

華宏新技股份有限公司

一〇二年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月四日(星期二)上午九點三十分整
地點：高雄市前金區中正四路 211 號 5 樓(兆豐銀行南區員工訓練中心)
出席：出席及委託出席所代表之股數計 62,718,379 股，佔本公司已發行股份總數 100,004,414 股之 62.71%。

主席：張瑞欽



記錄：張簡惠容



壹、宣佈開會：(出席股數已達法定數額，出席宣佈開會)

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、一〇一年度營業報告。(詳附件一)
- 二、一〇一年度監察人查核報告書。(詳附件二)
- 三、一〇一年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 四、一〇一年度資金貸與他人情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 五、一〇一年度大陸投資概況。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 六、國內第一次及第二次無擔保轉換公司債有關事項報告。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 七、可分配盈餘之調整及提列特別盈餘公積數額報告。

說明：1.依據金融監督管理委員會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明三之規定辦理。

2.本公司因採用國際財務報導準則(IFRSs)，致 101 年 1 月 1 日轉換日及 101 年度比較期間之保留盈餘分別增加 181,615 千元及減少 10,553 千元。

3.本公司依上開金管會規定，首次採用國際財務報導準則(IFRSs)時，帳列未實現重估增值 13,747 千元及累積換算調整數利益 231,169 千元，101 年 1 月 1 日因選擇適用國際財務報導準則(IFRSs)第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘部分，應分別提列相同數額特別盈餘公積，惟因首次採用國際財務報導準則(IFRSs)產生之保留盈餘增加數不足提列，是以僅就因轉換採用國際財務報導準則(IFRSs)產生之保留盈餘增加數 181,615 千元予以提列相同數額之特別盈餘公積。

肆、承認事項

第一案 (董事會 提)

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司一〇一年度營業報告書及財務報表已編造完成，其中財務報表經委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕、龔俊吉會計師查核簽證完竣，並送請監察人等查核完竣。

2.一〇一年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書，請詳附件一及附件三。

3.敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：一〇一一年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說 明：1.本公司一〇一一年度稅後純益為新台幣 292,721,523 元，並依公司法及本公司章程規定，提撥法定盈餘公積新台幣 29,272,152 元，加計調整後期初未分配盈餘新台幣 781,467,346 元(係期初未分配盈餘 781,479,166 元減註公司債買回借記未分配盈餘 11,820 元)，期末可分配盈餘為新台幣 1,044,916,717 元，擬分配股東紅利新台幣 150,006,621 元。
- 2.發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者採「元以下無條件捨去計算方式」。
 - 3.本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。
 - 4.嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事會全權處理。
 - 5.一〇一一年度盈餘分配表，請詳附件四。
 - 6.敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論暨選舉事項：

第一案 (董事會 提)

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

- 說 明：1.為因應國際財務報導準則(IFRSs)的實施，修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件五。
 - 3.修訂前條文，請參閱本手冊第 43 頁至第 44 頁【附錄一】。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，敬請 公決。

- 說 明：1.依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令辦理，修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。
- 2.「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，請詳附件六。
 - 3.修訂前條文，請參閱本手冊第 49 頁至第 59 頁【附錄三】。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 (董事會 提)

案 由：修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案，敬請 公決。

- 說 明：1.依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令辦理，修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
- 2.「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請詳附件七。
 - 3.修訂前條文，請參閱本手冊第 55 頁至第 58 頁【附錄五】。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案 (董事會 提)

案 由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

說 明：1.依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 102 年 3 月 4 日證櫃監字第 1020003572 號函辦理，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2.「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請詳附件八。

3.修訂前條文，請參閱本手冊第 44 頁至第 45 頁【附錄一】。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 (董事會 提)

案 由：全面改選董事及監察人案。

說 明：1.本屆董事及監察人原任期於 102 年 6 月 8 日屆滿，依法於本次股東常會改選之。

2.依公司法第 192 條、第 216 條及本公司章程第 13 條規定，應選出董事七人、監察人三人，任期三年，自 102 年 6 月 4 日起至 105 年 6 月 3 日止，原任董事及監察人任期至股東常會完成時止。

3.本公司章程第 13 條規定，應選出獨立董事二名並採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 102 年 4 月 10 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	林文彬	盧淵源
學歷	美國田納西州立大學物理化學博士	日本慶應義塾大學管理工學博士
經歷	碧悠電子股份有限公司總經理 美國 Polytronix LCD 公司總經理 明新科技大學平面顯示器學程 教程教授 工研院工業材料與化工研究所 顧問 經濟部影像顯示推動辦公室顧 問	泰國亞洲理工學院工業工程與管 理研究所客座教授 中原大學工業工程系主任中山大 學企業管理研究所所長
現職	私立東海大學學術董事 平面顯示器產業聯誼會會長 台灣先進光源產業協會理事長	中山大學企業管理學系專任教授
持有股份	0 股	0 股

4.本次董事及監察人之選舉，依本公司「董事及監察人選舉辦法」辦理，請參閱本手冊第 46 頁至第 47 頁【附錄二】。

5.敬請 選舉。

選舉結果：

一〇二年新任董事、監察人當選名單

職 稱	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董 事	495	華立企業股份有限公司 代表人 張瑞欽	68,777,914
董 事	865	惠和株式會社 代表人 中島由起	65,978,041
董 事	21	葉清彬	64,579,854
董 事	124	吳志成	63,880,463
董 事	187	楊正宏	62,481,478
獨立董事	G10111****	林文彬	51,625,332
獨立董事	Q10009****	盧淵源	50,073,362
監察人	70	陳秉宏	61,125,540
監察人	498	寶廣投資股份有限公司	60,044,245
監察人	S10175****	邱正仁	59,004,814

第六案 (董事會 提)

案 由：解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 公決。

說 明：1.依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2.擬請股東會解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制。

董事及其代表人兼任職務如下：

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職務
法人董事	華立企業(股)公司	華旭科技(股)公司董事 長華塑膠(股)公司董事 華展光電(股)公司董事 長華電材(股)公司董事 台灣精材(股)公司董事 晶宜科技(股)公司董事 華立日本公司董事 華立韓國公司董事 Skypower 合同會社董事
法人董事 代表人	華立企業(股)公司 代表人：張瑞欽	華立企業(股)公司董事長兼執行長 長華塑膠(股)公司董事長 大立高分子工業(股)公司董事 WAH HONG HOLDING LIMITED 董事長 WAH HONG TECHNOLOGY LIMITED 董事長 WAH HONG INTERNATIONAL LIMITED 董事長 WAH HONG DEVELOPMENT LIMITED 董事長 WAH LEE HOLDING LIMITED 董事長 SHC HOLDING LIMITED 董事長 GLOBAL SYK HOLDING LIMITED 董事長 WAH LEE MACHINERY TRADING LIMITED 董事長 成大創業投資(股)公司董事長

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職務
法人董事	惠和株式會社	台灣惠和(股)公司董事 惠和光電材料(南京)有限公司董事
法人董事 代表人	惠和株式會社 代表人：中島由起	惠和株式會社常務
董 事	葉清彬	華立企業(股)公司監察人 華立日本(股)公司董事 泰順投資(股)公司董事 WAH MA CHEMICAL SDN.BHD 董事 WAH HONG TECHNOLOGY LIMITED 董事 郡宏光電(股)公司董事長 世德工業(股)公司獨立董事
董 事	吳志成	盛宏光電(惠州)有限公司董事
董 事	楊正宏	盛宏光電(惠州)有限公司董事 WAH MA CHEMICAL SDN.BHD 董事 WAH HONG TECHNOLOGY LIMITED 董事 廈門廣宏光電有限公司董事 蘇州工業園區長宏光電科技有限公司董事 蘇州工業園區長均貿易有限公司董事 郡宏光電(股)公司監察人
獨立董事	林文彬	平面顯示器產業聯誼會會長 台灣先進光源產業協會理事長 正達國際光電(股)公司獨立董事 聯合聚晶(股)公司董事
獨立董事	盧淵源	中聯資源(股)公司監察人 台灣電子檢驗中心董事

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午十點二十分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。



各位親愛的股東：

回顧 2012 年，全球經濟在諸多不穩定因素下，復甦腳步緩慢。歐債危機和擰節措施傷害歐元區的出口和消費者需求，歐洲市場持續停滯；美國經濟朝著復甦方向緩慢前進，雖然持續有量化寬鬆等提振經濟措施，但仍受累於財政債務及就業疲軟影響，成長腳步顯得蹣跚。至於中國大陸則因出口成長動能減弱、東亞主權爭議拖累投資信心等負面因素，勉強維持住軟著陸之經濟表現。全球需求疲弱，連帶影響到台灣經濟，加上台幣升值壓縮出口企業毛利、南韓及中國業者的競爭、中國工資上漲侵蝕毛利等，都讓台灣的電子產業承受龐大壓力。

雖面對如此不穩定的總體經濟環境，本公司全體同仁始終秉持公司之核心價值，堅守崗位、努力不懈，使得本公司去年營運業績仍得以持續成長，穩固獲利。在經營方針上，繼續拓展日系、陸系 LCM 組裝廠及 TV 品牌廠客戶，並配合客戶之需求提供多樣化材料產品，提高服務客戶之廣度與深度，光學膜片相關合併營收較前一年度成長約 16%。機能材料產品部分，則以強化外銷客戶之材料推廣，增加各類成型品之客製化服務為基礎，維持穩定營收與獲利。另在觸控面板材料、Hik@xy 複合散熱材料等新產品推廣上，則持續與國內外品牌客戶或系統大廠配合，成功打入大廠之供應鏈。

整體而言，本公司 101 年度合併營收達新台幣 115.32 億元，較 100 年度 103.09 億元成長 11.86%，相對於緩步復甦的總體經濟，持續保持營運成長的穩健步伐，其中光電材料產品的成長率，更是優於整體面板產業之平均值，而新產品營收雖保持約佔合併營收 5%，未來仍有高度成長空間。

就獲利能力方面，101 年度營業毛利為 13.82 億元、營業淨利 5.31 億元，分別較 100 年度成長 9.32%、1.21%，本業獲利成長主要仍受到既有產品跌價及為開拓新產品而增加開發費用等因素影響。而稅前淨利 4.66 億元，較前一年度減少了 21.78%，主要差異為 100 年度有認列出售林口土地廠房利益 1.04 億元，101 年度稅後純益 2.97 億元，基本每股盈餘 3.44 元。

為了厚實長期成長的基礎，華宏持續計畫性的投入新產品與新技術開發，101 年度研究發展費用為 2.52 億元，佔合併營收比重達 2.19%，為近年來新高水準，目標即在於加速新產品量產前置作業，期望於短期內增加營收並貢獻獲利。

現階段接近於量產階段之研發重點包含：

- (1) 應用於偏光式 3D 顯示器之 FPR 膜(Film-type Patterned Retarder)生產技術。
- (2) 低成本光學精密塗佈產品。
- (3) 各類型應用之 Hard Coating Films。
- (4) 導熱塑膠材料及 LED 塑膠燈具(替代 AL Heat sink 產品，應用於 LED 燈泡散熱器、後蓋等)。
- (5) 用於 3C 產品外觀件之熱塑性複合材料原料及板材。

(6) 自增型 PET 複合材料，具有可回收重覆使用、輕量化、耐衝擊、耐磨耗等特點，可供應行李箱、鞋材護具、運動器材等應用

展望今年，雖然全球主要經濟體仍各有其複雜之國內或區域政治因素干擾，然而普遍的預期是全球經濟成長將較 2012 年溫和好轉，但主要成長動能將來自新興市場國家，尤其是如中國大陸、東南亞經濟體的蓬勃生機。而基於多年來的策略布局與產品技術的深耕，我們有著高度的信心與決心，透過緊密的供應商及客戶長期策略夥伴關係，持續擴充現有產品營運基礎，並積極開創新產品營運商機，再創未來成長動能。

最後，再次感謝各位股東對於華宏長期的支持與愛護。在此謹祝 各位
身體健康 萬事如意。

董事長：張瑞欽



總經理：葉清彬



會計主管：張簡惠容



監察人查核報告書

董事會造送本公司 101 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及龔俊吉會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

華宏新技股份有限公司 102 年股東常會

陳秉宏



監察人：寶廣投資股份有限公司

代表人：黃其光



邱正仁



中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 5 日

會計師查核報告

華宏新技股份有限公司 公鑒：

華宏新技股份有限公司（華宏新技公司）民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表中，部份採權益法評價之被投資公司之財務報表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之意見，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對該等被投資公司長期股權投資餘額分別為新台幣（以下同）226,017千元及248,356千元，分別占各年底資產總額之2%及3%，民國一〇一及一〇〇年度認列該等被投資公司之投資損失淨額分別為21,598千元及5,167千元，分別占各年度稅前淨利之6%及1%。

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。

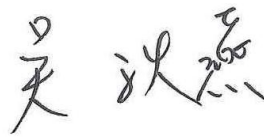
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華宏新技公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

華宏新技公司已編製其與子公司民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

華宏新技公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



會計師 龔 俊 吉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

華宏新科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					2100	流動負債				
1310	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 418,876	4	\$ 719,038	8	2110	短期借款(附註十五)	\$ 1,852,477	18	\$ 1,533,051	17
	公平價值變動列入損益之金融資產					2180	應付短期票券(附註十六)	160,000	2	-	-
	公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註二及五)	701	-	-	-		公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註二、五及十九)	24,981	-	27,867	-
1120	應收票據淨額(附註二、三及六)	46,234	1	52,537	1	2140	應付帳款	10,653	-	13,729	-
1140	應收帳款淨額(附註二、三及七)	394,106	4	377,068	4	2150	應付帳款—關係人(附註二七)	1,853,127	18	1,013,096	12
1150	應收帳款—關係人(附註二、三及二七)	4,275,210	42	3,195,645	36	2160	應付所得稅	442,481	4	238,962	3
1178	其他應收款	13,179	-	14,585	-	2170	應付費用(附註十七)	59,628	1	-	-
1180	其他應收款—關係人(附註二七)	25,616	-	17,155	-	2228	其他應付款	173,536	2	244,129	3
1210	存貨(附註二及八)	415,029	4	270,964	3	2271	一年內到期可轉換公司債(附註二及十九)	34,256	-	47,795	1
1260	預付款項及其他	37,702	1	36,592	1	2272	一年內到期之長期借款(附註十八及二八)	422,641	4	471,808	5
1286	遞延所得稅資產(附註二及二三)	29,151	-	8,091	-	2298	其他(附註二七)	96,900	1	96,900	1
11XX	流動資產合計	5,655,804	56	4,691,675	53	21XX	流動負債合計	65,084	1	54,146	1
	長期投資(附註二、九、十及十一)						5,195,764	51	3,741,483	43	
1421	採權益法之長期股權投資	3,372,369	33	3,113,999	36	2420	長期借款(附註十八及二八)	598,610	6	642,957	7
1450	備供出售金融資產	-	-	28,150	-	2510	土地增值稅準備(附註十二)	20,278	-	20,278	-
1480	以成本衡量之金融資產	2,566	-	14,566	-		其他負債				
14XX	長期投資合計	3,374,935	33	3,156,715	36	2810	應計退休金負債(附註二及二十)	61,985	1	56,700	1
	固定資產(附註二、十二、二七、二八及二九)					2820	存入保證金(附註二七)	5,705	-	6,144	-
1501	土地	103,379	1	103,379	1	2860	遞延所得稅負債(附註二及二三)	327,313	3	306,563	3
1521	房屋及建築	428,592	4	398,479	4	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益(附註二七)	53,722	-	56,764	1
1531	機器設備	857,642	8	634,505	7	28XX	其他負債合計	448,725	4	426,171	5
1541	水電設備	61,938	1	50,161	1	2XXX	負債合計	6,263,377	61	4,830,889	55
1551	運輸設備	13,805	-	12,699	-		股本(附註十九及二一)				
1561	辦公設備	39,249	-	39,749	-	3110	普通股股本—每股面額10元，額定150,000千股，發行85,004千股	850,044	8	850,044	10
1681	其他設備	57,416	1	53,290	1		資本公積(附註十九及二一)				
15X1	成本合計	1,562,021	15	1,292,262	14	3211	股票發行溢價	1,409,526	14	1,407,248	16
1508	土地重估增值	64,686	1	64,686	1	3213	轉換公司債轉換溢價	511	-	511	-
15XY	成本及重估增值	1,626,707	16	1,356,948	15	3270	合併溢價	142,560	2	142,560	2
15X9	減：累計折舊	692,828	7	628,001	7	3272	可轉換公司債之認股權	17,064	-	19,377	-
		933,879	9	728,947	8	3280	其他	8,088	-	8,088	-
1672	預付設備款	85,764	1	83,968	1	32XX	資本公積合計	1,577,749	16	1,577,784	18
15XX	固定資產淨額	1,019,643	10	812,915	9		保留盈餘(附註二一)				
	無形資產					3310	法定盈餘公積	305,913	3	265,022	3
1770	遞延退休金成本(附註二及二十)	9,384	-	10,468	-	3350	未分配盈餘	1,074,190	11	1,051,883	12
1781	專門技術(附註二、十三及二七)	101,465	1	69,238	1	33XX	保留盈餘合計	1,380,103	14	1,316,905	15
17XX	無形資產合計	110,849	1	79,706	1		股東權益其他項目(附註二、九、十二、二十及二一)				
	其他資產					3420	累積換算調整數	134,346	1	231,169	2
1800	出租資產(附註二、十四、二七及二八)	10,047	-	10,047	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(19,248)	-	(16,664)	-
1810	閒置資產(附註二)	275	-	512	-	3450	金融商品未實現損失	-	-	(21,465)	-
1820	存出保證金(附註二七)	8,644	-	9,347	-	3460	未實現重估增值	13,747	-	13,747	-
1830	遞延費用(附註二)	19,921	-	21,492	1	34XX	股東權益其他項目淨額	128,845	1	206,787	2
18XX	其他資產合計	38,887	-	41,398	1	3XXX	股東權益淨額	3,936,741	39	3,951,520	45
1XXX	資產總計	\$ 10,200,118	100	\$ 8,782,409	100		負債及股東權益總計	\$ 10,200,118	100	\$ 8,782,409	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新科技股份有限公司

損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代碼	一〇一一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
4000	營業收入淨額（附註二及二七）	\$ 9,793,004	100	\$ 8,324,259	100	
5000	營業成本（附註八、二四及二七）	<u>9,102,068</u>	<u>93</u>	<u>7,693,703</u>	<u>93</u>	
5910	營業毛利	690,936	7	630,556	7	
5920	減：聯屬公司間未實現銷貨毛利（附註二七）	<u>(16,621)</u>	<u>-</u>	<u>(23,200)</u>	<u>-</u>	
	已實現營業毛利	<u>674,315</u>	<u>7</u>	<u>607,356</u>	<u>7</u>	
	營業費用（附註二四及二七）					
6100	推銷費用	128,376	1	118,422	1	
6200	管理及總務費用	169,490	2	201,329	2	
6300	研究發展費用	<u>188,265</u>	<u>2</u>	<u>128,766</u>	<u>2</u>	
6000	合計	<u>486,131</u>	<u>5</u>	<u>448,517</u>	<u>5</u>	
6900	營業淨利	<u>188,184</u>	<u>2</u>	<u>158,839</u>	<u>2</u>	
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	1,454	-	907	-	
7121	權益法認列之投資收益（附註十一）	226,432	3	282,008	4	
7130	處分固定資產利益（附註十二及二七）	1,574	-	115,097	1	
7140	處分投資利益（附註九及二一）	19,753	-	-	-	
7160	兌換利益淨額	-	-	19,490	-	

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度		
	金	額	%	金	額	%
7280	減損迴轉利益(附註十二)	\$ -	-	\$ 10,583	-	-
7310	金融資產評價利益(附註二及五)	12,588	-	-	-	-
7480	其他(附註十四、十九及二七)	<u>12,553</u>	<u>-</u>	<u>10,740</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7100	合計	<u>274,354</u>	<u>3</u>	<u>438,825</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
營業外費用及損失						
7510	利息費用(附註十二)	42,134	1	41,958	1	1
7530	處分固定資產損失(附註十二)	425	-	10,195	-	-
7560	兌換損失淨額	17,598	-	-	-	-
7630	減損損失(附註二及十)	12,000	-	-	-	-
7640	金融資產評價損失(附註二及五)	-	-	24,912	-	-
7650	金融負債評價損失(附註二及五)	2,714	-	11,136	-	-
7880	其他(附註十九)	<u>2,400</u>	<u>-</u>	<u>2,818</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7500	合計	<u>77,271</u>	<u>1</u>	<u>91,019</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	385,267	4	506,645	6	6
8110	所得稅(附註二及二三)	<u>92,545</u>	<u>1</u>	<u>97,733</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
9600	本期淨利	<u>\$ 292,722</u>	<u>3</u>	<u>\$ 408,912</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度		
	稅	前	稅後	稅	前	稅後
每股盈餘(附註二五)						
9750	基本每股盈餘	\$ 4.53	\$ 3.44	\$ 6.70	\$ 5.41	\$ 5.41
9850	稀釋每股盈餘	4.17	3.20	6.15	5.01	5.01

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘		股 東 權 益 其 他 項 目	股 東 權 益 合 計
			法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘		
A1	\$ 744,645	\$ 1,058,946	\$ 220,929	\$ 992,187	\$ 53,954	\$ 2,960,392
	九十九年度盈餘分配 (附註二一)					
N1	-	-	44,093	(44,093)	-	-
P1	-	-	-	(231,985)	-	(231,985)
C1	現金增資—基準日九月二十九日 (附註二一)					
	125,000	535,843	-	-	-	660,843
L1	員工認股權 (附註二一)					
	-	9,994	-	-	-	9,994
G5	公司債轉換為普通股					
	89	488	-	-	-	577
J3	庫藏股票註銷—1,969 千股 (附註二二)					
	(19,690)	(27,487)	-	(73,138)	-	120,315
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註二一)					
	-	-	-	-	(21,465)	(21,465)
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動					
	-	-	-	-	(12,963)	(12,963)
R5	換算調整數之變動					
	-	-	-	-	177,215	177,215
M1	一〇〇年度淨利					
	-	-	-	408,912	-	408,912
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額					
	850,044	1,577,784	265,022	1,051,883	231,169	3,951,520
	一〇〇年度盈餘分配 (附註二一)					
N1	法定盈餘公積					
	-	-	40,891	(40,891)	-	-
P1	股東現金股利—27%					
	-	-	-	(229,512)	-	(229,512)
F3	買回可轉換公司債 (附註十九)					
	-	(35)	-	(12)	-	(47)
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動 (附註二一)					
	-	-	-	-	21,465	21,465
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動					
	-	-	-	-	(2,584)	(2,584)
R5	換算調整數之變動					
	-	-	-	-	(96,823)	(96,823)
M1	一〇一年度淨利					
	-	-	-	292,722	-	292,722
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額					
	\$ 850,044	\$ 1,577,749	\$ 305,913	\$ 1,074,190	\$ 134,346	\$ 3,936,741

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容





華宏新技股份有限公司

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	\$ 292,722	\$ 408,912
	調整項目		
A20300	折 舊	108,188	101,477
A20400	攤 銷	35,435	17,417
A20500	呆帳損失(迴轉利益)	(736)	1,514
A21200	員工認股權酬勞成本	-	9,994
A21700	應付公司債折價攤銷	7,456	7,974
A22000	未提撥退休金	3,785	2,788
A22200	存貨損失淨額	16,528	10,926
A22300	存貨盤虧(盈)	2,842	(1,614)
A22400	權益法認列之投資收益	(226,432)	(282,008)
A22600	處分固定資產利益淨額	(1,149)	(104,902)
A23300	處分投資損失(利益)	(19,753)	279
A23600	金融商品評價損失(利益)淨額	(9,874)	36,048
A23700	金融資產減損損失	12,000	-
A24000	減損迴轉利益	-	(10,583)
A24100	未實現銷貨毛利	16,621	23,200
A24300	未實現兌換損失(利益)	(23,030)	24,650
A24400	買回公司債淨損失	2,072	-
A24800	遞延所得稅費用	19,454	73,208
A29900	其 他	948	1,620
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	交易目的金融資產	8,923	(8,603)
A31120	應收票據	6,303	(11,135)
A31140	應收帳款	(16,302)	111,655
A31150	應收帳款—關係人	(1,079,565)	(539,405)
A31160	其他應收款(含關係人)	(7,055)	81,143
A31180	存 貨	(163,435)	88,811
A31210	預付款項及其他流動資產	(1,110)	8,855
A32120	應付票據	(3,076)	(1,590)
A32140	應付帳款	840,031	(16,174)
A32150	應付帳款—關係人	203,519	38,660
A32160	應付所得稅	59,628	(39,886)
A32170	應付費用	(70,593)	6,027
A32180	其他應付款	4,972	(2,535)
A32212	其他流動負債	(7,419)	11,474
AAAA	營業活動之淨現金流入	11,898	48,197

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	\$ 69,368	\$ -
B00900	取得以成本衡量之金融資產	(20,000)	(1,600)
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	20,018	1,706
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(148,525)	(137,595)
B01900	購置固定資產	(333,841)	(133,216)
B02000	處分固定資產價款	494	162,678
B02200	處分閒置資產價款	-	22,845
B02500	存出保證金減少(增加)	703	(2,544)
B02600	遞延費用增加	(5,129)	(10,831)
B02900	無形資產增加	(60,962)	(52,536)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(477,874)	(151,093)
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	319,426	294,201
C00200	應付短期票券增加	160,000	-
C00600	買回公司債	(61,396)	-
C00900	舉借長期借款	74,635	83,590
C01000	償還長期借款	(96,900)	(247,775)
C01600	存入保證金減少	(439)	(439)
C02100	發放現金股利	(229,512)	(231,985)
C02200	現金增資	-	660,843
CCCC	融資活動之淨現金流入	165,814	558,435
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)金額	(300,162)	455,539
E00100	年初現金及約當現金餘額	719,038	263,499
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 418,876	\$ 719,038
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	\$ 33,819	\$ 31,561
F00200	減：資本化利息	(1,967)	-
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	\$ 31,852	\$ 31,561
F00400	支付所得稅	\$ 13,463	\$ 64,411
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 96,900	\$ 96,900
G00400	一年內到期之可轉換公司債	-	471,808

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	購置固定資產	\$ 315,330	\$ 145,597
H00500	應付設備款(列入其他應付款項下)		
	減少(增加)	<u>18,511</u>	(<u>12,381</u>)
H00800	支付現金數	<u>\$ 333,841</u>	<u>\$ 133,216</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



會計師查核報告

華宏新技股份有限公司 公鑒：

華宏新技股份有限公司（華宏新技公司）及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表中，子公司 Wah Ma Chemical Sdn. Bhd. 以及採權益法評價之被投資公司郡宏光電股份有限公司之財務報表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，有關該子公司及該被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日 Wah Ma Chemical Sdn. Bhd. 之資產總額分別為新台幣（以下同）132,120 千元及 118,260 千元，均占各年底合併資產總額之 1%，其民國一〇一及一〇〇年度之營業收入淨額分別為 155,450 千元及 131,570 千元，均占各年度合併營業收入淨額之 1%；民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對郡宏光電股份有限公司之長期股權投資餘額分別為 166,473 千元及 194,661 千元，分別占各年底合併資產總額之 1%及 2%，暨民國一〇一及一〇〇年度認列投資損失分別為 27,951 千元及 4,381 千元，分別占各年度合併稅前淨利之 6%及 1%。

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。

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及一般公認會計原則編製，足以允當表達華宏新技公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕

會計師 龔 俊 吉

吳秋燕



龔俊吉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

華宏新技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每

股面額為新台幣元

代碼	資產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			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)	\$ 945,515	8	\$ 1,325,529	14	2100	短期借款 (附註十五及二八)	\$ 2,679,814	23	\$ 2,091,998	22
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二及五)	701	-	-	-	2110	應付短期票券 (附註十六)	160,000	1	-	-
1120	應收票據淨額 (附註二、三及六)	464,685	4	125,886	1	2180	公平價值變動列入損益之金融負債 (附註二、五及十九)	24,981	-	27,867	-
1140	應收帳款淨額 (附註二、三及七)	4,417,600	39	3,529,364	37	2120	應付票據 (附註二七)	10,653	-	13,729	-
1150	應收帳款—關係人 (附註二、三及二七)	112,933	1	76,870	1	2140	應付帳款	1,925,866	17	1,083,027	11
1178	其他應收款	48,789	-	41,558	1	2150	應付帳款—關係人 (附註二七)	420,715	4	234,934	3
1180	其他應收款—關係人 (附註二七)	25,232	-	17,183	-	2160	應付所得稅	87,177	1	23,402	-
1210	存貨 (附註二及八)	2,105,071	19	1,510,258	16	2170	應付費用 (附註二七)	415,312	4	411,378	4
1260	預付款項及其他	170,575	2	107,032	1	2228	其他應付款	88,650	1	100,056	1
1286	遞延所得稅資產 (附註二及二三)	54,280	-	31,828	-	2271	一年內到期可轉換公司債 (附註二及十九)	422,641	4	471,808	5
1291	受限制資產 (附註二八)	-	-	10,519	-	2272	一年內到期之長期借款 (附註十八及二八)	99,617	1	100,408	1
11XX	流動資產合計	8,345,381	73	6,776,027	71	2298	其他 (附註二七)	33,610	-	15,860	-
	長期投資 (附註二、九、十及十一)					21XX	流動負債合計	6,369,036	56	4,574,467	47
1421	採權益法之長期股權投資	170,311	1	198,501	2	2420	長期借款 (附註十八及二八)	598,610	5	645,395	7
1450	備供出售金融資產	-	-	28,150	-	2510	土地增值稅準備 (附註十二)	20,278	-	20,278	-
1480	以成本衡量之金融資產	7,086	-	29,704	1		其他負債				
14XX	長期投資合計	177,397	1	256,355	3	2810	應計退休金負債 (附註二及二十)	61,985	1	56,700	1
	固定資產 (附註二、十二、二七、二八及二九)					2820	存入保證金 (附註二七)	6,888	-	6,144	-
1501	土地	111,174	1	111,307	1	2860	遞延所得稅負債 (附註二及二三)	335,554	3	308,802	3
1521	房屋及建築	1,406,962	12	1,264,538	13	28XX	其他負債合計	404,427	4	371,646	4
1531	機器設備	1,891,611	17	1,624,877	17		負債合計	7,392,351	65	5,611,786	58
1541	水電設備	99,858	1	85,296	1		母公司股東權益				
1551	運輸設備	51,738	-	51,076	-	3110	普通股股本—每股面額 10 元，額定 150,000 千股，發行 85,004 千股 (附註十九及二一)	850,044	8	850,044	9
1561	辦公設備	71,262	1	75,239	1		資本公積 (附註十九及二一)				
1681	其他設備	128,525	1	113,872	1	3211	股票發行溢價	1,409,526	13	1,407,248	15
15X1	成本合計	3,761,130	33	3,326,205	34	3213	轉換公司債轉換溢價	511	-	511	-
1508	土地重估增值	64,686	1	64,686	1	3270	合併溢價	142,560	1	142,560	1
15XY	成本及重估增值	3,825,816	34	3,390,891	35	3272	可轉換公司債之認股權	17,064	-	19,377	-
15X9	減：累計折舊	1,376,947	12	1,193,701	12	3280	其他	8,088	-	8,088	-
		2,448,869	22	2,197,190	23	32XX	資本公積合計	1,577,749	14	1,577,784	16
1670	未完工程及預付設備款	130,250	1	153,456	1		保留盈餘 (附註二一)				
15XX	固定資產淨額	2,579,119	23	2,350,646	24	3310	法定盈餘公積	305,913	3	265,022	3
	無形資產 (附註二、十三、二十、二七及二八)					3350	未分配盈餘	1,074,190	9	1,051,883	11
1770	遞延退休金成本	9,384	-	10,468	-	33XX	保留盈餘合計	1,380,103	12	1,316,905	14
1781	專門技術	101,465	1	69,238	1		股東權益其他項目 (附註二、十二、二十及二一)				
1782	土地使用權	85,751	1	85,171	1	3420	累積換算調整數	134,346	1	231,169	2
17XX	無形資產合計	196,600	2	164,877	2	3430	未認為退休金成本之淨損失	(19,248)	-	(16,664)	-
	其他資產					3450	金融商品未實現損失	-	-	(21,465)	-
1800	出租資產 (附註二、十四、二七及二八)	10,047	-	10,047	-	3460	未實現重估增值	13,747	-	13,747	-
1810	閒置資產 (附註二)	397	-	739	-	34XX	股東權益其他項目淨額	128,845	1	206,787	2
1820	存出保證金 (附註二七)	26,370	-	11,500	-	361X	母公司股東權益合計	3,936,741	35	3,951,520	41
1830	遞延費用 (附註二)	30,272	1	25,759	-		少數股權	36,718	-	32,644	1
1860	遞延所得稅資產 (附註二及二三)	227	-	-	-	3XXX	股東權益淨額	3,973,459	35	3,984,164	42
18XX	其他資產合計	67,313	1	48,045	-		負債及股東權益總計	\$ 11,365,810	100	\$ 9,595,950	100
1XXX	資產總計	\$ 11,365,810	100	\$ 9,595,950	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽

經理人：葉清彬

會計主管：張簡惠容

華宏新技股份有限公司及子公司



合併損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每

股盈餘為新台幣元

代碼	一〇一一年度			一〇〇年度		
	金額	%		金額	%	
4000	營業收入淨額（附註二及二七）	\$ 11,531,529	100	\$ 10,309,049	100	
5000	營業成本（附註八、二四及二七）	<u>10,149,724</u>	<u>88</u>	<u>9,045,088</u>	<u>88</u>	
5910	營業毛利	<u>1,381,805</u>	<u>12</u>	<u>1,263,961</u>	<u>12</u>	
	營業費用（附註二四及二七）					
6100	推銷費用	269,244	3	205,295	2	
6200	管理及總務費用	328,878	3	352,609	3	
6300	研究發展費用	<u>252,376</u>	<u>2</u>	<u>181,074</u>	<u>2</u>	
6000	合計	<u>850,498</u>	<u>8</u>	<u>738,978</u>	<u>7</u>	
6900	營業淨利	<u>531,307</u>	<u>4</u>	<u>524,983</u>	<u>5</u>	
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	7,064	-	8,591	-	
7130	處分固定資產利益（附註十二及二七）	788	-	114,535	1	
7140	處分投資利益（附註九及二一）	19,753	-	-	-	
7160	兌換利益淨額	-	-	45,275	1	
7250	壞帳轉回利益（附註七）	21,878	1	-	-	
7280	減損迴轉利益（附註十二）	-	-	10,583	-	
7310	金融資產評價利益（附註二及五）	12,660	-	-	-	
7480	其他（附註十四、十九及二七）	<u>13,549</u>	<u>-</u>	<u>12,645</u>	<u>-</u>	
7100	合計	<u>75,692</u>	<u>1</u>	<u>191,629</u>	<u>2</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$	64,323	1	\$	60,347	1
7521						
		27,864	-		6,048	-
7530						
		1,528	-		11,790	-
7560		17,610	-		-	-
7630		22,038	-		-	-
7640						
		-	-		24,912	-
7650						
		2,714	-		11,136	-
7880		5,147	-		6,895	-
7500		<u>141,224</u>	<u>1</u>		<u>121,128</u>	<u>1</u>
7900		465,775	4		595,484	6
8110		<u>168,771</u>	<u>1</u>		<u>187,050</u>	<u>2</u>
9600		<u>\$ 297,004</u>	<u>3</u>		<u>\$ 408,434</u>	<u>4</u>
	歸屬予：					
9601	\$	292,722		\$	408,912	
9602		<u>4,282</u>			<u>(478)</u>	
		<u>\$ 297,004</u>			<u>\$ 408,434</u>	

代碼	一〇一一年度			一〇〇一年度		
	稅	前	稅後	稅	前	稅後
	每股盈餘—歸屬予母公司股東 (附註二五)					
9750	\$	4.53	\$ 3.44	\$	6.70	\$ 5.41
9850		4.17	3.20		6.15	5.01

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	股東權益其他項目											
	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘	盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 損 失	未 實 現 重 估 增 值	庫 藏 股 票	少 數 股 權	股 東 權 益 合 計	
A1	一〇〇年一月一日餘額	\$ 744,645	\$ 1,058,946	\$ 220,929	\$ 992,187	\$ 53,954	(\$ 3,701)	\$ -	\$ 13,747	(\$ 120,315)	\$ 34,218	\$ 2,994,610
	九十九年度盈餘分配(附註二一)											
N1	法定盈餘公積	-	-	44,093	(44,093)	-	-	-	-	-	-	-
P1	股東現金股利-32%	-	-	-	(231,985)	-	-	-	-	-	-	(231,985)
C1	現金增資-基準日九月二十九日 (附註二一)	125,000	535,843	-	-	-	-	-	-	-	-	660,843
L1	員工認股權(附註二一)	-	9,994	-	-	-	-	-	-	-	-	9,994
G5	公司債轉換為普通股	89	488	-	-	-	-	-	-	-	-	577
J3	庫藏股票註銷-1,969千股(附註二二)	(19,690)	(27,487)	-	(73,138)	-	-	-	-	120,315	-	-
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動(附註二一)	-	-	-	-	-	(21,465)	-	-	-	-	(21,465)
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	(12,963)	-	-	-	-	-	(12,963)
R5	換算調整數之變動	-	-	-	-	177,215	-	-	-	-	(1,096)	176,119
M1	一〇〇年度合併總淨利	-	-	-	408,912	-	-	-	-	-	(478)	408,434
	一〇〇年十二月三十一日餘額	850,044	1,577,784	265,022	1,051,883	231,169	(16,664)	(21,465)	13,747	-	32,644	3,984,164
	一〇〇年度盈餘分配(附註二一)											
N1	法定盈餘公積	-	-	40,891	(40,891)	-	-	-	-	-	-	-
P1	股東現金股利-27%	-	-	-	(229,512)	-	-	-	-	-	-	(229,512)
F3	買回可轉換公司債(附註十九)	-	(35)	-	(12)	-	-	-	-	-	-	(47)
Q5	備供出售金融資產未實現損益之變動(附註二一)	-	-	-	-	-	-	21,465	-	-	-	21,465
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	(2,584)	-	-	-	-	-	(2,584)
R5	換算調整數之變動	-	-	-	-	(96,823)	-	-	-	-	(208)	(97,031)
M1	一〇一年度合併總淨利	-	-	-	292,722	-	-	-	-	-	4,282	297,004
Z1	一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 850,044	\$ 1,577,749	\$ 305,913	\$ 1,074,190	\$ 134,346	(\$ 19,248)	\$ -	\$ 13,747	\$ -	\$ 36,718	\$ 3,973,459

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼		一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總淨利	\$ 297,004	\$ 408,434
	調整項目		
A20300	折 舊	268,470	240,794
A20400	攤 銷	40,330	20,282
A20500	呆帳損失(迴轉利益)	(21,878)	8,722
A21200	員工認股權酬勞成本	-	9,994
A21700	應付公司債折價攤銷	7,456	7,974
A22000	未提撥退休金	3,785	2,788
A22200	存貨損失淨額	161,683	153,598
A22300	存貨盤虧	13,506	13,284
A22400	權益法認列之投資損失	27,864	6,048
A22600	處分固定資產損失(利益)淨額	740	(102,745)
A23300	處分投資損失(利益)	(19,753)	279
A23600	金融商品評價損失(利益)淨額	(9,946)	36,048
A23700	金融資產減損損失	22,038	-
A24000	減損迴轉利益	-	(10,583)
A24300	未實現兌換損失(利益)	(23,030)	24,650
A24400	買回公司債淨損失	2,072	-
A24800	遞延所得稅費用	23,075	57,966
A29900	其 他	948	1,900
	營業資產及負債之淨變動		
A31110	交易目的金融資產	8,995	(8,603)
A31120	應收票據	(340,013)	31,548
A31140	應收帳款	(863,747)	(363,912)
A31150	應收帳款—關係人	(36,063)	13,926
A31160	其他應收款(含關係人)	(15,280)	(16,532)
A31180	存 貨	(765,611)	(168,834)
A31210	預付款項及其他流動資產	(63,543)	(13,595)
A32120	應付票據	(3,076)	(1,590)
A32140	應付帳款	842,839	(51,095)
A32150	應付帳款—關係人	185,781	5,887
A32160	應付所得稅	63,775	(31,543)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
A32170	應付費用	\$ 3,934	\$ 28,532
A32180	其他應付款	(11,358)	(11,733)
A32212	其他流動負債	<u>17,750</u>	<u>11,669</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(<u>181,253</u>)	<u>303,558</u>
投資活動之現金流量			
B00400	處分備供出售金融資產價款	69,368	-
B00900	取得以成本衡量之金融資產	(20,000)	(16,738)
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	20,018	1,706
B01400	增加採權益法之長期股權投資	-	(122,500)
B01900	購置固定資產	(563,152)	(415,377)
B02000	處分固定資產價款	8,402	184,161
B02200	處分閒置資產價款	-	22,845
B02500	存出保證金增加	(14,870)	(3,035)
B02600	遞延費用增加	(13,791)	(14,303)
B02800	受限制資產減少	10,519	109,542
B02900	無形資產增加	(<u>67,398</u>)	(<u>63,851</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>570,904</u>)	(<u>317,550</u>)
融資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	587,816	123,265
C00200	應付短期票券增加	160,000	-
C00600	買回公司債	(61,396)	-
C00900	舉借長期借款	74,635	83,590
C01000	償還長期借款	(100,389)	(251,882)
C01600	存入保證金增加(減少)	744	(439)
C02100	本公司發放現金股利	(229,512)	(231,985)
C02200	本公司現金增資	<u>-</u>	<u>660,843</u>
CCCC	融資活動之淨現金流入	<u>431,898</u>	<u>383,392</u>
DDDD	匯率影響數	(<u>59,755</u>)	<u>94,320</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)金額	(380,014)	463,720
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,325,529</u>	<u>861,809</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 945,515</u>	<u>\$ 1,325,529</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		一〇一一年度	一〇〇年度
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	\$ 59,345	\$ 54,515
F00200	減：資本化利息	(3,109)	-
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	<u>\$ 56,236</u>	<u>\$ 54,515</u>
F00400	支付所得稅	\$ 81,921	\$ 160,627
	不影響現金流量之融資活動		
G00100	一年內到期之長期借款	\$ 99,617	\$ 100,408
G00400	一年內到期之可轉換公司債	-	471,808
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	購置固定資產	\$ 563,104	\$ 453,179
H00500	應付設備款(列入其他應付款項下)		
	減少(增加)	<u>48</u>	(<u>37,802</u>)
H00800	支付現金數	<u>\$ 563,152</u>	<u>\$ 415,377</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		781,479,166
減：公司債買回借記未分配盈餘	(11,820)	
調整後期初未分配盈餘		781,467,346
加：本期稅後淨利	292,721,523	
減：提列法定盈餘公積	(29,272,152)	
可供分配盈餘		1,044,916,717
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 1.5 元)		(150,006,621)
期末未分配盈餘		894,910,096

附註：

- 一、A.配發員工現金紅利 39,517,406 元。
B.配發董監事酬勞 6,586,234 元。
- 二、本次盈餘分配數額以 101 年度盈餘為優先。

董事長：張瑞欽



經理人：葉清彬



會計主管：張簡惠容



華宏新技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第廿三條	<p>本公司於年度總決算有盈餘時，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損外，應先就其盈餘額提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列原則分派：</p> <p>(一) 餘額提撥百分之十至百分之十五為員工紅利，及不高於百分之三為董事、監察人酬勞，前述員工紅利之分配以股票配發者，得包括經董事會決議符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(二) 依(一)提撥後之餘額，加計以前年度累積未分配盈餘後，全部或部分派付股東股利。</p>	<p>本公司於年度總決算有當期淨利時，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議，依下列原則分派：</p> <p>(一) 餘額提撥百分之十至百分之十五為員工紅利，及不高於百分之三為董事、監察人酬勞，前述員工紅利之分配以股票配發者，得包括經董事會決議符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(二) 依(一)提撥後之餘額，加計期初累積未分配盈餘暨本期末分配盈餘調整數後，全部或部分派付股東股利。</p>	修訂股利政策文字，得更明確化
第廿八條	<p>本章程訂立於民國六十二年六月二十九日，第一次修正於民國六十八年九月二十九日，.....，第三十八次修正民國九十九年六月九日。</p>	<p>本章程訂立於民國六十二年六月二十九日，第一次修正於民國六十八年九月二十九日，.....，第三十八次修正民國九十九年六月九日，<u>第三十九次修正民國一百零二年六月四日</u>。</p>	增列本次修訂日期及次別。

華宏新技股份有限公司
「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第二條 法令依據	本程序係依 行政院 金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)有關法令規定訂定之。	本程序係依金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)有關法令規定訂定之。	自 101 年 7 月 1 日起改制，爰酌作文字修正。
第五條 背書保證之額度	<p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過最近期財務報表淨值百分之五十，且本公司及子公司整體得為對外背書保證之總額以不得超過最近期財務報表淨值百分之五十為限。</p> <p>二、本公司對單一企業背書保證額度以不超過最近期財務報表淨值百分之二十為限，本公司及子公司整體對單一企業背書保證額度以不超過最近期財務報表淨值百分之二十為限。但保證對象若為本公司直接及間接持有表決權之股份百分之百之子公司以不超過最近期財務報表淨值百分之三十為限。</p>	<p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過最近期財務報表淨值百分之五十，且本公司及子公司整體得為對外背書保證之總額以不得超過最近期財務報表淨值百分之五十為限。</p> <p>二、本公司對單一企業背書保證額度以不超過最近期財務報表淨值百分之二十為限，本公司及子公司整體對單一企業背書保證額度以不超過最近期財務報表淨值百分之二十為限。但保證對象若為本公司直接及間接持有表決權之股份百分之百之子公司以不超過最近期財務報表淨值百分之三十為限。</p> <p><u>本程序所稱淨值，係指依證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	由於未來公司採用國際財務報導準則編製財務報告係以合併財務報表為公告申報主體報表，考量資金貸與及背書保證風險主係由母公司承擔，明定本程序所稱之淨值。
第九條 辦理背書保證應注意事項	<p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>二、稽核單位或財務部如發現，本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序</p>	<p>一、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>二、稽核單位或財務部如發現，本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序</p>	考量子公司股票如為無面額或每股面額非新臺幣十元，爰增訂第三項規定，以茲明確。

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	<p>第四條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第五條所訂額度時，或若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，應通知申請部門訂定改善計劃，經董事長核准後，提報董事會，將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>第四條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第五條所訂額度時，或若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，應通知申請部門訂定改善計劃，經董事長核准後，提報董事會，將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依第二項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	
第十一條 資訊公開	<p>一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p>	<p>一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日<u>即</u>日起算二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期<u>性質</u>之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第二項。</p> <p>二、因應未來公司採用國際財務報導準則編製財務報告尚無長期投資項目，並考量第二項第三款之意旨係揭露公司及其子公司對單一企業長期性資金支援風險之揭露，爰酌作文字修正。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	<p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。</p> <p>四、本公司應依<u>財務會計準則第九號之規定</u>，評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。</p> <p>四、本公司應評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>五、<u>第二項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	<p>三、公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定，爰酌作文字修正。</p> <p>四、為落實資訊及時公開，爰增訂第五項明定事實發生日之定義。</p>

華宏新技股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第二條 法令依據	本程序係依 <u>行政院</u> 金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)有關法令規定訂定之。	本程序係依金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)有關法令規定訂定之。	自 101 年 7 月 1 日起改制,爰酌作文字修正。
第五條 資金貸與總額及個別對象之限額	<p>一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之二十為限，其中：</p> <p>(一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限，並不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之五為限，且融資金額不得超過被貸與企業淨值的百分之四十。所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第二項第二款之限制。</p>	<p>一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之二十為限，其中：</p> <p>(一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限，並不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>(二)就有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之五為限，且融資金額不得超過被貸與企業淨值的百分之四十。所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第二項第二款之限制，<u>但個</u></p>	<p>一、基於公司治理需要，公司仍應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第九條第三款及第四款規定，爰增訂第三項後段規定，以茲明確。</p> <p>二、由於未來公司採用國際財務報導準則編製財務報告係以合併財務報表為公告申報主體報表，考量資金貸與及背書保證風險主係由母公司承擔，明定本程序所稱之淨值。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
		<p><u>別貸與金額以不超過貸與公司淨值百分之三十為限，且融資金額不得超過被貸與公司淨值的百分之八十。每次資金貸與期限不受第六條之限制，惟最長不可超過五年。</u></p> <p><u>貸放資金之利息計算，年利率不得低於向金融機構之平均借款利率，到期時一次償還。</u></p> <p><u>本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	
第十二條 資訊公開	<p>一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由該本公司為之。</p>	<p>一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起算二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由該本公司為之。</p>	<p>二、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第二項。</p> <p>二、公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事資金貸與情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定，爰酌作文字修正。</p> <p>三、為落實資訊及時公開，爰增訂第五項明定事實發生日之定義。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	<p>四、本公司應依<u>一般公認會計原則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p><u>五、第二項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	

華宏新技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
四、	本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。	本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。 <u>受理股東報到時間應於會議開始前三十分鐘辦理之。</u>	明訂股東會報到時間
七、	公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年，但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。	公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程錄音及錄影。 <u>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u> 股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。	原擇一實施錄音錄影之「或」改為二者兼具之「及」。
十五、	議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 <u>表決之結果，應當場報告</u> ，並做成紀錄。	議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。</u>	為明確股東會開票之計票、監票、宣讀表決內容宜公開、公正，並即時掌握議案表決結果及統計權數，爰修正現行條文。