

股票代號:2492



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

98年報

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>

刊印日期：中華民國九十九年五月三十一日

一、本公司發言人：李定珠

職稱：財務處處長

電話：(02)2912-1380

郵件信箱：tclee@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)2912-1380

傳真：(02)2914-0889

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：桃園縣楊梅鎮高山里五鄰高獅路566-1號

電話：(03)475-8711

傳真：(03)475-5197

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.....	3
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告.....	9
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.....	13
三、公司治理情形.....	27
四、會計師公費資訊.....	51
五、更換會計師資訊.....	52
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.....	53
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.....	54
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.....	56
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.....	62
十、本公司董事及監察人進修情形.....	63
肆、募資情形.....	66
一、股本來源.....	66
二、股東結構.....	69
三、股權分散情形.....	70
四、主要股東名單.....	70
五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	71
六、公司股利政策及執行狀況.....	72
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.....	72

目 錄

八、員工分紅及董事、監察人酬勞.....	73
九、公司買回本公司股份情形.....	74
十、公司債辦理情形.....	74
十一、特別股辦理情形.....	74
十二、發行海外存託憑證辦理情形.....	74
十三、員工認股權證辦理情形.....	75
十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	77
十五、資金運用計劃執行情形.....	77
伍、營運概況.....	78
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	86
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	95
四、環保支出資訊.....	95
五、勞資關係.....	96
六、重要契約.....	98
七、訴訟或非訟事件.....	98
八、員工行為或倫理守則.....	99
九、工作環境與員工人身安全保護措施.....	100
十、財務資訊透明度有關人員取得主管機關相關證照情形.....	102
十一、經理人參與公司治理有關之進修與訓練.....	102
十二、有關內部重大資訊處理作業程序.....	102
陸、財務概況.....	103
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.....	103
二、最近五年度財務分析.....	105
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	109
四、最近年度財務報表.....	110
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	188

目 錄

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.....	208
七、本公司重要會計政策.....	208
八、資產價值減損之會計處理說明.....	208
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	209
一、財務狀況.....	209
二、經營結果.....	210
三、現金流量.....	211
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	211
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.....	212
六、風險管理及評估.....	212
七、其他重要事項.....	216
捌、特別記載事項.....	217
一、關係企業相關資料.....	217
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	233
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.....	233
四、其他必要補充說明事項.....	233
五、股東常會決議事項之執行情形之檢討.....	233
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.....	233

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

九十八年第一季的市場景氣延續九十七年底金融海嘯影響，消費者產生信心危機而緊縮消費，電子業下游客戶仍多處於調整庫存水位狀態，接單量仍然偏低致工廠產能利用率僅達約四成，造成 Q1 因產能閒置而產生之損失即達 4.21 億元，導致公司單季虧損達 6.58 億。第二季開始在產銷策略上作調整，如：(1).針對虧損客戶檢討產品組合及價格，以逐月提升各個客戶的獲利額為目標、(2).持續提升利基產品的銷售比重、(3).改善工廠良率，尤其高電容廠良率，使高容產品的成本競爭力逐步提升、(4).積極接單填滿產能，Q2 的整體產能利用率已恢復至 85%，使閒置產能損失較 Q1 大幅減少。在各項毛利改善措施及營業費用有效的控制下，自六月份起單月轉虧為盈，惟由於第一季虧損過大導致全年度累計稅後仍為虧損 4.36 億元(每股虧損 0.66 元)。

茲就華科九十八年之經營成果報告如下：

一、強化資產管理

針對『呆滯庫存出清』作專案管理，使呆滯庫存降低，有效減少存貨損失的發生並提升存貨週轉率，存貨週轉天數自 97 年之 69.7 天下降至 98 年之 61.8 天。

廠區整合、集中資源並提昇作業效率。98 年間陸續將台中廠區的業務整併至廣東及馬來西亞廠區，使圓板電容及晶片電阻二事業部的獲利能力提昇，同時將閒置廠房及土地予以出售，除挹注現金流入並有助資產週轉率提升。

在上述各強化資產管理措施的有效執行下，華科合併現金流量九十八年度來自營運活動的淨現金流入為 53.4 億元，同時並償付了 40.2 億元的長短期融資。

二、新產品研發

華科專利申請累計至 98 年底提出計 107 件。

華科新產品佔營收比重約 35.4%。

國內第一家 成功量產 NPO 銅製程的微波電容器。

電阻產品成功導入車用電子市場。

LTCC 射頻濾波器在中國藍芽手機市場佔有率突破 35%。

三、財務收支及獲利能力：兩年度損益比較表如下：

(單位：新台幣仟元)

項目	98 年度 (經會計師查核)	97 年度 (經會計師查核)	98 年成長率
台灣區單獨損益比較表			
營業收入	\$7,021,638	\$8,516,409	-17.6%
營業毛利	473,144	818,792	-42.2%
營業利益	(183,012)	143,348	-227.7%
稅前損失	(509,303)	(561,644)	9.3%
本期純損	(436,303)	(605,044)	27.9%
普通股每股純損	(0.66)	(0.92)	28.3%
集團合併損益比較表			
營業收入	34,375,103	\$29,786,542	15.4%
營業毛利	4,994,146	3,593,638	39.0%
營業利益	1,768,663	654,464	170.2%
稅前(損失)利益	1,271,937	(54,071)	2,452.3%
本期純損-歸屬母公司	(436,303)	(605,044)	27.9%
普通股每股純損	(0.66)	(0.92)	28.3%

致股東報告書

展望九十九年度，以 Paumanok 預估全球被動元件產值在 2009 年到 2013 年間，年複合成長率可達 6.5%以上，在智慧型手機市佔比重提升、LCD TV 大尺寸比重增加、DDR3 取代 DDR2、NB 取代小筆電及 PC 等各下游運用變革發酵下，都有助於被動元件使用量回升；另外電子書、Touch panel、平板電腦以及網通產品等新應用，也都使得被動元件需求大增。除上述產業面需求增加之影響外，由於日圓升值衝擊日本同業出口競爭力，加上原物料價格走高等因素導致目前日系廠商擴產意願低，日、台的被動元件全球市占率將出現消長，預估今年在景氣復甦等多重利多因素帶動下業績與獲利成長可期。目前上半年接單已經滿載，公司已積極進行擴產，目標在第二季前完成擴產計畫以因應下半年旺季需求。


雖然目前全球景氣呈現回升、產業前景也顯示樂觀，惟仍面臨原物料價格上漲、匯率波動、缺工及中國基本工資上漲等不利因素影響，需積極採行以下對策因應：

- (一)持續推展 AVL 客戶認證；同時深耕大陸市場，擴展在大陸前百強企業的市佔率。
- (二)利基產品的持續推出，預計下半年起將會對公司營運效益帶來明顯貢獻。
- (三)製程改善、Second source、產品組合及良率改善以提升高容產品成本競爭力。
- (四)有效發揮華科與 Kamaya 銷售平台綜效,擴大 Kamaya 產品在大中華區的銷售市佔率。
- (五)強化倉庫管理使庫存能更進一步降低，增加資金週轉效益。

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關係人權益、善盡綠色地球公民』之使命與經營理念認真持續強化經營體質，全力創造最佳的營運成果與利潤回饋全體股東。

崑此 謹祝所有股東

身體健康，萬事如意

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爲新台幣柒億元，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爲新台幣伍億貳仟玖佰萬元。
- 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。

公司簡介

- 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。

公司簡介

- 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」。
- 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，實收資本額成爲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，以參與現金增資十四億四仟九佰萬五仟七佰二十九元日圓，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，登記資本額增爲新台幣肆拾貳億參仟玖佰萬元整，實收資本額成爲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，由陳水扁總統親臨主持營運總部成立大會。
- 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，使實收資本額成爲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，以成爲策略性之合作夥伴，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，使實收資本額成爲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。

公司簡介

- 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，使實收資本額成爲新台幣參拾億伍仟玖佰肆拾貳萬陸仟壹佰參拾元。
- 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。

公司簡介

- 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。
- 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。

公司簡介

- 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。
- 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。

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。
策略室	集團之策略擬定，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,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	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。 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，建立與執行員工招募制度，建立與執行員工訓練與菁英發展制度，及人力資源、管理相關制度訂定執行，含薪資考勤制度建立與維護，員工任用制度建立與維護，人事資料&到離職管理，彙總員工手冊與人事規章，員工勞/健/團保辦理，社會公益活動之規劃與參與，員工關係建立(訴願、員工

公司治理報告

	<p>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。</p> <p>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</p> <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>
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
配銷中心	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、運輸出貨、進出口暨保稅等相關工作。
品管處	擬定品質方針與系統, 執行生產線品保與產品信賴性工作, 處理客戶品質相關業務, 並規劃及推動「全面品質管理 TQM」活動。
品質系統處	推行與參與各類品質, 專案改善活動, 提升及維持品質系統與統計品管知識, 作為內部品質系統與外部顧客稽核之協調, 準備與結果追蹤。並且負責全公司規章管理, 印行, 更新, 及標準作業程序與品質記錄之保存, 發佈, 與 ISO/QS 品質(環保)系統之維持與協助。
行銷企劃暨全球業務本部	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

公司治理報告

	<p>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>
MLCC/RF/CR/Module 研發	新產品技術研究開發；研究計劃之審核、執行與評估，新製程、新材料、新產品、新設備及新產品應用開發。
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。
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。
晶片電阻事業部	有關晶片電阻相關產品之製造、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。
高頻元件事業部	有關高頻元件相關產品之製造、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。

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	96.05.30	3年	81.05	6,496,704	1.84%	9,67,152	1.45%	47,115	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)公司常務董事、華科采邑(股)公司董事長、華東科技(股)公司董事長、華科數位(股)公司董事長、信昌電子陶瓷(股)公司董事長、瀚福奇(股)公司董事、華科博德(股)公司董事長、精成科技(股)公司董事長、普科(股)公司董事、大澄投資(股)公司董事、台灣精星科技(股)公司董事、註1	董事	焦佑鈞	兄弟
董事 代表人	華新麗華(股)公司 焦佑鈞	96.05.30	3年	81.05	100,989,646	28.56%	120,342,753	18.12%	-	-	-	-	-	-	無	無	無
董事 代表人	智嘉投資(股)公司 葉培城	96.05.30	3年	96.05	8,071,689	1.36%	9,039,801	1.36%	-	-	-	-	美國華盛頓大學電機碩士、MBA 華新麗華(股)公司董事長	華邦電子(股)公司董事長兼執行長、華新麗華(股)公司副董事長兼副執行長、瀚宇彩晶(股)監察人、華科采邑(股)董事、金澄建設(股)董事、新唐科技(股)董事長、瑞華投資(股)董事長、大澄投資(股)董事長、神達電(股)監察人、聯亞科技(股)董事、凌耀科技(股)董事長	無	無	無
董事	李嘉華	96.05.30	3年	93.06	0	0%	0	0%	0	0	0	0	淡江大學電子計算機學士 美國安德魯大學 MBA	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、青雲視訊董事	無	無	無
董事	朱有義	96.05.30	3年	84.04	729,317	0.21%	1,664,868	0.25%	1,229	0.000%	0	0	逢甲大學國貿系 華新麗華(股)公司業務部/國外部經理、華新科技(股)總經理	精成科技(股)公司總經理、瀚宇博德(股)公司董事、華新麗華(股)公司監察人、信昌電子陶瓷(股)公司董事、註1	無	無	無

99年5月1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)

99年5月1日

職稱	姓名	就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事	董子賢	96.05.30	3年	89.06	14,358	0.004%	17,624	0.002%	0	0	0	0	台北科技大學電通所碩士 華碩電腦副董事長兼副總經理	和碩聯合科技董事長、永碩聯合國際董事長、景碩科技董事長、華擎科技董事長、佳能企業董事長、捷揚光電董事長、華信精密董事長、華埠投資董事長、華毓投資董事長、華旭投資董事長、華永投資董事長、華翔旅行社董事長、華惟國際董事長、華維投資董事長、誠品公司董事長、爭鋒科技董事長、晶碩光學董事長、晶碩投資董事長、海華科技董事長、和碩國際投資董事長	無	無
董事	蔡聰麟	96.05.30	3年	96.05	546,160	0.10%	869,498	0.13%	2,264	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、註1	無	無
監察人 代表人	華邦電子(股)公司 林旺財	96.05.30	3年	96.05	10,000,720	1.69%	11,200,199	1.69%	-	-	-	-	華新麗華董事長特別助理(現任)	華新麗華(股)公司、中台科技開發工程(股)公司、數位通國際網路(股)公司、漢華創投(股)公司、金鑫投資(股)公司、漢新創投(股)公司、金豐公司董事；金澄建設(股)公司、華邦電子(股)公司、華新電通(股)公司、金澄建設(股)公司監察人	無	無
監察人	歐陽自坤	96.05.30	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)公司董事長 孟晉科技(股)公司董事長 群聯電子(股)監察人	無	無
監察人	于鴻祺	96.05.30	3年	89.06	2,871	0.001%	97,781	0.014%	8,811	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)公司董事、華東丞啓科技(股)公司董事、華科采邑(股)公司監察人、華科數位(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」。

公司治埋報告

表一：法人股東之主要股東名稱：

99年3月31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	匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	4.22%
	大澄投資股份有限公司	2.98%
	勞工保險局	2.58%
	焦佑慧	2.35%
	焦佑麒	2.16%
	焦佑衡	1.95%
	洪白雲	1.59%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.56%
	焦佑倫	1.50%
	慶安投資股份有限公司	1.39%

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

99年3月31日

法人名稱	主要股東名稱	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%
慶安投資股份有限公司	焦佑衡	22.22%
	焦佑麒	22.22%
	焦佑鈞	21.56%
	焦佑倫	21.56%
	洪白雲	5.55%
	焦佑慧	4.44%
	佑祥投資股份有限公司	1.11%
	靳蓉	0.67%
李淑娟	0.67%	

公司治理報告

表一：法人股東之主要股東

99年4月19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%

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

99年4月19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	6.96%
	葉培城	4.02%
	馬孟明	3.67%
	華新科技股份有限公司	2.12%
	明維投資股份有限公司	1.95%
	匯豐銀行託管惠理價值基金投資專戶	1.64%
	宏鴻投資有限公司	1.45%
	錫璋投資股份有限公司	1.41%
	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	1.24%
	大通託管高盛信託-高盛結構新興市場股權	1.13%

表一：法人股東之主要股東名稱：

99年3月31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	23.47%
	英商渣打銀行台北分行受託保管西維吉尼亞州投資管理委員會投資專戶	1.55%
	焦佑鈞	1.45%
	新制勞工退休基金97年第1次全權委託寶來投資專戶	1.04%
	國華人壽保險股份有限公司	1.02%
	洪白雲	0.88%
	德商德意志銀行台北分行受託保管利益趨勢國際公司投資專戶	0.84%
	焦佑倫	0.81%
	美商花旗銀行台北分行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	0.81%
	中華開發工業銀行股份有限公司	0.81%

公司治埋報告

表二：上表主要股東為法人者其主要股東

99年3月31日

法 人 名 稱	主要股東名稱	持股比例
華新麗華股份有限公司	匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	4.22%
	大澄投資股份有限公司	2.98%
	勞工保險局	2.58%
	焦佑慧	2.35%
	焦佑麒	2.16%
	焦佑衡	1.95%
	洪白雲	1.59%
	華新麗華股份有限公司職工福利委員會	1.56%
	焦佑倫	1.50%
	慶安投資股份有限公司	1.39%
	國華人壽保險股份有限公司	接管人財團法人保險安定基金
中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股股份有限公司	100%

公司治理報告

董事及監察人資料（二）

姓名 (註 1)	條件 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、財 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

99年5月1日

職稱	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	蔡聰麟	94.07.01	869,498	0.13%	2,264	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、註1	協理	蔡聰智	兄弟
副總經理	趙文良	93.07.01	128,850	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	188,663	0.028%	74,641	0.011%	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	註1	無	無	無
業務總監	顧立荆	90.08.01	151,100	0.023%	714	0.000%	0	0	中原大學 本公司經理、協理	註1	無	無	無
協理	吳金城	92.04.01	281,904	0.042%	6,292	0.001%	0	0	逢甲大學機械系 PHILIPS 建元廠被動元件廠自動化部門經理	無	無	無	無
協理	張瑞宗	92.04.01	286,901	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	354,808	0.053%	0	0	0	0	成功大學化工碩士 本公司經理、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

99年5月1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	邱郁盛	90.08.01	185,992	0.028%	150,000	0.023%	0	0	大同工學院 本公司處長	註1	無	無	無
協理	陳桂成	92.02.06	324,805	0.049%	5,790	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	181,302	0.027%	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	80,280	0.012%	0	0	0	0	逢甲大學 PHILIPS 建元廠行銷部經理 中信公司營業處處長	註1	無	無	無
協理	林憲聰	94.09.01	159,989	0.024%	6,603	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	226,664	0.034%	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	無	無	無	無
協理	陳達人	97.02.01	122,312	0.018%	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	60,179	0.009%	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	蔡聰智	99.05.01	121,246	0.018%	0	0	0	0	清華大學化工碩士 台橡(股)公司研發主管、 本公司經理、處長	無	無	總經 理	蔡聰 麟
協理	鍾榮星	99.05.01	68,482	0.010%	362	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	林文科	99.05.01	313,608	0.047%	0	0	0	0	中原大學工業工程系 高林(股)公司課長、本公司經理、處長	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

99年5月1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
稽核主管	盧文娟	98.11.16	0	0	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	
財務主管	李定珠	88.07.01	305,539	0.046%	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	無	無	
會計主管	葉澤光	97.07.01	131,506	0.02%	799	0.000%	0	0	淡江大學會計系 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	

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

98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)		員工認股權證獲得認購股數(H)			
		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	現金	股票	現金	股票		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	488	18	387(註2)	0.004%	0.078%	1,400	15,328	0	0	0	0	3,548	0	0	-0.325%	1.788%	有
董事	華新麗華股份有限公司	0	0	0	0	1,472	0	0	0.000%	0.130%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.000%	0.130%	無	
董事	華新麗華股份有限公司代表焦佑鈞	0	0	0	0	0	18	18	-0.004%	0.002%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.004%	0.002%	有	
董事	朱有義	0	0	0	0	0	18	48	-0.004%	0.004%	2,777(註3)	4,694(註3)	108	120	0	0	180	0	0	-0.665%	0.447%	有
董事	李嘉華	0	0	0	0	0	18	18	-0.004%	0.002%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.004%	0.002%	無	
董事	董子賢	0	0	0	0	0	18	18	-0.004%	0.002%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.004%	0.002%	無	
董事	蔡聰麟	0	0	0	0	0	18	18	-0.004%	0.002%	3,376(註4)	4,734(註4)	108	108	0	0	0	0	-0.803%	0.431%	無	
董事	智嘉投資股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0.000%	0.000%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.000%	0.000%	無	
董事	智嘉投資股份有限公司代表葉培城	0	0	0	0	0	18	18	-0.004%	0.002%	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.004%	0.002%	有	

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309千元。

註3：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金407千元；另，聘僱一名司機，每年費用488千元。

註4：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金323千元。

公司治理報告

(2) 監察人之酬金

98年12月31日 單位：新台幣千元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三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)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)			
		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%	無
監察人	華邦電子股份有限公司代表 林旺財	0	0	0	0	18	18	-0.004%	有
監察人	歐陽自坤	0	0	0	0	18	18	-0.004%	無
監察人	于鴻祺	0	0	0	1,695	18	39	-0.004%	有

公司治理報告

(3) 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及 特支費等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等 四項總額占稅後純 益之比例(%)		取得員工認 股權憑證數額		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	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				
執行長	焦佑衡	1,400	10,429	0	425	0	4,899	現金 紅利 金額	0	0	3,548	0	-0.321%	1.710%	0	0	有
總經理	朱有義	2,371	3,071	108	120	407 (註2)	1,623 (註2)	現金 紅利 金額	0	0	180	0	-0.661%	0.443%	0	0	有
執行副 總經理	蔡聰麟	3,052	3,053	108	108	323 (註3)	1,681 (註3)	現金 紅利 金額	0	0	0	0	-0.799%	0.429%	0	0	無
副總經理	趙文良	0	4,205	0	0	510 (註4)	1,100 (註4)	現金 紅利 金額	0	0	0	0	-0.117%	0.470%	0	0	無
副總經理	張家寧	524	6,758	44	44	757	757	現金 紅利 金額	0	0	0	0	-0.304%	0.670%	0	0	無

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：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金407千元；另，聘僱一名司機，每年費用489千元。

註3：包含本公司提供租賃汽車一輛，每年租金323千元。

註4：另，本公司提供公務車一輛，取得成本902千元；98年提列折舊150千元(98年酬金揭露數)。

公司治理報告

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

		99年5月1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				
業務總監	顧立荆				
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				
協理	黃文智				
協理	林憲聰				
協理	張永發	無	無	0 仟元	0.00%
協理	陳達人				
協理	楊穆璘				
協理	蔡聰智				
協理	鍾榮星				
協理	林文科				
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

(4)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及未來風險之關聯性。

年度	97 年度		98 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	-0.04%	-0.24%	-0.029%	0.220%
監察人	-0.02%	-0.06%	-0.012%	0.158%
總經理及副總經理	-1.73%	-6.51%	-2.201%	3.722%

本公司及合併報表公司在董監事之酬金方面包括車馬費、配車（租賃汽車）、盈餘分派之董監酬勞，在車馬費方面係參考同業水準，依董監事出席董事會情形支付；盈餘分配之酬勞方面係依本公司及合併報表公司之公司章程規定辦理，由董事會擬具分配案，提報股東會通過；總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工紅利、配車（租賃汽車、配置公務車）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定訂。同時並視經營績效成果及所任職位之執行業務風險釐定其調薪比率及獎金與紅利發放比率。

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

98 年度董事會開會 7 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	1	86%	
董事	華新麗華(股) 公司代表人： 焦佑鈞	3	3	43%	
董事	李嘉華	3	4	43%	
董事	童子賢	1	0	14%	
董事	智嘉投資(股) 公司代表人： 葉培城	2	0	29%	
董事	朱有義	7	0	100%	
董事	蔡聰麟	5	2	71%	

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。

公司治理報告

董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
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	99年3月31日第11屆第27次董事會
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	99年4月26日第11屆第28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

98年度董事會開會 7 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	7	100%	
監察人	于鴻祺	0	0%	
監察人	歐陽自坤	3	43%	

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。

2.按月依稽核計畫執行稽核作業，並將稽核結果交付監察人。

3.監察人如有異議，則直接向稽核人員反應，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。	本公司將儘力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。
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。	本公司將儘力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。
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。	本公司將儘力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。
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	本公司將儘力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。
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	本公司尚未設置提名或薪酬或其他各類功能性功能委員會。	將視實際需求配合法令規定辦理

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>本公司將盡力以該原則為依歸，逐步建立完整之組織及規範。</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，以降低職災災害的發生，此系統的建制及維護，已滿足安全衛生責任的要求。</p> <p>(2)本公司秉誠信原則，維護供應商合法權益，自 94 年 1 月起對新供應商要求填具「廉潔承諾書」；針對常用原物料提供供應商需求預估以提高供應鏈效率；所需原物料及設備以就地供給為原則以對當地社會間接回饋；持續關注地球環境，對供應商要求符合歐盟RoHS規範。</p> <p>(3)本公司董事遇有利害關係議案時均確實迴避不參與表決。</p> <p>(4)董事及監察人進修之情形：本公司不定期提供相關法令及法令更新資料與董事監察人參閱，並提供相關研習課程資訊，安排董監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>與上市上櫃公司治理實務守則之差異情形及原因</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則之差異情形及原因</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)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：無。

(五)履行社會責任情形：

1.環保與安全衛生政策及改善計劃

(1)環保政策

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。

J 版

華新科技股份有限公司

環境暨安全衛生政策

華新科技為全球領導品牌的被動元件製造公司。

我們深切體認到不論是在企業活動的任一環節，如研發、生產、行銷、客戶服務等作業，提供符合安全、衛生的工作環境，列為第一優先考量，使所有同仁都能安心愉快地工作。

本公司亦秉持對社會盡責理念，持續進行各項污染的預防、管制與改善，並致力推動環安衛管理系統。在企業成長的同時，厚植永續經營的基石。

我們承諾：

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，確保資源回收再利用。
5. 提供優質且完整之教育訓練。
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。

我們現行推動的主要目標：

1. 2008 年起，逐年降低各廠單位產品能源耗用量 3%。
2. 2010 年建制 QC080000 有毒物質管理系統，確保所有產品持續完全符歐盟 RoHS、REACH、中國電子信息產品污染控制管理及國際大廠(例如 Sony)之環境物質規範。
3. 2010 年，由大朗廠開始，建制 ISO 14064 GHG 溫室氣體盤查系統，並逐步推廣到全球各廠。
4. 推動廠區綠化活動，使成為森林工廠，以緩和全球暖化速率。
5. 推行廢棄物回收工作，擴大再利用機制，將資源留存子孫。

 總經理

朱 有 義

2010 年 01 月 01 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。

2008 年環境暨安全衛生管理改善成果

1	節約資源	降低紙張用量減少量 35%
2	符合法規	1.符合法規"危險物與有害物標示及通識規則"之規定 2.需於 2008.12.31 以前完成以符合法規之規定
3	防止工安意外發生	S1 氮氣車灌充安全規劃，交通事故發生件數 0
4	防止工安意外發生	老化爐外部之安全規劃，燙傷次數為 0
5	防止工安意外發生	銅爐作業改善火災發生次數 0
6	防止工安意外發生	移動設備插座改善，火災發生次數 0
7	節約資源	影印時多利用回收紙,減少紙張浪費改善方案
8	降低工安意外發生嚴重度	垃圾場區域裝設自動灑水設施
9	增進安全衛生形象	取得健康職場認證
10	節約資源	電鍍線電鍍水回收設備安裝
11	減少廢水溢流	S1A 廠電鍍線排水管路改善，達到現場不被淹水
12	節約資源	降低薄帶報廢率 8%→6%
13	防止工安意外發生	BBO 爐纜線配線改善
14	防止工安意外發生	設置工安看板，增加員工工安意識，降低員工工安危害及提升醫護素養
15	降低工安意外發生時之嚴重度	一廠頂樓甲苯回收站消防安全設施改善方案

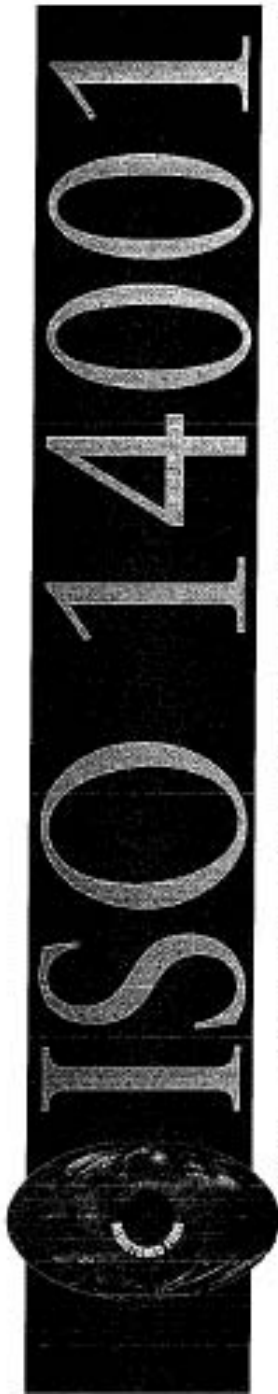
2009 年環境暨安全衛生管理改善成果

1	防止火災發生疑慮	降低溶劑揮發及避免工安事件發生
2	防止鋼索式斷裂造成危險	鋼索式推高機預防保養標準
3	防止人員跌傷	AIR 管線安全之規劃
4	耗材回收並取得回饋金	報廢燈管及資訊耗材回收並取得回饋金
5	人員夾傷次數為 0	壓床預防壓手防護裝置之規劃
6	滾料架安全改善	滾料架安全改善
7	電力節能、省公司成本	高壓空壓機（100HP）裝設空壓機節能控制盤
8	為防人員因浸泡 BARREL 藥品揮發而造成人員呼吸道的傷害	高雄 S1 廠電鍍站新增防護用具

公司治理報告

(3)環境管理系統有效維護，2009/3/10 獲得認證公司 UL 之持續推薦並再頒證

U N D E R W R I T E R S L A B O R A T O R I E S I N C .
E N V I R O N M E N T A L M A N A G E M E N T S Y S T E M R E G I S T R A T I O N



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

Corporate Registration Includes:
566-1, Kao-Shi Road, 5-Lin, Yang-Mei
Tao-Yuan, Taiwan

Underwriters Laboratories Inc.® (UL) issues this certificate to the Firm named above, after assessing the Firm's environmental management system and finding it in compliance with

ISO 14001:2004

E N V I R O N M E N T A L M A N A G E M E N T S Y S T E M

for the following scope of registration

The environmental management system of Walsin Technology Corporation associated with the design and manufacture of multi-layer ceramic capacitors, chip resistors and arrays, high frequency devices and ceramic dielectric powders and paste at KEPZ, Kaohsiung and Yang-Mei, Tao-Yuan, Taiwan.

This environmental management system registration is included in UL's Directory of Registered Firms and applies to the operations of the address(es) shown above. By issuance of this certificate the firm represents that it will maintain its registration in accordance with the applicable requirements. This certificate is not transferable and remains the property of Underwriters Laboratories Inc. ®.

File Number: A11190
Volume: 1
Original Certification Date: February 28, 2002
ISO 14001:2004 Issue Date: January 20, 2006
Revision Date: March 10, 2009
Recertification Date: February 28, 2008
Renewal Date: February 27, 2011

John H. Schmidt
Senior Vice President, Chief Development Officer



公司治理報告

2. 社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：

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，不斷針對桃園縣、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 14 所學校，學生人數達 1452 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回響，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)嘉義縣下槓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。
- (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。
- (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

公司治理報告

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。

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。

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，人資管理上絕對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。

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

(七)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

(八)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：

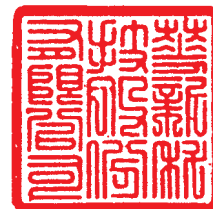
華新科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：99 年 4 月 26 日

本公司民國 98 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.風險評估及回應，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 98 年 12 月 31 日的內部控制制度（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 99 年 4 月 26 日董事會通過，出席董事四人中，有○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

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

(九)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：無。
- 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：無。

(十)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.民國九十八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：為造具本公司九十七年度營業報告書、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：九十七年度本公司盈虧撥補表，提請 承認案。

說明：一、本公司九十七年度虧損新台幣六〇五、〇四三、六九八元，擬具盈虧撥補表如後：

華新科技股份有限公司
盈虧撥補表
民國九十七年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	373,455,458
減：九十七年度純損	(605,043,698)
期末累積虧損	(231,588,240)
以法定盈餘公積彌補虧損	231,588,240
彌補後期末累積虧損	0

備註：彌補後法定盈餘公積

保留於保留盈餘項下： 214,278,344

董事長：焦佑衡



經理人：朱有義



會計主管：葉澤光



決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

公司治理報告

討論事項：

第一案 董事會提

案由：擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 審議案。

說明：一、依證期局「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定辦理。

二、詳如附件第三十九至第四十一頁。

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。

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：擬修訂本公司「對外背書保證作業程序」，提請 審議案。

說明：一、依證期局「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定辦理。

二、詳如附件第四十二至第四十五頁。

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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 審議案。

說明：一、依證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定辦理。

二、僅需更新原程序附件七之二之表格內容，詳如附件第四十六至第四十七頁。

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。

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

第四案 董事會提

案由：為增訂本公司公司章程部份條文，提請 審議案。

說明：茲擬具公司章程增訂條文如下：

華新科技股份有限公司		公司章程修正條文對照表	
條次	原條文	修正後條文	建議修正理由
第二條	本公司經營之事業如左： 一、有關半導體元件之製造、加工、銷售。 四、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司經營之事業如左： 一、有關半導體元件之製造、加工、銷售。 四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合主管機關經濟部公告增加代碼

公司治理解報告

第三十四條	本章程訂立於中華民國五十九年七月六日，第一次修正於民國六十年五月二十八日，第二次修正於民國六十年十月二十六日．．．．．（略）第三十三次修正於九十五年六月廿三日，第三十四次修正於九十六年五月三十日，第三十五次修正於九十七年六月十九日。	本章程訂立於中華民國五十九年七月六日，第一次修正於民國六十年五月二十八日，第二次修正於民國六十年十月二十六日．．．．．（略）第三十三次修正於九十五年六月廿三日，第三十四次修正於九十六年五月三十日，第三十五次修正於九十七年六月十九日， 第三十六次修正於九十八年六月十九日 ，自股東會決議後生效，修正亦同。	增列本次修正日期
-------	--	--	----------

決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

第五案

董事會提

案由：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、李嘉華先生、焦佑鈞先生、童子賢先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第 209 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。

(一)董事朱有義先生，擔任他公司董事：

公司名稱	擔任職務
弘電電子有限公司	法人董事代表人

(二)董事李嘉華先生，擔任他公司董事：

公司名稱	擔任職務
昱源科技(股)公司	董事

(三)董事焦佑鈞先生，擔任他公司董事及經理人：

公司名稱	擔任職務
華邦電子(股)公司	董事長兼執行長
新唐科技(股)公司	法人董事長代表人

(四)董事童子賢先生，擔任他公司董事：

公司名稱	擔任職務
華信精密(股)公司	法人董事長代表人

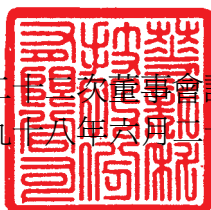
決議：經主席徵詢全體出席及代理出席股東無異議照案通過。

公司治理報告

(2)民國九十七年六月二十二日至九十九年五月三十一日止董事會之重要決議：

第十一屆第二十七次董事會議紀錄(摘錄)

時間：民國九十八年六月二十二日（星期一）下午三時



第四案

案由：訂定本公司庫藏股註銷普通股之減資基準日，提請 審議案。

說明：一、本公司於九十五年第一次買回庫藏股轉讓員工案，將於九十八年七月二十一日屆滿三年到期，依轉讓辦法，屆滿三年後，未轉讓股份應辦理註銷變更登記。

二、本次庫藏股逾期未轉讓部分註銷股份計三、三二六、〇〇〇股，減少實收資本新台幣三三、二六〇、〇〇〇元。

三、擬訂定民國九十八年七月三十一日為庫藏股逾期未轉讓部分註銷股份之減資基準日，依法完成註銷股份變更登記。

四、減資後本公司已發行股份為六六三、八〇二、二六五股，實收資本為六、六三八、〇二二、六五〇元。

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。

第五案

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，辦理第二次(九十八年第一次)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 核議案。

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，擬辦理第二次(九十八年第一次)買回本公司已發行股份，並轉讓予員工案，相關資料如下：

- 1.買回股份之目的：轉讓股份予員工。
- 2.買回股份之種類：普通股。
- 3.買回股份之總金額上限：買回股份之總金額上限為新台幣三九、〇〇〇仟元。
- 4.預定買回之期間：九十八年六月二十三日至九十八年八月二十二日。
- 5.預定買回之數量：三、〇〇〇仟股。
- 6.買回之區間價格：每股新台幣九元至十三元間，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六六七、一二八、二六五股之〇、四五%，不足以影響本公司之資本維持；且

公司治理報告

本次預計買回股份所需金額上限為新台幣三九、〇〇〇仟元，僅占本公司九十八年三月三十一日經會計師查核簽證財務報表之流動資產三、〇一七、四六七仟元之一、二九%。

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：三、三二六、〇〇〇股。

10.申報前三年內買回本公司股份之情形：九十五年第一次實際執行期間為九十五年六月二十六日至九十五年七月二十一日，實際買回股份五、〇〇〇、〇〇〇股。

11.已申報買回但未執行完畢之情形：九十五年第一次預計買回一〇、〇〇〇、〇〇〇股，實際買回五、〇〇〇、〇〇〇股，未執行完畢之原因係該次執行期間，因受本公司股價波動範圍大，多數受高於買回價格上限限制，及因盈餘轉增資排定作業時程致不得買進，以致於屆滿時，未能按預定數量全數買回。

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。

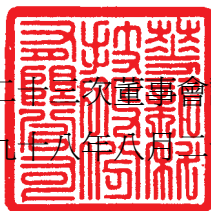
(五)本次買回本公司股份之決議及執行情形，於最近一次之股東會報告。

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

第十一屆第二次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十八年八月二十五日（星期二）上午九時



第一案

案由：本公司九十八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：本公司九十八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：擬修正本公司第二次(九十八年第一次) 買回股份轉讓員工辦法，提請 追認案。

說明：依主管機關要求於該辦法第六條刪除以下字樣：「計算至新台幣角為止，以下無條件進位」，修正後全文詳如附件。

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。

第六案

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

說明：一、依公司法相關規定辦理。

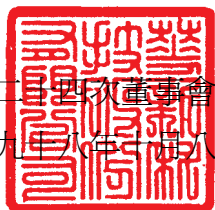
二、本公司副總經理張家寧先生於其他同類業務公司擔任董事，擬依公司法第 32 條之規定，提請解除其自就任各該同類業務公司董事之日起競業禁止之限制：

副總經理張家寧先生，擔任他公司董事：

公司名稱	擔任職務
華新科技(日本)公司	法人董事代表人
Kamaya Electric(HK)Ltd	法人董事代表人
日通工電子股份有限公司	法人董事代表人

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



第十一屆第二十四次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十八年十月八日(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百分之百持股之廣州匯僑電子有限公司擬將其資金貸予東莞華科電子有限公司人民幣貳仟萬元正，提請 審議案。

說明：一、廣州匯僑電子有限公司擬於九十八年十月再以其閒置資金貸與東莞華科電子有限公司人民幣貳仟萬元正，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5.31%)計收，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：本公司擬經由第三地區事業華科香港控股有限公司於東莞市投資設立貿易公司，提請 審議案。

說明：一、華科香港控股有限公司、華新電子(深圳)有限公司及擬於東莞市新設立之貿易公司皆為本公司持股百分之百之公司。

二、本公司目前於大中華華南地區之內銷業務係由華新電子(深圳)有限公司負責，為使營運效率提升以降低物流作業時間及成本，並配合當地政府相關作業之要求，擬於東莞市新設立一貿易公司，並將目前華新電子(深圳)有限公司之業務移轉至該新設立之貿易公司。華新電子(深圳)有限公司將俟其業務移轉完竣後，進行清算作業。

三、該新設公司預計投資註冊資本額美金貳佰萬元正，擬於二〇一〇年六月前全數投入，並擬授權董事長或其指定之人辦理相關事宜。

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。

第三案

案由：本公司擬議由第三地區事業華科香港控股有限公司之子公司廣州匯僑電子有限公司吸收合併廣州欣匯貿易有限公司，提請 審議案。

說明：一、廣州匯僑電子有限公司及廣州欣匯貿易有限公司皆為本公司持股百分之百之公司，分別負責陶瓷、圓板電容器之製造銷售業務及電子零組件之銷售業務。

二、為簡化投資架構及節省集團稅賦支出，擬由廣州匯僑電子有限公司百分之百吸收廣州欣匯貿易有限公司之債權債務，由廣州匯僑電子有限公司為存續公司。

公司治理報告

三、合併後，廣州匯僑電子有限公司註冊資本為美金壹仟陸佰伍拾萬元，業務經營範圍與原廣州匯僑電子有限公司之經營範圍相同。

四、預計之合併基準日為九十八年十一月三十日，有關本合併案相關事項，擬授權各該子公司董事會全權處理。

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。

第五案

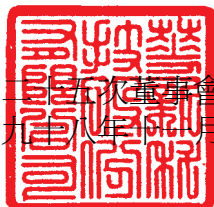
案由：本公司持股百分之百之海外控股公司匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司擬於九十八年十月辦理減資退回股款，提請 審議案。

說明：一、截至目前為止，匯僑(英屬維爾京群島)投資股份有限公司之登記資本額為美金參仟伍佰萬元，實收資本額為美金參仟萬零伍百玖拾玖元伍分，係由本公司持股百分之百。

二、因該公司收回其轉投資開曼華新科技有限公司現金減資退回之股款，為考量集團資金之充分運用，該公司擬於九十八年十月亦辦理現金減資退回股款美金壹佰陸拾萬零伍百玖拾玖元伍分予本公司，減資後其實收資本額將減少至美金貳仟捌佰肆拾萬元。

三、本次辦理減資事宜擬授權其焦佑衡董事或其指定之代表人全權辦理，提請本公司議決。

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。



第十一屆第二十五次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十八年十一月十六日(星期一)下午三時

第一案

案由：本公司遷址，提請 審議案。

說明：為業務上需要，擬自原址台北市內湖區瑞光路四八〇號十樓遷移至台北市信義區松智路一號二十六樓繼續營業。

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：本公司經由開曼華新科技有限公司之子公司華科香港控股有限公司擴增蘇州華科電子有限公司之投資金額，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之子公司華科香港控股有限公司登記資本額為美金二億元，截至目前華科香港控股有限公司之已到位資本計美金一億九千九百二十三萬七千元。

二、本公司經由華科香港控股有限公司轉投資蘇州華科電子有限公司，前累計美金四千八百萬元大陸投資計劃案，業已奉 經濟部投審會核准，並已全數執行完

公司治理報告

畢。現因大陸市場需求持續熱絡，為資本支出及營運週轉資金需求，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增加對蘇州華科電子有限公司投資美金五百萬元，增資後本公司對蘇州華科電子有限公司之總投資額為美金五千三百萬元。

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、分次匯出。

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：自民國九十八年十一月十六日起，由盧文娟擔任本公司之稽核主管職務，負責公司內部稽核相關業務，提請 審議案。

說明：一、依『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第11條之規定辦理。

二、原稽核主管葉韋良因個人生涯規劃擬於民國九十八年十一月十六日離職，改由盧文娟小姐出任，負責主管稽核相關作業。

三、盧文娟小姐之履歷資料詳如附件。

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。

第六案

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，辦理第三次(九十八年第二次)買回本公司股票一千萬股，並於買回之日起三年內轉讓予員工，提請 核議案。

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，擬辦理第三次(九十八年第二次)買回本公司已發行股份，並轉讓予員工案，相關資料如下：

- 1.買回股份之目的：轉讓股份予員工。
- 2.買回股份之種類：普通股。
- 3.買回股份之總金額上限：買回股份之總金額上限為新台幣一六〇、〇〇〇仟元。
- 4.預定買回之期間：九十八年十一月十七日至九十九年一月十六日。
- 5.預定買回之數量：一〇、〇〇〇仟股。
- 6.買回之區間價格：每股新台幣十二元至十六元間，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六六三、八〇二、二六五股之一、五%，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一六〇、〇〇〇仟元，僅占本公司九十八年九月三十日經會計師查核簽證財務報表之流動資產三、二六一、二六

公司治理報告

二仟元之四、九%

8.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：○股。

10.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。

11.已申報買回但未執行完畢之情形：無。

12.本次買回股份轉讓員工辦法：請詳附件一。

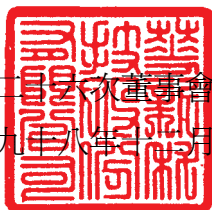
(二)依行政院金融監督管理委員會證券期貨局「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條規定，需由本公司董事針對買回本公司已發行股份案出具已考慮公司財務狀況，不影響公司資本維持之聲明書，請詳附件二之董事會聲明書。

(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。



第十一屆第二次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十八年六月三十日(星期三)下午一時三十分

第一案

案由：民國一〇二年我國直接採用國際會計準則(以下簡稱 IFRS)報告案。

說明：一、金管會業於九十八年五月十四日宣布我國會計準則直接採用IFRS之推動架構，並規劃上市櫃公司自民國一〇二年強制適用。且公司為因應採用IFRS編製財務報告，宜儘速成立跨部門之專案小組負責推動，並訂定採用IFRS之因應計畫暨預計執行進度，且至少應按季將執行情形提報董事會控管。另應於民國一〇〇年度、民國一〇一年期中及年度財務報告附註揭露採用IFRS之計畫及影響等事項。

二、公司導入國際會計準則計劃書詳如附件。

第一案

案由：為訂定本公司內部重大資訊暨防範內線交易管理作業，提請核議案。

說明：依公開發行公司建立內部控制制度處理準則第八條之規定，訂定本公司之內部重大資訊暨防範內線交易管理作業，請詳見附件。

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。

公司治理報告

第二案

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、依九十八年三月十六日金管證稽字第0980009090號函令，「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之第八條規定，修訂內部控制制度。

二、修訂事項：

1.依上述法令修訂「內部控制制度總則」，並於內部控制制度及內部稽核制度之融資循環中增列「防範內線交易管理作業」。

2.配合修訂「稽核室業務管理規則」。

三、請詳見附件。

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。

第四案

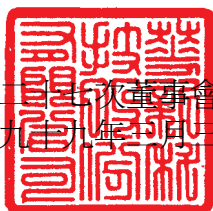
案由：本公司擬於九十九年一月為間接百分之百持股之華科香港控股有限公司提供背書保證美金壹仟萬元，由華科香港控股有限公司取得荷蘭商安智銀行國際業務金融分行美金一千萬元二年期銀行貸款，並由其動用該銀行貸款後將資金美金一千萬元貸與東莞華科電子有限公司，以供其營運週轉用，提請 審議案。

說明：一、依本公司章程及『對外背書保證作業程序』及本公司及華科香港控股有限公司「資金貸與他人作業程序」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。

三、為配合東莞華科電子有限公司銀行借款到期及營運週轉需要，華科香港控股有限公司擬於九十九年一月貸與美金一千萬元正予該公司，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，提請本公司董事會議決。

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。



第十一屆第二十七次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十九年三月三十一日（星期三）下午二時

第二案

案由：民國一〇二年我國採用國際會計準則（以下簡稱 IFRS）九十九年第一季執行進度報告案。

說明：一、依金管會業宣布我國會計準則直接採用IFRS之推動架構，並規劃上市櫃公司自民國一〇二年強制適用。公司為因應採用IFRS編製財務報告，應按季將執行情形提報董事會控管，另應於民國一〇〇年度、民國一〇一年期中及年度財務報告附註揭露採用IFRS之計畫及影響等事項。

二、本公司導入國際會計準則民國九十九年第一季執行進度如下：

(一)於九十九年二月十二日舉辦集團內各企業之會計主管及種子成員的聯合會

公司治理報告

議，相關會議決議事項如附件。

(二)於九十九年三月九日通告會計處種子成員教育訓練分工、排程，並於三月起展開內部教育訓練，培訓各議題小組之種子成員，並同步將於五月起到九月止與本集團旗下之瀚宇博德及信昌電陶共同委聘外部專業顧問來強化訓練水平，以期能充分達到訓練效果及降低導入期之輔導成本。相關通告及教育訓練規劃檔案如附件。

(三)於九十九年三月中旬完成 IFRS 智識庫之申請及集團內資源分享之申請。

第一案

案由：本公司員工認股權憑證轉換發行新股，提請 審議案。

說明：一、依本公司「九十六年度員工認股權憑證發行及認股辦法」第八條之規定，員工認股權於開始執行認股後，應於每季結束後十五日內，向主管機關辦理已完成行使認股權憑證之股本變更登記。

二、九十六年度員工認股權憑證，截至九十九年三月三十一日止，請求執行認購普通股股數共二七、〇〇〇股，每股面額新台幣壹拾元整，計新台幣二七〇、〇〇〇元，並依規定向主管機關辦理變更登記。

三、擬訂九十九年第一季員工認股權憑證執行認購新股增資基準日為九十九年三月三十一日。

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：本公司經由華科香港控股有限公司百分之百持股之東莞華科電子有限公司擬將其二〇〇七年之累計稅後盈餘轉增資，提請 審議案。

說明：一、本公司經由華科香港控股有限公司百分之百持股之東莞華科電子有限公司，為因應公司持續發展，計劃設立研發中心及採購設備以擴充產能，擬將至二〇〇七年之累計稅後盈餘轉增資美金五、〇〇〇仟元。增資後，東莞華科電子有限公司之實收資本額為美金八八、四〇〇仟元。

二、擬授權董事長或其指定之人就上述盈餘轉增資美金五百萬元案，向經濟部投審會申請核准並處理相關事宜。

決議：經主席徵詢全體董事出席無異議照案通過。

第十二案

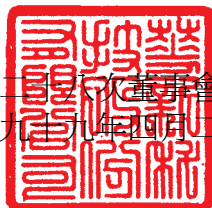
案由：擬聘任蔡聰麟先生為本公司總經理，提請 審議案。

說明：一、本公司總經理朱有義先生為專注於集團擬新轉投資公司精成科技(股)公司之新職安排，擬於受該新職聘任就任之同時，辭任本公司總經理現職。

二、擬聘任現任蔡聰麟執行副總為本公司總經理，接續朱總經理職責，秉承董事會決議綜理公司一切業務，其報酬依本公司核薪辦法之規定辦理。

公司治理報告

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，其餘出席董事無異議照案通過，自九十九年四月一日起聘任蔡聰麟先生為本公司總經理。



第十一屆第二十六次董事會議記錄(摘錄)

時間：民國九十九年四月二十六日（星期一）下午二時

第一案

案由：本公司間接百分之百持股之東莞華科電子有限公司於九十九年四月償還其向華科香港控股有限公司之貸款美金一千萬元，敬請 鑑查。

說明：東莞華科電子有限公司已於九十九年四月十六日借款到期時償還美金一千萬元予華科香港控股有限公司。其對華科香港控股有限公司之借款餘額遂降至美金二千六百萬，謹此報告。

第二案

案由：本公司間接百分之百持股之東莞華科電子有限公司於九十九年四月償還其向蘇州華科電子有限公司貸款人民幣四千萬元，敬請 鑑查。

說明：東莞華科電子有限公司已於九十九年四月十九日借款到期時償還人民幣四千萬元予蘇州華科電子有限公司。其對蘇州華科電子有限公司之借款餘額遂降至人民幣一千五百萬元，謹此報告。

第七案

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.）於九十九年五月提供背書保證美金六百萬元，由東莞華科電子有限公司取得中華開發工業銀行國際金融業務分行（OBU），美金六百萬元中長期二年期銀行營運週轉用貸款，以為其營運週轉用，提請 審議案。

說明：一、依本公司章程及『對外背書保證作業程序』之規定辦理。

二、擬同意並授權焦佑衡董事長或其指定之代理人代表本公司簽署相關保證文件。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第九案

案由：本公司擬為綜合持投百分之九十八、〇四之日本釜屋電機株式會社於九十九年五月底提供背書保證日幣七億五仟萬元(或等額美金)，由其取得中國信託商業銀行東京分行中長期二年期銀行貸款，以為其營運週轉用，提請 審議案。

說明：一、依本公司章程及『對外背書保證作業程序』之規定辦理。

二、擬同意並授權焦佑衡董事長或其指定之代理人代表本公司簽署相關保證文件。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

公司治理報告

- (十一) 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。
- (十二) 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：

與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表

99年4月30日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	朱有義	82.12.01	99.04.01	專任精成科技(股)公司總經理
稽核主管	劉秀珍	97.07.01	98.01.01	組織調整，轉任風險控制中心處長
稽核主管	葉韋良	98.01.01	98.11.16	離職

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
勤業眾信會計師事務所	余鴻賓	洪國田	98.01.01~98.12.31	

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		0	1,729	1,729
2	2,000 千元（含）~4,000 千元		0	0	0
3	4,000 千元（含）~6,000 千元		4,610	0	4,610
4	6,000 千元（含）~8,000 千元		0	0	0
5	8,000 千元（含）~10,000 千元		0	0	0
6	10,000 千元（含）以上		0	0	0

金額單位：新臺幣千元

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		
勤業眾信會計師事務所	余鴻賓	4,610	0	123	0	1,606	1,729	98.01.01~98.12.31	其他主係： 1.移轉定價報告 2.審計差旅代墊款
	洪國田							98.01.01~98.12.31	

公司治理報告

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	1.民國九十七年八月二十八日 2.民國九十八年三月二十七日		
更換原因及說明	1.配合勤業眾信聯合會計師事務所內部組織調整，本公司九十七年第二季財務報表簽證會計師由邱明玉會計師更換為余鴻賓會計師。 2.配合勤業眾信聯合會計師事務所內部組織調整，本公司九十七年第四季財務報表簽證會計師由盧啓昌會計師更換為洪國田會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明	不適用	
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

公司治理報告

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	1.勤業眾信聯合會計師事務所 2.勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	1.余鴻賓及慮啓昌會計師 2.余鴻賓及洪國田會計師
委任之日期	1.民國九十七年八月二十八日 2.民國九十八年三月二十七日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函。
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。

公司治埋報告

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

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

董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	98年度		本年度截至5月1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	223,000	0	90,000	0
董事	焦佑鈞 華新麗華(股)公司代表	(110,000)	0	0	0
董事	葉培城 智嘉投資(股)公司代表	0	0	0	0
董事	李嘉華	0	0	0	0
董事	童子賢	0	0	0	0
董事	朱有義	140,000	0	71,000	0
董事兼 總經理	蔡聰麟	150,000	0	74,265	0
監察人	林旺財 華邦電子(股)公司代表	0	0	0	0
監察人	歐陽自坤	0	0	0	0
監察人	于鴻祺	0	0	0	0
百分之十大股東	華新麗華(股)公司	0	0	0	0
副總經理	趙文良	50,000	0	48,000	0
副總經理	張家寧	95,000	0	40,000	0
業務總監	顧立荊	0	0	94,000	0
協理	洪志謀	36,000	0	8,000	0
協理	邱郁盛	100,000	0	59,000	0
協理	陳桂成	77,000	0	64,000	0
協理	吳金城	(10,000)	0	71,000	0
協理	張瑞宗	118,167	0	(4,000)	0
協理	廖哲瑛	50,000	0	50,000	0
協理	黃文智	(35,000)	0	30,000	0
協理	林憲聰	50,000	0	30,000	0
協理	張永發	90,000	0	94,174	0
協理	陳達人	80,000	0	17,000	0

公司治理報告

職稱	姓名	98 年度		本年度截至 5 月 1 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	楊穆璘(註二)	0	0	0	0
協理	蔡聰智(註二)	0	0	0	0
協理	鍾榮星(註二)	0	0	0	0
協理	林文科(註二)	0	0	0	0
財務處主管	李定珠	57,000	0	(24,000)	0
會計處主管	葉澤光	34,000	0	22,000	0
稽核主管	盧文娟	0	0	0	0

註一：股權移轉及股權質押之相對人皆非關係人。

註二：九十九年五月一日新就任。本年度股權移轉及股權質押變動之計算期間為九十九年五月一日至九十九年五月一日。

(二)股權移轉資訊：無相關情形。

公司治理報告

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

持股比例占前十名大股東間互為關係人資料

99年4月27日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		名稱(或姓名)	關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			
華新麗華股份有限公司	120,342,753	18.12%	無	無	無	無	金鑫投資	華新麗華之子公司	
							華東科技	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							焦佑衡	華新麗華之常務董事	
							華邦電子	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							瀚宇博德	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華科采邑	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
華新麗華股份有限公司代表人： 焦佑倫	3,599,440	0.54%	0	0	無	無	金鑫投資	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							華東科技	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							華科采邑	與該法人股東之董事長為二親等關係	
金鑫投資股份有限公司	25,218,282	3.80%	無	無	無	無	華新麗華	母公司	

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率		
							名稱(或姓名) 華東科技	關係 母公司採權益法評價之被投資公司
							焦佑衡	係金鑫投資董事長二等親以內親屬
							華邦電子	金鑫投資採權益法評價之被投資公司
							瀚宇博德	金鑫投資採權益法評價之被投資公司
							華科采邑	母公司採權益法評價之被投資公司
金鑫投資股份有限公司 代表人：焦廷標	21,325	0.003%	5,085,242	0.77%	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為一親等關係
							華東科技	與該法人股東之董事長為一親等關係
							焦佑衡	一親等關係
							華邦電子	與該法人股東之董事長為一親等關係
							瀚宇博德	為該法人股東之董事長
							華科采邑	與該法人股東之董事長為一親等關係
華東科技股份有限公司	19,080,836	2.72%	無	無	無	無	華新麗華	對華東科技採權益法評價之投資公司
							金鑫投資	華東科技董事長係金鑫投資董事長二等親以內親屬
							焦佑衡	華東科技董事長
							華邦電子	華東科技董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
							瀚宇博德	華東科技董事長係瀚宇博德董事長二親等以內親屬	
							華科采邑	華東科技董事長係華科采邑董事長	
華東科技股份有限公司 代表人：焦佑衡	9,337,152	1.41%	47,115	0.007%	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							金鑫投資	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑衡	本人	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							華科采邑	為該法人股東之董事長	
瀚宇博德股份有限公司	17,471,053	2.63%	無	無	無	無	華新麗華	瀚宇博德董事	
							金鑫投資	對瀚宇博德採權益法評價之投資公司	
							華東科技	瀚宇博德董事長係華東科技董事長二親等以內親屬	
							華邦電子	瀚宇博德董事長係華邦電子董事長二親等以內親屬	
							焦佑衡	係瀚宇博德董事長二親等以內親屬	
							華科采邑	瀚宇博德監察人	
瀚宇博德股份有限公司代表人： 焦廷標	21,325	0.003%	5,085,242	0.77%	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							金鑫投資	為該法人股東之董事長	

公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率		
							與該法人股東之董事長為一親等關係	
							與該法人股東之董事長為一親等關係	
							與該法人股東之董事長為一親等關係	
							與該法人股東之董事長為一親等關係	
							與該法人股東之董事長為一親等關係	
華邦電子股份有限公司	11,200,199	1.69%	無	無	無	無	華邦電子為華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華邦電子董事長係金鑫投資董事長一等親以內親屬	
							華邦電子為華東科技董事，華東科技董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							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一等親以內親屬	
							華科采邑董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬	
華邦電子股份有限公司 代表人：焦佑鈞	3,366,529	0.51%	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一親等關係	
							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	

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							華科采邑	與該法人股東均為董事長	
新制勞工退休基金	10,500,000	1.58%	無	無	無	無	無	無	
匯豐託管 HSBC 證券亞洲受託人有限公司	9,407,703	1.42%	無	無	無	無	無	無	
焦佑衡	9,337,152	1.41%	47,115	0.007%	無	無	華新麗華	華新麗華董事	
							金鑫投資	係金鑫投資董事長一等親以內親屬	
							華東科技	華東科技董事長	
							華邦電子	係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							瀚宇博德	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華科采邑	為該法人股東之董事長	
華科采邑股份有限公司	9,078,998	1.37%	無	無	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							金鑫投資	華新麗華採權益法評價之被投資公司	
							華東科技	華科采邑董事長係華東科技董事長	
							瀚宇博德	華科采邑董事長係瀚宇博德董事長一等親以內親屬	
							華邦電子	華科采邑董事長係華邦電子董事長二等親以內親屬	
							焦佑衡	華科采邑董事長	

公司治理報告

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有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	名稱(或姓名)	關係	
華科采邑股份有限公司代表人： 焦佑衡	9,337,152	1.41%	47,115	0.007%	無	無	華新麗華	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							金鑫投資	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							華東科技	為該法人股東之董事長	
							華邦電子	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							瀚宇博德	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑衡	本人	
智嘉投資股份有限公司代表人： 葉培城	9,039,801	1.36%	無	無	無	無	無	無	

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數（包括公司買回本公司股份 2,885,000 股）。

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；%
99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	71,020,475	43.33	284,152	0.17	71,304,627	43.63
瀚宇博德股份有限公司	80,476,990	20.09	70,409,310	17.50	150,886,300	37.70
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	111,463,641	90.12	12,213,358	9.88	123,676,999	100.00
華科采邑(股)公司	35,570,860	29.14	63,172,533	51.76	98,743,393	80.90
華東科技股份有限公司	8,783,593	1.79	165,862,884	33.72	174,646,477	35.51
華新麗華股份有限公司	6,500,000	0.21	131,879,581	4.30	138,379,581	4.51
技嘉科技股份有限公司	13,600,000	2.15	34,458,352	5.44	48,058,352	7.59
速電國際股份有限公司	1,879,028	9.40	0	0	1,879,028	9.40
大澄投資股份有限公司	9,500,000	7.23	65,535,521	49.86	75,035,521	57.09
富華創業投資(股)公司	1,500,000	2.50	0	0	1,500,000	2.50
華成創業投資(股)公司	1,500,000	1.50	967,253	0.97	2,467,253	2.47
Hannspree Inc.	10,598.03	0.00	10,012,717.64	0.94	10,023,315.67	0.94

註 1：係公司之長期投資。

註 2：瀚宇博德持有華科采邑股數為 3,515,381，持股比例為 3%。

註 3：信昌持有瀚宇博德股數為 60,000，持股比例為 0.01%。

公司治理報告

十、本公司董事及監察人進修情形

		99年4月30日		
職稱	姓名	進修日期	進修時數	進修是否符合規定
董事	焦佑衡	95/03/03	3H	是
董事	焦佑鈞	93/11/05 93/04/12 94/08/04 96/08/03	6H 3H 3H 3H	是 是 是 是
		96/12/13 98/05/08	3H 3H	是 是
		99/04/22	3H	是
董事	李嘉華	93/07/12 94/04/26 94/04/28 94/06/21 94/06/24 94/11/18 96/03/01 98/07/24	3H 3H 3H 3H 3H 3H 3H 2H	是 是 是 是 是 是 是 是
董事	童子賢	98/12/21 96/02/14 99/04/12 99/04/12	3H 3H 3H 3H	是 是 是 是
董事	葉培城	96/08/05-96/08/06 96/12/22	17H 8H	是 是

公司治理報告

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事	蔡聰麟	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
董事	朱有義	97/12/09	PASSIVE SYSTEM ALLIANCE	豐田生產管理課程	8.5H	是
		98/08/14	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣 導說明會	3H	是
董事	朱有義	93/12/23	證券期貨市場發展基金會	董監事對評估內控之責任	3H	是
		94/05/27	證券期貨市場發展基金會	子公司監理控管與運作實務	3H	是
		94/12/16	社團法人中華公司治理協會	公司治理與內部控制	3H	是
		95/03/09	證券期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事、監察人之功能 及權責	3H	是
		95/08/10	證券期貨市場發展基金會	適用新公報，董監事審閱財報要點	3H	是
		95/08/31	證券期貨市場發展基金會	不實財務報告及其應負法律問題	3H	是
		96/09/06	證券期貨市場發展基金會	台商海外投資限制之因應對策	3H	是
		96/09/28	證券期貨市場發展基金會	員工分紅費用化相關規範	3H	是
		96/10/04	證券期貨市場發展基金會	集團治理實務作業-集團事業監理控 管與運作	3H	是
		97/07/17	證券期貨市場發展基金會	公司治理與公司經營風險	3H	是
		97/07/24	證券期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任	3H	是
		97/12/09	PASSIVE SYSTEM ALLIANCE	豐田生產管理課程	8.5H	是
		98/05/08	證券期貨市場發展基金會	金融海嘯後金融機構&企業對投資金 融商品應如何規避因應	3H	是
		98/05/22	證券期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任	3H	是
98/07/24	證券期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣 導說明會	2H	是		
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

公司治理報告

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		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
監察人	歐陽自坤	93/11/05	行政院金融監督管理委員會	第二屆台北公司治理論壇	6H	是
		93/12/16	證券期貨市場發展基金會	財務報告常見問題及法律責任	3H	是
		95/01/17	證券期貨市場發展基金會	董事與監察人實務研習班	12H	是
		~95/01/18	證券期貨市場發展基金會	公司治理與租稅規劃	3H	是
		95/06/13	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
		96/03/21	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
		97/11/05	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
		97/12/10	證券期貨市場發展基金會	The Coming of a New Era-IFRS Adoption	3H	是
監察人	于鴻祺	93/08/10	證券期貨市場發展基金會	從公司治理看財務報告常見問題及法 律責任	3H	是
		94/11/25	證券期貨市場發展基金會	最新修正公司法及公司治理	3H	是
		95/12/04	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
		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

肆、募資情形

一、股本來源

(一)股本形成經過

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

募資情形

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

募資情形

								0940129693 號核准。並同時註銷原匯僑工持有本公司股本 17,170,560 元。
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 權憑證轉換致 股本增加 2.海外可轉換 公司債轉換致 股本增加	無	1.增加股本 17,270,000 元 2.增加股本 408,834,420 元
95.07	10	660,000,000	6,600,000,000	558,262,696	5,582,626,960	1.員工認股權 憑證轉換致股 本增加 2.海外可轉換 公司債轉換致 股本增加	無	1.增加股本 1,445,000 元 2.增加股本 2,089,440 元
95.09	10	660,000,000	6,600,000,000	587,999,896	5,879,998,960	1.盈餘轉增資 2.員工認股權 憑證轉換致股 本增加	無	1.盈餘轉增資 29,569.2 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實營運資金。 95.7.11 金管證一字第 0950129720 號,另保留 20,000 萬元,供發行員工認股權憑證。 2.增加股本 1,680,000 元
96.01	10	660,000,000	6,600,000,000	592,177,386	5,921,773,860	1.員工認股權 憑證轉換致股 本增加 2.海外可轉換 公司債轉換致 股本增加	無	1.增加股本 14,640,000 元 2.增加股本 27,134,900 元
96.04	10	660,000,000	6,600,000,000	593,322,886	5,933,228,860	1.員工認股權 憑證轉換致股 本增加	無	1.增加股本 11,455,000 元
96.07	10	660,000,000	6,600,000,000	594,816,236	5,948,162,360	1.員工認股權 憑證轉換致股 本增加 2.海外可轉換 公司債轉換致 股本增加	無	1.增加股本 12,000,000 元 2.增加股本 2,933,500 元
96.10	10	660,000,000	6,600,000,000	595,480,665	5,954,806,650	1.員工認股權 憑證轉換致股 本增加 2.海外可轉換 公司債轉換致 股本增加	無	1.增加股本 1,400,000 元 2.增加股本 5,244,290 元

募資情形

97.01	10	660,000,000	6,600,000,000	595,653,665	5,956,536,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 1,730,000 元
97.04	10	660,000,000	6,600,000,000	595,738,665	5,957,386,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 850,000 元
97.07	10	660,000,000	6,600,000,000	596,038,665	5,960,386,650	員工認股權憑證轉換致股本增加	無	增加股本 3,000,000 元
97.10	10	800,000,000	8,000,000,000	667,128,265	6,671,282,650	盈餘轉增資致股本增加	無	盈餘轉增資 71,089.6 萬元，每股面額 10 元。用以支應未來資本支出及充實營運資金。97.7.31 金管證一字第 0970038713 號，另保留 20,000 萬元，供發行員工認股權憑證。
98	08	800,000,000	8,000,000,000	663,802,265	6,638,022,650	註銷庫藏股證轉換致股本減少	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

(二) 股份種類

99 年 4 月 27 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	663,963,765 股	136,036,235 股	800,000,000 股	(註 2)

註 1：屬上市公司股票（包括公司買回本公司股份 2,885,000 股）。

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 3,535,500 股未執行認股在內。

二、股東結構

99 年 4 月 27 日

數量	股東結構					
	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	7	20	106	53,517	115	53,765
持有股數	12,807,399	6,612,159	259,572,855	330,892,692	54,078,660	663,963,765
持股比例	1.93%	1.00%	39.09%	49.84%	8.14%	100.00%

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 2,885,000 股)

募資情形

三、普通股股權分散情形

每股面額十元

99年4月27日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 %
1 至 999	22,582	6,470,605	0.97
1,000 至 5,000	20,923	47,430,742	7.14
5,001 至 10,000	5,043	37,742,182	5.68
10,001 至 15,000	1,856	22,421,843	3.38
15,001 至 20,000	902	16,614,608	2.50
20,001 至 30,000	898	22,426,059	3.38
30,001 至 40,000	411	14,509,862	2.19
40,001 至 50,000	275	12,889,965	1.94
50,001 至 100,000	449	32,747,131	4.93
100,001 至 200,000	201	28,356,034	4.27
200,001 至 400,000	102	28,013,703	4.22
400,001 至 600,000	28	14,313,828	2.16
600,001 至 800,000	17	11,597,076	1.75
800,001 至 1,000,000	17	15,230,530	2.29
1,000,001 以上	61	353,199,597	53.20
合 計	53,765	663,963,765	100.00

註：1.無特別股

2.「持股比率」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 2,885,000 股)

四、主要股東名單：前十大股東

99年4月27日

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
華新麗華股份有限公司	120,342,753	18.12%
金鑫投資股份有限公司	25,218,282	3.80%
華東科技股份有限公司	18,080,836	2.72%
瀚宇博德股份有限公司	17,471,053	2.63%
華邦電子股份有限公司	11,200,199	1.69%
新制勞工退休基金	10,500,000	1.58%
匯豐託管 HSBC 證券亞洲受託人有限公司	9,407,703	1.42%
焦佑衡	9,337,152	1.41%
華科采邑股份有限公司	9,078,998	1.37%
智嘉投資股份有限公司	9,039,801	1.36%

註 1：已含持股超過 5%股東

註 2：「持股比率」之計算係以普通股股本股數(包括公司買回本公司股份 2,885,000 股)

募資情形

五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：元；股

年 度		97 年	98 年	當年度截至 99 年 3 月 31 日
項 目				
每股 市價	最高	24.40	20.4	21.3
	最低	5.42	6.01	15.1
	平均	15.85	11.61	18.68
每股 淨值 (註 1)	分配前	22.73	22.78	22.95
	分配後	22.73	22.78	不適用
每股 盈餘	加權平均股數	661,167,991	659,116,585	656,771,545
	每股盈餘-追溯調整前	-0.92	-0.66	0.21
	每股盈餘-追溯調整後	-0.92	-0.66	不適用
每股 股利	現金股利	0	0	不適用
	無償 配股	盈餘配股	0	0
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利	0	0	不適用
投資 報酬 分析	本益比(註 2)	-17.23	-17.59	不適用
	本利比(註 3)	0	0	不適用
	現金股利殖利率(註 4)	0	0	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(追溯調整前) / 每股盈餘(追溯調整前)。

註 3：本利比 = 當年度每股平均收盤價(追溯調整前) / 當年度每股現金股利(追溯調整前)。

註 4：現金股利殖利率 = 每股現金股利(追溯調整前) / 當年度每股平均收盤價(追溯調整前)。

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)本公司九十八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	99年度 (預估)
期初實收資本額(單位：新台幣/元)		\$6,638,023 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 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
		擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率

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九十九年度財務預測資訊之情形，故不適用。

公司負責人：

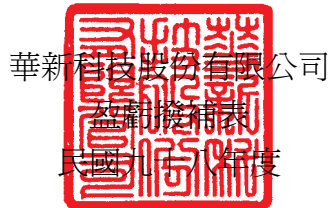
經理：

承辦人：

募資情形

八、員工分紅及董事、監察人酬勞：

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



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積虧損	0
加：特別盈餘公積轉回保留盈餘	208,097,371
減：九十八年度純損	(436,302,621)
減：註銷庫藏股	(12,094,625)
待彌補虧損	(240,299,875)
加：以法定盈餘公積彌補虧損	214,278,344
加：以資本公積-處分資產增益彌補虧損	26,021,531
彌補後期末累積虧損	0

備註：依經商字第 09102048830 號：未轉回保留盈餘之處分資產之溢價收入，該資本公積僅能彌補虧損。該資本公積經彌補虧損後，尚餘 244,285,081。

2. 擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：0 元
3. 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：0%
4. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：0 元
- (四) 上年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司九十七年度經股東會決議通過配發員工紅利 0 元及董監事酬勞 0 元，前項決議與原董事會之決議一致。

募資情形

九、公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形

99 年 4 月 30 日

買回期次	第二次(九十八年第一次)(期)	第三次(九十八年第二次)(期)
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	98.6.24 ~98.8.22	98.11.18~99.1.16
買回區間價格	每股 9 元至 13 元	每股 12 元至 16 元
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 2,885,000 股
已買回股份金額	新台幣 34,163,476 元	新台幣 39,550,561 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 3,000,000 股	普通股 2,885,000 股
累積持有本公司股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0

十、公司債辦理情形：

- (一)公司債辦理情形：無,已轉換完畢。
- (二)交換公司債資料：無。
- (三)總括申報發行公司債情形：無。
- (四)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

99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;"> <tr> <td style="text-align: center;">時 程</td> <td style="text-align: center;">可行使認股權比例</td> </tr> <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> </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	161,500 股						
已執行認股金額	3,020,050 元						
未執行認股數量	3,535,500 股 (扣除員工離職沒收 303,000 股)						
未執行認股者其每股認購價格	18.70						
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.53%						
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

(二) 尙未屆期之員工認股權憑證累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

99年5月1日

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占發行股份總數比率	已執行			未執行					
					已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股數量占發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占發行股份總數比率		
經 理	執行長	焦佑衡											
	總經理	蔡聰麟											
	副總經理	趙文良											
	副總經理	張家寧											
	業務總監	顧立荆											
	協理	洪志謀											
	協理	陳桂成											
	協理	邱郁盛											
	協理	張瑞宗											
	協理	吳金城											
	協理	黃文智		1,743,000	0.26%	0	0	0	1,743,000	18.70	32,594,100	0.26%	
	協理	張永發											
	協理	廖哲英											
人	協理	林憲聰											
	協理	陳達人											
	協理	楊穆璘											
	協理	蔡聰智											
	協理	鍾榮星											
	協理	林文科											
	會計主管	葉澤光											
員 工	財務主管	李定珠											
	稽核主管	盧文娟											
	無	無											

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、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	73.4%	23.4%
晶片電阻	12.3%	10.9%
圓板電容	2.1%	2.8%
薄膜電容	0%	1.1%
高頻/射頻元件	3.5%	0.8%
印刷電路板	0%	56.4%
其他	8.7%	4.6%
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)	大容量晶片積層陶瓷電容	3C 電子、工業電子及汽車電子等相關產品
(2)	多連式晶片積層陶瓷電容 (排容, array)	3C 電子、工業電子及汽車電子等相關產品
(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)	3C 電子、工業電子及汽車電子等相關產品
(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)	GPS 天線	通訊及資訊電子產品
(12)	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. 產業之現況與發展

被動元件產業主要包括電容器、電阻器、電感器等，為電子電路之基本元件之一，亦為電子相關產品之關鍵零組件，而因應電子產品之微型化與高速運算需求，晶片型被動元件具備體積較小、頻率特性佳、且適合自動化大量生產成本較低等優勢，被廣泛使用於資訊、通訊、消費性電子與車用電子等 3C 產業。

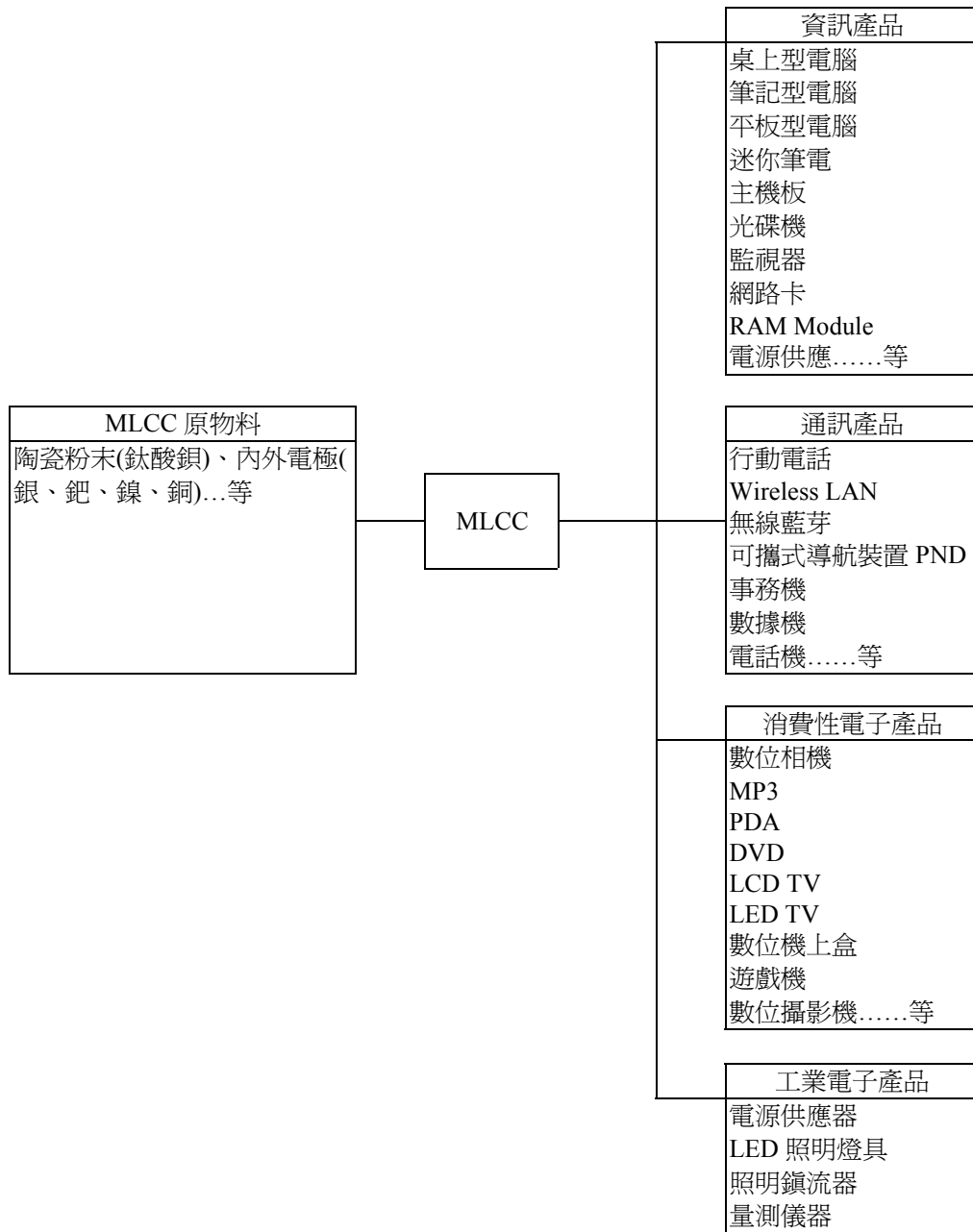
晶片型電阻、電容及感控元件產業目前仍為日、韓系廠商所主導，其中尤以 MLCC 最具代表性，日系廠商在材料科學上較佔優勢，掌握掌握關鍵技術如粉末與溶劑配方，但由於較高之人員與研發成本，多著重於高容、高壓等高附加價值產品，國內廠商則藉由日商釋出之標準型產品市場，逐步擴大規模經濟，配合國內電子組裝業之供應鍊，在資訊電子應用市場佔有一席之地。

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手機通訊以及消費性電子市場，獲取較高之利潤。

2. 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 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



3. 產品之各種發展方向與趨勢

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，因應產品高階化而增加。消費性電子包括液晶電視、數位家庭設備、數位相機、MP3、及遊戲機等視聽影像產品，為主要使用大宗；其中 LED TV 更是受到高度矚目。其次在通訊電子及相關網通設備方面，智慧型手機的熱賣，帶動新一代機種之被動元件使用量皆增加；此外，低價迷你筆電 Netbook，在 09 年擁有非常好的銷量，而在電子書及 I Pad 等平板電腦相繼問世後，相信將為 2010 年帶來另一波的產業成長。而汽車電子對於導航與娛樂功能的整合，熱度依舊不減，因此這類設備的發展，亦會增加高階被動元件的使用量。

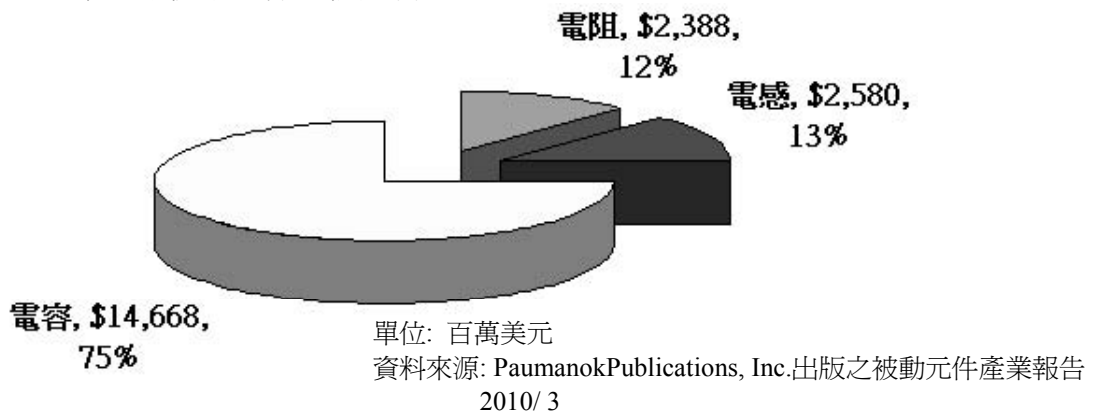
營運概況

4.被動元件產業的趨勢現況

2009 年受美國金融風暴影響，消費性電子產品需求降低，導致被動元件需求下降，整體產業受影響。直到 2009 年下半年起露出曙光，需求回溫。2009 年，全球被動元件產值僅達 196.36 億美元，其中電容器佔 75%，達 146.7 億美元；其次則為電阻器之 23.88 億美元和電感器之 25.8 億美元。

2010 年受惠於網通、手機、筆記型電腦及消費性電子等產品需求增加，也將推升被動元件整體需求量，在需求面正向之下，也將著手佈局產能擴充。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。

2009 年全球被動元件產值分析圖



5.因應被動元件產業發展趨勢之因應策略

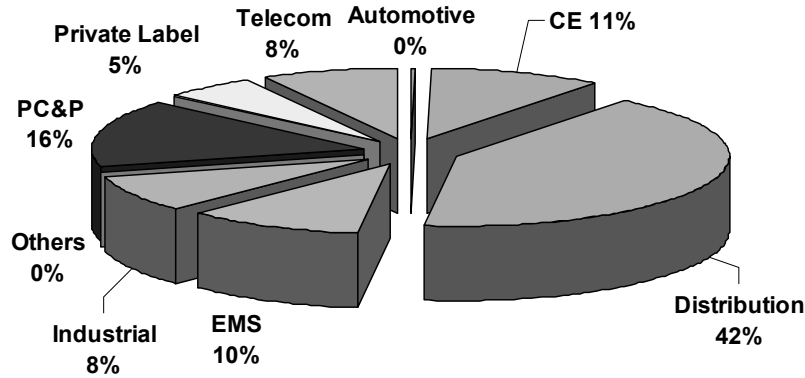
華新科技為全球第四大 MLCC 及被動元件製造廠商。有鑒於下游客戶逐漸將生產基地移至中國，並為逐步開發中國內需的廣大市場，華新科自 2001 年即透過 100% 控股之子公司，在中國東莞及蘇州設立後段製造廠。自 2003 年底，華新科更進一步深耕中國市場，並增加投資，於 2004 年將 MLCC 及 Chip-R 全製程製造引進東莞。另為擴大其國際銷售通路，自 2001 年起，與歐、美、日、韓等國際大廠展開策略聯盟，另更積極利用購併擴大營業規模及市佔率，分別于 2001 年併購 NEC 旗下日通工電子，並於 2003 年藉由認購現金增資私募股票的方式，與台灣上市被動元件同業匯僑工業及一等高科技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

營運概況

2009 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	98 年度	截至 99 年 3 月 31 日
研發費用	239,106	70,780
佔營收%	3.41%	3.49%

2. 技術層次

華新科技 MLCC 晶片尺寸產量比

尺寸	2004	2005	2006	2007	2008	2009
0201	-	-	-	1.30%	2.10%	2.48%
0402	29.6%	26.06%	39.32%	34.40%	47.90%	45.17%
0603	53.3%	62.58%	43.80%	52.10%	39.30%	42.40%
0805	12.4%	8.58%	12.08%	7.80%	6.40%	8.15%
≥ 1206	4.7%	2.78%	4.80%	4.40%	4.30%	1.80%

3. 最近四年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
95	1. 共 12 項專利申請如下 (1) 介電材料成份-----PDCA 68002/3061, 68002/3907 (2) 晶片型被動元件基板 (3) 晶片電阻的製造方法(一) (4) 晶片電阻的製造方法(二) (5) 介電材料成分-----PDCA 68003/3178 (6) 晶片型天線調諧器 (7) 具備寬頻訊號衰減區及高截止率之多層雜訊抑制濾波器 (8) 具濾波功能之天線系統 (9) 可抑制干擾的多天線模組 (10) 構裝基板構造 (11) 具有樹脂金屬層之積層陶瓷電容器

營運概況

年度	開發成功之技術或產品
	<p>(12)積層陶瓷電容器</p> <p>2.RF：0402x4 ESD/EMI filter, 1812 WiMAX filter, 0805/1008 BPB filter, 0402x2 USB CMF, Patch GPS 1515 antenna, WLAN RF module 研發成功並量產</p> <p>3.Chip-R：0402x4 and 0402x2 Concave array, Thin film 1206/0805 TC25 0.1%, High voltage chip-R, 1206 0.02ohm TCR 100ppm 1%研發成功並量產</p> <p>4.MLCC：0402/Y5V/1uF, 0603/X5R/2.2uF, 1206/X5R/22uF, Low profile 0805/X5R/10uF 研發成功並量產</p>
96	<p>1.共 13 項專利申請如下</p> <p>(1)電子元件之塗裝層組合物</p> <p>(2)可抑制高頻雜訊干擾之平衡至非平衡轉換器</p> <p>(3)電容器金屬膏組成物</p> <p>(4)積層陶瓷共模濾波器製造方法及其結構</p> <p>(5)具金屬屏障壁的晶片型天線</p> <p>(6)積層陶瓷電容器</p> <p>(7)三線式平衡至非平衡轉換器</p> <p>(8)微型平衡至非平衡轉換器</p> <p>(9)晶片型排阻之端電極製造方法</p> <p>(10)表面黏著式被動元件之端電極及其製法</p> <p>(11)薄膜電阻</p> <p>(12)介電陶瓷組成物</p> <p>(13)用以製作品片型排阻之基板</p> <p>2.研發成功並量產：</p> <p>RF：0805 整合式平衡濾波器, 0603 濾波器及平衡轉換器, 微型化天線,抗環境干擾天線</p> <p>Chip-R：1206/0805/0603/0402 Thin Film 0.1% TC25 ~10ppm Metal low ohm 5931/2512/2010/1206 1mR ~ 10mR</p> <p>MLCC：X5R/X7R BT upgrade 1206/4.7~10uF/X7R/16V Capacitor array, 0201 MLCC, NPO BME MLCC (Cost & RF ESR) 2X104/3X105/5X475/6X106 (16V & 25V) 1X104/2X474/2X105/2F105/3F475/6X226 (6.3V) 2F105 (10V), 5X106/6.3V (LME process)</p>
97	<p>1.共 16 項專利申請如下</p> <p>(1)積層共模濾波器</p> <p>(2)集總式高頻帶通濾波器</p> <p>(3)寬頻單極天線</p> <p>(4)短路單極平面天線裝置</p> <p>(5)製造積層陶瓷電容器之印刷網版</p> <p>(6)積層陶瓷電容器</p> <p>(7)電容耦合式天線</p> <p>(8)光固化導電性墨水及光固化導電性薄膜</p> <p>(9)具凹型電極的晶片型排阻</p> <p>(10)積層陶瓷元件之低溫共燒製程及其製品</p> <p>(11)電容器之燒附載具</p>

營運概況

年度	開發成功之技術或產品
	(12)陶瓷組成物以及使用此組成物之積層陶瓷電容器 (13)低溫共燒微波介電陶瓷材料及其製備方法 (14)具凹型電極之晶片型排阻的製造方法 (15)被動元件燒附自動搖料機 (16)易估算耦合量補償之積層共模濾波器
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

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

(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。

營運概況

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 20~30%
- (2)持續拓展亞洲及歐美國際及客戶，市佔率預計成長約 15~20%
- (3)繼續增加代理商數量，代理商營收預計成長約 15%
- (4)調整產品組合，增加特殊規格產品及小型化產品之比重
- (5)增加高毛利率產品的銷售
- (6)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)積極拓展射頻產品可應用於通訊與數位消費市場，市場營收預計成長約 10~15%
- (3)積極開發新的主流中資企業客戶，營收預計成長約 20%
- (4)開拓歐美地區國際級重要客戶，營收預計成長約 20%
- (5)調整產品組合
- (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 2009 年各區域之銷售金額與比重

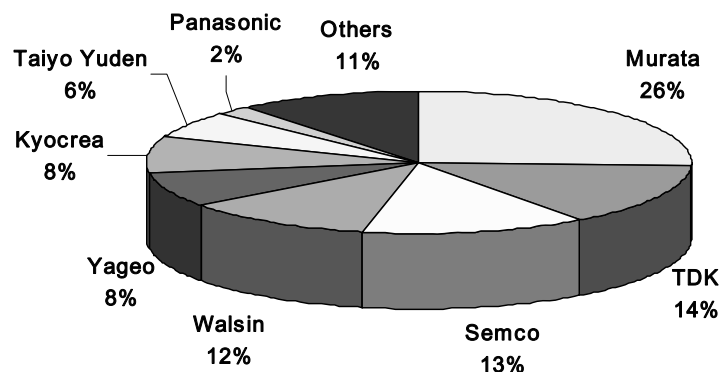
單位：新台幣仟元

	96 年度		97 年度		98 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%	銷售金額	%
內銷	2,479,286	25%	2,009,756	24%	1,516,651	22%
美洲	293,541	3%	225,180	3%	135,470	2%
亞洲	6,812,734	70%	6,066,813	71%	5,110,468	73%
其他	212,494	2%	214,659	3%	259,049	4%
外銷小計	7,318,768	75%	6,506,652	76%	5,504,988	78%
合計	9,798,055	100%	8,516,409	100%	7,021,638	100%

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。2008 年全球晶片電容器整體出貨量約為 11,010 億顆，日系廠商在全球市佔率方面，仍居於領先地位。2009 全球整體出貨量則約為 12,466 億顆，較 2008 年縮減約 9.9%，華新科技則以 12%，位居第四大 MLCC 製造商。

全球晶片電容器市佔率分析

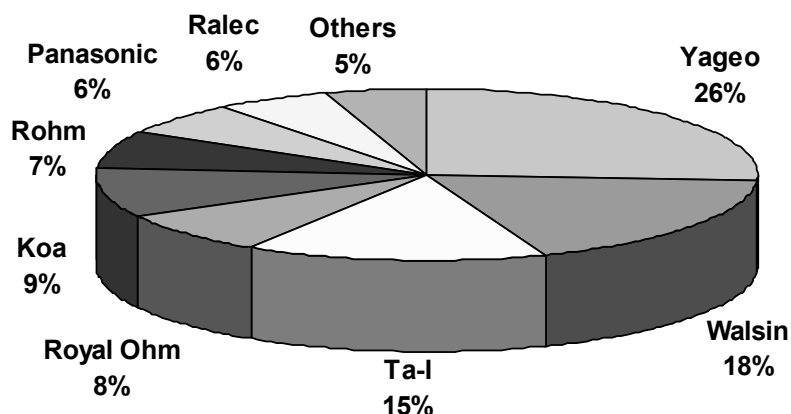


圖表來源:Paumanok Publications, Inc. 出版之被動元件產業報告 2008/6~2009/6
資料整理：華新科技行銷處

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，其中則以 0201 晶片電阻為需求最旺盛的產品。2009 年全球出貨量約為 10,900 億顆，較 2008 年 12,480 億顆，減少約 10%。華新科技以 18%之市佔率，位居全球產能第二位。

營運概況

全球晶片電阻器市佔率分析



資料來源：Paumanok Publications, Inc. 出版之被動元件產業報告 2008/10~2009/10

資料整理：華新科技行銷處

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

09 年上半年受全球金融風暴影響，消費市場需求下降，被動元件產業連帶受影響。至下半年 3C 產業景氣穩定回溫，被動元件需求量增加。預估 2010 年全球電子產品對被動元件之需求'量將會持續上升，特別是在資訊、通訊、網通與汽車電子產業。

隨著產品應用高階化與汰舊換新趨勢，2010 年部份終端應用產品，市場需求與 09 年相比有顯著成長(詳見表 1)。在資訊電子方面，在迷你筆電 Netbook 及平板電腦的加持下，加上 windows 7 軟體世代交替，2010 年出貨量預估將會達到 1.56 億台，成長幅度為 19%。在通訊市場方面，09 年全球智慧型手機出貨量達 1.74 億支，其成長速度將遠大於整體手機產業，成長幅度約 15.1%。09 年液晶電視市場成長超出預期，全球液晶電視市場規模年成長超過 3 成，而 LED TV 的問市，引發市場掀起電視換機熱潮，預估 2010 年全球 LED 背光液晶電視出貨量將增長至 3,900 萬台，整體全球液晶電視市場則維持 2 成的年成長率，市場規模達到 1.7 億台。此外，在消費者收視習慣改變，以及透過網路收看電視節目漸成風氣情況下，數位電視機上盒市場因此成長，預計到 2014 年可能會達到 1.93 億台。

表 1. 全球 3C 產品市場需求量預估

單位：百萬台

年/ 產品別	筆記型電腦	液晶電視	智慧型手機	數位機上盒
2009	140	140	174	132
2010(e)	160	170	230	147
成長幅度	19%	20%	29%	12%

資料來源：DigiTimes 電子時報，iSuppli

2010 Q1 綜合報導

資料整理：華新科技行銷處整理

營運概況

(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，由於 3C 產業榮景可期，日系廠商受限於沉重人事成本，日幣升值造成成本上競爭力之不足，在產能擴充上相對較為保守謹慎，加上韓系廠商殺價搶單情形趨緩，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。

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

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

(2)高素質的研發團隊與領先之技術

本公司除設有研發中心外，亦與日本被動元件材料設備廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的機器、原料及製程技術，並因應市場產品發展趨勢，設立清楚之產品研發藍圖，不斷致力於新產品、新製程之研發，以滿足新客戶的需求，更於 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，並提供客戶一次購足的便利。

(4)完整銷售及國際分工體系

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

營運概況

，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，並將旗下海內外資源再次規劃整合，達到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。2010 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，亦與日本被動元件廠商訂定長期合作計劃，以取得最新的機器、原料及製程技術，配合電子產品輕、薄、短、小及無線化之發展趨勢，一直致力於小尺寸、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，如採行員工入股分紅制，凝聚員工向心力，且可吸引更多人才。

c.將附加價值及技術層次較低之產品移至成本較低之海外生產，以運用國際分工，降低生產成本，並可就近即時供貨予客戶。

B.主要原料陶瓷粉末、鈹金、銀等多仰賴國外進口，價格持續上漲、供應量不足。

本公司因應對策：

a.積極尋找海外材料技術合作，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、鈹等貴金屬，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。

營運概況

(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、PDA

主要產品的重要用途：

華新科技產品應用 - 筆記型電腦

無線通訊

內埋式天線 PCB type
Single band 2.4GHz
Dual Band 2.4/5GHz

晶片型小型化天線
Single band 2.4/ 2.5/
3.6GHz
GPS 1.575GHz

WiFi/Bluetooth SiP 模組用
高頻元件
Chip Antenna/ Band Passed Filter
Balun/Low Passed Filter/HF MLCI

低損耗高頻晶片電容 NPO-RF
Application : Filtering / Matching

中央處理器周邊

高容晶片電容
X7R/Y5V
Application :
Filtering

電路保護

晶片保險絲
FCC/FHC/FMC
Application :
Over-current
Protection

LCD 面板/反用換流器

高電壓 3KV/ 4KV 晶片電容
(TUV X2Y3 安規認證)
Application : LCD Panel Inverter
低扭曲電容 X7R/X7E
Application : Acoustic noise reduce

LED背光模組

高容晶片電容X5R/X7R/Y5V
Application :Filtering, Smoothing

薄型化電容(Low-profile)
Application: Device thickness
concern

多層電路板

Layers count : Up to 26 layers
Thickness : Up to 6mm
Aspect Ratio : Up to 10

高速數據傳輸

共模濾波器
Application :
USB 2.0/ IEEE1394
HDMI / LVDS/ PCI-E/ S-ATA

輸入/輸出端保護

晶片變阻器
Application : ESD Protection

晶片排容/ 排阻
Application : Pull UP/ Noise bypassing

電源供應器

高功率晶片電阻
WFXXP
Application : Power supply

超低阻值晶片電阻
1W, 2W <10mR/TC100
Application : Current sensing

薄膜晶片電阻 WFXXU
Application : voltage divider

營運概況

華新科技產品應用 - 行動電話

<p>天線</p> <p>晶片型小型化天線 ISM2.4GHz->BT/Wi-Fi GPS: 1.575GHz</p> 	<p>EMI/ EMC Filter Array & Integration</p> <p>陣列式電阻 / 陣列式電容 / 陣列式 EMI 濾波器 NEW Application: Pull UP/ Noise bypassing/ EMI suppression</p> 	<p>通用規格品</p> <p>高頻晶片電容 Application: RF Coupling / Filtering 高容晶片電容 Application: Decoupling 高頻晶片電感 Application: Impedance matching 晶片電阻 0201/01005 Application: Biasing, Current limitation</p> 
<p>高速數據傳輸</p> <p>共模濾波器(陣列式) 低容值突波吸收器 Application: USB 2.0/ IEEE1394</p> 	<p>Bluetooth</p> <p>小型化的1210包裝 for USB2.0</p> 	<p>高頻阻抗匹配</p> <p>衰減器 / 高頻晶片電感 Application: VSWR improvement / Impedance matching 低損耗高頻晶片電容 NPO-RF Application: Matching/ Coupling</p> <p>電路保護</p> <p>晶片保險絲 NEW FCC/FHC/FMC Application: Over-current Protection</p> 
<p>防靜電保護</p> <p>(陣列式)晶片變阻器 Application: ESD Protection</p> 	<p>小型化</p> <p>01005晶片電阻 0201晶片電容 薄型化電容(Low-profile) Application: Portable Device</p> <p>搭配藍芽/無線網路晶片</p> <p>整合式平衡濾波器 / 帶通濾波器 / 阻抗不平衡器 Application: Filtering with impedance transformer</p> 	<p>HDI 技術所佔的優勢</p> <p>外觀尺寸? 小 力上的極佳表? 路上的完美? ?</p> <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> 

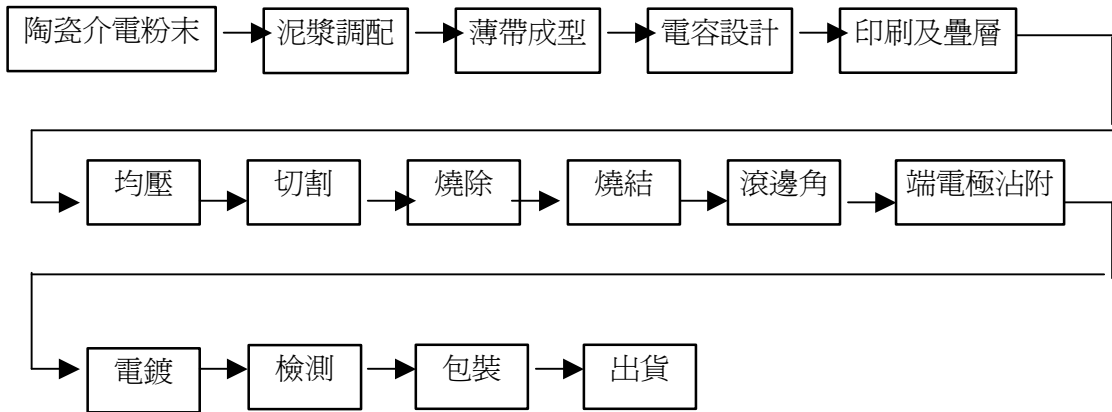
華新科技產品應用 - FPD

<p>無線通訊功能</p> <p>Bluetooth</p> <p>內埋式天線 PCB type Single band 2.4GHz Dual Band 2.4/5GHz 低溫共燒陶瓷高頻元件 低損耗高頻晶片電容 NPO-RF Application: Filtering / Matching</p> 	<p>LCD 面板/反用換流器</p> <p>高電壓 3KV/ 4KV 晶片電容 (TUV X2Y3 安規認證) Application: LCD Panel Inverter 低扭曲電容 X7R/X7E Application: Acoustic noise reduce</p> 	<p>LED背光模組</p> <p>高容晶片電容 X5R/X7R/Y5V Application: Filtering, Smoothing 薄型化電容(Low-profile) NEW Application: Device thickness concern 積層式突波吸收器 Application: ESD Protection</p> 	<p>主要目的</p> <p>高頻用晶片電容 NPO Application: RF Coupling/ Filtering 高容量晶片電容 Application: Decoupling 高壓/高功率薄膜晶片電阻 Application: Biasing, Current limitation</p> 
<p>高速數據傳輸</p> <p>共模濾波器(陣列式) Application: • USB 2.0/ IEEE1394 • LVDS/ HDM</p> 	<p>Bluetooth HDMI</p> 	<p>輸入/輸出端保護</p> <p>晶片變阻器 Application: ESD Protection 晶片非容/排阻 0402x4 Application: Pull UP/ Noise bypassing</p> 	<p>電源供應器切換</p> <p>超低阻值晶片電阻 1W, 2W <10mR/TC100 Application: Current sensing</p> 
<p>EMI Filter Array</p> <p>陣列式 EMI 濾波器 Application: LCD EMI suppression</p> 	<p>電路保護</p> <p>晶片保險絲 NEW FCC/FHC/FMC Application: Over-current Protection</p> 		

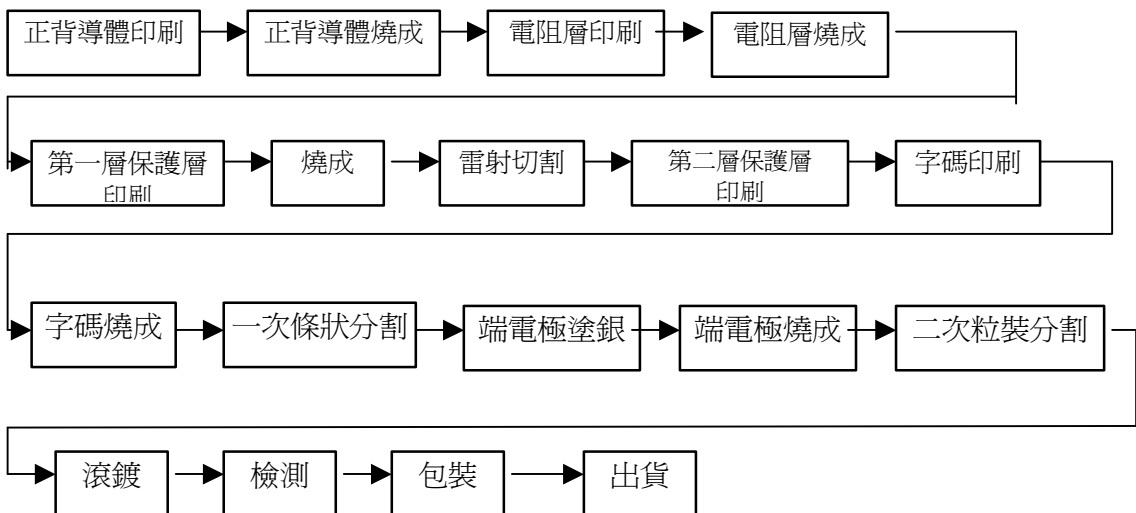
營運概況

2.主要產品之產製過程

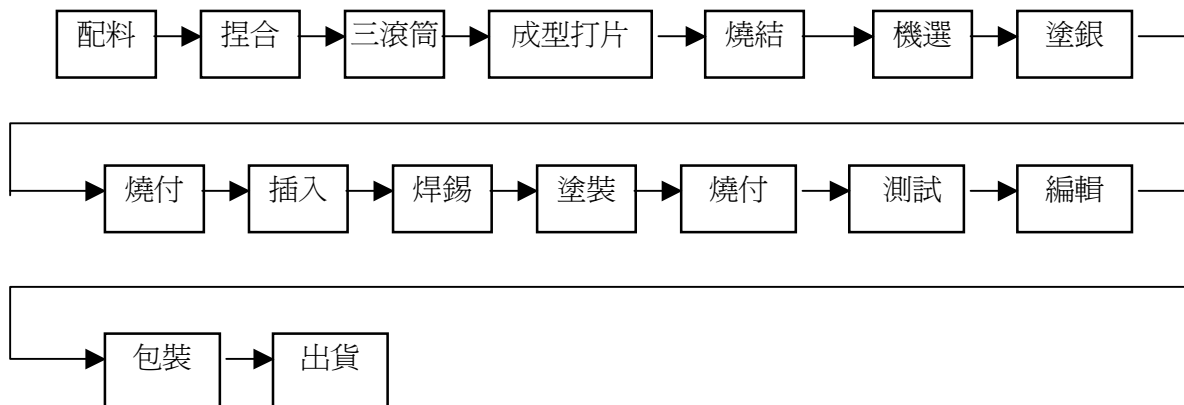
【積層陶瓷晶片電容】



【晶片電阻】

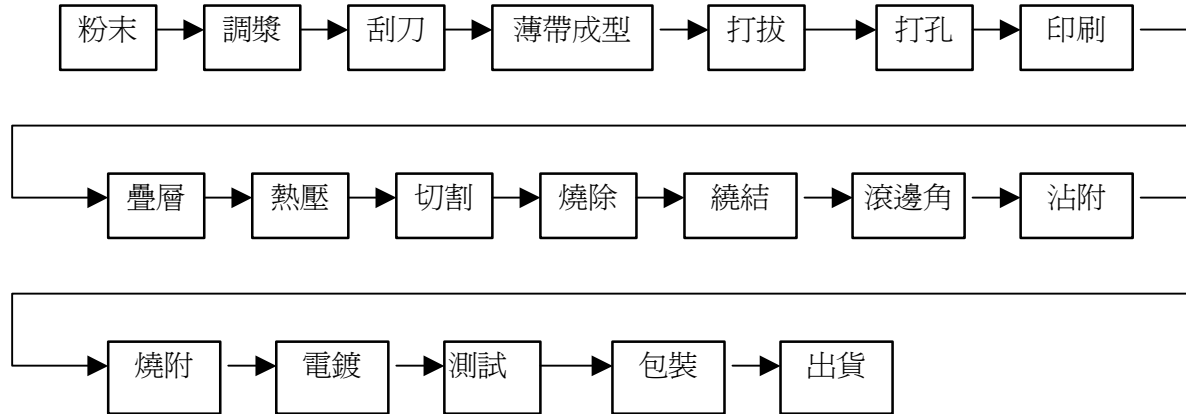


【圓板型陶瓷電容】



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，為兼顧貨源穩定及持續降低成本，除目前合格供應商維持長久密切合作關係，改善現有原料及開發新原料外；並配合公司成長，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。經過 97 年底及 98 年市場經濟衰退，原物料價格大幅下降，故我皆以降低原物料庫存至最低庫存水位，並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	97 年				98 年				99 年度截至前一季止			
	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)	2,772,147	33	母子公司	華新科技(香港)	2,498,930	36	母子公司	華新科技(香港)	687,462	34	母子公司
2	香港華新被動元件	1,350,692	16	母子公司	香港華新被動元件	819,724	12	母子公司	香港華新被動元件	247,412	12	母子公司
	其他	4,393,570	51		其他	3,702,984	52		其他	1,092,146	54	
	銷貨淨額	8,516,409	100		銷貨淨額	7,021,638	100		銷貨淨額	2,027,020	100	

增減變動說明：因次貸風暴及金融海嘯影響，整體產業需求與供給比例下滑，致銷售額減少。然重要客戶部分，因國際大廠皆於大陸設立生產據點，而本公司為可就近提供服務亦於華東及華南設立子公司，致透過香港子公司之銷售仍佔重要比例。

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	97年				98年				99年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	華新科技(香港)	1,888,357	35	母子公司	華新科技(香港)	1,840,094	39	母子公司	華新科技(香港)	530,525	37	母子公司
2	信昌電子	610,769	11	母子公司	信昌電子	342,448	7	母子公司	信昌電子	90,609	6	母子公司
	其他	2,842,202	54		其他	2,484,223	54		其他	809,440	57	
	進貨淨額	5,341,328	100		進貨淨額	4,666,765	100		進貨淨額	1,430,574	100	

增減變動說明：本公司於台灣積極投入高階及高附加價值產品之研發與生產，低階產品改由轉投資海外工廠代工，因此自子公司之進貨比重逐漸提高。另外，在全球景氣降溫的情形下，銷售減少，本公司自信昌電子及其他公司採購之進貨皆呈減少。

(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	97年度			98年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
MLCC	67,800,000	53,007,535	3,491,930	61,800,000	35,055,315	2,930,538
Chip-R	2,280,000	2,026,298	144,940	500,000	470,502	47,949
RF	216,000	144,626	180,631	216,000	203,392	177,060
合計	70,296,000	55,178,458	3,817,502	62,516,000	35,729,209	3,155,547

增減變動說明：本年度受全球景氣及金融風暴衝擊影響，市場需求大幅萎縮，致產能利用率同步降低，在全球佈局之考量下，積極調整策略及組織，轉進高價、特規等利基型產品，以有效產出、最大產值配套因應，緩和減量衝擊，期在未來全球市場反轉復甦後，可迅速配合提高產能。

(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	97年度				98年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
MLCC	26,657,999	1,764,856	62,587,898	5,143,510	19,709,967	1,290,724	48,145,881	3,990,946
Chip-R	9,912,415	213,834	28,254,994	646,978	8,646,214	191,081	37,847,119	675,717
RF	18,168	24,035	150,893	236,663	28,859	34,100	211,872	211,345
其他	59,467	7,032	334,110	479,501	10,581	1,103	436,494	626,622
合計	36,648,049	2,009,757	91,327,895	6,506,652	28,395,622	1,517,008	86,641,365	5,504,630

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		97 年度	98 年度	當 年 度 截 至 99 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接員工	919	1120	1149
	間接員工	788	704	698
	合 計	1707	1824	1847
平 均 年 歲		32.3	34.8	33.3
平 均 服 務 年 資		3.7	4.8	4.9
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.2	0.2	0.2
	碩 士	7.9	7.3	7.3
	大 專	40.1	38.7	39.7
	高 中	44.7	48.4	47.9
	高 中 以 下	7.1	5.4	4.9
員 工 產 值 (新 台 幣 仟 元)	營 業 額	8,516,409	7,021,638	2,027,020
	平 均 產 值	4,989	3,850	1,097

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	九十七年度	九十八年度
未符合空污防制規定	\$ 0	\$ 0
未符合水污防制規定	\$ 0	\$ 80
未符合廢棄物清理法	\$ 0	\$ 6
其 他	\$ 0	\$ 0
合計	\$ 0	\$ 86

2. 受罰之改善預防措施：

(1)未符合水污染防治受罰 80,000 元，因楊梅廠製程結束，水污染防治許可亦已註銷完成，不再產生製程廢水。

(2)因金融海嘯影響，重創廢棄物清理廠商營運，市場行情大亂，高雄廠廢棄物無法正常清運，廢棄物存量增多，部份露天貯存，遭高雄市環保局以違反廢清法處罰 6,000 元。之後，全球景氣逐漸復甦，各行業營運轉趨正常，高雄廠廢棄物亦維持正常清運。

3. 對於污染之防患措施有以下之計畫：

(1)(a)善盡綠色地球之公民責任與(b)追求卓越、再創業績高峰(c)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。

營運概況

- (2)本公司深切體認環境保護/職業安全衛生及符合電子行業行為準則之重要性，全球各廠均已建制 ISO14001 環境管理系統，妥善處理因活動、服務及產品過程中，所衍生的環保事項，該系統已有效達成環保責任的要求；全球各廠亦已建制 OHSAS18001 職業安全衛生管理系統，地毯式鑑別廠內外存在的危害，評估其風險，再給予有效的控制，以降低職災害的發生，此系統的建制及維護，已滿足安全衛生責任的要求。
- (3)為配合歐盟積極推動綠色消費、禁用物質法令(RoHS)及廢電子電機設備(WEEE)指令，本公司積極研發推出綠色零組件，尤其是電容電阻之鉛含量已全面低於 100 mg/kg，符合市場潮流及領先同業，同時更獲得 Sony、三星及所有臨廠稽核顧客的綠色夥伴認證，顯示本公司於環境保護之努力深獲客戶肯定。
- (4)公司體認全球暖化之嚴重性，特訂定以下目標：
- a.於 2010 年，由大朗廠開始，建制 ISO 14064 GHG 溫室氣體盤查系統，並逐步推廣到全球各廠。
 - b.推動廠區綠化活動，使成為森林工廠，以緩和全球暖化速率。
 - c.推行廢棄物回收工作，擴大再利用機制，將資源留存子孫。
- (5)持續執行廢棄物回收，節約資源。

費用種類	九十七年度	金額(仟元)	九十八年度
防治污染設備之增購、維修及廢水處理加藥與環境檢測	\$ 6,081	\$	3,943
廢棄物委託處理之費用	\$ 8,116	\$	4,768
合計(仟元)	\$ 14,197	\$	8,711

(7)因應公司營運調整，九十八年之環保資本支出計

項 目	金額(仟元)
環保設施一式	2,112
B9 廠水處理一式	141
S1 廠廢棄物暫存區	132
A7 廠有價廢棄物倉庫	63
合計	2,448

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。

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。

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)九十八年遭逢全球金融風暴，在擲節經費的情況下，我們對教育訓練的投入從不中斷，(含內訓及外訓)課程總人時達 31,250 小時，參加人次高達 7,155 人，每位間接人員年平均受課時數為超過 83 小時。
- (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.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。

(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。

(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
策略聯盟	Vishay	92.10.25~97.10.24 (期滿自動展延一年)	策略聯盟	任一方得以 6 個月前書面通知終止合約
經銷合約	Arrow Electronics, Inc.	簽約日期:94.12.01	經銷服務	任一方得以 90 天前書面通知終止合約
聯合授信合約書	第一商業銀行及荷蘭安智銀行統籌主辦共十八家銀行參貸	96.08.29~99.08.27	總授信額度為 35 億元之循環性貸款及商業本票保證	本聯合授信案為三年期且本公司有權於三年到期日六個月之前選擇延展授信額度之有效期限十八個月，並要求與授信銀行重新協商議訂延展期間內之授信額度及／或更改延展期間內之授信條件。
		第二次增補合約 簽約日:99.03.30	總授信額度因已提前清償 10 億元而降為 25 億元，	本授信案應自 100.2.27 起(該日為第一期),以每 6 個月為一期,分三期攤還,第一及二期各攤還 30%,第三期攤還 40%
廠房土木工程	富泰營造	簽約日期： 2007.09.08	S1-B 廠建築工程	(1)不得因工程所需之材料，供應品或設備價格之漲跌或工資率調整而請求額外補償 (2)除合約另有規定外,不得延長工期 (3)保固期內之暇疵應限期修復完成
		增補協議 簽約日期： 2008.10.29	S1-B 廠建築工程 暫緩施工	(1)增補協議所未規定項目，概依主合約內容辦理 (2)通知復工後，45 工作日內完工(但需機電、空調工程配合部分除外)，不受主合約所定完工日約束

七、訴訟或非訟事件：民國 98 年 5 月，一位高雄廠生產線夜班員工因班別調動產生之爭議，目前仍在進行訴訟程序中。

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：

- (一)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。
- (二)各部門工作職掌：明確規範各單位職掌及組織功能。
- (三)員工出勤辦法：健全考勤制度及建立員工良好的紀律
- (四)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。
- (五)員工給假辦法：為使員工休假、請假有所依循。
- (六)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。
- (七)宿舍管理辦法：規範住宿同仁的行為、權利與義務等。
- (八)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。
- (九)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。
- (十)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。
- (十一)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
- (十二)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
- (十三)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。
- (十四)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。
- (十五)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。
- (十六)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。
- (十七)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。
- (十八)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、生工產部門於 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，各廠均完成並維持 OHSAS18001 安全衛生管理系統。

職業安全衛生管理系統有效維護，2009/3/10 獲得認證公司 UL 之持續推薦並再頒證書。

U N D E R W R I T E R S L A B O R A T O R I E S
C E R T I F I C A T E O F R E G I S T R A T I O N

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

Corporate Registration includes:
566-1, Kao-Shi Road, 5-Lin
Yang-Mei, Tao-Yuan, Taiwan

Underwriters Laboratories Inc.® (UL) issues this certificate to the Firm named above, after assessing the Firm's occupational health and safety management system and finding it in conformance with

OHSAS 18001:2007

OCCUPATIONAL HEALTH AND SAFETY MANAGEMENT SYSTEM

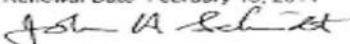
for the following scope of the Conformance Assessment:

3675 (US) : Electronic Capacitors
3676 (US) : Electronic Resistors
3679 (US) : Electronic Components, Not Elsewhere Classified

The occupational health and safety management system of Walsin Technology Corporation associated with the design and manufacture of multi-layer ceramic capacitors, chip resistors and arrays, high frequency devices and ceramic dielectric powders and paste at KEPZ, Kaohsiung and Yang-Mei, Tao-Yuan, Taiwan to the requirements of OHSAS 18001.

This occupational health and safety management system certificate applies to the operations of the address(es) shown above. By issuance of this certificate the firm represents that it will maintain its system in accordance with the applicable requirements. This certificate is not transferable and remains the property of Underwriters Laboratories Inc. ®

File Number: A15812
Volume: 1
Original Certification Date: January 8, 2007
OHSAS 18001:2007 Issue Date: March 10, 2009
Revision Date: March 10, 2009
Recertification Date: February 11, 2008
Renewal Date: February 10, 2011


John H. Schmidt
Senior Vice President, Chief Development Officer



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	1	
中華民國內部稽核協會內部稽核師考試合格	2	
國際內部稽核師考試及格	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」	1	

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

99年4月30日

職稱	姓名	訓練課程	訓練時數
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
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
會計主管	葉澤光	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	2H
		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(進修套裝)	24H

十二、有關內部重大資訊處理作業程序：

本公司有制訂「內部重大資訊處理作業程序」，並經董事會通過，列入本公文件管理系統，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

年 度	最近五年度財務資料(註1)					截至九十九年三月三十一日(註3)	
	九十四年	九十五年	九十六年	九十七年	九十八年(註2)		
項 目							
流動資產	5,385,305	5,019,594	5,017,330	3,912,899	3,127,532	3,206,749	
基金及投資	6,870,784	9,903,866	13,343,145	12,764,412	12,615,570	12,896,433	
固定資產	3,703,643	4,279,800	5,769,828	5,022,423	4,129,786	3,949,541	
無形資產	30,790	17,331	11,507	14,242	8,711	7,386	
其他資產	555,544	507,547	627,326	591,857	665,704	670,512	
資產總額	16,515,276	19,728,138	24,769,136	22,305,833	20,547,303	20,730,621	
流動負債	分 配 前	3,449,219	3,922,659	4,901,756	3,529,263	2,891,219	3,671,456
	分 配 後	3,789,424	5,186,248	5,101,534	3,529,263	2,891,219	3,671,456
長期負債	17,341	17,341	3,526,799	3,567,972	2,517,341	1,767,341	
其他負債	144,635	119,307	130,246	45,620	19,334	56,635	
負債總額	分 配 前	3,611,195	4,059,307	8,558,801	7,142,855	5,427,894	5,495,432
	分 配 後	3,951,400	5,322,896	8,758,579	7,142,855	5,427,894	5,495,432
股 本	5,152,988	5,922,744	5,956,537	6,671,283	6,638,023	6,638,293	
資本公積	6,815,261	7,438,156	7,482,548	7,541,599	7,527,635	7,535,446	
保留盈餘	分 配 前	1,021,889	2,050,515	2,051,919	422,375	(26,023)	112,250
	分 配 後	385,992	786,926	1,027,419	422,375	(26,023)	112,250
金融商品未實現損益	-1,918	339,303	367,649	(465,020)	71,244	87,016	
累積換算調整數	-76,644	40,493	435,598	1,133,653	1,014,362	967,885	
未實現重估增值	3,021	3,021	3,021	3,021	3,021	3,021	
庫藏股票	-10,516	-125,401	-86,937	-143,933	-108,853	-108,722	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	
股東權益總額	分 配 前	12,904,081	15,668,831	16,210,335	15,162,978	15,119,409	15,235,189
	分 配 後	12,563,876	14,405,242	16,010,557	15,162,978	15,119,409	15,235,189

註1：九十四年～九十八年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：九十八年度虧損撥補案業經九十九年四月二十六日董事會通過，因九十八年度虧損，故不予分派股利而以法定盈餘公積及資本公積彌補虧損，惟尙未經股東會決議。

註3：九十九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)

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					截至九十九年 三月三十一日 (註2)
	九十四年	九十五年	九十六年	九十七年	九十八年	
營業收入	6,655,334	8,396,942	9,798,054	8,516,409	7,021,638	2,027,020
營業毛利	1,154,260	1,368,800	1,774,425	818,792	473,144	225,650
營業損益	553,079	680,287	949,913	143,348	(183,012)	31,667
營業外收入及利益	308,579	1,175,731	799,874	73,686	109,727	141,675
營業外費用及損失	111,034	147,064	429,608	778,678	436,018	37,069
繼續營業部門 稅前損益	750,624	1,708,954	1,320,179	(561,644)	(509,303)	136,273
繼續營業部門 損益	734,525	1,658,954	1,266,179	(605,044)	(436,303)	138,273
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	5,569	-	-	-	-
本期損益	734,525	1,664,523	1,266,179	(605,044)	(436,303)	138,273
每股盈餘	1.67	2.85	1.92	(0.92)	(0.66)	0.21

註1：九十四年~九十八年之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：九十九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	94	95	96	97	98
簽證會計師姓名	余鴻賓 盧啓昌	林文欽 盧啓昌	邱明玉 盧啓昌	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)					截至九十九年三月三十一日 (註 3)	
		九十四年	九十五年	九十六年	九十七年	九十八年		
財務結構	負債占資產比率(%)	21.87	20.58	34.55	32.02	26.42	26.51	
	長期資金占固定資產比率(%)	348.88	366.11	342.07	372.60	426.64	430.05	
償債能力	流動比率(%)	152.42	127.96	102.36	110.87	108.17	87.34	
	速動比率(%)	119.69	96.34	68.35	80.30	80.01	62.13	
	利息保障倍數	22.65	50.32	12.90	-1.93	-4.36	7.63	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.74	3.76	4.16	4.05	3.71	4.06	
	平均收現日數	98	97	88	90	98	90	
	存貨週轉率(次)	4.45	6.49	5.94	5.86	7.46	9.00	
	應付款項週轉率(次)	6.76	6.50	6.02	7.65	10.25	10.01	
	平均銷貨日數	82	56	61	62	49	41	
	固定資產週轉率(次)	1.72	2.10	1.95	1.58	1.53	2.01	
	總資產週轉率(次)	0.43	0.46	0.44	0.36	0.33	0.39	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.89	9.33	6.06	-1.96	-1.70	0.75	
	股東權益報酬率(%)	6.51	11.65	7.94	-3.86	-2.88	0.91	
	占實收資本比率(%)	營業利益	10.73	11.49	15.95	4.05	-2.76	0.48
		稅前純益	14.57	28.86	22.16	-8.42	-7.67	2.05
	純益率(%)	11.04	19.82	12.92	-7.10	-6.21	6.82	
每股盈餘(元)	1.58	2.85	2.15	-0.92	-0.66	0.21		
現金流量	現金流量比率(%)	45.90	57.18	48.53	30.54	30.27	5.61	
	現金流量允當比率(%)	125.12	156.06	109.48	96.71	100.42	93.14	
	現金再投資比率(%)	9.38	10.31	5.05	3.52	3.88	0.93	
槓桿度	營運槓桿度	4.03	7.94	2.94	9.82	-9.81	14.78	
	財務槓桿度	1.07	1.05	1.13	3.44	0.66	2.85	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：

1. 負債占資產比率減少：主係 98 年度營運漸佳，虧損減少，陸續償還長期聯貸 10 億元及短期信用借款，致負債比率較去年下降。
2. 長期資金占固定資產比率增加：在減產及減少資本支出下，長期資金佔固定資產淨帳面值比率逐期增加。
3. 利息保障倍數增加：主係 98 年度因全球景氣逐漸復甦，稅前虧損較去年減少；本期償還 10 億長期借款及利率持續走低，致利息費用減少，故保障倍數增加。
4. 存貨週轉率(次)增加：主係 98 年度景氣已逐漸復甦，為提高資產運用效率，控制生產並精簡庫存所致。
5. 付款項週轉率(次)增加：同 4 之說明。
6. 平均銷貨天數增加：同 4 之說明。
7. 獲利能力各項比率增加：主係自 98 年度下半年起，因景氣逐漸復甦，虧損較去年減少所致。除營業利益占實收資本比率減少，主係因上半年度延續 97 年第四季金融風暴之影響，閒置產能產生損失所致。
8. 營運槓桿度減少：同 7 之說明。
9. 財務槓桿度減少：同 3 之說明。

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)					截至九十九年三月三十一日 (註 3)
		九十四年	九十五年	九十六年	九十七年	九十八年		
財務結構	負債占資產比率(%)	34.36	34.89	43.83	50.36	45.80	48.57	
	長期資金占固定資產比率(%)	181.8	158.58	151.40	142.39	158.01	161.85	
償債能力	流動比率(%)	168.16	149.39	140.86	157.24	164.84	128.78	
	速動比率(%)	114.57	99.71	87.54	123.33	127.20	96.72	
	利息保障倍數	2.04	16.11	9.68	0.89	5.15	9.11	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.12	3.31	3.40	3.40	3.00	3.23	
	平均收現日數	117	110	107	107	122	113	
	存貨週轉率(次)	3.17	3.64	3.58	5.24	5.90	6.07	
	平均銷貨日數	115	100	102	70	62	60	
	固定資產週轉率(次)	1.37	1.64	1.59	1.49	1.44	1.75	
	總資產週轉率(次)	0.55	0.68	0.69	0.71	0.67	0.73	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.29	7.59	4.89	(0.54)	(0.40)	0.36	
	股東權益報酬率(%)	6.25	11.03	7.38	(2.76)	(1.64)	0.51	
	占實收資本比率(%)	營業利益	12.6	32.51	32.94	14.03	26.51	8.08
		稅前純益	2.48	30.17	25.13	(0.81)	19.07	7.12
	純益率(%)	6.90	10.67	6.43	(2.03)	(1.27)	1.46	
	每股盈餘(元)	1.58	2.85	2.15	(0.92)	(0.66)	0.21	

說明最近二年度各項財務比率變動原因：

- 負債占資產比率減少：主係 98 年度營運漸佳，償還長期期借款，致負債比率較去年大幅下降所致。
- 長期資金占固定資產比率增加：減少資本支出下，長期資金佔固定資產淨帳面值比率逐期增加。
- 流動比率及速動比率增加：主係 98 年度償付短期借款，致比率較去年上升。
- 利息保障倍數增加：主係 98 年度因全球景氣逐漸復甦，稅前獲利較去年增加同時利息費用因償還借款相對減少，致保障倍數大幅增加。
- 獲利能力各項比率增加：主係自 98 年度下半年起，因景氣逐漸復甦，虧損較去年減少所致。

註 1：九十四年~九十八年之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：若營業利益為負數時則不計算。

註 3：九十九年度第一季之財務資料經會計師核閱。

財務概況

註 4：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

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

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

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

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

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

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。

財務概況

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

董事會造送本公司九十八年度財務報表暨本公司與子公司九十八年年度合併財務報表，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，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑒察。

此上

本公司中華民國九十九年度股東常會

華新科技股份有限公司

監察人：林旺財



監察人：歐陽自坤



監察人：于鴻祺



中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 二 十 八 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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。華新科技股份有限公司民國九十八及九十七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。民國九十八年及九十七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 556,617 仟元及 532,141 仟元，分別佔資產總額之 2.71%及 2.39%。民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日對上列所述被投資公司長期股權投資認列之投資損失各為新台幣 64,665 仟元及新台幣 140,249 仟元，分別佔稅前損失之 12.70%及 24.97%。另財務報表附註二十八有關上列所述被投資公司相關資訊，係由其他會計師查核，亦未經本會計師查核。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

財務概況

如財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函規定，將「員工分紅及董監酬勞視為費用，而非盈餘之分配」。

如財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司自民國九十七年七月一日起，依新修訂財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定，將符合特定條件之金融商品作重分類。

如財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

華新科技股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

華新科技股份有限公司已編製民國九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師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 九 十 九 年 二 月 二 十 五 日

財務概況

單位：新台幣千元

民國九十八年十二月三十一日

華新證券股份有限公司

代碼	資產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 37,535	-	\$ 655,741	3	2100	短期借款(附註十二)	\$ 1,486,190	7	\$ 2,178,553	10
1120	應收票據(附註二及五)	92,321	-	63,068	-	2110	應付短期票券(附註十三)	34,997	-	-	-
1130	應收票據-關係企業(附註二、五及二十四)	1,431	-	37	-	2140	應付帳款	502,549	2	482,832	2
1140	應收帳款(附註二及五)	590,516	3	510,762	2	2150	應付帳款-關係企業(附註二十四)	180,843	1	111,204	1
1150	應收帳款-關係企業(附註二、五及二十四)	1,293,048	6	1,231,647	6	2160	應付所得稅(附註二及二十二)	3,071	-	4,001	-
1178	其他應收款	47,366	-	19,752	-	2200	遞延之衍生金融負債-流動(附註二及二十七)	29,085	-	-	-
1180	其他應收款-關係企業(附註二十四)	133,091	1	19,752	-	2224	應付股款(附註二十四)	114,315	1	199,603	1
1210	存貨(附註二及六)	743,931	4	243,117	1	2228	其他應付款(附註十四及二十四)	505,634	3	515,072	2
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及二十四)	21,993	-	1,011,505	5	2298	其他流動負債	34,883	-	37,998	-
1298	其他流動資產	166,301	1	53,993	-	21XX	流動負債合計	2,891,319	14	3,529,263	16
11XX	流動資產合計	\$ 3,127,532	15	\$ 3,912,899	18		長期負債	2,500,000	12	3,500,000	16
1421	基金及投資	11,982,741	59	12,428,897	55	2420	長期借款(附註十五)	-	-	50,631	-
1450	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	463,499	2	166,185	1	2480	遞延之衍生金融負債-非流動(附註二及二十七)	2,500,000	12	3,500,000	16
1480	備供出售金融資產-非流動(附註二及八)	169,330	1	169,330	1	24XX	長期負債合計	2,500,000	12	3,550,631	16
14XX	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及九)	12,615,570	62	12,764,412	57		各項準備	17,341	-	17,341	-
	基金及投資合計	14,242,140	69	14,358,824	63	2510	土地重估增值稅準備(附註十一)	-	-	-	-
1521	固定資產(附註二及十)	2,378,536	11	2,378,579	11	2820	其他負債	4,065	-	2,383	-
1531	固定資產原值	5,913,175	29	6,765,324	30	2881	存入保證金	15,269	-	42,088	-
1551	房屋及建築	8,974	-	13,849	-	2888	遞延貸項(附註十六)	-	-	1,149	-
1681	機器設備	171,005	1	198,427	1	28XX	其他負債-其他	19,334	-	45,620	-
15XX	租賃改良物	538,544	3	652,169	3		負債合計	5,427,894	26	7,142,855	32
15Y9	其他設備	9,010,234	44	10,008,348	45		股東權益	6,638,023	32	6,671,283	30
1599	累計折舊	(5,359,033)	(26)	(8,500)	(25)	3110	普通股股本(附註十八)	5,696,878	28	5,725,422	26
1670	累計減損	478,585	2	483,195	2	3211	資本公積	1,993	-	2,522	-
15XX	未完工程及預付設備款	4,129,786	20	5,024,423	22	3220	股票溢價	270,307	1	270,307	1
	固定資產合計	8,711	-	14,242	-	3240	處分資產增益	71,380	1	56,271	-
1780	無形資產(附註二)	-	-	-	-	3260	長期投資	1,487,077	7	1,487,077	7
	其他無形資產	-	-	-	-	3270	合資投資	-	-	-	-
1810	閒置資產(附註二及十一)	144,114	1	185,579	1	3310	保留盈餘(附註十九)	214,278	1	445,867	2
1820	存出保證金	26,116	-	24,497	-	3320	法定盈餘公積	208,097	1	208,097	1
1830	遞延費用	406,000	2	299,000	2	3350	特別盈餘公積	-	-	(231,589)	(1)
1888	遞延所得稅資產-非流動	82,849	-	72,289	-	3420	累積其他項目	1,014,362	5	1,133,653	5
18XX	其他資產合計	665,704	3	591,857	3	3450	累積匯算調整數(附註二)	71,244	-	(465,020)	(2)
1XXX	資產總計	\$ 20,547,303	100	\$ 22,305,833	100	3460	金融商品未實現增益(附註八)	3,021	-	3,021	-
						3480	未實現重估增值	(108,853)	-	(143,993)	(1)
						3XXX	庫藏股票-九十八年二十八日發行	(15,119,409)	-	(15,162,978)	-
							股東權益合計	\$ 20,547,303	100	\$ 22,305,833	100
							負債及股東權益總計	\$ 20,547,303	100	\$ 22,305,833	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱動業票信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)



會計主管：葉澤光



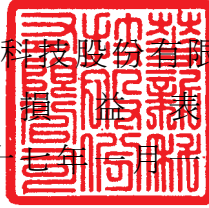
經理人：朱有義



董事長：焦佑衡

財務概況

華新科技股份有限公司



民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入	\$7,021,638	100	\$8,516,409	100
5000	營業成本	<u>6,578,051</u>	<u>94</u>	<u>7,779,617</u>	<u>92</u>
	已實現銷貨毛利前銷貨利益	443,587	6	736,792	8
5920	已實現銷貨毛利	<u>29,557</u>	<u>1</u>	<u>82,000</u>	<u>1</u>
5910	營業毛利	<u>473,144</u>	<u>7</u>	<u>818,792</u>	<u>9</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	231,718	3	265,289	3
6200	管理及總務費用	185,332	3	184,249	2
6300	研究發展費用	<u>239,106</u>	<u>4</u>	<u>225,906</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>656,156</u>	<u>10</u>	<u>675,444</u>	<u>8</u>
6900	營業（損失）利益	(<u>183,012</u>)	(<u>3</u>)	<u>143,348</u>	<u>1</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	2,789	-	3,851	-
7122	股利收入	7,600	-	11,798	-
7130	處分資產利益	51,639	1	-	-
7250	壞帳轉回利益	19,784	-	5,250	-
7280	減損迴轉利益（附註二 及二十三）	-	-	2,476	-
7310	金融資產評價利益	-	-	6,514	-
7320	金融負債評價利益	-	-	190	-
7480	什項收入	<u>27,915</u>	<u>1</u>	<u>43,607</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益 合計	<u>109,727</u>	<u>2</u>	<u>73,686</u>	<u>1</u>

（接次頁）

財務概況

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	95,041	1	\$	191,898	2		
7521								
		239,787	4		393,933	5		
7522		5,106	-		-	-		
7530		-	-		17,717	-		
7540		-	-		17,567	-		
7560		18,655	-		110,887	1		
7630								
		58,000	1		-	-		
7880		19,429	-		46,676	1		
7500								
		436,018	6		778,678	9		
7900		(509,303)	(7)		(561,644)	(7)		
8110		73,000	1		(43,400)	-		
9600		(\$ 436,303)	(6)		(\$ 605,044)	(7)		
代碼	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
9750								
		(\$ 0.77)	(\$ 0.66)		(\$ 0.85)	(\$ 0.92)		

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：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	稅	前	稅	後
本期純損	(\$ 509,303)	(\$ 436,303)	(\$ 560,186)	(\$ 603,586)
基本每股虧損	(\$ 0.77)	(\$ 0.66)	(\$ 0.84)	(\$ 0.91)

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：朱有義



會計主管：葉澤光



財務概況

單位：新台幣仟元

民國九十八年及九十七年度十二月三十一日



	資本		公積金		盈餘		股東權益		其他項目		合計
	實收資本	資本公積金	法定盈餘公積金	特別盈餘公積金	盈餘	未實現損益	未實現重估價值	其他	總資產	總負債	
九十七年一月一日餘額	\$ 3,956,537	\$ 1,064	\$ 1,487,077	\$ 319,240	\$ 208,097	\$ 1,524,573	\$ -	\$ 3,021	\$ -	\$ 86,937	\$ 16,210,335
九十六年度盈餘分配(附註十九)	-	-	-	126,618	-	(126,618)	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(20,490)	-	-	-	-	(20,490)
董事酬勞	-	-	-	-	-	(51,225)	-	-	-	-	(51,225)
員工福利	-	-	-	-	-	(710,896)	-	-	-	-	(710,896)
股票股利	710,896	-	-	-	-	(241,889)	-	-	-	-	(241,889)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權證認購普通股(附註十八)	3,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,890
子公司持有母公司股票變動(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(56,996)	(56,996)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	(567,915)	-	-	-	-	(567,915)
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(223,581)	-	-	-	-	(223,581)
現金流量總餘之衍生性金融負債未實現損益	-	-	-	-	-	(41,173)	-	-	-	-	(41,173)
權益法處理之長期投資股權評價調整	-	-	55,553	-	-	-	-	-	-	-	55,553
長期股權投資業務換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	698,055
子公司收到母公司現金股利	-	1,458	-	-	-	-	-	-	-	-	1,458
九十七年度結損	-	-	-	-	-	(605,044)	-	-	-	-	(605,044)
九十七年十二月三十一日餘額	\$ 6,671,283	\$ 2,522	\$ 1,487,077	\$ 445,867	\$ 208,097	\$ 231,589	\$ 1,133,653	\$ 3,021	\$ 143,933	\$ -	\$ 15,162,978
以法定盈餘公積彌補虧損(附註十九)	-	-	-	(231,589)	-	231,589	-	-	-	-	-
註銷庫藏股(附註二十)	(332,600)	-	-	-	-	(12,095)	-	-	-	76,421	-
購入庫藏股(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,714)	(73,714)
庫藏股轉讓予員工(附註二十)	-	1,993	-	-	-	-	-	-	-	34,163	36,156
子公司持有母公司股票變動(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,790)	(1,790)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	297,314
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217,354
現金流量總餘之衍生性金融負債未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,596
權益法處理之長期投資股權評價調整	-	-	15,109	-	-	-	-	-	-	-	15,109
長期股權投資業務換算調整數	-	-	-	-	-	-	(119,291)	-	-	-	(119,291)
九十八年度結損	-	-	-	-	-	(436,302)	-	-	-	-	(436,302)
九十八年十二月三十一日餘額	\$ 6,638,023	\$ 1,993	\$ 1,487,077	\$ 214,276	\$ 208,097	\$ 448,398	\$ 1,014,362	\$ 3,021	\$ 108,852	\$ -	\$ 15,119,409

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)



董事長：焦佑衡



經理人：朱有義



會計主管：葉澤光

財務概況

華新科技股份有限公司

現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
本期純損	(\$ 436,303)	(\$ 605,044)
折舊及各項攤提	899,766	1,068,523
已實現銷貨毛利	(29,557)	(82,000)
金融資產評價利益	-	(6,514)
金融負債評價利益	-	(190)
權益法認列投資損失	239,787	393,933
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	1,986	-
處分資產淨(利益)損失	(51,639)	17,717
固定資產減損損失	-	8,500
以成本衡量之金融資產減損損失	-	10,200
其他投資損失	5,106	-
收到權益法認列之長期股權投資之現金股利	63,931	69,349
閒置資產減損損失(迴轉利益)	58,000	(21,176)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
— 流動	-	73,563
應收票據	(29,253)	2,096
應收票據—關係企業	(1,394)	(37)
應收帳款	(79,754)	290,009
應收帳款—關係企業	(61,401)	558,114
其他應收款	(27,613)	(9,505)
其他應收款—關係企業	110,026	171,512
存貨	267,574	558,804
其他流動資產	(11,024)	35,153
遞延所得稅資產—非流動	(107,000)	70,500
其他資產—其他	(11,709)	(64,108)
應付帳款	19,717	(713,105)
應付帳款—關係企業	69,639	(147,123)
應付所得稅	(930)	(118,346)
其他應付款	(9,438)	(471,943)
其他流動負債	(3,413)	(11,150)
營業活動之淨現金流入	<u>875,104</u>	<u>1,077,732</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
投資活動之現金流量		
採權益法之長期股權投資增加	(\$ 21,712)	(\$ 631,681)
採權益法之長期股權投資清算退回股款	6,054	-
採權益法之長期股權投資減資退回股款	264,372	807,425
處分資產價款	232,874	58,858
購置固定資產	(277,937)	(1,028,633)
存出保證金(增加)減少	(1,619)	4,288
無形資產及遞延費用增加	(114)	(8,036)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>201,918</u>	<u>(797,779)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(692,363)	582,465
應付短期票券增加	34,997	-
償還長期借款	(1,000,000)	-
買回庫藏股	(73,714)	-
庫藏股轉讓予員工價款	34,170	-
發放現金股利	-	(241,889)
發放員工紅利	-	(51,225)
發放董監事酬勞	-	(20,490)
存入保證金增加	1,682	52
員工認股權證認購普通股	-	5,890
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,695,228)</u>	<u>274,803</u>
取得匯僑國際公司淨現金流入	<u>-</u>	<u>4,514</u>
現金及約當現金淨(減少)增加數	(618,206)	559,270
期初現金及約當現金餘額	<u>655,741</u>	<u>96,471</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 37,535</u>	<u>\$ 655,741</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
閒置資產轉列固定資產	\$ -	\$ 3,429
固定資產轉列閒置資產	\$ 37,818	\$ -
固定資產轉列無形資產	\$ 27	\$ -
權益法處理之長期投資股權淨值調整	\$ 15,109	\$ 55,553
長期股權投資累積換算調整數	(\$ 119,291)	\$ 698,055
備供出售之金融資產未實現損益	\$ 297,314	(\$ 567,915)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)




	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
現金流量避險之金融負債未實現損益	\$ <u>21,596</u>	(\$ <u>41,173</u>)
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	\$ <u>217,354</u>	(\$ <u>223,581</u>)
子公司取得母公司現金股利轉列資本公積	\$ <u>-</u>	\$ <u>1,458</u>
子公司持有母公司股份變動	(\$ <u>1,790</u>)	(\$ <u>56,996</u>)
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ <u>101,386</u>	\$ <u>214,147</u>
本期支付所得稅	\$ <u>3,038</u>	\$ <u>112,182</u>
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	\$ 192,649	\$ 360,119
加：期初應付購置固定資產款項	199,603	868,117
減：期末應付購置固定資產款項	(<u>114,315</u>)	(<u>199,603</u>)
支付現金購置固定資產	\$ <u>277,937</u>	\$ <u>1,028,633</u>

九十七年度取得子公司，其資產與負債之公平價值表列如下：

	金 額
現 金	\$ 4,514
應收款項	254,271
其他流動資產	2,718
固定資產	105
其他資產	861
短期借款	(91,700)
應付款項	(68,182)
其他流動負債	(15,531)
其他負債	(<u>3,480</u>)
取得匯僑國際公司之淨資產	83,576
減：匯僑國際公司之現金流入	(4,514)
減：原持有匯僑國際公司之長期股權投資截至九十七年十二月三十一日帳面值	(<u>83,576</u>)
取得匯僑國際公司淨現金流入	(\$ <u>4,514</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九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑衡  經理人：朱有義  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

民國九十八及九十七年度

(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，本公司九十八年及九十七年十二月三十一日員工人數分別為 1,829 人及 1,707 人。

本公司主要股東為華新麗華股份有限公司，九十八年十二月三十一日持股比例為 18.13%。

本公司主要事業經營地址為桃園縣楊梅鎮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。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、退休金、未決訟案損失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，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

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。

財務概況

現金及約當現金

現金包括不受限制之貨幣及銀行存款。約當現金係指隨時可轉換成定額現金或即將到期且利率變動對其價值影響甚少之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等，其帳面價值近似公平價值。

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。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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

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

備抵呆帳

應收帳款係依帳齡分析法因素予以評估，並依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收款項等各項債權之收回可能性評估提列。

存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及半成品。九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以分類項目為基礎，又原料及物料係以重置成本為市價，而製成品、在製品及半成品則以淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，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。另期末並就存貨過時、瑕疵庫存週轉狀況提列備抵損失。

財務概況

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，投資成本與股權淨值間之差額，按五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為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。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。若有證據顯示投資之價值確已減損，且回復之機會甚小時，則列為當期損失。

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

持股比例超過百分之五十之子公司及本公司具有控制能力之子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，係以其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。

財務概況

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。依慣例交易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同。

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。

以成本衡量之金融資產

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

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，參酌行政院頒訂之「固定資產耐用年數表」規定之耐用年數計提。

房屋及建築	三～五十年
機器設備	三～八年
運輸設備	三～六年
其他設備	三～十年
租賃改良物	六年或租約孰短者

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。

財務概況

固定資產之價值有重大減損時，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，減除應提列折舊後之帳面價值。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。

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。

倘無形資產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。嗣後若無形資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟無形資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。但商譽減損損失不得迴轉。

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。

員工認股權

發行非酬勞性之員工認股權憑證，無需正式之會計記錄，員工行使認股權時，按一般股份發行處理。

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以後且在九十六年十二月三十一日前者，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。

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。

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。

財務概況

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。

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。

外幣交易事項

對於與外幣有關之交易事項，平時係以交易時之匯率入帳，期末並以資產負債表日之匯率重新調整債權債務餘額，其所產生之差額列為當期之兌換損益。

累積換算調整數

本公司對採權益法評價之國外營運機構外幣財務報表，其資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；換算所產生之累積換算調整數列於股東權益項下，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

本公司採權益法評價之被投資公司對屬外幣性質之國外長期股權投資，期末以資產負債表日之匯率調整而產生之兌換差額按持股比例認列，列入「累積換算調整數」科目，作為股東權益之調整項目。

營利事業所得稅

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。

購買機器設備、研究發展支出及人才培訓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。

財務概況

自八十七年度兩稅合一制度實施後，本公司當年度依稅法規定計算之稅後盈餘於次年度股東會未作分配者，該未分配盈餘應加徵之百分之十營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

普通股每股虧損

基本每股虧損之計算，係以當期純損除以普通股流通在外加權平均股數；稀釋每股虧損之計算，係以當期純損除以普通股流通在外加權平均股數及具稀釋作用之員工紅利及員工認股權證股數之合計數，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虧損。

避險之衍生性金融商品

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。

避險會計

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

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

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。

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。

重分類

九十七年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

本公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當期認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失

財務概況

(或回升利益)應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度(包含權益法認列之投資損失)稅前損失增加 129,448 仟元，稅後損失增加 113,990 仟元，稅後基本每股虧損增加 0.17 元。本公司亦重分類九十七年度營業外損失 127,060 仟元(含存貨跌價及報廢損失，下腳收入及存貨盤盈等)至銷貨成本。

員工分紅及董監酬勞會計處理

本公司自九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基秘字第○五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配。此項會計變動，使本公司(包括子公司採用相同會計原則，對本公司之影響)九十七年度稅前損失及稅後純損均增加 8,433 仟元，稅後基本每股虧損增加 0.01 元。

股份基礎給付之會計處理準則

本公司自九十七年一月一日起，採用新發布之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」。此項會計變動對九十七年度財務報表並無影響。

金融商品之會計處理準則

本公司於九十七年七月一日採用財務會計準則公報三十四號「金融商品之會計處理準則」新修訂條文，該公報主要修訂有關公平價值變動列入損益中以交易為目的之金融資產重分類之規定。有關金融商品之重分類資訊請參見附註二十七。此項會計變動，使九十七年度稅前損失及本期純損均減少 117,235 仟元，稅後基本每股虧損減少 0.18 元。

四、現金及約當現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 1,046	\$ 1,240
活期存款	8,351	10,394
支票存款	10,369	21,380
外幣存款	16,869	17,786
定期存款	900	574,941
短期票券	-	30,000
	<u>\$ 37,535</u>	<u>\$655,741</u>

本公司九十八年及九十七年十二月三十一日提供作為關稅局購料保證金之定存單均為 17,100 仟元，已予以轉列其他資產－存出保證金項下(請參閱附註二十五)。

財務概況

五、應收票據及帳款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
一般企業—		
應收票據	\$ 92,321	\$ 63,068
減：備抵呆帳	<u> -</u>	<u> -</u>
	<u>92,321</u>	<u>63,068</u>
應收帳款	599,494	547,127
減：備抵呆帳	(8,978)	(36,365)
	<u>590,516</u>	<u>510,762</u>
	<u>\$ 682,837</u>	<u>\$ 573,830</u>
關係企業—		
應收票據	\$ 1,431	\$ 37
減：備抵呆帳	<u> -</u>	<u> -</u>
	<u>1,431</u>	<u>37</u>
應收帳款	1,293,048	1,231,647
減：備抵呆帳	<u> -</u>	<u> -</u>
	<u>1,293,048</u>	<u>1,231,647</u>
	<u>\$ 1,294,479</u>	<u>\$ 1,231,684</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

	年 初 讓 售 金 額	本 年 度 讓 售 金 額	本 年 度 已 收 現 金 額	年 底 讓 售 金 額 (註 1)	截 至 年 底 已 預 支 金 額	已 預 支 金 額 年 利 率 (%)	金 額	度
九十八年度								
遠東銀行	\$ 21,267	\$ 136,674	\$ 87,004	\$ 70,937	\$ 61,779	1.4~2.2	TWD	111,000
	(註 2)	(註 3)	(註 4)	(註 5)	(註 6)			
遠東銀行	<u>16,792</u>	<u>129,495</u>	<u>119,791</u>	<u>26,496</u>	<u>23,819</u>	1.4~2.8	TWD	89,000
	<u>\$ 38,059</u>	<u>\$ 266,169</u>	<u>\$ 206,795</u>	<u>\$ 97,433</u>	<u>\$ 85,598</u>			

	本 年 度 讓 售 金 額	本 年 度 已 收 現 金 額	年 底 讓 售 金 額 (註 1)	截 至 年 底 已 預 支 金 額	已 預 支 金 額 年 利 率 (%)	金 額	度
九十七年度							
遠東銀行	\$ 37,844	\$ 16,577	\$ 21,267	\$ 18,526	3.6469~5.3911	USD	1,801,961.30
	(註 7)	(註 8)	(註 9)	(註 10)			
遠東銀行	<u>51,413</u>	<u>34,621</u>	<u>16,792</u>	<u>15,039</u>	2.9~2.95	TWD	104,300
	<u>\$ 89,257</u>	<u>\$ 51,198</u>	<u>\$ 38,059</u>	<u>\$ 33,565</u>			

註 1：年底讓售金額均為已除列金額。

註 2：USD647,186.44 元。

註 3：USD4,267,049.59 元。

註 4：USD2,699,557.93 元

註 5：USD2,214,678.10 元。

註 6：USD1,938,843.74 元。

註 7：USD1,151,666.53 元。

財務概況

註 8：USD504,480.09 元。
 註 9：USD647,186.44 元。
 註 10：USD563,788.91 元。

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。本公司於九十八年及九十七年十二月三十一日已提供本票 20,000 仟元給該等銀行作為擔保品。

六、存 貨

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
原 料	\$ 129,525	\$ 155,819
物 料	11,056	12,372
在 製 品	149,529	128,785
半 成 品	263,693	491,587
製 成 品	155,141	202,453
在途原物料	34,987	20,489
	\$ 743,931	\$ 1,011,505

九十八年及九十七年底之備抵存貨跌價損失分別為 87,422 仟元及 137,921 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 6,578,051 仟元及 7,779,617 仟元。九十八及九十七年度之銷貨成本包括存貨跌價（回升利益）及報廢損失、下腳收入、存貨盤盈虧等之淨利益 68,339 仟元及淨損失 127,060 仟元。

七、採權益法之長期股權投資

被 投 資 公 司	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 七 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	\$ 717,861	\$ 1,031,711	43.49	\$ 945,188	42.96
瀚宇博德股份有限公司	1,574,489	1,917,004	20.12	1,716,186	20.00
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	609,686	100.00	727,102	100.00
Eden Technology Corporation	-	-	-	6,183	100.00
開曼華新科技有限公司	7,103,288	7,975,489	90.12	8,777,439	90.12
華科采邑股份有限公司	379,386	518,153	29.14	324,311	28.69
	10,654,861	12,052,043		12,496,409	
減：轉列庫藏股票	-	(69,302)		(67,512)	
	\$ 10,654,861	\$ 11,982,741		\$ 12,428,897	

財務概況

採權益法之上市（櫃）公司股權投資依九十八年及九十七年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為 4,442,235 仟元及 1,241,431 仟元。

本公司採權益法處理之長期股權投資，九十八及九十七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，影響總金額分別為九十八年及九十七年十二月三十一日帳列採權益法處理之長期股權投資 556,617 仟元及 532,141 仟元，九十八及九十七年度認列投資損失 64,665 仟元及 140,249 仟元。

九十八及九十七年度以權益法認列之投資（損失）利益明細如下：

被 投 資 公 司	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
信昌電子陶瓷股份有限公司	\$ 74,526	\$ 30,732
瀚宇博德股份有限公司	285,559	113,411
匯僑國際股份有限公司	-	12,791
匯僑（英屬維爾京群島）投資股份有限公司	(\$ 64,951)	(\$ 76,833)
Eden Technology Corporation	(13)	1,128
開曼華新科技有限公司	(534,203)	(447,115)
華科采邑股份有限公司	(705)	(22,214)
一等國際股份有限公司	-	(955)
弘電電子工業股份有限公司	-	(4,878)
	<u>(\$239,787)</u>	<u>(\$393,933)</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。本公司與信昌電子公司原合計持有弘電電子工業股份有限公司（簡稱弘電電子公司）32.03%之股份，按權益法處理，惟弘電電子公司與信昌電子公司業已以九十七年三月一日為合併基準日完成合併，並以信昌電子公司為存續公司，弘電電子公司為消滅公司，換股比例為弘電電子公司每 1.35 股換發信昌電子公司 1 股，合併後本公司共計持有 68,110,940 股，另加計歷年配發之股票股利後，截至九十八年十二月三十一日止，本公司持有 71,070,475 股，持股比例為 42.96%。而信昌電子公司於九十八年註銷庫藏股，致本公司持股比例由 42.96%上升為 43.49%。
- (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。本公司於九十七年六月六日於集中交易市場以鉅額交易方式，依市價向關係人－華新麗華股份有限公司購入瀚宇博德公司股票 16,120,000 股，購買價款 537,365 仟元，持股比例由 15.14%增至 20%，改採權益法處理。且本公司於九十

財務概況

七年六月十三日取得瀚宇博德公司過半數董事席次而對該公司具控制能力，成爲該公司之母公司。另本公司於九十八年上半年度於公開市場購入 1,000 仟股，共計 15,798 仟元，持股比例由 20% 上升爲 20.25%。而瀚宇博德公司於九十八年員工執行認股權憑證換發普通股，致本公司持股比例由 20.25% 下降至 20.12%。

- (三) 匯僑國際股份有限公司主要營業項目爲電子零組件之銷售等業務，該公司爲有效整合資源運用、降低營運成本及擴展經營規模，業已於九十七年四月一日爲合併基準日與一等國際公司完成合併，並以匯僑國際公司爲存續公司，一等國際公司爲消滅公司，換股比例爲一等國際公司每 1 股換發匯僑國際公司 1.12 股，合併後本公司共計持有 6,953,600 股。惟本公司與匯僑國際公司業已以九十七年十二月三十一日爲合併基準日完成合併，並以本公司爲存續公司，匯僑國際公司爲消滅公司，故本公司原持有之匯僑國際公司之股份，因合併生效並完成變更登記後予以註銷。
- (四) 匯僑（英屬維爾京群島）股份有限公司爲本公司海外子公司之控股公司。該公司於九十八年十月減資退回股款美金 1,601 仟元。
- (五) Eden Technology Corporation 爲海外子公司之控股公司，該公司於九十八年九月清算完成，本公司認列清算損失 5,106 仟元，帳列九十八年度「營業外費用及損失－其他投資損失」項下。
- (六) 開曼華新科技有限公司，設立於英屬開曼群島，爲本公司海外子公司之控股公司，本公司之綜合持股比例爲 100.00%。該公司於九十七年二月現金增資美金 3,000 仟元，並分別於九十七年九月及九十八年五月減資退回股款美金 28,000 仟元及 7,000 仟元。
- (七) 華科采邑股份有限公司主要營業項目爲經營薄膜電晶體液晶顯示器電腦螢幕等產品之代理銷售業務。

八、備供出售金融資產

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
國內上市（櫃）股票		
華東科技股份有限公司	165,035	165,035
技嘉科技股份有限公司	176,320	176,320
華新麗華股份有限公司	71,175	71,175
備供出售金融資產未實現 利益（損失）	<u>50,969</u>	<u>(246,345)</u>
	<u>\$463,499</u>	<u>\$166,185</u>

上市（櫃）公司股票九十八年及九十七年十二月三十一日公平價值係以十二月三十一日收盤價爲依據。

財務概況

九、以成本衡量之金融資產

	九 十 七 年			九 十 七 年		
	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			十 二 月 三 十 一 日		
	原 始 成 本	帳 面 價 值	股 權 %	帳 面 價 值	股 權 %	帳 面 價 值
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.	<u>35,000</u>	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-	
	<u>\$233,349</u>	<u>\$169,330</u>		<u>\$169,330</u>		

- (一) 本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量並定期進行減損測試。
- (二) 富華創業投資股份有限公司及華成創業投資股份有限公司因營運虧損，本公司於九十七年度認列減損損失 10,200 仟元，帳列九十七年度「營業外費用及損失－減損損失」項下，請參閱附註二十三。

十、固定資產

	九 十 七 年			九 十 七 年		
	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日			十 二 月 三 十 一 日		
	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
房屋及建築	\$ 2,378,536	\$ 741,857	\$ 1,636,679	\$ 1,789,182		
機器設備	5,913,175	3,987,711	1,925,464	2,615,077		
運輸設備	8,974	7,185	1,789	2,635		
租賃改良物	171,005	163,230	7,775	13,971		
其他設備	538,544	459,050	79,494	118,363		
未完工程及 預付設備款	<u>478,585</u>	<u>-</u>	<u>478,585</u>	<u>483,195</u>		
	<u>\$ 9,488,819</u>	<u>\$ 5,359,033</u>	<u>\$ 4,129,786</u>	<u>\$ 5,022,423</u>		

- (一) 本公司九十七年度利息資本化前之利息總額為 209,677 仟元，利息資本化金額為 17,779 仟元，九十七年度資本化利率為 2.88%~4.04%。
- (二) 與關係人間之交易請參閱附註二十四。

財務概況

十一、其他資產

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
閒置資產		
土 地	\$112,032	\$112,032
房屋及建築	156,659	134,267
機器設備	91,715	2,978
其他設備	<u>21,202</u>	<u>867</u>
	381,608	250,144
減：累計折舊	(127,955)	(16,462)
減：累計減損	<u>(109,539)</u>	<u>(48,103)</u>
	144,114	185,579
存出保證金	26,116	24,497
遞延費用	6,625	10,492
遞延所得稅資產（附註二十二）	406,000	299,000
預付退休金（附註十七）	82,125	72,064
其他資產－其他（附註二十二）	<u>724</u>	<u>225</u>
	<u>\$665,704</u>	<u>\$591,857</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>

十二、短期借款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	利 率	金 額	利 率	金 額
外幣信用借款	0.62%~0.80%	\$1,486,190	1.7843%~2.87%	\$ 968,853
新台幣信用借款	-	-	2%~2.96%	<u>1,209,700</u>
		<u>\$1,486,190</u>		<u>\$2,178,553</u>

十三、應付短期票券

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	保 證 機 構	利 率 金 額	保 證 機 構	利 率 金 額
應付商業本票				
無擔保				
中華票券		0.638% \$35,000	-	\$ -
減：應付商業本票折價		(<u>3</u>)		-
		<u>\$34,997</u>		<u>\$ -</u>

財務概況

十四、其他應付款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
應付各項營業費用	\$473,409	\$456,438
其他應付款－其他	<u>32,225</u>	<u>58,634</u>
	<u>\$505,634</u>	<u>\$515,072</u>

十五、長期借款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 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%，利率為浮動利 率。	1.077 <u>\$ 2,500,000</u>	1.758 <u>\$ 3,500,000</u>

截至九十八年十二月三十一日止，本公司依該借款合同之規定，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一百零一年二月。

十六、遞延貸項

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
未實現銷貨毛（損）利	(\$ 1,017)	\$ 28,540
未實現出售資產利益（附註二十四）	<u>16,286</u>	<u>13,548</u>
	<u>\$ 15,269</u>	<u>\$ 42,088</u>

財務概況

十七、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。本公司九十八及九十七年度認列之退休金成本分別為 34,637 仟元及 42,132 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。屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 九十八及九十七年度淨退休金成本組成項目如下：

	九十八年度	九十七年度
服務成本	\$ 5,328	\$ 7,494
利息成本	4,713	5,487
退休基金資產預期報酬	(6,406)	(5,902)
過渡性淨給付義務攤銷數	-	1,774
縮減利益	-	(54,133)
淨退休金成本	<u>\$ 3,635</u>	<u>(\$ 45,280)</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 2.75%
2. 退休基金資產之投資報酬率	每年 2.00%	每年 2.75%
3. 調薪率	每年 2.50%	每年 2.25%

(三) 九十八年及九十七年十二月三十一日退休基金提撥狀況表：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
給付義務：		
既得給付義務	\$ 13,647	\$ 1,713
非既得給付義務	<u>118,908</u>	<u>118,800</u>
累積給付義務	132,555	120,513
未來薪資增加之影響數	<u>56,686</u>	<u>50,867</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
預計給付義務	\$189,241	\$171,380
退休基金資產公平價值	(232,510)	(225,231)
提撥狀況	(43,269)	(53,851)
未認列退休金損失	(38,856)	(18,213)
預付退休金(帳列其他資產— 其他)	(\$ 82,125)	(\$ 72,064)

十八、股 本

(一) 普通股股本

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
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>663,802</u>	<u>667,128</u>
面額(元)	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 10</u>
股 本	<u>\$ 6,638,023</u>	<u>\$ 6,671,283</u>

(二) 本公司九十七年一月一日資本總額為 5,956,537 仟元，九十七年六月十九日經股東常會決議，以未分配盈餘 710,896 仟元轉增資，另加上九十七年度計有員工認股權證認購普通股 385,000 股，合計 3,850 仟元，增資後九十七年十二月三十一日資本總額為 6,671,283 仟元，分為 667,128,265 股，每股面額 10 元，均為普通股。

(三) 本公司九十八年一月一日資本總額為 6,671,283 仟元，九十八年七月三十一日辦理庫藏股註銷減資 33,260 仟元，計 3,326 仟股，減資後九十八年十二月三十一日資本總額為 6,638,023 仟元，分為 663,802,265 股，每股面額 10 元，均為普通股。

(四) 本公司九十八及九十七年度每股虧損之計算如下：

	九	十	八	年	度
	金 額	(分 子)	股 數 (分 母)	每 股 純 損 (元)	
	稅 前	稅 後	(分 母)	稅 前	稅 後
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
本期純損	(\$ 509,303)	(\$ 436,303)	659,116,585	(\$ 0.77)	(\$ 0.66)

財務概況

	九	十	七	年	度
	金 額 (分 子)	金 額 (分 子)	股 數 (分 母)	每 股 純 損 (元)	每 股 純 損 (元)
	稅 前	稅 後	(分 母)	稅 前	稅 後
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
本期純損	(\$ 561,644)	(\$ 605,044)	661,167,991	(\$ 0.85)	(\$ 0.92)

因本公司發行之九十六年之員工認股權證具有反稀釋作用，故並未列入計算九十八及九十七年度稀釋每股虧損。

本公司自九十七年一月一日起，採用（九十六）基秘字第○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。

十九、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. 本公司九十八年度虧損撥補案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議之虧損撥補情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。
 6. 本公司九十七年度虧損撥補案，經九十八年股東會通過，以法定盈餘公積 231,589 仟元彌補虧損，有關董事會通過擬議案及股東

財務概況

會決議之虧損撥補情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

7. 本公司九十六年度盈餘分配案經九十七年度股東會決議通過，配發之現金股利 241,889 仟元、員工紅利 51,225 仟元、股東紅利轉增資 710,896 仟元及董監酬勞 20,490 仟元。該年度稅後基本每股盈餘為 1.92 元，如將員工紅利及董監酬勞視為當年度費用之擬制性稅後基本每股盈餘為 1.81 元。
- (二) 本公司於九十一年三月二十二日董事會決議，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 10,000,000 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。本公司業已於九十一年六月七日發行員工認股權證 5,929,000 單位，認股價格為每單位 34 元；另於九十二年五月二日發行餘額 4,071,000 單位，認股價格為每單位 19.4 元，惟若有除權除息則依公式調整，經歷年度辦理盈餘分配除權除息後，認股價格分別調整為 25.60 元及 15.30 元，截至九十七年五月一日止，已無流通在外未執行之員工認股權證。
- (三) 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，經九十七年度辦理盈餘分配除權除息後，認股價格調整為 18.70 元。本公司所發行之員工認股權證因其認購價值為市價，故九十八及九十七年度依內含價值法並未認列酬勞成本。

本公司九十八及九十七年度員工認股權證之相關資訊如下：

	九 十 八 年 度		九 十 七 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	4,000	\$ 18.70	4,495	\$ 20.86
本期放棄	(303)	-	-	-
本期行使	-	-	(385)	15.30
本期失效	-	-	(110)	15.30
期末流通在外餘額	<u>3,697</u>	18.70	<u>4,000</u>	18.70
期末可行使之認股 權	<u>1,848</u>		<u>-</u>	

財務概況

截至九十八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：

<u>流 通 在 外 認 股 權 證</u>		<u>加 權 平 均 預 期 剩 餘 存 續 期 間 (年)</u>		<u>可 行 使 認 股 權 證</u>	
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	3,697	2.98	\$ 18.70	1,848	\$ 18.70

若採用公平價值法依 Black-Scholes 評價模式認列前述認股權酬勞成本，其相關假設及財務報表之擬制虧損與每股虧損如下：

		<u>九 十 八 年 度</u>
Black-Scholes 評價模式		
假 設	無風險利率	2.45%
	預期存續期間	3.75 年
	預期價格波動率	42.94%
	股利率	1.5%
淨 損	報表列示之淨損	(\$ 436,303 仟元)
	擬制淨損	(\$ 447,558 仟元)
稅後基本每股虧損 (元)	報表列示之每股虧損	(\$ 0.66)
	擬制每股虧損	(\$ 0.68)

二十、庫藏股票

(一) 本公司九十八及九十七年度庫藏股股數之增減變動如下：

		單位：股			
		<u>九</u>	<u>十</u>	<u>八</u>	<u>年 度</u>
<u>收 回 原 因</u>	<u>期 初 股 數</u>	<u>本 期 增 加</u>	<u>本 期 減 少</u>	<u>期 末 股 數</u>	
買回股份轉讓予員工	3,326,000	5,885,000	(6,326,000)	2,885,000	
子公司持有本公司股份	<u>18,650,797</u>	<u>300,000</u>	-	<u>18,950,797</u>	
	<u>21,976,797</u>	<u>6,185,000</u>	<u>(6,326,000)</u>	<u>21,835,797</u>	
		<u>九</u>	<u>十</u>	<u>七</u>	<u>年 度</u>
<u>收 回 原 因</u>	<u>期 初 股 數</u>	<u>本 期 增 加</u>	<u>本 期 減 少</u>	<u>期 末 股 數</u>	
買回股份轉讓予員工	3,326,000	-	-	3,326,000	
子公司持有本公司股份	<u>1,053,400</u>	<u>17,597,397</u>	-	<u>18,650,797</u>	
	<u>4,379,400</u>	<u>17,597,397</u>	-	<u>21,976,797</u>	

(二) 本公司九十八年度帳列庫藏股票金額 108,853 仟元，包括本公司買回之庫藏股 39,551 仟元及子公司持有本公司股份依持股比例轉列庫藏股票金額 69,302 仟元。

財務概況

- (三) 本公司九十七年度帳列庫藏股票金額 143,933 仟元，包括本公司買回之庫藏股 76,421 仟元及子公司持有本公司股份依持股比例轉列庫藏股票金額 67,512 仟元。
- (四) 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。
- (五) 本公司九十八年一月一日至十二月三十一日計最高持有已收回股數 6,326,000 股，截至九十八年十二月三十一日止收買股份之總額為 39,551 仟元，符合證券交易法之規定。
- (六) 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。
- (七) 本公司於九十八年七月註銷庫藏股 3,326,000 股，並於九十八年八月十九日經經濟部經授商字 09801187400 號函核准，辦理完成減資變更登記。
- (八) 本公司於九十八年度轉讓庫藏股 3,000,000 股予員工認購，總金額為 34,170 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，並認列酬勞成本（帳列薪資費用）1,986 仟元及於轉讓時認列資本公積－庫藏股票交易 7 仟元。

二一、本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 444,006	\$ 266,316	\$ 710,322	\$ 598,098	\$ 246,892	\$ 844,990
勞健保費用	37,608	19,784	57,392	51,083	18,146	69,229
退休金費用	22,148	12,922	35,070	-	-	-
				(註)	(註)	(註)
其他用人費用	103,531	17,050	120,581	124,373	24,607	148,980
折舊費用	795,571	80,056	875,627	968,230	80,943	1,049,173
折耗費用	-	-	-	-	-	-
攤銷費用	3,850	5,689	9,539	4,287	7,435	11,722

註：舊制退休金利益 45,280 仟元與新制退休金費用 42,132 仟元，淨額為退休金利益 3,148 仟元，已與資遣費 38,485 仟元淨額列示後，帳列於營業外費用及損失－什項支出中。

財務概況

二二、營利事業所得稅

(一) 本公司九十八年度所得稅費用（利益）包括下列項目：

	<u>金</u>	<u>額</u>
財務虧損所得稅利益	(\$ 64,000)	
所得稅利益－投資抵減	(47,000)	
遞延所得稅資產及備抵評價調整	4,000	
因稅法已改變產生之變動影響數	32,000	
以前年度所得稅核定估列	<u>2,000</u>	
所得稅利益淨額	(\$ <u>73,000</u>)	

立法院於九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。

立法院於九十八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二十五調降為百分之二十，並自九十九年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為所得稅費用。

(二) 九十八年十二月三十一日之遞延所得稅淨資產之構成項目如下：

	<u>金</u>	<u>額</u>
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$356,000	
虧損扣抵	59,000	
未實現存貨跌價損失	17,000	
未實現存貨報廢損失	2,000	
未實現呆帳損失	1,000	
未實現兌換損失	2,000	
閒置資產跌價損失	22,000	
權益法認列投資損失	28,000	
其 他	<u>5,993</u>	
遞延所得稅資產合計	492,993	
減：備抵評價	(<u>65,000</u>)	
遞延所得稅資產淨額	427,993	
遞延所得稅淨資產－非流動（帳列其他資產項下）	(<u>406,000</u>)	
遞延所得稅淨資產－流動	<u>\$ 21,993</u>	

財務概況

(三) 九十八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	(\$127,326)	
調節項目之所得稅影響數		
權益法認列投資損失－永久性差異	43,706	
免稅股利收入	(1,900)	
其他調整項目	520	
股利收入與稅務申報虧損相抵	<u>21,000</u>	
財務虧損所得稅利益	(64,000)	
遞延所得稅資產提列淨額	<u>5,000</u>	
當期虧損扣抵稅額	<u><u>\$ 59,000</u></u>	

(四) 九十八年十二月三十一日暫付所得稅款 724 仟元，帳列其他資產－其他項下，係本期及以前年度之董監酬勞及利息扣繳稅款。

(五) 九十八年十二月三十一日應付所得稅 3,071 仟元係估列被合併公司－匯僑國際九十七年度之應付所得稅及本公司九十六年度應付所得稅。

(六) 截至九十八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>\$ 43,403</u>	
八十六年度以前未分配盈餘	<u>\$ -</u>	
八十七年度以後未分配盈餘	<u>(\$448,398)</u>	
九十九年度預計分配九十八年度盈餘之稅額扣抵比率	<u>-</u>	
九十八年度實際分配九十七年度盈餘之稅額扣抵比率	<u>-</u>	

(七) 截至九十八年十二月三十一日，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
九十九年	\$ 55,000	\$ 30,000	\$ 85,000
一〇〇年	97,000	42,000	139,000
一〇一年	38,000	47,000	85,000
一〇二年	<u>5,000</u>	<u>42,000</u>	<u>47,000</u>
	<u>\$195,000</u>	<u>\$161,000</u>	<u>\$356,000</u>

(八) 截至九十八年十二月三十一日，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>\$ 59,000</u>

財務概況

(九) 本公司九十六年度（含）以前之營利事業所得稅結算申報案，均已經稅捐稽徵機關核定。

二三、減損損失（迴轉利益）

	九十八年度	九十七年度
閒置資產減損損失（迴轉利益）	\$ 58,000	(\$ 21,176)
以成本衡量之金融資產減損損失（附註九）	-	10,200
固定資產減損損失	-	8,500
	\$ 58,000	(\$ 2,476)

二四、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	九十八年十二月三十一日持有本公司股權 18.13%之公司
開曼華新科技有限公司 [GALLATOWN]	九十八年十二月三十一日綜合持股 100%之子公司
一等國際股份有限公司	原係持股 100%之子公司，已於九十七年四月一日合併消滅
匯僑國際股份有限公司	原係持股 100%之子公司，已於九十七年十二月三十一日合併消滅
信昌電子陶瓷股份有限公司	九十八年十二月三十一日持股 43.49%之子公司
信昌電子（蘇州）有限公司	信昌電子間接持股 100%之子公司
瀚宇博德股份有限公司	九十八年十二月三十一日持股 20.12%之子公司
華科采邑股份有限公司	九十八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 九十八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 九十八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 九十八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 九十八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
華新科技(馬來西亞)公司 [WTC(M)]	GALLATOWN 九十八年十二月三十一日持 股 100%之子公司
華新科技(美國)公司[WTC(A)]	GALLATOWN 九十八年十二月三十一日持 股 100%之子公司
華新科技(日本)公司[WTC(J)]	GALLATOWN 九十八年十二月三十一日持 股 100%之子公司
釜屋電機株式會社[KAMAYA]	GALLATOWN 九十八年十二月三十一日持 股 98.04%之子公司
台灣釜屋電機股份有限公司	KAMAYA 持股 100%之子公司, 已於九十 八年十二月三十一日清算消滅
Kamaya Electric (M) Sdn. Bhd. [KM]	KAMAYA 九十八年十二月三十一日持股 100%之子公司
Kamaya Inc. [KI]	KAMAYA 九十八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 九十八年十二月三十一日持股 100%之子公司
日通工電子股份有限公司[NTK]	KAMAYA 九十八年十二月三十一日持股 70%之子公司
大輝科技有限公司	本公司九十八年十二月三十一日間接持股 100%之子公司
東莞華科電子有限公司	WTHC-HK 九十八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 九十八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 九十八年十二月三十一日持股 100%之子公司
華科數位股份有有限公司	實質關係人(該公司董事長與本公司相同)
華邦電子股份有限公司	實質關係人(該公司董事長係本公司董事長 之二親等)
瀚宇杰盟股份有限公司	實質關係人(該公司為華科數位股份有限公 司 95.83%持股之子公司, 且華科數位股 份有限公司之董事與瀚宇博德公司之董 事長為一親等)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

關 係 人	與 本 公 司 之 關 係
瀚視奇股份有限公司	實質關係人(該公司法人董事之代表與瀚守博德股份有限公司董事長為一親等)，該公司已於九十八年六月解散
華新電通股份有限公司	實質關係人(為華新麗華股份有限公司之子公司)
華東科技股份有限公司	實質關係人(該公司董事長與本公司相同)
瀚宇彩晶股份有限公司	實質關係人(該公司董事長係本公司董事長之二親等)
華東承啓科技股份有限公司	實質關係人(該公司法人董事之代表與本公司董事長相同)

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 銷 貨

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔本公司 銷貨淨額%	金 額	佔本公司 銷貨淨額%
WTC (HK)	\$2,498,930	36	\$2,772,147	33
WPC	819,724	12	1,350,692	16
信昌電子	199,926	3	230,865	3
匯僑國際	-	-	686,205	8
一等國際	-	-	130,391	2
其 他	<u>118,968</u>	<u>1</u>	<u>205,518</u>	<u>1</u>
	<u>\$3,637,548</u>	<u>52</u>	<u>\$5,375,818</u>	<u>63</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出貨後 30 天至 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。

2. 進 貨

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔本公司 進貨淨額%	金 額	佔本公司 進貨淨額%
WTC (HK)	\$1,840,094	39	\$1,888,357	35
信昌電子	342,448	7	610,769	11
WPC	129,779	3	153,972	3
其 他	<u>154,418</u>	<u>4</u>	<u>63,541</u>	<u>2</u>
	<u>\$2,466,739</u>	<u>53</u>	<u>\$2,716,639</u>	<u>51</u>

財務概況

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 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 120 天支付之。

3. 租金支出

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	佔本公司 租金支出%	金 額	佔本公司 租金支出%
華新麗華	\$ 8,998	24	\$ 8,501	19
華東科技	3,164	8	3,164	7
其 他	3,209	8	4,470	10
	\$ 15,371	40	\$ 16,135	36

九十八及九十七年度向信昌電子收取之租金收入分別為 2,772 仟元及 681 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

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
WTC (HK)	\$274,324	\$559,899
WPC	20,488	42,292
信昌電子	9,683	14,368
	\$304,495	\$616,559

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

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應收票據%	金 額	佔本公司 應收票據%
華東承啓	\$ 1,431	2	\$ -	-
台灣釜屋電機	-	-	37	-
	\$ 1,431	2	\$ 37	-

財務概況

6. 應收帳款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應收帳款%	金 額	佔本公司 應收帳款%
WTC (HK)	\$ 928,551	49	\$ 723,591	42
WPC	307,800	16	437,773	25
其 他	56,697	4	70,283	4
	<u>\$1,293,048</u>	<u>69</u>	<u>\$1,231,647</u>	<u>71</u>

7. 其他應收款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 其他應收款 %	金 額	佔本公司 其他應收款 %
WTC (HK)	\$ 102,775	57	\$ 134,742	51
WPC	11,715	6	31,002	12
信昌電子	6,209	3	19,540	7
大輝科技	3,177	2	35,321	13
其 他	9,215	6	22,512	9
	<u>\$ 133,091</u>	<u>74</u>	<u>\$ 243,117</u>	<u>92</u>

係本公司出售設備、材料及備品及其他代墊款項等尚未收回之款項。

8. 應付帳款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	金 額	佔本公司 應付帳款%	金 額	佔本公司 應付帳款%
信昌電子	\$ 106,786	16	\$ 66,718	11
其 他	74,057	10	44,486	8
	<u>\$ 180,843</u>	<u>26</u>	<u>\$ 111,204</u>	<u>19</u>

9. 應付設備款及其他應付款

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	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	\$ 45,228	7	\$ 67,576	9

係本公司應付設備款及代收代付款項。

財務概況

10. 購置資產

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	項 目	金 額	項 目	金 額
GALLATOWN	預付設備款	\$ 18,637	—	\$
信昌電子	建築物、機器設備及其他設備	9,542	—	-
華新電通	廠房工程	-	廠房工程	17,050
其 他	機器設備、其他設備及預付設備款	3,616	機器設備及其他設備	14,914

廠房機電工程價格係參酌雙方簽訂合約議定。

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

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	項 目	帳 面 價 值	售 價	處分(損)益
GALLATOWN	機器設備及其他設備	\$ 154,025	\$ 156,499	\$ 2,474
信 昌	機器設備及其他設備	17,200	23,476	6,276
東莞華科	機器設備	12	-	(12)
		<u>\$ 171,237</u>	<u>\$ 179,975</u>	<u>\$ 8,738</u>

	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	項 目	帳 面 價 值	售 價	處分(損)益
GALLATOWN	機器設備及其他設備	\$ 42,312	\$ 43,966	\$ 1,654
其 他	機器設備	8,927	10,650	1,723
		<u>\$ 51,239</u>	<u>\$ 54,616</u>	<u>\$ 3,377</u>

截至九十八年及九十七年十二月三十一日未實現利益計 16,286 仟元及 13,548 仟元，帳列其他負債－遞延貸項項下（請參閱附註十六）。

12. 股權交易

請參閱附註七。

13. 背書保證

請參閱附註二十六之(二)。

財務概況

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
酬 金	\$ 180	\$ 360
薪資、獎金及特支費	15,288	18,668
紅 利	-	-
	\$ 15,468	\$ 19,028

二五、質抵押之資產

九十八年及九十七年十二月三十一日下列資產已提供予關稅局購料保證金：

	內	容	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
存出保證金	定存單		\$ 17,100	\$ 17,100

二六、重大承諾事項及或有事項

(一) 截至九十八年十二月三十一日，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 355,378	USD -

截至九十七年十二月三十一日，本公司已開立而尚未使用之信用狀明細如下：

幣 別	信 用 狀 總 額	已 繳 納 之 保 證 金
美 金	USD 212,190	USD -
日 幣	JPY137,997,800	JPY -
歐 元	EUR 113,779	EUR -

(二) 背書保證事項

截至九十八年及九十七年十二月三十一日，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	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
東莞華科電子	USD 20,000	USD 23,270
WTC (HK)	USD -	USD 3,000

財務概況

- (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，截至九十八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 293,934 仟元，帳列固定資產－未完工程項下。

二七、金融商品資訊之揭露

- (一) 合約金額或名目本金金額及信用風險

單位：仟元

<u>金 融 商 品</u>	<u>九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日</u>		
	<u>合 約 金 額</u>	<u>訂 約 日</u>	<u>到 期 日</u>
利率交換合約	(名目本金) 台幣 2,000,000	96.08.29	99.08.27

上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，因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

<u>種 類</u>	<u>目 的</u>	<u>策 略</u>
利率交換	避險性	詳下列說明

本公司與銀行簽訂利率交換合約，上述合約屬於以規避因財務活動所暴露之利率風險為主要目的，截至九十八年十二月三十一日止，已簽訂未結清之利率交換合約，名目金額為 2,000,000 仟元，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。

財務概況

(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

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
資 產				
備供出售金融資產－非流動	\$ 463,499	\$ 166,185	\$ -	\$ -
負 債				
避險之衍生性金融負債－流動				
利率交換	-	-	29,035	-
避險之衍生性金融負債－非流動				
利率交換	-	-	-	50,631

(六) 本公司九十八及九十七年度因遠期外匯合約產生之淨兌換利益分別為 2,821 仟元及 899 仟元，分別帳列營業外費用及損失－兌換損失減項。

(七) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資 產				
現金及約當現金	\$ 37,535	\$ 37,535	\$ 655,741	\$ 655,741
應收票據	92,321	92,321	63,068	63,068
應收票據－關係企業	1,431	1,431	37	37
應收帳款	590,516	590,516	510,762	510,762
應收帳款－關係企業	1,293,048	1,293,048	1,231,647	1,231,647
其他應收款	47,365	47,365	19,752	19,752
其他應收款－關係企業	133,091	133,091	243,117	243,117
採權益法之長期股權投資	11,982,741	13,551,486	12,428,897	11,078,210
備供出售金融資產－非流動	463,499	463,499	166,185	166,185
以成本衡量之金融資產－非流動				
流動	169,330	-	169,330	-
存出保證金	26,116	26,116	24,497	24,497
負 債				
短期借款	1,486,190	1,486,190	2,178,553	2,178,553
應付短期票券	34,997	34,997	-	-

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

非衍生性金融商品	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
應付帳款	\$ 502,549	\$ 502,549	\$ 482,832	\$ 482,832
應付帳款－關係企業	180,843	180,843	111,204	111,204
應付設備款	114,315	114,315	199,603	199,603
其他應付款	505,634	505,634	515,072	515,072
長期借款	2,500,000	2,500,000	3,500,000	3,500,000
存入保證金	4,065	4,065	2,383	2,383
衍生性金融商品				
利率交換合約(避險之衍生性金融負債－流動)	29,035	29,035	-	-
利率交換合約(避險之衍生性金融負債－非流動)	-	-	50,631	50,631

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。

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。

財務概況

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。

(八) 重分類資訊

本公司於九十七年七月一日依財務會計準則公報三十四號「金融商品之會計處理準則」新修訂條文將金融資產重分類，重分類日之公平價值如下：

	重 分 類 前	重 分 類 後
公平價值變動列入損益之金融資產—交易目的	\$247,495	\$ -
備供出售金融資產	-	247,495
	\$247,495	\$247,495

九十七年度國際經濟情勢動盪，全球金融市場因信心危機造成金融商品價值崩跌，本公司將上表原列交易目的金融資產，以九十七年七月一日為基準日予以適當重分類至備供出售金融資產。

經重分類且尚未除列之金融資產於九十七年十二月三十一日之帳面金額及公平價值如下：

	帳 面 金 額	公 平 價 值
備供出售金融資產	\$130,260	\$130,260

截至九十七年底止經重分類且尚未除列之金融資產於九十七年度分別認列為損益之資訊，以及假設金融資產未重分類而須認列損益之擬制性資訊如下：

	九 十 七 年 度	依原類別衡量而須 認列之擬制性 利益（損失）
	認列（損）益金額	利益（損失）
備供出售金融資產	\$ 1,175	(\$116,060)

財務概況

二八、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊：

編號	項	目	說	明
1	資金貸與他人。			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。			無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			詳附表四
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			詳附表五
9	從事衍生性商品交易。			詳附註二十七

(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。			詳附表六
2	資金貸與他人。			詳附表七
3	為他人背書保證。			詳附表八
4	期末持有有價證券情形。			詳附表九
5	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			詳附表十
6	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			無
7	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			無
8	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			詳附表四
9	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上。			詳附表五
10	從事衍生性商品交易。			詳附表十一

財務概況

(三) 大陸投資資訊：

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

二九、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

本公司九十八及九十七年度僅經營被動元件單一產業，故不適用。

(二) 外銷銷貨資訊

本公司九十八及九十七年度外銷銷貨淨額分別計 5,497,039 仟元及 6,506,652 仟元，其明細如下：

	<u>九 十 八 年 度</u>	<u>九 十 七 年 度</u>
亞 洲	\$ 5,102,520	\$ 6,066,813
美 洲	135,470	225,180
其 他	<u>259,049</u>	<u>214,659</u>
	<u>\$ 5,497,039</u>	<u>\$ 6,506,652</u>

(三) 地區別資訊

本公司九十八及九十七年度無重大國外營運部門，故不適用。

(四) 重要客戶資訊

本公司九十八及九十七年度收入佔損益表收入金額 10%以上之客戶明細如下：

<u>客 戶</u>	<u>九 十 八 年 度</u>		<u>九 十 七 年 度</u>	
	<u>銷 貨</u>	<u>比例%</u>	<u>銷 貨</u>	<u>比例%</u>
甲	\$ 2,498,930	36	\$ 2,772,147	33
乙	819,724	12	1,350,692	16

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	被背書公司名稱	背書名稱	保單號碼	對保對象	對保關係	保單一企業背書保證額	本期最高背書保證餘額	未到期保費	背書餘額	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%	背書最高金額	背書保額
0	華新科技股份有限公司	東莞華科電子有限公司 華新科技（香港）公司			2	2	(註一)	\$ 745,338 (USD 23,270,000)	\$ 640,600 (USD 20,000,000)	\$ -	\$ -	4.24	(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) 九十八年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD = 1：32.03

(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：新台幣千元

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	備註
華新科技股份有限公司	股票								
	信昌電子陶瓷股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	71,070,475	\$ 1,021,560	43.49	\$ 1,897,582		
	瀚宇博德股份有限公司	"	"	80,526,990	1,857,853	20.12	2,544,653		
	匯僑（英屬維爾京群島）投資股份有限公司	"	"	28,400,000	609,686	100.00	609,953		
	開曼華新科技股份有限公司	"	"	111,463,641	7,975,489	90.12	7,981,145		
	華科采邑股份有限公司	"	"	35,570,860	518,153	29.14	518,153		
	華東科技股份有限公司	該公司董事長與本公司相同	備供出售金融資產—非流動	8,783,593	147,564	1.79	147,564		
	華新麗華股份有限公司	持有本公司股權 18.13% 之公司	"	6,500,000	77,675	0.21	77,675		
	技嘉科技股份有限公司	無	"	7,600,000	238,260	1.20	238,260		
	遠電國際股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產—非流動	1,879,028	-	9.40	-		
	大澄投資股份有限公司	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	9,500,000	150,100	7.23	-		
	富華創業投資股份有限公司	無	"	1,500,000	9,230	2.50	-		
	華成創業投資股份有限公司	"	"	1,500,000	10,000	1.50	-		
	英屬蓋曼群島商 HANNSPREE INC.	該公司董事長係本公司董事長之二親等	"	10,598	-	-	-		

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		初買		入賣		出期		未
				股	數	帳面金額	數	帳面金額	數	帳面金額	數		帳面金額
華新科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	註	採權益法評價之被投資公司	117,772,041	\$ 8,777,439	-	\$ -	6,308,400	\$ -	111,463,641	\$ 7,975,489	

註一：係本期開曼華新科技有限公司[GALLATOWN]減資退回股款。

註二：本期減少數係包含本期減資退回股款，依權益法認列之投資損益、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 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：新台幣千元

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形及原因		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	單	價	授信期間	餘		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	銷貨	(\$ 2,498,930)	(36)	與一般交易無重大差異	-	-	帳款	\$ 928,551	49
	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	進貨	1,840,094	39	"	-	-	帳款	-	-
	信昌電子陶瓷股份有限公司	本公司持股 43.49%之子公司	銷貨	(819,724)	(12)	"	-	-	帳款	307,800	16
	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進貨	129,779	3	"	-	-	帳款	-	-
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	華新電子(深圳)有限公司(福田)	本公司持股 43.49%之子公司	銷貨	(199,926)	(3)	"	-	-	帳款	-	-
	華新科技股份有限公司	本公司之母公司	進貨	342,448	7	"	-	-	帳款	(106,786)	(16)
	東莞華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷貨	(1,778,388)	(18)	"	-	-	帳款	752,636	30
	華新電子(新加坡) [WESI]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	進貨	(1,779,229)	(18)	"	-	-	帳款	-	-
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	華新電子(新加坡) [WESI]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進貨	2,770,868	28	"	-	-	帳款	(1,029,529)	(40)
	華新電子(新加坡) [WESI]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷貨	(3,201,535)	(32)	"	-	-	帳款	-	-
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	華新電子(新加坡) [WESI]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進貨	6,319,679	64	"	-	-	帳款	(280,832)	(11)
	華新電子(新加坡) [WESI]	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷貨	(128,849)	(1)	"	-	-	帳款	68,924	3

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	金額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	授信期間	單價	授信期間	餘額		占總應收(付)票據、帳款之比率%
華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技公司持股43.49%之子公司	進	\$ 209,447	2	與一般交易無重大差異	-	-	帳款 (\$ 117,987)	(5)	
	蘇州華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	進	128,650	1	"	-	-	帳款 (45,124)	(2)	
	廣州匯德股份有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	(105,278)	(1)	"	-	-	帳款 9,326	-	
			進	315,998	3	"	-	-	帳款 (11,076)	-	
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	(6,321,055)	(84)	"	-	-	帳款 286,851	43	
			進	3,201,535	43	"	-	-	帳款	-	
	蘇州華科電子有限公司	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	(390,221)	(5)	"	-	-	帳款 61,500	9	
	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持股 100%之子公司	銷	(265,318)	(4)	"	-	-	帳款 89,698	13	
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	1,718,114	90	"	-	-	帳款 (753,930)	(94)	
	益屋電機(香港)有限公司	GALLATOWN 間接持股 98.04%之子公司	銷	(224,055)	(11)	"	-	-	帳款 105,320	15	
	益屋電機株式會社[KAMAYA]	GALLATOWN 直接持股 98.04%之子公司	進	111,721	6	"	-	-	帳款 (24,202)	(3)	
	Kamaya Electric(M) SDN. BHD	GALLATOWN 間接持股 98.04%之子公司	進	101,201	4	"	-	-	帳款 (23,245)	(3)	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)貨之公司	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	單	價	授信期間	餘		額	占總應收(付)票據、帳款之比率%
蘇州華科電子有限公司	東莞華科電子有限公司 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	進	\$ 401,644	20	與一般交易無重大差異	-	帳款 (\$ 61,540)	帳款	(21)	
			銷	(356,259)	(33)	"	-	帳款	-	-	
蘇州華科電子有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	GALLATOWN 持股 100% 之子公司	進	1,114,099	55	"	-	帳款 (119,952)	帳款	(41)	
			銷	(128,626)	(6)	"	-	帳款 45,129	帳款	8	
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	(1,129,228)	(54)	"	-	帳款 107,971	帳款	20	
			進	369,587	18	"	-	帳款	-	-	
蘇州華科電子有限公司	東莞華科電子有限公司 鑫屋電機株式會社 [KAMAYA]	GALLATOWN 間接持股 100% 之子公司 GALLATOWN 直接持股 98.04% 之子公司 本公司之母公司	進	231,094	11	"	-	帳款 (89,698)	帳款	(11)	
			銷	(123,024)	(6)	"	-	帳款 (82,472)	帳款	(11)	
蘇州華科電子有限公司	廣州匯橋電子有限公司 Kamaya (M) SDN. BHD	GALLATOWN 間接持股 100% 之子公司 GALLATOWN 間接持股 98.04% 之子公司	進	839,360	41	"	-	帳款 (315,106)	帳款	(40)	
			銷	(116,072)	(6)	"	-	帳款 (31,980)	帳款	(4)	
蘇州華科電子有限公司	華新電子(深圳)有限公司(福田)	GALLATOWN 間接持股 100% 之子公司	進	120,819	6	"	-	帳款 (49,292)	帳款	(6)	
			銷	(227,042)	(85)	"	-	帳款 (100,934)	帳款	(93)	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易		情形		交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款占總應收、(付)票據、帳款之比率%	備註
			進(銷)貨金額	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	單	價			授信期間	餘額
金屋電機株式會社[KAMAYA]	香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 100%之子公司	銷	(\$ 253,277)	(22)	與一般交易無重大差異	-	帳款 \$ 80,634	14	
	華新電子(深圳)有限公司(福田)	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	(105,893)	(9)	"	-	帳款 24,194	4	
Kamaya Electric (M) SDN. BHD	香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 100%之子公司	銷	(117,849)	(15)	"	-	帳款 52,090	21	
	華新電子(深圳)有限公司(福田)	GALLATOWN 間接持股 100%之子公司	銷	(94,608)	(12)	"	-	帳款 23,225	9	
廣州匯僑股份有限公司	華新科技(香港)公司[WTC (HK)]	GALLATOWN 100%之子公司	銷	(315,998)	(36)	"	-	帳款 11,285	3	
	香港華新被動元件有限公司[WPC]	GALLATOWN 100%之子公司	進	121,331	16	"	-	帳款 (9,341)	(6)	
	華新電子(新加坡)[WES]	GALLATOWN 100%之子公司	銷	(117,294)	(13)	"	-	帳款 32,237	9	
	華新科技(香港)公司[WTC (HK)]	GALLATOWN 100%之子公司	進	128,926	54	"	-	帳款 (69,102)	(67)	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)之公司	交易對象	相關關係	交易詳情				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	單	價	授信期間	餘		額	占總應收(付)票據、帳款之比率%
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	(\$ 338,098)	(16)	與一般交易無重大差異	-	-	帳款 \$ 105,210	17	
東莞弘電電子有限公司	信昌電子有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	208,675	13	"	-	-	帳款	-	
弘電電子有限公司	信昌電子有限公司	"	進	485,174	31	"	-	-	帳款 (128,164)	(42)	
弘電電子有限公司	信昌電子有限公司	"	銷	(169,565)	(8)	"	-	-	帳款 89,495	14	
弘電電子(昆山)有限公司	信昌電子(昆山)有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	140,012	9	"	-	-	帳款	(15)	
華新科技(香港)公司	華新科技(香港)公司	華新科技公司間接持股之孫公司	銷	(208,097)	(10)	"	-	-	帳款 (45,196)	(15)	
東莞弘電電子有限公司	[WTC(HK)]	信昌電子公司間接持股之孫公司	銷	(485,174)	(63)	"	-	-	帳款	52	
弘電電子有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	進	169,565	34	"	-	-	帳款 (89,495)	(63)	
弘電電子(昆山)有限公司	"	"	銷	(140,012)	(64)	"	-	-	帳款	72	
瀚宇博德股份有限公司	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	瀚宇博德公司間接持股74.99%之子公司	銷	(1,436,552)	(69)	月結150天	-	-	帳款 66,063	25	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易詳情				交易條件與一般交易不同之情形及原因			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金	額	占總進(銷)貨之比率%	授信期間	單	價	授信期間	餘	額		占總應收(付)票據、帳款之比率%
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	集團企業	銷貨	(\$ 3,209,660)	(21)	月結 150 天	-	-	帳款	\$ 1,358,340	24	
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	集團企業	銷貨	(2,030,408)	(100)	月結 150 天	-	-	帳款	1,085,918	100	

財務概況

附表五 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

帳項之公司	應收公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收金額	收處	關係人款項式收	應收項回金額	係人後額	提呆帳	列帳	備抵
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	應收帳款 \$ 928,551	3.03 次	\$ (註)	-	待其關係企業改善資本結構後即可收回	\$ 16,059	\$ -	-	-	-	-
			其他應收款 102,775	-	24,923 (註)	-	"	102,775	-	-	-	-	-
	香港華新被動元件有限公司 [WPC]	GALLATOWN 持股 100% 之子公司	應收帳款 307,800	2.20 次	(註)	-	"	4,235	-	-	-	-	-
			其他應收款 11,715	-	4,554 (註)	-	"	4,252	-	-	-	-	-
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	應收帳款 752,636	3.44 次	(註)	-	"	238,474	-	-	-	-	-
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	應收帳款 286,851	43.91 次	(註)	-	"	286,851	-	-	-	-	-
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	應收帳款 107,971	5.49 次	(註)	-	"	46,576	-	-	-	-	-
華新電子(深圳)有限公司(福田)	鑫屋電機(香港)有限公司	GALLATOWN 間接持股 98.04% 之子公司	應收帳款 105,320	2.53 次	(註)	-	"	22,997	-	-	-	-	-
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技(香港)公司 [WTC(HK)]	華新科技公司間接持股之孫公司	應收帳款 111,650	3.73 次	(註)	-	-	6,780	-	-	-	-	-
	華新科技公司	信昌電子公司之母公司	應收帳款 105,210	4.05 次	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

帳款項之公司	交易對象	關係	應收項餘額	週轉率	逾期應收額	應收項		應收項回金	關係人後額	列帳	抵額
						金額	方式				
東莞弘電電子有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	信昌電子公司間接持股之孫公司	應收帳款 \$ 128,164	5.75次	\$ -	-	\$ 28,033	-	-	-	-
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	集團企業	應收帳款 1,358,340	2.39次	-	-	-	-	-	-	-
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	集團企業	應收帳款 1,085,918	2.73次	-	-	-	-	-	-	-

註：逾期款項尚未超過授信期間三個月，故暫未轉列其他應收款。

財務概況

附表六 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：

單位：新台幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	始投	資金	額期	末	持	有	被	本	認	註
				本	期	上	來	數	率	金	投	期	列	備
				\$	\$	\$	\$	71,070,475	43.49	\$	益	\$	之	
華新科技股份有限公司	信昌電子陶瓷股份有限公司	桃園縣	晶片電容、電阻器、半導體瓷片及介電瓷粉之製造及銷售	717,861	717,861	717,861	717,861	71,070,475	43.49	\$	1,021,560	138,324	74,526	
	瀚宇博德股份有限公司	台北市	生產及銷售印刷電路	1,574,489	1,574,489	1,558,691	80,526,990	20.12	20.12	1,857,853	1,249,409	285,559		
	匯備(英屬維多利亞群島)投資股份有限公司	英屬維多利亞	投資控股	879,837	879,837	933,600	28,400,000	100.00	100.00	609,686	(65,085)	(64,951)		
	Eden Technology Corporation	西薩摩亞	轉投資業務	-	-	-	-	-	-	-	(13)	(13)		註一
	開曼華新科技有限公司	Cayman Islands	投資控股	7,103,288	7,103,288	7,313,897	111,463,641	90.12	90.12	7,975,489	(587,980)	(534,203)		
	[GALLATOWN] 華科彩色股份有限公司	台北市	光電、通訊、網路及資訊等高科技產業	379,386	379,386	373,472	35,570,860	29.14	29.14	518,153	131	(705)		
	華新科技(香港)有限公司(WITCHK)	香港	銷售被動元件	306,697	306,697	306,697	1,953	100.00	100.00	-	(68,486)	(68,486)		
	華新科技(香港)有限公司(WTHC-HK)	香港	投資控股	6,540,128	6,540,128	6,540,128	199,237,562	100.00	100.00	6,956,989	(44,647)	(44,647)		
	華新科技(馬來西亞)公司	馬來西亞	銷售被動元件	26,084	26,084	26,084	4,117,500	100.00	100.00	38,849	(1,178)	(1,178)		
	華新電子(新加坡)有限公司(WES)	新加坡	銷售被動元件	5,427	5,427	5,427	607,025	100.00	100.00	28,219	(6,602)	(6,602)		
	華新科技(美國)公司(WTCUSA)	美國	銷售被動元件	62,894	62,894	62,894	18,000,000	100.00	100.00	40,528	1,463	1,463		
	華新科技(日本)公司(WITCJ)	日本	研發中心	110,545	110,545	110,545	8,000	100.00	100.00	74,950	(38,306)	(38,306)		
	香港華新被動元件有限公司(WPC)	香港	銷售被動元件	96,090	96,090	96,090	23,400,100	100.00	100.00	-	(13,541)	(13,541)		
	一等國際(香港)有限公司	香港	銷售被動元件	1,026	1,026	1,026	250,000	100.00	100.00	301	6,951	6,951		
	華新電子(馬來西亞)公司(WITEM)	馬來西亞	積層電容及晶片電阻之產銷業務	-	-	9,609	-	-	-	-	(74)	(74)		註二
	益盛電機株式會社	日本	高階晶片電阻器之製造及銷售	742,057	742,057	742,057	61,942,196	98.04	98.04	576,877	(394,019)	(386,296)		
	華科香港控股有限公司	東莞	積層電容、晶片電阻、感控元件及射頻元件之產銷業務	1,985,860	1,985,860	1,985,860	-	100.00	100.00	3,643,821	(53,758)	(53,758)		
	蘇州華科電子有限公司	江蘇	積層電容及晶片電阻之後段組裝及產銷業務	1,537,440	1,537,440	1,537,440	-	100.00	100.00	1,765,129	(53,962)	(52,727)		

(按次頁)

財務概況

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期	始本期	資上期	金上期	額上期	未	期	比	持	有	被	本	認	列	之	備	
				本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	本	註
				期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	期	註
				\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	%	%	\$	\$	\$	\$	\$	\$		
華科香港控股有限公司	華新電子(深圳)有限公司(福田)	深圳	積層電容等產品銷售	32,030	32,030	32,030	32,030	32,030	-	100.00	100.00	100.00	89,880	20,964	20,964	(	20,964	(
匯騰(英屬維京群島)投資股份有限公司	匯騰電子(上海)有限公司	上海	保稅區內電子零件之生產及銷售業務	12,812	12,812	12,812	12,812	12,812	-	100.00	100.00	100.00	12,887	3,485	3,485	(	3,485	(
廣州匯騰電子有限公司	廣州欣匯貿易有限公司	廣州	電子零件之銷售業務	20,820	20,820	20,820	20,820	20,820	-	100.00	100.00	100.00	18,813	4,273	4,273	(	4,273	(
廣州匯騰電子有限公司	廣州匯騰電子有限公司	廣州	陶瓷電容器之製造及銷售業務	507,676	507,676	507,676	507,676	507,676	-	100.00	100.00	100.00	532,163	62,057	62,057	(	62,057	(
匯騰(英屬維京群島)投資股份有限公司	開曼華新科技有限公司	Cayman Islands	投資控股	171,412	181,120	181,120	181,120	181,120	5,351,611	4.33	4.33	4.33	161,104	587,980	587,980	(	25,460	(
大輝科技有限公司	大輝科技有限公司	香港	海外企業之投資控股	483,694	483,694	483,694	483,694	483,694	40,783,927	100.00	100.00	100.00	265,777	37,977	37,977	(	37,977	(
昆山華科采邑電子塑料有限公司	昆山華科采邑電子塑料有限公司	昆山	陶瓷電容器之製造及銷售業務	204,032	204,032	204,032	204,032	204,032	-	49.00	49.00	49.00	179,505	3,700	3,700	(	1,813	(
大輝科技有限公司	開曼華新科技有限公司	Cayman Islands	投資控股	219,782	232,225	232,225	232,225	232,225	6,861,747	5.55	5.55	5.55	206,560	587,980	587,980	(	32,633	(
Eden Technology Corporation	一等電子科技(深圳)公司	深圳	多層陶瓷介質電容器之產銷業務	-	10,014	10,014	10,014	10,014	-	-	-	-	-	13	13	(	13	(	註三
信昌電子陶瓷股份有限公司	PDC Prime Holdings Limited	Samoa	控股公司	437,572	502,335	502,335	502,335	502,335	13,513,000	100.00	100.00	100.00	512,039	23,865	23,865	(	23,865	(
弘電國際有限公司	弘電國際有限公司	英屬維京群島	從事海外投資及貿易業務	300,481	231,252	231,252	231,252	231,252	12,889,797	100.00	100.00	100.00	289,855	20,853	20,853	(	16,600	(
瀚宇博德股份有限公司	瀚宇博德股份有限公司	台灣	生產及銷售電腦用品之印刷電路板	1,527	1,527	1,527	1,527	1,527	60,000	0.01	0.01	0.01	998	1,249,409	1,249,409	(	150	(
PDC Prime Holdings Limited	PDC Top Investments Ltd.	REPUBLIC OF MAURITIUS	控股公司	38,570	38,570	38,570	38,570	38,570	1,201,000	100.00	100.00	100.00	35,104	825	825	(	825	(
PDC Prime Holdings Limited	PDC Technology Ltd.	REPUBLIC OF MAURITIUS	控股公司	9,918	9,918	9,918	9,918	9,918	301,000	100.00	100.00	100.00	1,008	1,295	1,295	(	1,295	(
PDC Success Investments Ltd.	PDC Success Investments Ltd.	REPUBLIC OF MAURITIUS	控股公司	387,932	387,932	387,932	387,932	387,932	12,009,000	100.00	100.00	100.00	446,891	23,211	23,211	(	23,211	(
弘電電子有限公司(原名信昌國際(香港)有限公司)	弘電電子有限公司(原名信昌國際(香港)有限公司)	香港	國際貿易	32	32	32	32	32	1	100.00	100.00	100.00	11,749	1,703	1,703	(	1,703	(
PDC Top Investments Ltd.	信榮電子(深圳)有限公司	深圳	生產晶片電容器、晶片電阻器	38,436	38,436	38,436	38,436	38,436	-	100.00	100.00	100.00	35,068	825	825	(	825	(

(承前頁)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	區	主要營業項目	原本期	始投	資	額	未	比	持	有	被	本	司	本	期	認	列	之	備	註	
					本	期	上	期	未	數	率	限	額	本	公	期	認	列	之	備	註		
					\$	\$	\$	\$	\$	%	%	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
PDC Technology Ltd.	信達貿易(深圳)有限公司	深圳		國際貿易轉口貿易	9,609	9,609		9,609		100.00	100.00	11,312	(183)	(183)									
PDC Success Investments Ltd.	信昌電子(蘇州)有限公司	江蘇		生產電子元器件、陶瓷元件	384,360	384,360		384,360		100.00	100.00	446,603	23,218	23,218									
弘電國際有限公司	東莞弘電電子有限公司	東莞		變壓器、線圈及整流二極體之產銷業務	115,308	115,308		115,308		100.00	100.00	166,630	60,548	60,548									
	弘電電子(昆山)有限公司	昆山		磁性元件及半導體元件生產	237,983	186,357		186,357		100.00	100.00	93,180	(32,346)	(32,346)									
	湖南弘電電子有限公司	永州		變壓器、線圈及磁性元件之產銷業務	41,639	25,624		25,624		100.00	100.00	28,071	(7,319)	(7,319)									
瀚宇博德股份有限公司	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	英屬維京群島		控股公司	1,724,145	1,724,145		1,724,145		100.00	100.00	8,822,184	1,436,635	1,436,635									
	華科采邑股份有限公司	台北市		光電、通訊、網路及資訊等高科技產業	33,330	33,330		33,330		3.00	3.00	33,330	131	131									
HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	HannStar Board International Holdings Ltd.	開曼群島		控股公司	2,520,674	2,492,416		2,492,416		74.99	74.99	8,111,053	2,003,084	1,499,240									
	HannStar Board Precision (SAMOA) Holdings Corp.	薩摩亞		控股公司	99,780	99,780		99,780		100.00	100.00	62,459	198	198									
HannStar Board International Holdings Ltd.	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	薩摩亞		控股公司	3,146,842	3,146,842		3,146,842		100.00	100.00	4,727,757	61,006	61,006									
	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	香港		控股公司	8,584,654	8,452,974		8,452,974		100.00	100.00	7,905,262	2,016,569	2,016,569									
	HannStar Board International (SINGAPORE) Private Ltd.	新加坡		控股公司	6,474	-		-		100.00	100.00	6,319	(149)	(149)									

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原本期	投資	資	金	額	期	未	數	比	率	%	持	有	被	投	資	公	司	本	期	認	列	之	備	註		
				本	期	未	上	期	未	數	比	率	%	持	有	被	投	資	公	司	本	期	認	列	之	備	註			
				\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		
HannStar Board International Holdings Ltd.	華科博德股份有限公司	台灣	印刷電路板製造銷售	143,300	143,300	143,300	143,300	143,300	14,330,000	100.00	100.00	100.00	20,693	20,693	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	695	
HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇博德科技(江大陸)有限公司	江大陸	印刷電路板製造銷售	6,938,729	6,938,729	6,938,729	6,938,729	6,938,729	160,970,000	100.00	100.00	100.00	10,946,895	10,946,895	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539	1,731,539
	瀚宇精密科技(江大陸)有限公司	江大陸	印刷電路板製造銷售	1,663,052	1,531,372	1,531,372	1,531,372	1,531,372	53,000,000	100.00	100.00	100.00	2,055,518	2,055,518	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701	324,701

註一：Eden Technology Corporation 公司已於九十八年九月清算結束營運。

註二：華新電子(馬來西亞)公司已於九十八年六月清算結束營運。

註三：一等電子科技(深圳)公司已於九十八年九月清算結束營運。

財務概況

附表七 被投資公司資金貸與他人明細如下：

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要	提列呆帳金額	備抵金額	擔保名稱	保價	品對價	對個別對象資金貸與總額	資金貸與總額
1	開曼華新科技有限公司	益星電機株式會社	應收關係人款	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	2.00~3.00	係短期資金融通	\$ -	-	\$ -	-	本票	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	\$ 3,339,524 (註三)	\$ 5,009,285 (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	256,240 USD 8,000,000	256,240 USD 8,000,000	3.00	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	256,240 USD 8,000,000	3,339,524 (註三)	5,009,285 (註四)	
3	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	258,117 RMB 55,000,000	258,117 RMB 55,000,000	5.31~5.84	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	258,117 RMB 55,000,000	706,082 (註三)	1,059,077 (註四)	
4	廣州匯僑橋股份有限公司	東莞華科電子有限公司	應收關係人款	140,791 RMB 30,000,000	140,791 RMB 30,000,000	5.31	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	140,791 RMB 30,000,000	212,865 (註三)	319,298 (註四)	
5	日通電子股份有限公司	益星電機株式會社	應收關係人款	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	2.00~3.00	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	262,844 (註三)	394,266 (註四)	
6	日通電子股份有限公司	Kanaya Electric(M) SDN BHD	應收關係人款	70,466 USD 2,200,000	14,093 USD 440,000	3.00	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	14,093 USD 440,000	262,844 (註三)	394,266 (註四)	
7	華科香港控股有限公司	蘇州華科電子有限公司	應收關係人款	160,150 USD 5,000,000	-	3.00	係短期資金融通	-	-	-	-	-	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)		
8	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	832,780 USD 26,000,000	832,780 USD 26,000,000	2.00~3.80	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	832,780 USD 26,000,000	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)	
9	華科香港控股有限公司	廣州匯僑橋電子有限公司	應收關係人款	176,165 USD 5,500,000	-	3.50	係短期資金融通	-	-	-	-	-	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)		
10	益星電機株式會社	Kanaya Electric(M) SDN BHD	應收關係人款	67,542 JPY 194,000,000	67,542 JPY 194,000,000	2.00	係短期資金融通	-	-	-	-	本票	67,542 JPY 194,000,000	233,364 (註三)	353,046 (註四)	
11	信昌電子陶瓷股份有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	101,380	75,991	-	係有業務往來	140,012	有短期融通資金之必要	-	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)	
12	信昌電子陶瓷股份有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	54,576	51,894	2.5-3.5	係短期資金融通	-	-	-	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)	
13	信昌電子陶瓷股份有限公司	東莞弘電電子有限公司	應收關係人款	94,073	87,539	-	係有業務往來	485,174	有短期融通資金之必要	-	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)	
14	PDC Prime Holdings Limited	信昌電子(蘇州)有限公司	應收關係人款	53,814 USD 1,600,000	-	4.75	係短期資金融通	-	-	-	-	-	-	102,408 (註五)	204,816 (註五)	

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳	備抵金額	抵擔品名稱	保額	對個別對象資金貸與總額	對個別對象資金貸與總額
15	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	應收關係人款	\$ 324,699 USD 10,150,000	-	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	\$ -	-	-	\$ -	\$ 3,528,874 (註六)	\$ 3,528,874 (註六)
16	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	HannStar Board International Holdings Ltd.	應收關係人款	305,505 USD 9,550,000	-	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	\$ 3,528,874 (註六)	\$ 3,528,874 (註六)
17	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	應收關係人款	502,243 USD 15,700,000	-	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	\$ 3,528,874 (註六)	\$ 3,528,874 (註六)
18	HannStar Board International Holdings Ltd.	瀚宇博德科技(大陸)有限公司	應收關係人款	255,920 USD 8,000,000	-	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	\$ 4,350,545 (註六)	\$ 4,350,545 (註六)
19	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇博德科技(大陸)有限公司	應收關係人款	2,431,240 USD 76,000,000	1,919,400 USD 60,000,000	Libor3M+1%	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	\$ 3,156,826 (註六)	\$ 3,156,826 (註六)
20	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇精密科技(大陸)有限公司	應收關係人款	319,900 USD 10,000,000	319,900 USD 10,000,000	Libor+1%	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	\$ 3,156,826 (註六)	\$ 3,156,826 (註六)

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。對每一借款人之資金貸放限額依其貸與原因分別訂定如下：

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

註二：九十八年十二月三十一日匯率係為 USD：NTD = 1：32.03

RMB：NTD = 1：4.693

JPY：NTD = 1：0.3482

註三：係貸出資金公司股東權益之 40%。

註四：係貸出資金公司股份之 60%。

註五：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核閱財務報告淨值之百分之四十。因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之二十。

註六：瀚宇博德股份有限公司及其子公司資金貸與他人作業程序規定，資金貸與他人之總額不得超過當期淨值之百分之四十，個別貸與金額不得超過其當期淨值，惟持股達 2/3 以上者，則以其最近期財務報告淨值之六倍為限。

財務概況

附表八 被投資公司為他人背書保證：

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

編號 (註一)	背書保證者公司名稱	被背書公司名稱	保書名稱	保證對象 (註二)	對單一企業背書保證限額(註三)	本期最高背書保證餘額 (USD 77,000,000)	期末背書保證餘額 (USD 6,667,000)	以財產擔保之背書保證金額	最近期財務報表淨值之比率%	背書保證最高限額 (註三)
2	HannStar Board International Holdings Ltd.	瀚宇博德科技(江陰)有限公司		3	\$ 10,876,363	\$ 2,463,230 (USD 77,000,000)	\$ 213,267 (USD 6,667,000)	\$ -	4	\$ 10,876,363

註一：瀚宇博德公司及子公司背書保證資訊應分別兩表並於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 瀚宇博德公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。
3. 背書保證對象與瀚宇博德公司之關係有六種，種類對照如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註三：依照瀚宇博德公司背書保證施行辦法規定，背書保證及資金貸放與最高限額係瀚宇博德公司最近期財務報表淨值之 100% 為限，對單一企業背書保證及資金貸與之限額，不得超過該被保證公司最近期財務報表淨值；惟實質控股超過 2/3 以上之被保證公司則為其最近期財務報表淨值約六倍。

1. 背書保證最高限額之計算如下：

$$\$10,876,363 \times 100\% = \$10,876,363$$

2. 對單一企業背書保證及資金貸放之最高限額之計算如下：

$$\text{瀚宇博德科技(江陰)有限公司} : \$10,928,603 \times 6 = \$65,571,618 \text{ 因超過瀚宇博德公司背書保證最高限額 } 10,876,363 \text{ 仟元，故瀚宇博德公司對單一企業瀚宇博德科技(江陰)有限公司之背書保證金額以 } 10,876,363 \text{ 仟元為限。}$$

財務概況

附表九 被投資公司期末持有有價證券情形：

單位：千元（除美金金額為元外）

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期股	數	帳面金額	持股比例	市價	未備註
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	199,237,562	1,953	\$ -	100.00	\$ -	
	華科香港控股有限公司 [WTHC-HK]	"	"	4,117,500		6,956,989	100.00	6,956,989	
	華新科技（馬來西亞）公司 [WTC(M)]	"	"	607,025		38,849	100.00	38,849	
	華新電子（新加坡）公司 [WES]	"	"	18,000,000		28,219	100.00	28,219	
	華新科技（美國）公司 [WTC(USA)]	"	"	8,000		40,528	100.00	40,528	
	華新科技（日本）公司 [WTC(J)]	"	"	23,400,100		74,950	100.00	74,950	
	香港華新被動元件有限公司 [WPCI]	"	"	250,000		-	100.00	-	
	一等國際（香港）有限公司 金屋電機株式會社	GALLATOWN 持股 98.04% 之子公司	"	61,942,196		301	100.00	301	
	東莞華科電子有限公司 [WTHC-HK]	GALLATOWN 持股 98.04% 之子公司	"	576,877		576,877	98.04	576,877	
	蘇州華科電子有限公司 華新電子深圳有限公司（福田）	WTHC-HK 持股 100% 之子公司	採權益法之長期股權投資	-		3,643,821	100.00	3,643,821	
匯僑電子（上海）有限公司 廣州欣匯貿易有限公司 廣州匯僑電子有限公司 NEC	"	"	-		1,765,129	100.00	1,765,129		
金屋電機株式會社 （註）	無	無	62,000		89,880	100.00	89,880		
Sharp Corporation	"	"	26,093		12,887	100.00	12,887		
					18,813	100.00	18,813		
					532,163	100.00	532,163		
					5,174	-	-	5,174	
					10,631	-	-	10,631	

（續次頁）

財務概況

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 %	未備		註
								市價	價	
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技股份有限公司	信昌電子公司之母公司	備供出售金融資產—非流動	1,479,744	\$ 29,891	0.22	\$ 29,891			
	千如電機工業股份有限公司	信昌電子公司係該公司之法人董事	"	1,703,047	29,803	3.92	29,803			
	華新麗華股份有限公司	對華新科技公司採權益法評價之公司	公平價值變動列入損益之金融資產	1,500,000	17,925	0.05	17,925			
	新唐科技股份有限公司	該公司董事長與信昌電子公司之董事長為二親等關係	以成本衡量之金融資產	1,000,000	18,000	0.50	12,374			
PDC Prime Holdings Limited	PDC Top Investments Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	1,201,000	35,104	100.00	35,104			
	PDC Technology Ltd.	"	"	301,000	1,008	100.00	1,008			
	PDC Success Investments Ltd.	"	"	12,009,000	446,891	100.00	446,891			
	弘電電子有限公司(原名信昌國際(香港)有限公司)	"	"	1	11,749	100.00	11,749			
PDC Top Investments Ltd.	信榮電子(深圳)有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	35,068	100.00	35,068			
PDC Technology Ltd.	信達貿易(深圳)有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	11,312	100.00	11,312			
PDC Success Investments Ltd.	信昌電子(蘇州)有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	446,603	100.00	446,603			
弘電國際有限公司	東莞弘電電子有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	166,630	100.00	166,630			
	弘電電子(昆山)有限公司	"	"	-	93,180	100.00	93,180			
	湖南弘電電子有限公司	"	"	-	28,071	100.00	28,071			
	華科采邑股份有限公司	該公司董事長與瀚宇博德公司董事長為一親等	採權益法之長期股權投資	3,515,381	33,330	3.00	53,337			
瀚宇博德股份有限公司	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	52,000,000	8,822,184	100.00	8,174,070			
	華新科技股份有限公司	九十八年十二月三十一日持有瀚宇博德公司股權20.12%之公司，且為瀚宇博德公司之董事	備供出售金融資產—非流動	17,471,053	352,915	3.00	352,915			

(承前頁)

(續次頁)

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	持股份比例%	市價	未備價	註
HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	HannStar Board International Holdings Ltd.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	987,050,000	\$ 8,111,053	74.99	\$ 7,462,125			
HannStar Board International Holdings Ltd.	HannStar Board Precision (SAMOA) Holdings Corp.	"	"	3,000,000	62,459	100.00	62,459			
	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	69,000,000	4,727,757	100.00	4,727,757			
	華科博德股份有限公司	"	"	14,330,000	20,693	100.00	20,693			
	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	"	"	212,970,000	7,905,262	100.00	7,905,262			
	HannStar Board International (SINGAPORE) Private Ltd. 台灣精星科技股份有限公司	"	"	200,000	6,319	100.00	6,319			
HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇博德科技(江陰)有限公司	無	備供出售金融資產—非流動	8,656,000	109,931	7.5	109,931			
	瀚宇精密科技(江陰)有限公司	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	160,970,000	10,946,895	100.00	10,946,895			
		"	"	53,000,000	2,055,518	100.00	2,055,518			

財務概況

附表十 轉投資公司本期累積買進、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、賣之公司名稱	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期股	初買		入買		出期		未
						數	帳面金額	數	帳面金額	數	帳面金額	
HannStar Board International Holdings Ltd.	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	採權益法之長期股權投資	現金增資	瀚宇博德公司直接持有百分之百之子公司	208,970,000	\$ 6,424,944	4,000,000	\$ 1,480,318 (註)	-	\$ -	212,970,000	\$ 7,905,262

註：係包含本期新增投資成本、投資利益、金融資產未實現利益及匯率變動之兌換利益。

財務概況

附表十一

信昌電子陶瓷股份有限公司（以下簡稱信昌電子公司）「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：

信昌電子公司截至九十八年及九十七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 遠期外匯合約	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	合約金額 (名日本金)	信用風險	合約金額 (名日本金)	信用風險
	預售美金7,000	\$ -	-	\$ -

單位：仟元

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：

信昌電子公司九十八及九十七年度因遠期外匯合約產生之兌換損失分別為 1,887 仟元及 2,713 仟元，分別帳列為營業外費用及損失－兌換損失及營業外收入及利益－兌換利益減項。

瀚宇博德科技（江陰）有限公司（以下簡稱江陰博德公司）衍生性金融商品資訊揭露如下：

(一) 江陰博德公司以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

單位：人民幣仟元
九十八年
十二月三十一日

公平價值變動列入損益之金融負債
遠期外匯合約

(RMB 89)

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣	別	到	期	期	間	合約金額 (外幣仟元)
九十八年十二月三十一日							
賣出遠期外匯	美元兌人民幣		99.01.08	~	99.10.22		USD72,500/RMB493,891

江陰博德公司於九十八年度公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨利益為人民幣 308 仟元

(二) 截至九十八年十二月三十一日止，江陰博德公司無尚未到期之利率交換合約。

(三) 財務風險資訊

1. 市場風險

江陰博德公司從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動；另外，江陰博德公司從事遠期外匯衍生性金融商品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。

2. 信用風險

江陰博德公司之金融商品具交易對方或他方未履行合約之信用風險，其風險包括江陰博德公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟江陰博德公司針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低江陰博德公司之信用風險。

3. 流動性風險

江陰博德公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

江陰博德公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，江陰博德公司評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

HannStar Board International Holdings Ltd. 衍生性金融商品資訊揭露如下：

(一) HannStar Board International Holdings Ltd. 避險之衍生性金融商品相關資訊如下：

單位：美金仟元
九十八年
十二月三十一日

避險之衍生性金融負債
－利率交換合約

(USD 398)

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額	訂 約 日	到 期 日	支 付 利 率
USD 10,000 仟元	97.06.30	100.03.25	3.765%
USD 5,000 仟元	97.08.23	100.03.25	3.500%
USD 5,000 仟元	98.03.25	100.03.25	1.590%

(二) 財務風險資訊

1. 市場風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動。

2. 信用風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 之金融資產具交易對方或其他方未履行合約之信用風險，其風險包括 HannStar Board International Holdings Ltd. 所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟 HannStar Board International Holdings Ltd. 針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低 HannStar Board International Holdings Ltd. 之信用風險。

3. 流動性風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，HannStar Board International Holdings Ltd. 評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 衍生性金融商品資訊揭露如下：

(一) HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 避險之衍生性金融商品相關資訊如下：

單位：美金仟元
九十八年
十二月三十一日

避險之衍生性金融負債

—利率交換合約

(USD 143)

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額	訂 約 日	到 期 日	支 付 利 率
USD 4,800 仟元	97.06.30	100.03.25	3.765%
USD 3,200 仟元	98.03.25	100.03.25	1.590%

(二) 財務風險資訊

1. 市場風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動。

2. 信用風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之金融資產具交易對方或其他方未履行合約之信用風險，其風險包括 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之信用風險。

3. 流動性風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

瀚宇精密科技(江陰)有限公司(以下簡稱江陰精密公司)衍生性金融商品資訊揭露如下:

(一) 江陰精密公司以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下:

單位: 人民幣仟元
九十八年
十二月三十一日

公平價值變動列入損益之金融資產

遠期外匯合約

RMB 40

截至九十八年十二月三十一日止, 尚未到期之遠期外匯合約如下:

	幣別	到期期間	合約金額(外幣仟元)
九十八年十二月三十一日			
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	99.01.08~99.07.23	USD19,000/RMB129,550

江陰精密公司於九十八年度公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨利益為人民幣 149 仟元。

(二) 財務風險資訊

1. 市場風險

江陰精密公司從事之衍生性金融商品交易, 為規避未來利息支出現金流量之風險, 故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動; 另外, 江陰精密公司從事遠期外匯衍生性金融商品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。

2. 信用風險

江陰精密公司之金融商品具交易對方或他方未履行合約之信用風險, 其風險包括江陰精密公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟江陰精密公司針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利, 故能有效降低江陰精密公司之信用風險。

3. 流動性風險

江陰精密公司之營運資金足以支應, 故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

財務概況

附表十二 大陸投資資訊：

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

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自台灣匯出或收回投資金額		本期末自台灣匯出或收回投資金額		本公司直接或間接持有之投資金額	持股比例%	本期認列投資損益 (註二)	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益
				匯出	匯入	匯出	匯入					
東莞華科電子有限公司	積層電容及晶片電阻之產銷業務	\$ 2,671,302 USD 83,400,000	註一	-	\$ 1,985,860 USD 62,000,000	-	\$ 1,985,860 USD 62,000,000	100.00	(\$ 53,758)	\$ 3,648,821	\$ -	
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	1,537,440 USD 48,000,000	註一	-	1,537,440 USD 48,000,000	-	1,537,440 USD 48,000,000	100.00	(52,727)	1,765,129	51,833 USD 1,618,250	
華新電子(深圳)有限公司	積層電容等產品銷售	32,030 USD 1,000,000	註一	-	32,030 USD 1,000,000	-	32,030 USD 1,000,000	100.00	(20,964)	89,880	30,972 USD 966,959	
匯騰電子(上海)有限公司	供電區內電子零組件之生產及銷售業務	12,812 USD 400,000	註一	-	12,812 USD 400,000	-	12,812 USD 400,000	100.00	(3,485)	12,887	8,104 USD 253,021	
廣州欣匯貿易有限公司	電子零組件之銷售業務	20,820 USD 650,000	註一	-	20,820 USD 650,000	-	20,820 USD 650,000	100.00	4,273	18,813	-	
廣州匯騰電子有限公司	陶瓷電容器之製造及銷售業務	507,676 USD 15,850,000	註一	-	389,484 USD 12,159,965	-	389,484 USD 12,159,965	100.00	62,057	532,163	247,181 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	416,390 USD 13,000,015	註一	-	234,570 USD 7,323,433	-	234,570 USD 7,323,433	49.00	(1,813)	179,505	12,062 USD 376,582	
一等電子科技(深圳)有限公司(註三)	多層陶瓷介質電容器之產銷業務	-	註一	-	10,014 USD 312,660	15 460	- (註三)	-	(13)	-	-	

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

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。

註三：一等電子科技(深圳)有限公司已於九十八年九月清算結束營運，經彌補虧損後，匯回原始投資成本 USD 187,800 元。

註四：本表相關數字涉及外幣者，除本期認列投資損益(以九十八年度平均匯率換算)外，係以九十八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：新台幣仟元（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	NTD 3,904,393 (USD 121,897,999)
經濟部投審會核准投資金額	NTD 4,208,998 (USD 131,407,999) (註二)
經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額	(註三)

單位：新台幣仟元（外幣單位為元）

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

註一：九十八年十二月三十一日平均匯率 USD : NTD = 1 : 32.03
九十八年度平均匯率 USD : NTD = 1 : 33.0411

註二：經濟部投審會核准投資金額為 USD167,429,980 元，惟其中屬盈餘轉增資之投資金額 USD25,090,000 元及盈餘匯回金額 USD10,931,981 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，故無限額之適用

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：新台幣仟元

關係人名稱	本公司與關係人之關係	交易類別	金額	交易金額	交價	易付	易付條款	條件與一般交易之比較	件應收(付)票據、帳款百分比(%)	未實現損益
東莞華科電子有限公司	孫公司	銷售	\$ 2,486,820	與一般交易無重大差異	120天T/T	"	無重大差異	52	\$ 2,545	
蘇州華科電子有限公司	孫公司	進銷	1,782,981	"	"	"	"	26	-	
廣州匯德電子有限公司	孫公司	銷售	777,450	與一般交易無重大差異	120天T/T	"	無重大差異	15	(5,190)	
		進銷	155,549	"	"	"	"	8	-	
		銷售	5,884	與一般交易無重大差異	120天T/T	"	無重大差異	-	-	
		進銷	112,925	"	90天T/T	"	"	1	-	

註一：九十八年十二月三十一日平均匯率 USD : NTD = 1 : 32.03
九十八年度平均匯率 USD : NTD = 1 : 33.0411

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。

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

被投資公司之信昌電子陶瓷股份有限公司之大陸投資資訊：

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

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接持有之投資之持股比例%	本期認列投資損益(註二)	期末投資帳面價值(註三)	截至本期末止已匯回台灣之投資收益
				匯出	匯回					
信榮電子(深圳)有限公司	生產晶片電容器、晶片電阻器	\$ 38,436 USD 1,200,000	註一	\$ -	\$ -	\$ 38,436 USD 1,200,000	100.00	\$ 825	\$ 35,068	\$ -
信達貿易(深圳)有限公司	國際貿易、轉口貿易	9,609 USD 300,000	註一	-	-	9,609 USD 300,000	100.00	(183)	11,312	-
信昌電子(蘇州)有限公司	生產電子元件、陶瓷原件	384,360 USD 12,000,000	註一	-	-	384,360 USD 12,000,000	100.00	23,218	446,603	-
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	115,308 USD 3,600,000	註一	-	-	115,308 USD 3,600,000	100.00	60,548	166,630	-
弘電電子(昆山)有限公司	磁性元件及半導體元件生產	237,983 USD 7,430,000	註一	51,626 USD 1,611,808	-	186,357 USD 5,818,192	100.00	(32,346)	93,180	-
湖南弘電電子有限公司	變壓器、線圈及磁性元件之產銷業務	41,639 USD 1,300,000	註一	16,015 USD 500,000	-	25,624 USD 800,000	100.00	(7,319)	28,071	-

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

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（以九十八年度平均匯率換算）外，係以九十八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：

本期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部審核准投資金額	經濟部投資審議會核准投資金額	經濟部投資審議會規定赴大陸地區投資限額
NTD 827,335 USD 25,830,000	NTD 856,162 USD 26,730,000		NTD 1,446,333

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

註一：九十八年十二月三十一日平均匯率 USD : NTD = 1 : 32.03
九十八年度平均匯率 USD : NTD = 1 : 33.0411

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

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	交易價格		應收(付)票據、帳款	未實現損益
				與一般交易無重大差異	與一般交易有重大差異		
弘電電子(昆山)有限公司	孫公司	出售原物料	\$ 72,041		\$ 51,838	\$ -	
"	"	進貨	140,012		(45,196)	-	
東莞弘電電子有限公司	"	出售原物料	64,950		14,551	-	
"	"	進貨	485,174		(128,164)	4,252	
信昌電子(蘇州)有限公司	"	銷售貨	2,885		-	-	
"	"	出售原物料	20,310		5,068	-	
"	"	進貨	7,695		(820)	-	

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：

關係人名稱	本公司與關係人之關係	最高餘額	期末餘額	利率	期間	當期利息總額
弘電電子(昆山)有限公司	係弘電國際有限公司100%持有之被投資公司	\$ 54,576	\$ 51,894	2.5~3.5		\$ 1,513
"	"	101,380	75,991	-		-
東莞弘電電子有限公司	"	94,073	87,539	-		-

註：係信昌電子陶瓷股份有限公司對弘電電子(昆山)有限公司及東莞弘電電子有限公司代購材料、代墊副料及代墊費用等款項之餘額。

6. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

被投資公司之瀚宇博德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	本月初自台灣匯出累積投資金額	本期中自台灣匯出或收回投資金額	本期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接持有之股份比例%	本期末認收投資收益（註4）	期末帳面價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益	
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	印刷電路板之產銷	USD 160,970,000 (註2)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	USD 35,670,000	USD -	USD 30,170,000	74.99	HKD 304,600,000	HKD 1,986,275,000	USD 18,830,000	
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	印刷電路板之產銷	USD 53,000,000 (註3)	"	USD 3,000,000	USD -	USD 3,000,000	74.99	HKD 57,119,000	HKD 372,967,000	-	

2. 含盈餘轉增資美金 39,000 千元及經由第三地區事業現金增資美金 72,970 千元。

3. 含本期經由第三地區事業現金增資美金 50,000 千元。

4. 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。

5. 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	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
NTD 1,061,108 USD 33,170,000	NTD 5,061,618 USD 158,225,000
	註2

註1：此金額係包含盈餘轉增資及盈餘匯回。

註2：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，經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍之企業不在此限。瀚宇博德公司係屬上開取得營運總部之企業，故無限額之適用。

6. 與大陸被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：請參閱瀚宇博德公司九十八年度財務報表附註二十二關係人交易。

7. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業提供資金融通情形：請參閱瀚宇博德公司九十八年度財務報表附註二十六附表一。

8. 與大陸被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：請參閱瀚宇博德公司九十八年度財務報表附註二十六附表二。

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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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，民國九十八及九十七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，民國九十八年及九十七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 2,564,820 仟元及 2,415,390 仟元，占合併資產總額之 5.13%及 4.60%，民國九十八年及九十七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 4,177,086 仟元及 3,119,954 仟元，占合併營業收入淨額之 12.15%及 10.47%。另合併財務報表附註二十九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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司及子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第○五二號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」。

如合併財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司及子公司自民國九十七年七月一日起，依新修訂財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」之規定，將符合特定條件之金融商品作重分類。

如合併財務報表附註三所述，華新科技股份有限公司及子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

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 九 十 九 年 二 月 二 十 五 日

財務概況

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	九十八年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 6,583,991	\$ 6,991,162	2100	短期借款(附註十四)	\$ 4,115,073	\$ 4,725,274
1310	公平價變動列入權益之金融資產-流動(附註二及五)	18,818	3,510	2110	應付短期票券(附註十五)	34,997	199,096
1120	應收票據(附註二及六)	273,830	373,685	2120	應付票據	813,850	1,015,480
1130	應收帳款-關係企業(附註二、六及二十五)	1,431	5,305	2140	應付帳款-關係企業(附註二十五)	5,039,254	4,219,340
1140	應收帳款(附註二及六)	11,367,527	10,887,418	2150	應付所得稅(附註二及二十二)	1,287	1,824
1150	應收帳款-關係企業(附註二、六及二十五)	11,687	7,800	2160	公平價變動列入權益之金融負債-流動(附註二及五)	130,766	213,440
1178	其他應收款	531,619	378,477	2180	避險之衍生性金融負債-流動(附註二及二十八)	-	5,809
1180	其他應收款-關係企業(附註二十五)	2,469	5,287	2200	應付股款(附註二十五)	29,035	12,443
2100	存貨(附註二及七)	5,152,886	4,798,798	2224	其他應付帳款(附註二十五)	491,894	672,877
2125	待出售非流動資產-流動(附註二及八)	-	2,659	2228	其他應付帳款(附註十六)	2,392,086	1,887,887
2386	遞延所得稅資產-非流動	96,419	153,636	2272	一年內到期長期借款(附註十六)	1,844,189	2,141,760
1238	其他流動資產	724,433	611,580	2298	其他流動負債	131,875	294,218
11XX	其他流動資產合計	24,765,010	24,219,387	21XX	流動負債合計	15,024,006	15,389,918
	基金及投資				長期負債		
1421	權益法之長期股權投資(附註二及九)	730,988	543,748	2420	長期借款(附註十六)	7,447,890	10,563,232
1450	備用金	683,991	257,543	2430	避險之衍生性金融負債-非流動(附註二及二十八)	-	-
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註二及十)	189,831	172,023	24XX	長期負債合計	7,447,890	10,563,232
14XX	基金及投資合計	1,604,810	973,314		各項準備		
	固定資產(附註二及十二)				土地重估增值準備(附註十二及十三)	46,728	46,728
1501	固定資產開始成本	629,538	722,827	2510	其他負債	-	-
1521	房屋及建築	8,699,410	8,964,626	2810	預計退休基金負債(附註二及十七)	243,950	283,134
1531	機器設備	28,024,561	29,338,007	2820	存入保證金	97,533	121,992
1551	運輸設備	113,096	119,096	2888	其他負債-其他	14,919	38,260
1631	租賃設備	217,449	226,142	28XX	其他負債合計	356,392	443,386
1681	其他設備	4,921,550	4,702,362	2XXX	負債合計	22,892,333	26,520,162
15XX	其他設備	42,615,064	44,202,670		母公司股東權益		
15X9	累計折舊	(21,875,106)	(19,539,754)	3110	普通股股本(附註十八)	6,638,023	6,671,283
1599	累計減損	(187,863)	(190,295)	3211	資本公積	5,696,878	5,725,422
1670	未完工程及預付設備款	(1,314,261)	(1,292,435)	3220	庫藏股票	1,993	2,532
15XX	固定資產合計	21,866,896	25,765,056	3240	處分資產增益	270,307	270,307
	無形資產(附註二及十三)			3260	長期待攤	71,380	56,271
1760	商譽	126,268	126,268	3270	合併投資	1,487,077	1,487,077
1782	土地使用權	340,538	357,289	3310	保留盈餘(附註十九)	214,278	445,867
1788	其他無形資產	10,668	26,079	3320	法定盈餘公積	208,097	208,097
17XX	其他無形資產合計	477,474	509,636	3350	特別盈餘公積	(448,398)	(231,889)
	其他資產(附註二及十三)			3420	累積虧損	(1,014,362)	(1,133,653)
1810	閒置資產	439,386	324,731	3430	母公司股東權益其他項目	71,244	1,133,653
1820	存出保證金	777,738	81,910	3440	金融商品未實現損益(附註二及十)	(3,021)	(465,020)
1830	遞延費用	112,899	87,716	3460	未實現重估增值	3,021	3,021
1860	遞延所得稅資產-非流動	531,230	505,984	3480	庫藏股票(附註二及二十)	(108,853)	(143,933)
1880	其他資產-其他	103,096	99,836		母公司股東權益合計	15,119,409	15,162,978
18XX	其他資產合計	1,264,449	1,100,177	3610	少數股權	11,966,317	10,884,530
	資產總計	\$ 49,978,459	\$ 52,567,620	3XXX	股東權益合計	27,086,126	26,047,508
					負債及股東權益總計	\$ 49,978,459	\$ 52,567,620



會計主管：葉澤光



經理人：朱有義



董事長：焦佑衡

後附之附註係本合併財務報表之一部分，(請參閱營業報告書會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)



中華民國九十九年三月三十一日

財務概況

華新科技股份有限公司及子公司



民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入淨額	\$ 34,375,103	100	\$ 29,786,542	100
5000	營業成本	<u>29,380,957</u>	<u>86</u>	<u>26,192,904</u>	<u>88</u>
5910	營業毛利	<u>4,994,146</u>	<u>14</u>	<u>3,593,638</u>	<u>12</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	1,267,530	4	1,272,301	4
6200	管理及總務費用	1,394,058	4	1,245,339	4
6300	研究發展費用	<u>563,895</u>	<u>1</u>	<u>421,534</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>3,225,483</u>	<u>9</u>	<u>2,939,174</u>	<u>10</u>
6900	營業利益	<u>1,768,663</u>	<u>5</u>	<u>654,464</u>	<u>2</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	75,243	-	156,530	1
7121	權益法認列之投資收益 (附註二及九)	-	-	13,386	-
7122	投資收益(附註二及二 十三)	8,302	-	21,736	-
7130	處分資產利益	2,821	-	-	-
7160	兌換利益	-	-	34,296	-
7250	壞帳轉回利益	9,912	-	-	-
7280	減損迴轉利益(附註二 及二十四)	13,827	-	-	-
7310	金融資產評價利益	11,405	-	-	-
7320	金融負債評價利益	-	-	190	-
7480	什項收入	<u>228,812</u>	<u>1</u>	<u>244,435</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益 合計	<u>350,322</u>	<u>1</u>	<u>470,573</u>	<u>2</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	306,739	1	\$	505,424	2		
7521								
		2,518	-		-	-		
7530		-	-		106,839	-		
7540		1,676	-		18,261	-		
7560		270,186	1		-	-		
7630								
		-	-		213,409	1		
7640		-	-		8,636	-		
7880		265,929	-		326,539	1		
7500								
		847,048	2		1,179,108	4		
7900		1,271,937	4	(	54,071)	-	
8110								
		(143,579)	(1)		(145,263)	(1)		
9600		1,128,358	3	(\$	199,334)	(1)		
	歸屬予：							
9601	(\$	436,303)	(1)	(\$	605,044)	(2)		
9602		1,564,661	4		405,710	1		
		1,128,358	3	(\$	199,334)	(1)		
代碼	稅 前 稅 後			稅 前 稅 後				
9750	基本每股盈餘(虧損)(附註二及十八)							
	未減除之少數股權前淨利(淨損)							
	\$	1.93	\$	1.71	(\$	0.08)	(\$	0.30)
	歸屬予母公司股東							
			(\$	0.66)		(\$	0.92)	

(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：

	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	<u>(\$436,303)</u>		<u>(\$603,586)</u>	
	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
代碼	稅	前 稅	稅	前 稅
9750	基本每股盈餘(虧損)			
	未減除之少數股權前淨			
	利(淨損)			
	\$ 1.92	\$ 1.70	(\$ 0.08)	(\$ 0.30)
	歸屬予母公司股東			
		(\$ 0.66)		(\$ 0.91)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：朱有義



會計主管：葉澤光



財務概況

單位：新台幣千元

項目	本公司			母公司			其他			合計
	資產	負債	權益	資產	負債	權益	資產	負債	權益	
普通股	\$ 5,956,537	\$ 5,725,382	\$ 1,004	\$ 1,487,077	\$ 319,249	\$ 208,097	\$ 1,524,513	\$ 455,596	\$ 3,021	\$ 1,580,659
未分配盈餘	-	-	-	126,618	-	-	(20,400)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	20,400	-	-	51,225	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-	-	710,806	-	-	-
盈餘股利	710,806	-	-	-	-	-	(241,889)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權證認購普通股(附註十八)	3,850	2,040	-	-	-	-	-	-	-	5,890
子公司持有母公司股票變動(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	(56,996)	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(567,915)	-	(567,915)
按投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(223,581)	-	(223,581)
現金流量理論之衍生性金融負債未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	(41,173)	-	(41,173)
權益法處理之長期投資股權淨值調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	698,055	-	698,055
子公司收到母公司現金股利	1,458	-	-	-	-	-	-	-	-	8,898,161
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	405,710
九十七年度合併總帳(損)益	6,671,283	5,725,422	2,522	1,487,077	445,867	208,097	(231,889)	1,133,653	3,021	10,884,530
九十七年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
以法定盈餘公積轉帳(附註十九)	(33,200)	(28,544)	(2,522)	(231,589)	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	76,421	-
購入庫藏股(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,714)	-
庫藏股轉讓予員工(附註二十)	-	-	1,993	-	-	-	-	-	34,163	-
子公司持有母公司股票變動(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,790)	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按投資公司之備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金流量理論之衍生性金融負債未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
權益法處理之長期投資股權淨值調整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十八年度合併總帳(損)益	\$ 6,638,023	\$ 5,696,878	\$ 1,993	\$ 1,487,077	\$ 214,278	\$ 208,097	\$ (456,903)	\$ 1,014,362	\$ 3,021	\$ 11,916,212
九十八年十二月三十一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年二月二十五日查核報告)



中華民國九十八年十二月三十一日



會計主管：葉澤光



經理人：朱有義



董事長：焦佑新

財務概況

華新科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
合併總純益（損）	\$1,128,358	(\$ 199,334)
折舊及各項攤提	4,338,540	3,646,953
庫藏股轉讓予員工之酬勞成本	1,986	-
以成本衡量之金融資產減損損失	-	11,423
備供出售金融資產之減損損失	-	27,355
金融資產評價（利益）損失	(11,405)	8,636
金融負債評價利益	-	(190)
減損（迴轉利益）損失	(13,827)	174,631
處分資產淨（利益）損失	(2,821)	106,839
處分備供出售金融資產損失	2,138	830
處分子公司利益	-	(644)
權益法認列之投資損失（利益）	2,518	(13,386)
收到權益法認列之長期股權投資之現金股利	-	2,050
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	(9,738)	287,590
應收票據	99,855	53,488
應收票據－關係企業	4,074	14,306
應收帳款	(480,109)	2,059,705
應收帳款－關係企業	(3,887)	6,277
其他應收款	(153,142)	157,388
其他應收款－關係企業	2,918	(2,007)
存 貨	(354,088)	2,409,970
其他流動資產	(53,236)	376,588
遞延所得稅資產－非流動	(24,738)	107,307
其他資產	(3,260)	(12,691)
應付票據	(201,900)	(32,817)
應付帳款	819,914	(3,537,269)
應付帳款－關係企業	(537)	(35,874)
應付所得稅	(82,674)	(172,151)
其他應付款	504,199	(1,221,914)
其他流動負債	(162,343)	143,474
應計退休金負債	(39,183)	(107,585)

（接次頁）

財務概況

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
其他負債	\$ 31,930	(\$ 4,073)
營業活動之淨現金流入	<u>5,339,542</u>	<u>4,254,875</u>
 投資活動之現金流量		
備供出售金融資產－非流動增加	(73,517)	(9,598)
處分備供出售金融資產－非流動價款	15,168	1,769
以成本衡量之金融資產增加	(18,000)	-
採權益法之長期股權投資增加	(5,914)	(152)
受限制資產減少	(2,431)	(22,452)
處分資產價款	199,448	293,924
購置固定資產	(1,338,815)	(3,672,838)
無形資產增加	(367)	(44,709)
存出保證金減少(增加)	4,172	(3,511)
遞延費用增加	(20,501)	(14,257)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,240,757)</u>	<u>(3,471,824)</u>
 融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(610,701)	528,228
應付短期票券減少	(164,099)	(15,677)
長期借款(減少)增加	(3,412,913)	1,502,072
存入保證金(減少)增加	(24,469)	18,457
買回庫藏股票	(73,714)	-
庫藏股轉讓予員工價款	34,170	-
員工認股權證認購普通股	-	5,890
發放董監事酬勞	-	(20,490)
發放員工紅利	-	(51,225)
發放現金股利	-	(240,431)
少數股權(減少)增加	(273,821)	60,059
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(4,525,547)</u>	<u>1,786,883</u>
 匯率影響數	 <u>19,591</u>	 <u>(349,988)</u>
 取得瀚宇博德股份有限公司淨現金流入	 <u>-</u>	 <u>3,445,235</u>
 出售西安華新聯合科技公司淨現金流出	 <u>-</u>	 <u>(25,728)</u>

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
現金及約當現金淨(減少)增加數	(\$ 407,171)	\$5,639,453
期初現金及約當現金餘額	<u>6,991,162</u>	<u>1,351,709</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$6,583,991</u>	<u>\$6,991,162</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產轉列閒置資產、遞延費用及無形資產	\$ 324,812	\$ 359,493
固定資產轉列待出售非流動資產	\$ -	\$ 2,659
閒置資產轉列固定資產	\$ -	\$ 3,763
一年內到期之長期借款	\$1,844,189	\$2,141,760
權益法處理之長期投資股權淨值調整	\$ 15,109	\$ 55,553
備供出售金融資產未實現損益	\$ 297,314	(\$ 567,915)
被投資公司之備供出售金融資產未實現損益	\$ 217,354	(\$ 223,581)
現金流量避險之金融負債未實現損益	\$ 21,596	(\$ 41,173)
長期股權投資累積換算調整數	(\$ 119,291)	\$ 698,055
子公司取得母公司現金股利轉列資本公積	\$ -	\$ 1,458
子公司持有母公司股票變動	(\$ 1,790)	(\$ 56,996)
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)	\$ 310,490	\$ 788,097
本期支付所得稅	\$ 216,623	\$ 427,515
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	\$1,157,832	\$2,945,388
加：期初應付購置固定資產款項	672,877	1,400,327
減：期末應付購置固定資產款項	(\$ 491,894)	(\$ 672,877)
支付現金購置固定資產	<u>\$1,338,815</u>	<u>\$3,672,838</u>

九十七年度取得子公司－瀚宇博德，其資產與負債之公平價值表列如下

	金 額
現金	\$ 3,982,600
公平價值變動列入損益之金融資產	120,862
備供出售金融資產－流動	295,620
以成本衡量之金融資產－非流動	33,330

(接次頁)

財務概況

(承前頁)

	金	額
應收款項	\$ 7,151,538	
存 貨	2,126,624	
其他流動資產	853,012	
固定資產	11,802,221	
商 譽	126,268	
其他資產	295,117	
短期借款	(1,801,517)	
應付款項	(5,343,203)	
其他流動負債	(1,980,134)	
長期借款	(7,384,680)	
其他負債	(62,144)	
少數股權	(<u>8,634,009</u>)	
取得瀚宇博德公司之淨資產	1,581,505	
減：瀚宇德公司之現金餘額	(3,982,600)	
減：原持有瀚宇德公司之股權改採權益法評 價之長期股權投資截至九十七年六月十 三日帳面價值	(<u>1,044,140</u>)	
取得瀚宇博德公司淨現金流入	(<u>\$ 3,445,235</u>)	

九十七年度處分子公司－西安華新公司，其資產與負債之公平價值表列如下

	金	額
現 金	\$ 59,566	
其他應收款	451	
其他流動資產	3,864	
固定資產	390	
其他資產	179	
其他應付款	(254)	
其他流動負債	(38)	
少數股權	(<u>30,964</u>)	
處分西安華新聯合科技公司之總成本	33,194	
減：西安華新聯合科技公司之現金餘額	(59,566)	
處分子公司利益	<u>644</u>	
處分西安華新聯合科技公司喪失之現金	(<u>\$ 25,728</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九十九年二月二十五日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：朱有義



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：

華新科技股份有限公司背書保證明細：

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	保書名稱	對證	對保關係	單一企業背書保證金額	本期最高背書保證餘額	以前期背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額之占最近期財務報表淨值之比率	金額
0	華新科技股份有限公司	東莞華科電子有限公司		2	(註一)	\$ 745,338 (USD 23,270,000)	\$ 640,600 (USD 20,000,000)	\$ -	\$ -	4.24	
		華新科技(香港)公司		2	(註一)	96,090 (USD 3,000,000)	-	-	-	-	

(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) 九十八年十二月三十一日匯率係為 USD : NTD = 1 : 32.03

(註四) 背書保證對象：

1. 直接持有普通股權超過 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

轉投資公司背書保證明細：

單位：新台幣千元（外幣單位為元）

編 (註一)	轉 背 書 保 證 者 公 司 名 稱	被 公 司 名 稱	保 書 名 稱	保 關 係	證 據 (註二)	對 象 保 證 限 額 (註三)	本 期 保 書 保 證 餘 額 (USD)	最 高 保 書 保 證 餘 額 (USD)	背 書 保 證 期 末 未 背 書 保 證 餘 額 (USD)	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額
2	HannStar Board International Holdings Ltd.	瀚宇博德科技(江陰)有限公司	瀚宇博德科技(江陰)有限公司	3		\$ 10,876,363	\$ (USD 77,000,000)	\$ 2,463,230	\$ 213,267 6,667,000	\$ -

註一：瀚宇博德公司及子公司背書保證資訊應分別兩表並於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 瀚宇博德公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。
3. 母子公司持有普通股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承擔工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註二：背書保證對象與瀚宇博德公司之關係有六種，種類對照如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股權超過百分之五十之子公司。
3. 母子公司持有普通股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承擔工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註三：依照瀚宇博德公司背書保證施行辦法規定，背書保證及資金貸放與最高限額係瀚宇博德公司最近期財務報表淨值之 100% 為限，對單一企業背書保證及資金貸與之限額，不得超過該被保證公司最近期財務報表淨值；惟實質控

股超過 2/3 以上之被保證公司則為其最近期財務報表淨值約六倍。

1. 背書保證最高限額之計算如下：

\$10,876,363 × 100% = \$10,876,363

2. 對單一企業背書保證及資金貸放之最高限額之計算如下：

瀚宇博德科技(江陰)有限公司：\$10,928,603 × 6 = \$65,571,618 因超過瀚宇博德公司背書保證最高限額 10,876,363 仟元，故瀚宇博德公司對單一企業瀚宇博德科技(江陰)有限公司之背書保證金額以 10,876,363 仟元為限。

財務概況

2. 資金貸與他人資訊： 華新科技股份有限公司資金貸與他人：無 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	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金之必要	提列呆帳金額	擔保名稱	品對個別對象價值	資金貸與總額	實收資本總額
1	開曼華新科技有限公司	益屋電機株式會社	應收關係人款	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	2.00~3.00	係短期資金融通	\$ -	-	\$ -	本票	\$ 667,129 USD 11,150,000 JPY 890,400,000	\$ 3,339,524 (註三)	\$ 5,009,285 (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	256,240 USD 8,000,000	256,240 USD 8,000,000	3.00	係短期資金融通	-	-	-	本票	256,240 USD 8,000,000	3,339,524 (註三)	5,009,285 (註四)
3	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	258,117 RMB 55,000,000	258,117 RMB 55,000,000	5.31~5.84	係短期資金融通	-	-	-	本票	258,117 RMB 55,000,000	706,052 (註三)	1,059,077 (註四)
4	廣州匯備股份有限公司	東莞華科電子有限公司	應收關係人款	140,791 RMB 30,000,000	140,791 RMB 30,000,000	5.31	係短期資金融通	-	-	-	本票	140,791 RMB 30,000,000	212,865 (註三)	319,298 (註四)
5	日通工電子股份有限公司	益屋電機株式會社	應收關係人款	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	2.00~3.00	係短期資金融通	-	-	-	本票	247,954 JPY 588,000,000 USD 1,350,000	262,844 (註三)	394,266 (註四)
6	日通工電子股份有限公司	Kamaya Electric(M) SDN BHD	應收關係人款	70,466 USD 2,200,000	14,093 USD 440,000	3.00	係短期資金融通	-	-	-	本票	14,093 USD 440,000	262,844 (註三)	394,266 (註四)
7	華科香港控股有限公司	蘇州華科電子有限公司	應收關係人款	160,150 USD 5,000,000	-	3.00	係短期資金融通	-	-	-	-	-	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)
8	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	832,780 USD 26,000,000	832,780 USD 26,000,000	2.00~3.80	係短期資金融通	-	-	-	本票	832,780 USD 26,000,000	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)
9	華科香港控股有限公司	廣州匯備電子有限公司	應收關係人款	176,165 USD 5,500,000	-	3.50	係短期資金融通	-	-	-	-	-	2,782,796 (註三)	4,174,193 (註四)
10	益屋電機株式會社	Kamaya Electric(M) SDN BHD	應收關係人款	67,542 JPY 194,000,000	67,542 JPY 194,000,000	2.00	係短期資金融通	-	-	-	本票	67,542 JPY 194,000,000	235,364 (註三)	353,046 (註四)
11	信昌電子陶瓷股份有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	101,380	75,991	-	係有業務往來	140,012	有短期融通資金之必要	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)
12	信昌電子陶瓷股份有限公司	弘電電子(昆山)有限公司	應收關係人款	54,576	51,894	2.5-3.5	係短期資金融通	-	-	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)
13	信昌電子陶瓷股份有限公司	東莞弘電電子有限公司	應收關係人款	94,073	87,539	-	係有業務往來	485,174	有短期融通資金之必要	-	-	-	482,111 (註五)	964,222 (註五)
14	PDC Prime Holdings Limited	信昌電子(蘇州)有限公司	應收關係人款	53,814 USD 1,600,000	-	4.75	係短期資金融通	-	-	-	-	-	102,408 (註五)	204,816 (註五)
15	HannStar Board (BYJ) Holdings Corp.	HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	應收關係人款	\$ 324,699 USD 10,150,000	\$ -	-	有短期融通資金之必要	\$ -	短期融通資金需求	\$ -	-	\$ -	\$ 3,528,874 (註六)	\$ 3,528,874 (註六)
16	HannStar Board (BYJ) Holdings Corp.	HannStar Board International Holdings Ltd.	應收關係人款	305,505 USD 9,550,000	-	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	\$ 3,528,874 (註六)	\$ 3,528,874 (註六)

單位：新台幣千元(外幣單位為元)

財務概況

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	利率區間%	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳	備抵額	擔保	品名	對個別對象資金貸與總額	資金貸與總額
17	HannStar Board (BYJ) Holdings Corp.	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	應收關係人款	USD 15,700,000	502,243	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	3,528,874 (註六)	3,528,874 (註六)
18	HannStar Board International Holdings Ltd.	瀚宇博德科技(江陰)有限公司	應收關係人款	USD 8,000,000	255,920	-	有短期融通資金之必要	-	短期融通資金需求	-	-	-	-	4,350,545 (註六)	4,350,545 (註六)
19	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇博德科技(江陰)有限公司	應收關係人款	USD 76,000,000	1,919,400	Libor3M+1%	有短期融通資金之必要	USD 60,000,000	短期融通資金需求	-	-	-	-	3,156,826 (註六)	3,156,826 (註六)
20	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	瀚宇精密科技(江陰)有限公司	應收關係人款	USD 10,000,000	319,900	Libor+1%	有短期融通資金之必要	USD 10,000,000	短期融通資金需求	-	-	-	-	3,156,826 (註六)	3,156,826 (註六)

註一：依照華新科技公司資金貸與他人作業程序規定，青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最近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。

註二：九十八年十二月三十一日匯率係為 USD : NTD = 1 : 32.03
RMB : NTD = 1 : 4.693
JPY : NTD = 1 : 0.3482

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：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核閱簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過該公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之二十。

註六：瀚宇博德股份有限公司及其子公司資金貸與他人作業程序規定，資金貸與他人之總額不得超過當期淨值，資金貸與他人之總限額不得超過當期淨值之百分之四十，個別貸與資金不得超過其當期淨值，惟持股達 2/3 以上者，則以其最近期財務報表淨值之六倍為限。

財務概況

3.從事衍生性商品資訊：

信昌電子陶瓷股份有限公司（以下簡稱信昌電子公司）之衍生性金融商品資訊：

(1)契約金額或名日本金及信用風險：

信昌電子公司截至九十八年及九十七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 遠期外匯合約	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	合約金額 (名日本金)	信用風險	合約金額 (名日本金)	信用風險
	預售美金 7,000	\$ -	-	\$ -

單位：仟元

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：

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。

(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：

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。

(4)衍生性金融商品交易淨損益及財務報表上之表達方法：

信昌電子公司九十八及九十七年度因遠期外匯合約產生之兌換損失分別為 1,887 仟元及 2,713 仟元，分別帳列為營業外費用及損失－兌換損失及營業外收入及利益－兌換利益減項。

瀚宇博德科技（江陰）有限公司（以下簡稱江陰博德公司）之衍生性金融商品資訊：

(1)江陰博德公司以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

公平價值變動列入損益之金融負債 遠期外匯合約	單位：人民幣仟元	
	九十八年 十二月三十一日	(RMB 89)

財務概況

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣	別	到 期 期 間	合約金額（外幣仟元）
九十八年十二月三十一日				
賣出遠期外匯	美元兌人民幣		99.01.08~ 99.10.22	USD72,500/RMB493,891

江陰博德公司於九十八年度公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨利益為人民幣 308 仟元

(2)截至九十八年十二月三十一日止，江陰博德公司無尚未到期之利率交換合約。

(3)財務風險資訊

A.市場風險

江陰博德公司從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動；另外，江陰博德公司從事遠期外匯衍生性金融商品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。

B.信用風險

江陰博德公司之金融商品具交易對方或他方未履行合約之信用風險，其風險包括江陰博德公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟江陰博德公司針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低江陰博德公司之信用風險。

C.流動性風險

江陰博德公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

D.利率變動之現金流量風險

江陰博德公司所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，江陰博德公司評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

財務概況

HannStar Board International Holdings Ltd. 之衍生性金融商品資訊：

(1) HannStar Board International Holdings Ltd. 避險之衍生性金融商品相關資訊如下：

	單位：美金仟元
	九 十 八 年
	十 二 月 三 十 一 日
避險之衍生性金融負債－利率交換合約	(USD 398)

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額	訂 約 日	到 期 日	支 付 利 率
USD 10,000 仟元	97.06.30	100.03.25	3.765%
USD 5,000 仟元	97.08.23	100.03.25	3.500%
USD 5,000 仟元	98.03.25	100.03.25	1.590%

(2) 財務風險資訊

A. 市場風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動。

B. 信用風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 之金融資產具交易對方或其他方未履行合約之信用風險，其風險包括 HannStar Board International Holdings Ltd. 所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟 HannStar Board International Holdings Ltd. 針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低 HannStar Board International Holdings Ltd. 之信用風險。

C. 流動性風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

D. 利率變動之現金流量風險

HannStar Board International Holdings Ltd. 所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，HannStar Board International Holdings Ltd. 評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

財務概況

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之衍生性金融商品資訊：

- (1) HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 避險之衍生性金融商品相關資訊如下：

	單位：美金仟元
	九 十 八 年
	十 二 月 三 十 一 日
避險之衍生性金融負債－利率交換合約	(USD 143)

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

合 約 金 額	訂 約 日	到 期 日	支 付 利 率
USD 4,800 仟元	97.06.30	100.03.25	3.765%
USD 3,200 仟元	98.03.25	100.03.25	1.590%

(2) 財務風險資訊

A. 市場風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動。

B. 信用風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之金融資產具交易對方或其他方未履行合約之信用風險，其風險包括 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低 HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之信用風險。

C. 流動性風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

D. 利率變動之現金流量風險

HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 所持有之浮動利率資產及所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該資產及負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd. 評估該風險可能重大，故另簽訂利率交換合約，以進行避險。

財務概況

瀚宇精密科技（江陰）有限公司（以下簡稱江陰精密公司）之衍生性金融商品資訊：

(1)江陰精密公司以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

單位：人民幣仟元

	九	十	八	年
	十	二	月	三
	十	一	日	
公平價值變動列入損益之金融資產				
遠期外匯合約	RMB			40

截至九十八年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣	別	到	期	期	間	合	約	金	額	（	外	幣	仟	元
九十八年十二月三十一日															
賣出遠期外匯	美元	兌	人民幣	99.01.08	~	99.07.23	USD19,000/RMB129,550								

江陰精密公司於九十八年度公平價值變動列入損益之金融商品產生之淨利益為人民幣 149 仟元。

(2)財務風險資訊

A.市場風險

江陰精密公司從事之衍生性金融商品交易，為規避未來利息支出現金流量之風險，故市場利率變動將使利率交換合約之金融資產公平價值隨之變動；另外，江陰精密公司從事遠期外匯衍生性金融商品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。

B.信用風險

江陰精密公司之金融商品具交易對方或他方未履行合約之信用風險，其風險包括江陰精密公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。惟江陰精密公司針對重大之交易對象均要求提供擔保品或其他擔保之權利，故能有效降低江陰精密公司之信用風險。

C.流動性風險

江陰精密公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

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 119 頁說明。

八、資產價值減損之會計處理說明

本公司針對資產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(商譽、以成本衡量金融資產不得迴轉)，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊(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。

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：新台幣千元

項 目	年 度	九十八年度	九十七年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,127,532	3,912,899	(785,367)	-20%
基金及投資		12,615,570	12,764,412	(148,842)	-1%
固定資產		4,129,786	5,022,423	(892,637)	-18%
其他資產		665,704	591,857	73,847	12%
資產總額		20,547,303	22,305,833	(1,758,530)	-8%
流動負債		2,891,219	3,529,263	(638,044)	-18%
長期負債		2,517,341	3,567,972	(1,050,631)	-29%
負債總額		5,427,894	7,142,855	(1,714,961)	-24%
股 本		6,638,023	6,671,283	(33,260)	0%
資本公積		7,527,635	7,541,599	(13,964)	0%
保留盈餘		(26,023)	422,375	(448,398)	-106%
股東權益總額		15,119,409	15,162,978	(43,569)	0%

增減比例變動分析說明：

1. 流動資產減少：主係本期陸續償還借款，致現金及約當現金減少；及 97 年自第 3 季以來受金融風暴及全球經濟衰退影響，經濟情況轉趨嚴峻，為提高資產運用效率，控制生產並精簡庫存所致。
2. 長期負債減少：主係本期陸續償還聯貸長期借款 10 億元所致。
3. 負債總額減少：同 2 說明。
4. 保留盈餘減少：主係 97 年自第 3 季以來受金融風暴及全球經濟衰退影響，97 年虧損，於 98 年決議以法定盈餘彌補之；本期第一、二季持續受金融風暴之影響，致 98 年仍呈虧損所致。

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：新台幣千元

項 目	九十八年度		九十七年度		增(減)金額	變 動 比 例 %
	小計	小計	小計	小計		
營業收入總額	\$7,168,261		\$8,726,735		(1,558,474)	(22)
減：銷貨退回及折讓	146,623		210,326		(63,703)	(43)
營業收入淨額		\$7,021,638		\$8,516,409	(1,494,771)	(21)
營業成本		6,548,494		7,697,617	(1,149,123)	(18)
營業毛利		473,144		818,792	(345,648)	(73)
營業費用		656,156		675,444	(19,288)	(3)
營業利益		(183,012)		143,348	(326,360)	178
營業外收入及利益		109,727		73,686	36,041	33
營業外費用及損失		436,018		778,678	(342,660)	(79)
稅前淨利		(509,303)		(561,644)	52,341	(10)
所得稅費用		73,000		(43,400)	116,400	159
本期純益		(436,303)		(605,044)	168,741	(39)

(一)增減比例變動分析說明:

- 1.營業收入：九十八年度前二季因延續金融風暴，全球景氣下滑，影響通訊、消費性電子產業等下游產品銷售狀況，客戶端出貨趨於保守；市場供過於求侵蝕產品售價且第四季受美元兌台幣升值波動影響，致營收減少。
- 2.營業毛利：本年度除因前二季全球景氣衰退，產能利用率偏低，且毛利率受整體被動元件市場價格下跌影響，致產品獲利空間受限。
- 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減少 154,146 仟元及償還長期借款與利率下降，利息費用減少 96,857 仟元所致。
- 4.稅前利益：綜上所述，因全球景氣影響，營收及毛利受市場景氣及供需失衡影響下滑，全球轉投資事業經營績效亦影響；惟自九十八年第三季景氣逐漸復甦，故九十八年度稅前損失較九十七年度稅前損失減少 10%。

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：新台幣千元

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
655,741	875,104	(1,493,310)	37,535	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析： 營業活動：主要係為提升資產營運效能，庫存採精實政策所致。 投資活動：因應上半年度景氣不佳，轉投資事業減資，及處份固定資產所致。 融資活動：主要係償還長、短期借款所致。 2.流動性不足之改善計劃：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計劃項目	預計之資金來源	預計完工 日期	所需資金 總額	資金運用情形	
				九十八年度 (實際)	九十九年度 (預計)
購置機器設備及其他設備	自有資金及銀行借款	99.12	730,709	277,937	452,772

(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、節能減碳、降低成本，進而提升營業利益。

年度	項目	生產量	銷售量	銷售值	毛利
99	MLCC	3,300	3,300	288,570	37,514
100	MLCC	6,600	6,600	548,283	71,277
101	MLCC	6,600	6,600	519,426	67,525

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	7,494,482 仟元	海外投資 控股公司	98 年度虧損(587,980)仟元，主係大陸及日本地區子公司虧損。	除持續整併各投資公司營運據點外，另經由改善生產體制，降低成本，並積極拓展業務。	視未來發展需要再行搭配規劃。

(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

1. 本公司 98 年度利息淨支出為 92,252 仟元,合併財報之利息淨支出為 231,496 仟元。本公司因屬資本密集產業、現處穩健成熟期，須持續投資研發強化競爭力，全球甫於脫離金融風暴下復甦，利率維持低檔以刺激經濟持續復甦，有利借貸成本降低。
2. 本公司 98 年度兌換損益為損失 18,655 仟元。合併財報之兌換損益為損失 270,186 仟元。主要係受制於日本子公司在日幣鉅幅升值下其以美金計價之應收帳款累積產生之已實現及未實現評價之損失。98 年美元、日幣匯率均在短期間內大幅波動，以致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及以日幣計價之海外購料款產生之日幣應付帳款部位應搭配各子公司外幣資產負債部位適當避險。本公司以專責人員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。
3. 98 年度無通貨膨脹情形。

(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. 98 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. 98 年度本公司將資金貸與他人，均係針對直接或間接持股 100%之子公司或孫公司，因其業務需要予以貸與資金。98 年度本公司資金貸與最高限額為 9,071,645 仟元，截至 98 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. 98 年度本公司對外背書保證均係針對直接或間接持股 100%之子公司或孫公司因其業務需要對銀行融資做保證。98 年度本公司背書保證最高限額為 15,119,409 仟元，截至 98 年底，實際背書保證金額為 640,600 仟元。係完全依照「對外背書保證作業程序」之規範作業。

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

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

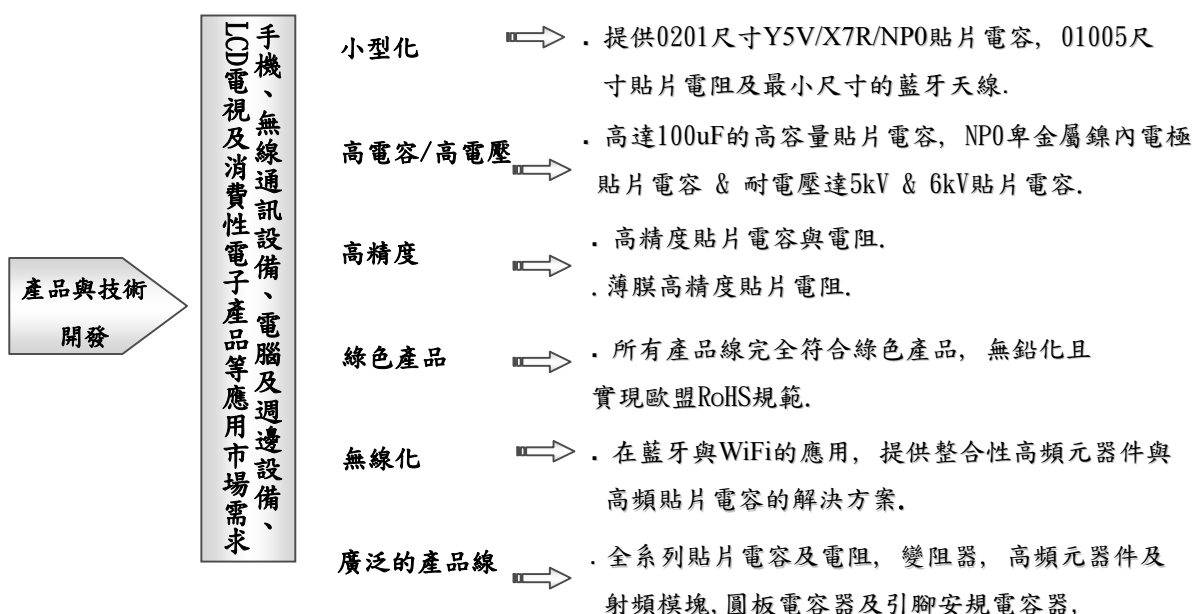
1.最近年度研發工作之發展計畫：

- (1)大容量積層陶瓷電容：通訊及資訊電子產品
- (2)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：通訊及資訊電子產品
- (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

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 5 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。

華新科技 - 產品與技術開發



財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

3.預計未來研發計畫及預計須投入之費用及預計完成量產時間:

上列各項研發專案預計在 99 年將再投入研發經費約 NTS7,500 萬元，各項產品開發，均列入管制，預計皆可於 99 年起陸續開發及量產。

4.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，尚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無時不刻地亟力蒐集各方相關資料，積極策劃可能發生之變化，目前國內金管會推動的我國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，本公司均將配合遵行。

(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：各大廠七八代廠產能陸續開出，將使面板價位趨於合理，而加速商品普及化。高壓安規電容器及薄型電容器需求上升。
- 無線網路：Intel Sonoma/Centrino 及 AMD Turion 64 架構加速無線網路的普及，射頻元件及 0201 R/C/L 需求上升。
- 1.8 吋及更小型化的硬碟迅速普及到 MP3 網路隨身聽，手機，及消費型電子產品，0201 R/C/L 需求上升。
- 筆記型電腦成長率超越桌上型電腦：0402 R/C/L，大容量 MLCC，高功率電流偵測微電阻器需求上升。
- USB3.0 及 WHDI 介面成爲標準配備：共模濾波器及 Varistor 需求上升。
- 3.5G, HSDPA, VoIP 加速進入成熟期：射頻元件及 0201 R/C/L 需求上升。
- 數位相機/攝影機：0402/0201 R/C/L，排阻，排容，共模濾波器及 Varistor 需求上升。
- 工業電子：中高壓 250V 以上，高容產品需求上升
- DRAM、Module：由於 DDR 2 轉到 DDR3 平台之終端需求正式興起，促使小型化元件如 0201 的需求大幅上升。

(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：

截至年報刊印日止，本公司並無新增擴充廠房之計畫。

財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

(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，本公司以分散貨源及積極投入粉末及電極配方等主要原料之開發，提升自製比重與材料自主性以降低進貨集中風險；於半成品及成品進貨方面而言，本公司因全球產能佈局，於台灣積極投入高階及附加價值較高產品研發及生產，以降低外購比重，另因全球產能規劃配置因素而自子公司購進低階產品外，尚無自單一供應商進貨比重超過 10%情形。故並不會產生進貨集中之風險。
- 2.銷貨方面：本公司主要銷貨對象分佈於電腦代工及網路、通訊與消費性電子等相關產業。於全球設立子公司，以整合之行銷體系與供貨平台，提供客戶最佳服務；並積極改善產品組合、提昇產品品質，以鞏固國際大廠訂單。同時，未來將以開發各區域客戶，並增加代理商營收成長為目標。整體而言，期藉由拓展客源、分散客戶產業類別，降低因銷貨集中衍生之風險。另，98 年度約有 48%集中於香港之轉單公司，係由母公司生產之高階成品及半成品，供應大陸地區子公司當地客戶之需求，各子公司並無銷貨集中之情事及風險。

(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

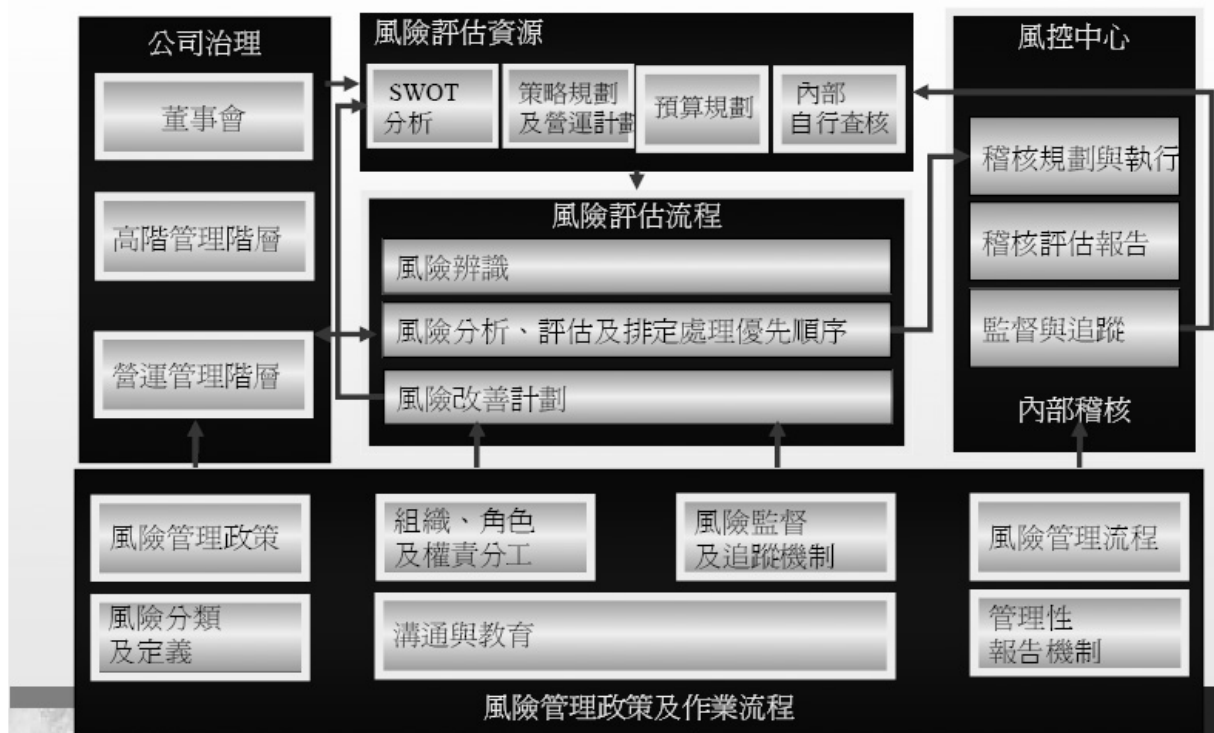
(十三)其他重要風險及因應措施：無

(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	策略室	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	秉持執行長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	資材部門，配銷中心	原物料之採購，半成品加工 與成本外購 與庫存管理控制
客戶信用風險	業管風控處	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	業管風控處	協助各營運單位做定期之風險辨識，分析，風險胃納與回應之規劃與執行
環安 廠務風險	行政處	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

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



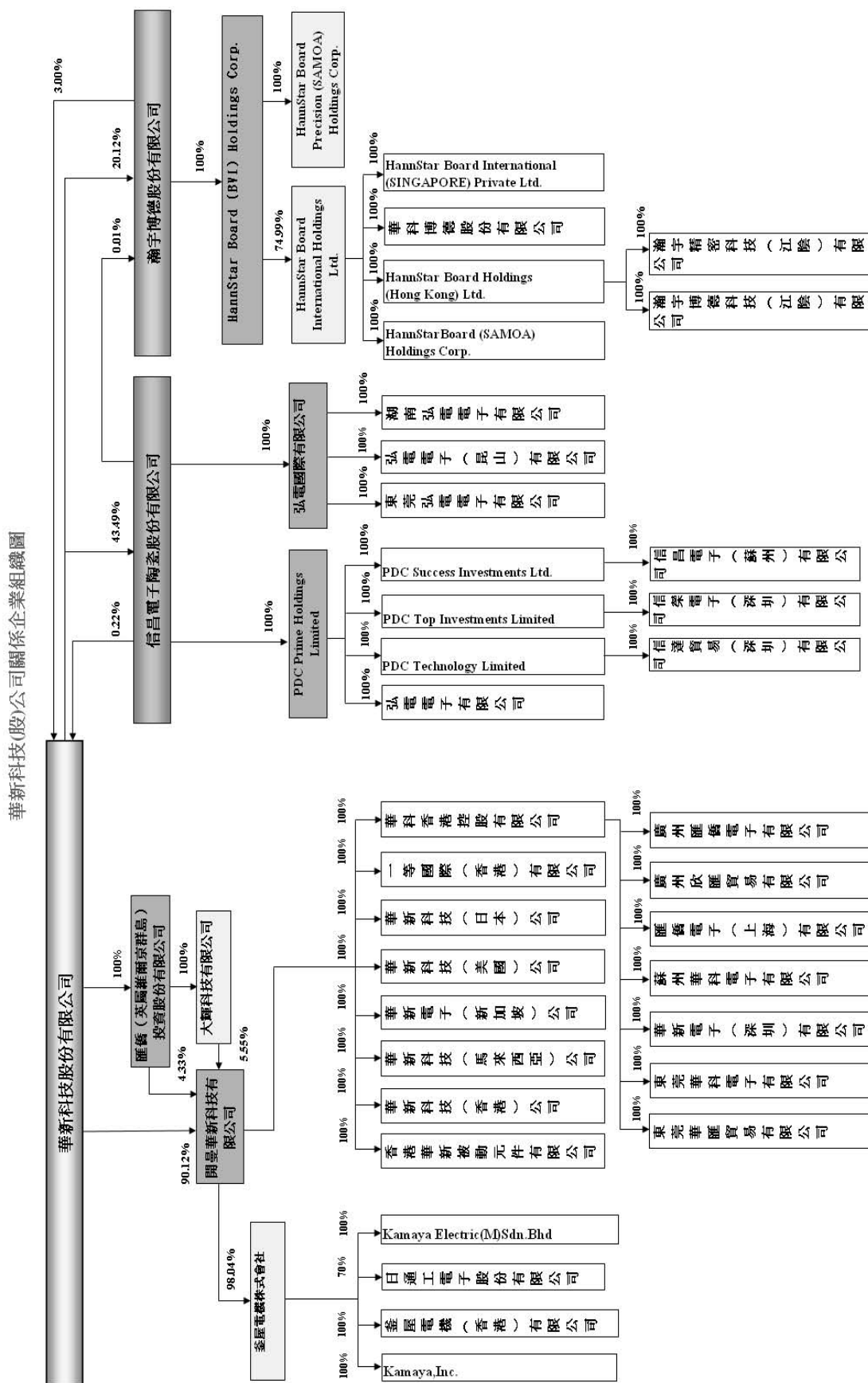
七、其他重要事項：無

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		98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	USD123,676,999 (32.03:1)	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 (32.03:1)	投資控股
華新科技(馬來西亞)公司 (WTCM)	1990年04月	Unit 2-08, Block B3 Leisure Commerce Square 9, Jalan PJS 8/9 46150 Petaling Jaya Selangor Darul Ehsan, Malaysia	RM\$4,117,500 (9.3450:1)	銷售被動元件
華新電子(新加坡)有限公司 (WES)	1999年4月	2 Jurong East Street 21 #04-33F IMM Building, Singapore 609601	SGD\$607,025 (22.8639:1)	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 (32.03:1)	行銷服務
華新科技(日本)公司(WTCJ)	2000年10月	D-442, KSP R&D Business Park Building, 3-2-1 Sakado Takatsuku, Kawasaki City, Kanagawa 213-0012, Japan	JPY 400,000,000 (0.3482:1)	研發中心
日通工電子股份有限公司	1999年4月	2031-1 Ogawara, Suzaka, Nagano 382-0071 Japan.	JPY100,000,000 (0.3482:1)	薄膜電容製造及銷售
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 (4.1329:1)	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 (32.03:1)	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 (32.03:1)	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	USD83,400,000 (32.03:1)	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 (32.03:1)	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.	HKD 250,000 (4.1329:1)	銷售被動元件
廣州欣匯貿易有限公司	2006年3月	廣州保稅區東江大道西側與中國 銀行大街北側交匯處	USD650,000 (32.03:1)	電子零組件之銷售業務
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 (32.03:1)	投資控股
廣州匯橋電子有限公司	1991年6月	廣州經濟技術開發區東區宏明路 277號	USD15,850,000 (32.03:1)	陶瓷電容器之製造及銷售 業務
匯橋電子(上海)有限公司	2001年8月	上海外高橋保稅區荷丹路88號主 樓第8層2部位	USD400,000 (32.03:1)	保稅區內電子零組件之生 產及銷售業務
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	USD 0 (32.03:1)	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	NTD1,634,127,230	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

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
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 HK	USD 1,000 (32.03:1)	貿易
PDC Prime Holdings Limited	2003年10月	Offshore Chambers,P.O. Box 217, Apia Samoa	USD13,513,000 (32.03:1)	控股公司
PDC Technology Limited	2003年10月	2nd Floor,Felix House, 24 Dr.Joseph Riviere Street, Port Louis,Republic of Mauritius	USD301,000 (32.03:1)	控股公司
PDC Top Investments Ltd.	2003年10月	2nd Floor,Felix House, 24 Dr.Joseph Riviere Street, Port Louis, Republic of Mauritius	USD1,201,000 (32.03:1)	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 (32.03:1)	控股公司
信達貿易(深圳)有限公司	2004年4月	深圳市福田區福田保稅區紅花路 1001號國際商貿中心三樓112號	USD300,000 (32.03:1)	國際貿易、轉口貿易
信榮電子(深圳)有限公司	2004年2月	深圳市福永塘尾富源工業區B3 棟3樓左	USD1,200,000 (32.03:1)	生產電容、電阻
信昌電子(蘇州)有限公司	2004年4月	江蘇省吳江經濟研發區	USD12,000,000 (32.03:1)	生產電子元件、陶瓷原料
釜屋電機株式會社	1957年10月	神奈川縣大和市涉谷1-7-1	JPY4,989,055,555 (0.3482:1)	高階晶片、電阻器之製造 及銷售
Kamaya Electric(M)SDN.BHD	1991年5月	Plot9,kinta free Industrial Zone,Jalan Kuala Kangsar 31200 Chemor Perak Malaysia	RMS68,500,000 (9.3450:1)	高階晶片電阻器之製造及 銷售

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
弘電國際有限公司	1997年7月	P.O. BOX 3152 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 12,889,797 (32.03:1)	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居岐管 理區	USD 3,600,000 (32.03:1)	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	USD 7,430,000 (32.03:1)	磁性元件及半導體元件生 產
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	USD 199,237,562 (32.03:1)	投資控股
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	HKD2,000,000 (4.1329:1)	銷售被動元件
Kamaya, Inc.	1977年9月	6407 Cross Creek Boulevard Fort Wayne, IN 46818 U.S.A..	USD 1,460,527 (32.03:1)	銷售被動元件
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)	USD1,300,000 (32.03:1)	變壓器、線圈及磁性元件 之產銷業務
瀚宇博德股份有限公司	1989年3月	桃園縣觀音鄉樹林村工業四路9號	NTD 4,002,534,160	印刷電路板
HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	2001年12月	TrustNet Cfambers, P.O.Box 3444, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 52,000,000 (32.03:1)	控股公司
HannStar Board International Holdings Ltd.	2006年10月	Cricknet Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-111, Cayman Islands	NTD 131,625,000	控股公司
HannStar Board Precision (SAMOA) Holdings Corp.	2006年3月	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa.	USD 3,000,000 (32.03:1)	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
HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	2001年12月	TrustNet Cfambers, Lotemau Centre, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.	USD 69,000,000 (32.03:1)	控股公司
HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	2007年11月	Suite 2303 23/F Great Eagle Centre 23 Harbour Rd Wanchai, HK	USD 212,970,000 (32.03:1)	控股公司
HannStar Board International (SINGAPORE) Private Ltd.	2009年6月	2 Jurong, East Street 21, #04-33F, IMM Building, Singapore 609601	USD 200,000 (32.03:1)	控股公司
華科博德股份有限公司	2007年4月	桃園縣觀音鄉工業四路九號	NTD 143,300,000	印刷電路板
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	2002年4月	江蘇省江陰市澄江東路97號	USD 160,970,000 (32.03:1)	印刷電路板
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	2005年12月	江蘇省江陰市澄江東路97號	USD 53,000,000 (32.03:1)	印刷電路板

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：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
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	111,463,641	90.12%
	董事	華新科技股份有限公司代表人：朱有義	111,463,641	90.12%
	總經理	朱有義	--	--
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	199,237,562	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：朱有義	199,237,562	100.00%
東莞華匯貿易有限公司(2009年新 增)	董事長	華科香港控股有限公司代表人：朱有義	USD0元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD0元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：林文科	USD0元(註2)	100.00%
	總經理	邱郁盛		
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：朱有義	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：朱德慶	607,025	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：朱有義	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	朱德慶	--	--
華新科技(美國)公司(WTCUSA)	董事	開曼華新科技公司代表人：顧立荆	18,000,000	100.00%
	董事	開曼華新科技公司代表人：朱有義	18,000,000	100.00%
	總經理	朱有義	--	--
華新科技(香港)公司(WTCHK)	董事	開曼華新科技有限公司代表人：朱有義	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	邱郁盛	--	--
東莞華科電子有限公司	董事	華科香港控股有限公司代表人：朱有義	USD83,400千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：程凌天(副董事長)	USD83,400千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD83,400千元(註2)	100.00%
	總經理	邱郁盛	--	--
華新電子(深圳)有限公司	董事	華科香港控股有限公司代表人：朱有義	USD1,000千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：洪志謀	USD1,000千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD1,000千元(註2)	100.00%
	總經理	邱郁盛	--	--
一等國際(香港)有限公司	董事長	開曼華新科技有限公司代表人：朱有義	250,000	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人：洪志謀	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	邱郁盛	--	--
大輝科技有限公司	負責人	焦佑衡	1	-
	董事	匯僑(英屬維爾京群島)投資(股)公司代表人：焦佑衡	40,783,926	100.00%
	董事	匯僑(英屬維爾京群島)投資(股)公司代表人：朱有義	40,783,926	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：朱有義	USD15,850千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：程凌天	USD15,850千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人：邱郁盛	USD15,850千元(註2)	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	持股比例
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: 朱有義	23,400,100	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 顧立荆	23,400,100	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 陳春貴	23,400,100	100.00%
蘇州華科電子有限公司	董事	華科香港控股有限公司代表人: 朱有義	USD48,000千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人: 陳坤煌	USD48,000千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人: 黃文智	USD48,000千元(註2)	100.00%
	總經理	陳達人	--	--
匯僑電子(上海)有限公司	董事長	華科香港控股有限公司代表人: 朱有義	USD400千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人: 林憲聰	USD400千元(註2)	100.00%
	董事	華科香港控股有限公司代表人: 江志偉	USD400千元(註2)	100.00%
	總經理	江志偉	--	--
信昌電子陶瓷股份有限公司	董事長	焦佑衡	260,288	0.16%
	董事	華新科技股份有限公司代表人: 朱有義	71,070,475	43.49%
	董事	華新科技股份有限公司代表人: 洪志謀	71,070,475	43.49%
	董事	華新科技股份有限公司代表人: 邱郁盛	71,070,475	43.49%
	董事	程凌天	179,393	0.11%
	董事	王伯元	--	--
	監察人	千如電機工業股份有限公司代表人: 徐明恩	2,278,898	1.39%
	監察人	趙元山	--	--
弘電電子有限公司	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 朱有義	USD1,000 (註3)	100.00%
	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 邱郁盛	USD1,000 (註3)	100.00%
	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 甘家衛	USD1,000 (註3)	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	USD13,513,000(註3)	100.00%
PDC Technology Limited	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 朱有義	USD301,000(註3)	100.00%
PDC Top Investments Ltd.	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 朱有義	USD1,201,000(註3)	100.00%
PDC Success Investments Ltd.	董事	PDC Prime Holdings Limited代表人: 朱有義	USD12,009,000(註3)	100.00%
信達貿易(深圳)有限公司	董事	PDC Technology Limited代表人: 程凌天	USD300,000(註3)	100.00%
信榮電子(深圳)有限公司	董事	PDC Top Investments Ltd.代表人: 程凌天	USD1,200,000(註3)	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3)	100.00%
	董事	PDC Success Investments Ltd.代表人: 程凌天	USD12,000,000(註3)	100.00%
	董事	PDC Success Investments Ltd.代表人: 甘家衛	USD12,000,000(註3)	100.00%
	總經理	鄭吉琳	--	--
日通工電子股份有限公司	董事	釜屋電機株式會社代表人: 張家寧	37,333	70.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人: 諸岡茂	37,333	70.00%
	董事	釜屋電機株式會社代表人: 焦佑衡	37,333	70.00%
	董事	NEC-Infrontia代表人: 杉山修	16,000	30.00%
	監察人	釜屋電機株式會社代表人: 鈴木純一	37,333	70.00%
	總經理	諸岡茂	--	--
華新科技(日本)公司 (清算中)	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 朱有義	8,000	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 張家寧	8,000	100.00%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 澤崎章	8,000	100.00%
	監察人	蔡聰麟	--	--
	監察人	甘家衛	--	--
	總經理	澤崎章	--	--

特別記載事項

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
益屋電機株式會社	董事長	開曼華新科技有限公司代表人: 張家寧	61,942,196	98.04%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 焦佑衡	61,942,196	98.04%
	董事	開曼華新科技有限公司代表人: 蔡聰麟	61,942,196	98.04%
	董事	吉田俊秀	--	--
	董事	佐藤博幸	--	--
	監察人	開曼華新科技有限公司代表人: 甘家衛	61,942,196	98.04%
	監察人	開曼華新科技有限公司代表人: 葉澤光	61,942,196	98.04%
	監察人	鈴木純一	--	--
	總經理	吉田俊秀	--	--
Kamaya Electric (M) Snd. Bhd	董事長	益屋電機株式會社代表人: 張家寧	65,000,000(註4)	100.00%
	董事	益屋電機株式會社代表人: 陳桂成	65,000,000(註4)	100.00%
	董事	益屋電機株式會社代表人: 藤本晉	65,000,000(註4)	100.00%
	董事	益屋電機株式會社代表人: 岩崎善行	65,000,000(註4)	100.00%
	監察人	益屋電機株式會社代表人: 葉澤光	65,000,000(註4)	100.00%
	總經理	藤本晉	--	--
Kamaya Inc.(USA)	Director	?屋電機株式會社代表人 :朱有義	USD1,460,000 (註2)	100.00%
	Director	?屋電機株式會社代表人 :Yoshida Toshihide (吉田俊秀)	USD1,460,000 (註2)	100.00%
	Director	?屋電機株式會社代表人 :顧立荆	USD1,460,000 (註2)	100.00%
	總經理	顧立荆	--	--
?屋電機 (香港)有限公司	Director	?屋電機株式會社代表人 :張家寧	HKD2,000,000 (註2)	100.00%
	Director	?屋電機株式會社代表人 :Yoshida Toshihide (吉田俊秀)	HKD2,000,000 (註2)	100.00%
	Director	?屋電機株式會社代表人 :邱郁盛	HKD2,000,000 (註2)	100.00%
	總經理	邱郁盛	--	--
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	USD3,600,000(註3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 甘家衛	USD3,600,000(註3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 王錦昱	USD3,600,000(註3)	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	USD1,300,000(註3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 甘家衛	USD1,300,000(註3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 王錦昱	USD1,300,000(註3)	100.00%
	監察人	弘電國際有限公司代表人: 曹中亞	USD1,300,000(註3)	100.00%
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3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 蔣建文	USD7,430,000(註3)	100.00%
	董事	弘電國際有限公司代表人: 甘家衛	USD7,430,000(註3)	100.00%
	監察人	弘電國際有限公司代表人: 曹中亞	USD7,430,000(註3)	100.00%
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	USD12,889,797(註3)	100.00%
	董事	信昌電子陶瓷股份有限公司代表人: 程凌天	USD12,889,797(註3)	100.00%
瀚宇博德股份有限公司	董事長	焦廷標	210,354	0.05%
	董事	華新科技股份有限公司代表人:朱有義	80,526,990	20.14%
	董事	華新科技股份有限公司代表人:束耀先	80,526,990	20.14%
	董事	華新科技股份有限公司代表人:陳昭如	80,526,990	20.14%
	董事	華新科技股份有限公司代表人:李定珠	80,526,990	20.14%
	董事	華新麗華股份有限公司之法人代表:潘文虎	67,013,302	16.76%
	董事	信昌電子陶瓷股份有限公司之法人代表:鍾強	60,000	0.02%
	董事	焦佑麒	1,964,426	0.49%
	董事	劉明雄	--	--
HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	監察人	華科采邑股份有限公司之法人代表:陶承漢	10,492,515	2.62%
	董事	瀚宇博德股份有限公司	52,000,000(註 3)	100.00%
	董事	焦佑衡	--	--
	董事	束耀先	--	--

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
HannStar Board International Holdings Ltd.	董事會主席	焦佑衡	--	--
	董事	葉新錦	--	--
	董事	曹建華	--	--
	董事	趙元山	--	--
	董事	葉育恩	--	--
	董事	陳淳如	--	--
	董事	張碧蘭	--	--
HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	董事	HannStar Board (BVI) Holdings Corp.	69,000,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board (BVI) Holding Corp.代表人:焦佑衡	--	--
	董事	HannStar Board (BVI) Holding Corp.代表人:賴偉珍	--	--
HannStar Board Precision (SAMOA) Holdings Corp.	董事	HannStar Board (BVI) Holding Corp.代表人:束耀先	3,000,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board (BVI) Holding Corp.代表人:焦佑衡	3,000,000(註5)	100.00%
華科博德股份有限公司	董事長	HannStar Board International Holdings Ltd.代表人:焦佑衡	143,300,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board International Holdings Ltd.代表人:賴偉珍	143,300,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board International Holdings Ltd.代表人:何藹棠	143,300,000(註5)	100.00%
	監察人	HannStar Board International Holdings Ltd.代表人:陳會蘭	143,300,000(註5)	100.00%
HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	董事	HannStar Board International Holdings Ltd.代表人:焦佑衡	212,970,000(註5)	100.00%
HannStar Board International(Singapore) Private Ltd.	董事	束耀先	--	--
	董事	焦佑衡	--	--
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	董事長	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:焦佑衡	160,970,000(註5)	100.00%
	董事(總經理)	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:葉新錦	160,970,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:張永發	160,970,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:何藹棠	160,970,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:束耀先	160,970,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:朱有義	160,970,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:曹建華	160,970,000(註5)	100.00%
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	董事長	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:焦佑衡	53,000,000(註5)	100.00%
	董事(總經理)	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:鍾強	53,000,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:焦廷標	53,000,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:束耀先	53,000,000(註5)	100.00%
	董事	HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.代表人:葉新錦	53,000,000(註5)	100.00%

註 1：係出資比例。

註 2：係出資額。

註 3：係屬信昌電子 100%持有之轉投資，本公司持股比例係因投資信昌電子而間接持有，股數則為信昌電子對其之所有持股。

註 4：係屬釜屋電機株式會社 100%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 5：係屬瀚宇博德 100%持有之轉投資，本公司持股比例係因投資瀚宇博德而間接持有，股數則為瀚宇博德對其之所有持股。

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)
匯橋(英屬維爾京群島)投資股份有限公司	909,652	611,866	1,913	609,953	0	0	(65,085)	不適用
大輝科技有限公司	167,747	269,116	3,340	265,776	14	(4,333)	(37,977)	不適用
Eden Technology Corporation (西薩摩亞)	註1	註1	註1	註1	0	0	(13)	不適用
一等電子科技(深圳)公司	註1	註1	註1	註1	0	0	(13)	不適用
開曼華新科技有限公司(GDL)	3,961,374	8,773,941	425,132	8,348,809	0	(74,555)	(587,980)	不適用
華新科技(馬來西亞)公司(WTCM)	38,478	40,623	1,774	38,849	0	(116)	(1,178)	不適用
華新科技電子(馬來西亞)公司(WTEM)	註1	註1	註1	註1	0	(74)	(74)	不適用
華新電子(新加坡)有限公司(WES)	13,879	133,731	105,512	28,219	254,582	(10,728)	(6,602)	不適用
華新科技(美國)公司(WTCUSA)	57,654	40,615	87	40,528	16,375	780	1,463	不適用
華新科技(日本)公司(WTCJ)	139,280	94,293	19,343	74,950	67,778	(5,776)	(38,306)	不適用
香港華新被動元件有限公司(WPC)	96,090	724,801	782,029	(57,228)	1,079,650	(6,085)	(13,541)	不適用
華新科技(香港)公司(WTCHK)	8	2,857,597	2,923,548	(65,951)	3,078,157	(59,346)	(68,486)	不適用

特別記載事項

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)
一等國際(香港)有限公司	1,033	469	168	301	0	(245)	6,951	不適用
華科香港控股有限公司	6,381,579	6,957,438	448	6,956,989	0	(760)	(44,647)	不適用
蘇州華科電子有限公司	1,537,440	2,066,282	301,153	1,765,129	1,997,992	(107,010)	(53,962)	不適用
東莞華科電子有限公司	2,671,302	6,263,369	2,643,748	3,619,621	7,529,938	(3,531)	(53,758)	不適用
華新電子(深圳)有限公司(福田)	32,030	895,227	805,347	89,880	1,977,951	(23,271)	(20,964)	不適用
匯僑電子(上海)有限公司	12,812	13,182	296	12,886	1,321	(1,718)	(3,485)	不適用
廣州欣匯貿易有限公司	20,820	18,814	1	18,813	7,526	965	4,273	不適用
廣州匯僑電子有限公司	507,676	881,146	348,983	532,163	872,703	69,713	62,057	不適用
釜屋電機株式會社	1,737,189	2,513,192	1,879,674	633,518	1,146,351	(223,018)	(317,298)	不適用
台灣釜屋電機股份有限公司	註1	註1	註1	註1	0	(1,939)	26,396	不適用
Kamaya Electric(M)SDN.BHD	640,133	823,972	327,670	496,302	807,640	56,305	32,823	不適用
釜屋電機(香港)有限公司	8,266	96,129	114,671	(18,542)	269,710	(9,340)	(9,874)	不適用
Kamaya, Inc.	46,781	68,500	63,092	5,408	207,808	(2,637)	(2,777)	不適用

特別記載事項

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)
日通工電子股份有限公司	34,820	794,298	138,932	655,366	397,846	(29,600)	(21,334)	不適用
信昌電子陶瓷股份有限公司	1,634,127	2,913,255	502,700	2,410,555	2,133,626	118,486	138,324	0.85
弘電電子有限公司	32	303,099	291,350	11,749	481,905	1,991	1,651	不適用
PDC Prime Holdings Limited	437,562	512,039	0	512,039	0	(43)	23,865	不適用
PDC Technology Limited	9,918	11,341	10,333	1,008	0	0	(1,295)	不適用
PDC Top Investments Ltd.	38,570	35,104	0	35,104	0	0	825	不適用
PDC Success Investments Ltd.	387,932	446,891	0	446,891	0	0	23,211	不適用
信達貿易(深圳)有限公司	11,636	11,399	88	11,311	0	(29)	(179)	不適用
信榮電子(深圳)有限公司	46,220	35,081	12	35,069	0	131	809	不適用
信昌電子(蘇州)有限公司	460,160	459,286	12,683	446,603	191,743	22,802	22,775	不適用
弘電國際有限公司	412,860	308,758	14,652	294,106	0	(25)	20,214	不適用
東莞弘電電子有限公司	136,766	461,764	295,112	166,652	750,975	68,744	58,748	不適用
弘電電子(昆山)有限公司	265,829	312,994	219,802	93,192	213,270	(39,080)	(31,384)	不適用
湖南弘電電子有限公司	41,999	32,427	4,352	28,075	24,699	(7,321)	(7,102)	不適用
瀚宇博德股份有限公司	4,002,534	11,316,282	1,333,915	9,982,367	2,069,607	(311,471)	1,249,409	3.16

特別記載事項

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)
HannStar Board (BVD) Holdings Corp.	1,724,145	8,836,065	13,881	8,822,184	0	(71,102)	1,436,635	不適用
HannStar Board International Holdings Ltd.	559,505	13,389,308	2,512,945	10,876,363	0	(13,789)	2,003,108	不適用
HannStar Board Precision (SAMOA) Holdings Corp. Ltd.	99,780	62,383	0	62,383	0	(33)	196	不適用
HannStar Board (SAMOA) Holdings Corp.	3,146,842	8,025,969	3,306,106	4,719,863	6,736,584	57,634	61,008	不適用
HannStar Board Holdings (Hong Kong) Ltd.	8,584,654	15,265,837	7,373,772	7,892,065	0	(2,122)	2,016,616	不適用
HannStar Board International(SINGAPORE) Private Ltd.	6,474	13,151	6,841	6,310	9,890	(86)	(148)	不適用
華科博德股份有限公司	143,300	20,909	250	20,659	0	(216)	694	0.05
瀚宇博德科技(江陰)有限公司	6,938,729	18,977,953	8,049,350	10,928,603	15,215,527	1,913,366	1,731,548	不適用
瀚宇精密科技(江陰)有限公司	1,663,052	3,073,732	1,021,648	2,052,084	2,034,768	324,684	324,704	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

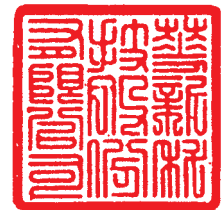
(二)關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國九十八年度（自九十八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 九 十 九 年 三 月 十 八 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：新臺幣千元；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 3)	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	1,638,917	自有資金	43.32%	94.11~94.12 (註 4)	1,000,000 股 19,525 千元	尚未處分	-	1,479,744 股 23,376 千元	-	-	-
				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 千元						
瀚宇博德股份有限公司	4,005,924	自有資金	20.04%	96.04~97.06	15,600,000 股 464,029 千元	尚未處分	-	17,471,053 股 464,029 千元	-	-	-
				96.01~96.12	1,871,053 股 0 元 (股票股利)						

註 1：請依子公司別分別列示。

註 2：所稱金額係指實際取得或處分金額。

註 3：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 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。

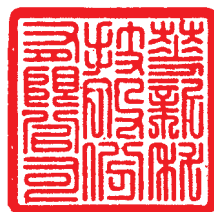
五、九十八年六月十九日九十八年股東常會決議事項之執行情形之檢討：

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
98.6.19	1.承認 97 年盈虧撥補	照案通過	已遵行決議結果
	2.解除董事競業禁止限制	照案通過	已遵行決議結果
	3.修訂公司章程	照案通過	已依修訂後公司章程運作
	4.修訂資金貸與他人作業程序	照案通過	已依修訂後辦法運作
	5.修訂對外背書保證作業程序	照案通過	已依修訂後辦法運作
	6.修訂取得或處分資產處理程序	照案通過	已依修訂後辦法運作

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：

本公司於 99 年 3 月 31 日經董事會決議通過，原任總經理朱有義先生為專注於集團新轉投資公司精成科技(股)公司之新職安排，擬於該新職就任之同時，辭任總經理現職，並升任執行副總經理蔡聰麟先生為總經理，惟對股東權益或證券價格並無重大影響。

華新科技股份有限公司



WALSIN TECHNOLOGY CORPORATION

董事長：鍾佑任





Chip-Resistor



Multilayer Ceramic Capacitors (MLCC)



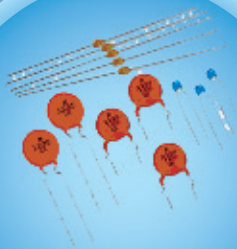
RF Device and High Frequency Inductors



華新科技股份有限公司

通訊地址：台北縣新店市民權路四十八之三號四樓

電話：02-2912-1380 傳真：02-2912-1370



Disc Capacitors



Varistors and SMD-Varistors