA)	54,495	40,425	76	40,349	11,291	538	665	不適用
華新科技(香港)公司 (WTCHK)	8	3,404,344	3,525,291	(120,947)	2,851,607	(67,866)	(128,182)	不適用
香港華新被動元件有限公司 (WPC)	90,825	956,390	1,020,326	(63,936)	1,603,281	(22,665)	(21,430)	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)
蘇州華科電子有限公司	1,453,200	2,079,916	419,814	1,660,101	1,931,666	(251,604)	(190,149)	不適用
東莞華科電子有限公司	3,433,185	7,243,333	3,345,837	3,897,496	7,740,469	(571,251)	(394,643)	不適用
華新電子(深圳)有限公司	30,275	413,801	286,501	127,300	1,003,444	(8,814)	8,713	不適用
一等國際(香港)有限公司	974	336	335	1	0	(136)	(136)	不適用
大輝科技有限公司	158,556	252,444	121	252,324	0	(247)	(47,025)	不適用
廣州匯僑電子有限公司	499,538	835,876	244,091	591,785	830,295	(41,439)	(36,502)	不適用
匯僑電子(上海)有限公司	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	(168)	不適用
東莞華匯貿易有限公司	60,550	411,890	310,073	101,817	1,012,396	24,896	28,341	不適用
華盈科技(重慶)有限公司	345,135	364,647	30,152	334,494	7,450	(14,049)	(15,758)	不適用
釜屋電機株式會社	194,369	2,428,642	2,178,570	250,072	940,827	(226,290)	(317,682)	不適用
Kamaya, Inc.	44,217	65,177	54,047	11,130	243,429	3,781	3,781	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 Electric (M) Sdn. Bhd.	652,867	766,342	219,942	546,401	835,180	8,570	7,798	不適用
日通工電子股份有限公司	39,030	923,393	166,490	756,903	550,164	(4,590)	(11,184)	不適用
釜屋電機(香港)有限公司	66,242	103,057	64,513	38,544	278,224	(669)	(333)	不適用
信昌電子陶瓷股份有限公司	1,861,163	3,324,491	770,009	2,554,482	1,911,323	83,388	55,886	0.30
弘電電子有限公司	514,705	696,501	161,840	534,661	468,667	2,769	(4,468)	不適用
PDC Prime Holdings Limited	904,874	1,087,287	0	1,087,287	0	0	35,943	不適用
PDC Success Investments Ltd.	387,932	546,041	0	546,041	0	0	40,294	不適用
信昌電子(蘇州)有限公司	363,300	554,984	9,215	545,769	168,950	35,048	42,339	不適用
弘電國際有限公司	548,430	358,269	33,718	324,552	0	0	(145,103)	不適用
東莞弘電電子有限公司	184,678	345,949	147,456	198,493	639,240	(85,487)	(73,432)	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)
弘電電子(昆山)有限公司	224,943	162,108	138,828	23,280	143,000	(1,745)	(8,128)	不適用
湖南弘電電子有限公司	190,733	366,413	230,111	136,302	114,663	(40,837)	(41,020)	不適用
弘電電子(重慶)有限公司	211,925	328,828	123,339	205,489	1,820	(4,910)	(9,592)	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

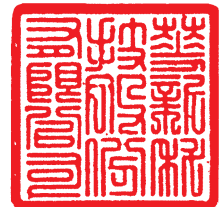
(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國一〇〇年度（自一〇〇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 一 年 三 月 二 十 一 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：無。

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：

單位：新臺幣仟元；股；%

子公司名稱 (註 1)	實收資本額	資金來源	本公司 持股比例	取得日期	取得股數 及金額 (註 2)	處分股數 及金額 (註 2)	投資 損益	截至年報刊印 日止持有股數 及金額 (註 2)	設定質 權情形	本公司為 子公司 背書保證 金額	本公司貸 與子公司 金額
信昌電子 陶瓷股份 有限公司	1,861,163	自有 資金	42.90%	94.11~ 94.12 (註 4)	1,000,000 股 19,525 仟元	1,537,031 股 15,680 仟元	(7,696 仟元)	-	-	-	-
				95.01~ 95.12	53,400 股 0 元 (股票股利)						
				96.01~ 96.12	126,344 股 0 元 (股票股利)						
				98.01~ 98.12 (註 5)	300,000 股 3,851 仟元						
				100.01~ 100.12	57,287 股 0 元 (股票股利)						
瀚宇博德 股份有限 公司 (註 3)	4,579,362	自有 資金	19.97%	96.04~ 97.06	15,600,000 股 464,029 仟元	尚未處分	-	17,471,053 股 464,029 仟元	-	-	-
				96.01~ 96.12	1,871,053 股 0 元 (股票股利)						

註 1：依子公司別分別列示。

註 2：持有及處分情形應分別列示；另，所稱金額係指實際取得或處分金額。

註 3：自 100 年 6 月 10 日起喪失過半數董事席次而不具控制力。

註 4：子公司信昌購入本公司股票時，本公司之持股比例為 43.47%，尚未超過 50%。

註 5：子公司信昌購入本公司股票時，本公司之持股比例為 42.96%，尚未超過 50%。

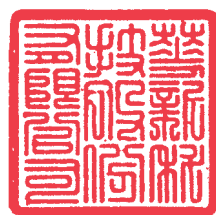
四、其他必要補充說明事項：無。

五、一〇〇年股東常會決議事項之執行情形之檢討：

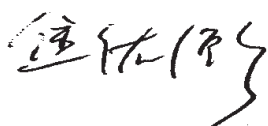
會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
100.06.22	1.承認 99 年盈餘分配	(a)現金股利每股配發約 0.387 元 (b)股票股利每股配發約 0.129 元 (c)員工紅利-配發現金 18,437,000 元 (d)董監事酬勞-配發現金 7,374,800 元	訂定 100.8.22 為增資配股 除權及現金股利除息基準 日，並於 100.9.9 發放現 金股利。
	2.解除董事競業禁止限制	照案通過	已遵行決議結果

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。

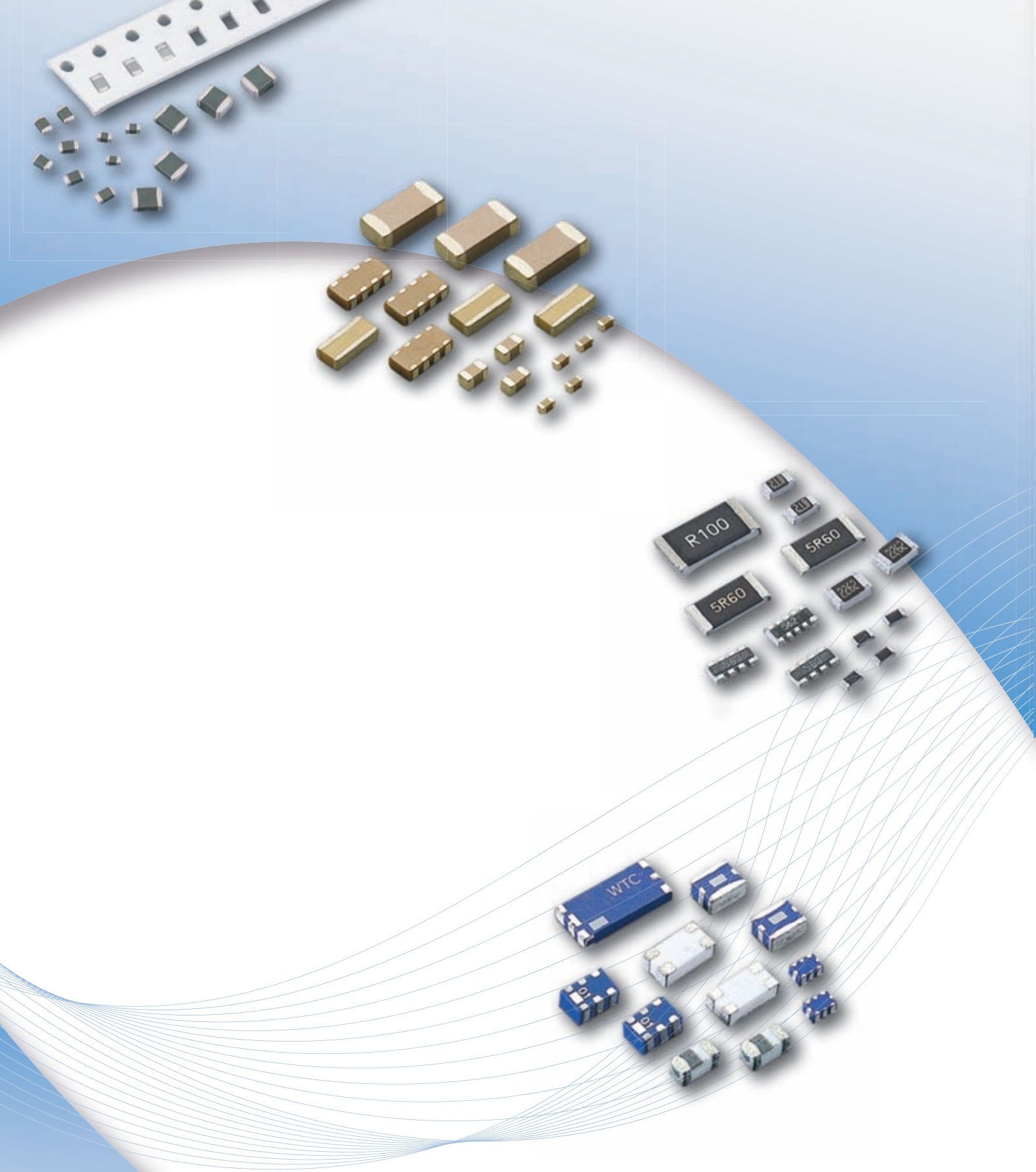
華新科技股份有限公司



WALSIN TECHNOLOGY CORPORATION

董事長： 





華新科技股份有限公司

通訊地址：台北市信義區松智路1號24樓
電話：02-27230887 傳真：02-27232887

儒風 承印
RU FON (02) 2225-1430