

100
華興電子工業股份有限公司股務代理人
中國信託商業銀行代理部
地址：台北市中正區
重慶南路1段83號5樓(中國信託重慶大樓)
電話：(02)2181-1911(代表線)



股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

華興電子工業股份有限公司100年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇〇年六月二十二日上午九時正

地點：新北市新店區中興路三段 219 號 203 室(天下一家共融廣場)

出席：出席及委託出席所代表股數計 73,931,679 股，占本公司已發行股份總數 123,444,139 股之 59.89%。

主席：董事長 劉守雄 紀錄：林佩蓉

壹、宣佈開會：出席股東及股東代表人所代表股份已達法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項

- 一、九十九年度營業報告。〈詳附件〉洽悉。
- 二、九十九年度監察人查核報告。〈詳附件〉洽悉。
- 三、九十九年股東常會決議現金增資發行普通股案，未辦理之說明。〈略〉。

肆、承認事項

- 承認案一 董事會提案由：承認本公司九十九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。
- 說明：1、本公司九十九年度財務報表（含合併財務報表）等各項表冊，業經安永聯合會計師事務所林麗凰會計師及曾祥裕會計師審查完竣，連同九十九年度營業報告書，送請本公司監察人等查核完竣，並出具查核報告書在案。
- 2、上述營業報告書、會計師查核報告書及各項表冊，如附件。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認案二 董事會提案由：承認本公司九十九年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說明：1、本公司九十九年度盈餘分配表，如附件。
- 2、擬自九十九年度可分配盈餘項下提撥新台幣 60,738,873 元整，做為發放股東現金股利。每仟股配發新台幣約 500 元整。
- 3、擬自九十九年度可分配盈餘項下提撥新台幣 48,591,000 元，做為發放股東股票股利。每仟股無償配發盈餘轉增資股票約 40 股。
- 4、擬發放員工現金紅利新台幣 13,027,275 元整。
- 5、擬發放董監事酬勞新台幣 3,799,622 元整。
- 6、本次現金股利配發比例，如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷及可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按除息基準日實際流通在外股數調整股東配息率，並公告週知。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

- 討論案一 董事會提案由：討論盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。
- 說明：1、本公司為業務發展之需要，提昇業務競爭力，擬自九十九年度可分配盈餘項下提撥新台幣 48,591,000 元，依公司法第二四〇條規定轉增資發行新股 4,859,100 股，由原股東按配股基準日股東名簿記載之持股比例分配，每仟股無償配發盈餘轉增資股票約 40 股。未滿 1 股之時零股於配股基準日起五日內由股東自行拼湊，未拼湊或拼湊後仍不足 1 股之時零股按面額折發現金，計算至元止（元以下捨去），並授權董事長洽特定人按面額認購之。

- 2、本次盈餘轉增資發行新股之配股方式，如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷及可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會依本次盈餘分配案決議之股票股利金額，按配股基準日實際流通在外股數調整股東配股率，並公告週知。
- 3、本次發行新股，其權利義務與原發行股份相同。
- 4、本案俟股東常會通過，報請主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日及增資基準日等相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- 討論案二 董事會提案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。
- 說明：1、配合本公司實際需要，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 2、本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，如附件。
- 3、本公司修訂前之「取得或處分資產處理程序」請參閱本議事手冊第26頁至第36頁。

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：同日上午九時十五分，主席宣布散會。

主席：董事長 劉守雄 紀錄：林佩蓉

【附件】

九十九年度營業報告書

一、九十九年度經營績效

(一)營業計劃實施概況及實施成果

單位：新台幣仟元

項目	99 年度	%	98 年度	%	成長率(%)
營業收入	1,318,020	100.00	1,091,375	100.00	20.77
營業毛利	308,466	23.40	234,761	21.51	31.40
營業費用	156,706	11.89	145,662	13.35	7.58
營業利益	150,835	11.44	80,294	7.35	87.85
稅前純益	148,350	11.26	139,198	12.75	6.57
稅後純益	120,623	9.16	105,467	9.66	14.37
稅前每股盈餘(元) (追溯調整後)	1.26		1.18		6.78
稅後每股盈餘(元) (追溯調整後)	1.02		0.89		14.61

(二)營業收支預算執行情形：本公司未公佈 99 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	99 年度	98 年度	成長率(%)
財務收支	營業收入	1,318,020	20.77
	營業毛利	308,466	31.40
	稅後淨利	120,623	14.37
獲利能力	資產報酬率(%)	6.52	3.99
	股東權益報酬率(%)	8.52	11.37
	佔實收資本 營業利益	12.38	78.90
	本比率% 稅前純益	12.18	1.58
	純益率(%)	9.16	- 5.18
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	1.02	14.61

(四)研發／專利狀況

1、研發

由於 LED 晶片發光亮度及效率不斷的提昇，本公司研發團隊，依不同發光亮度及效率，並輔以本公司核心的封裝技術，訂定不同之發展計劃及使用用途，以適合不同市場之需求，目前已有下列之產品：

- (1) 冷凍、冷藏燈源模組。
- (2) 符合 CNS、UL、CE 等規範之室內節能照明專用燈源模組。
- (3) 商用櫥窗、展櫃照明燈源模組。
- (4) 廣告燈箱燈源模組。
- (5) LCD 中小尺寸背光燈源模組。
- (6) 植物生長照明模組。
- (7) 特殊照明模組。
- (8) 工廠照明模組。

2、專利狀況：

- (1)99 年內，華興集團獲得專利總計共 28 件，其中發明 15 件、新式樣 8 件、新式樣 5 件。
- (2)截至 99 年 12 月止，本集團目前已獲得專利共 122 件，其中發明 21 件、新式樣 80 件、新式樣 21 件，申請國包括台灣、中國大陸、美國、日本、德國等。

二、100 年度營運計劃概要

(一)經營方針

- 1、本著誠信、負責、精益求精之精神，強化經營團隊提昇工作效率。
- 2、創立品牌，擴展（大）市場規模，提高市場佔有率。
- 3、產品模組標準化，並輔以專利保護，提高產品之附加價值。
- 4、著重創新、品質、服務，落實於公司各部門，全面提昇整體價值。

(二)預計銷售數量

本公司未公佈 100 年度財務預測，故不適用。

(三)重要產銷政策

- 1、加強 LED 核心封裝技術與熱導管理高效率照明及光學設計之研發。
- 2、因應市場需求，訂定分階段擴大產能之計劃，降低成本提高生產力、增加競爭力。
- 3、創立品牌，擴展（大）市場規模，提高市場佔有率。
- 4、與世界知名廠商合作，以增進研發能力，提高公司國際知名度與能見度。

三、未來公司發展策略

利用 LED 之特性，在發光效率與亮度不斷提升之下，開發高附加價值之利基產品，並輔以專利權保護。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於世界能源之缺乏，以致價格節節高升，加上環保意識之興起，愈來愈多之投資者湧入 LED 行上中下游整合，造成供給增加，價格或有下降之虞，為因應此現象，本公司之措施如下：

- (一)原材料集中統購，增加採購議價能力，以降低原料成本。
- (二)加強製程能力，提高產品品質，爭取客戶之認同。
- (三)創立品牌以提昇公司知名度。
- (四)擴展（大）市場規模，增加市場佔有率。
- (五)研發新產品並輔以專利保護，提高產品附加價值。
- (六)與政府或學術教育單位創立專案研究以增長自身之研發能力。

華興電子工業股份有限公司

負責人：劉守雄

經理人：范和明

主辦會計：蔡尚欣

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國九十九年度經安永聯合會計師事務所林麗凰會計師及曾祥裕會計師查核簽證之財務報告及合併財務報告等各項表冊、連同營業報告書及盈餘分配議案，經由本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此致

華興電子工業股份有限公司 100 年股東常會

華興電子工業股份有限公司

監察人：石修

監察人：林敏政

監察人：成展投資股份有限公司

代表人：賴昭宏

中華民國 100 年 四 月 七 日

華興電子工業股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修訂原因
第三十五條	本公司購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之六十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之八十。	本公司購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。	依據公司營運狀況修訂。
第三十六條	本公司之各子公司個別得購買非供營業使用之機器設備及不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額如下： 一、LEDTECH ELECTRONICS LTD.： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之八十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 二、LEDTECH ELECTRONICS CORP.： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 三、中航科技有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 四、肇慶市立得電子有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 五、肇慶市立曜電子有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 六、肇慶光電科技股份有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。	本公司之各子公司個別得購買非供營業使用之機器設備及不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額如下： 一、LEDTECH ELECTRONICS LTD.： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 二、LEDTECH ELECTRONICS CORP.： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 三、中航科技有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 四、肇慶市立得電子有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 五、肇慶市立曜電子有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。 六、肇慶光電科技股份有限公司： 購買非供營業使用之機器設備及不動產，其交易價格不得超過實收資本額百分之十；短期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十；及長期投資個別有價證券不得超過實收資本額百分之二十，且累積投資總額不得超過實收資本額百分之四十。	依據公司營運狀況修訂。
第四十一條	本處理程序訂立於民國九十二年六月十二日，第一次修訂於民國九十六年六月十三日，第二次修訂於民國九十七年六月十三日，第三次修訂於民國九十九年六月十八日。	本處理程序訂立於民國九十二年六月十二日，第一次修訂於民國九十六年六月十三日，第二次修訂於民國九十七年六月十三日，第三次修訂於民國九十九年六月十八日，第四次修訂於民國 100 年六月二十二日。	增列修訂日期及次數

華興電子工業股份有限公司 九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額		備註
	小 計	合 計	
期初餘額		920,489	
加：本年度稅後淨利	120,622,919	121,543,408	
可供分配盈餘			
分配項目：(註三)			
減：			
提列法定盈餘公積(註一)	(12,062,292)		
提列特別盈餘公積(註二)	0		
股東紅利—股票(註三)	(48,591,000)		
--現金	(60,738,873)	(121,392,165)	
期末未分配盈餘		151,243	

註一：提列法定盈餘公積=120,622,919*10.00%=12,062,292

註二：提列特別盈餘公積=0

註三：股東股票股利=121,477,745*0.40000=48,591,098 取整數 48,591,000

股東現金股利=121,477,745*0.50000=60,738,873

以本公司民國 100 年 02 月 28 日止流通在外股數 121,477,745 股計算股東股票股利及股東現金股利

註四：依章程及股東會決議分派

董監事酬勞= 108,560,627* 3.5%= 3,799,622

員工股票紅利= 108,560,627* 0.00%= 0 取整數 0

員工現金紅利= 108,560,627*12.00%=13,027,275

- (一) 本次現金股利發放方式，如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷及可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數調整股東配息率，並公告週知。

負責人：劉守雄

經理人：范和明

主辦會計：蔡尚欣

會計師查核報告

華興電子工業股份有限公司 公鑒

華興電子工業股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表、暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。列入上開民國九十九年度及民國九十八年度財務報表之長期股權投資中，有關 Ledtech Electronics Corp.(美國)之財務報表未經本會計師查核，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之意見中，有關 Ledtech Electronics Corp.(美國)財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對 Ledtech Electronics Corp.(美國)採權益法之長期股權投資之金額分別為新台幣 75,966 千元及新台幣 42,637 千元，分別佔資產總額之 3.64%及 2.40%；民國九十九年度及民國九十八年度分別對 Ledtech Electronics Corp.(美國)採權益法之長期股權投資之投資利益分別為新台幣 38,825 千元及新台幣 16,515 千元，分別佔稅前淨利之 26.17%及 11.86%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表相關之規定，證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華興電子工業股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三1所述，華興電子工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」規定處理。

華興電子工業股份有限公司已編製民國九十九年度及民國九十八年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告附在案，供係參考。

安永聯合會計師事務所

金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六第 0950104133 號

金管證六第 0970005927 號

會計師：

曾祥裕

中華民國一〇〇年三月十九日

華興電子工業股份有限公司及其子公司會計師查核報告

華興電子工業股份有限公司 公鑒

華興電子工業股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表、暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。列入上開民國九十九年度及民國九十八年度合併財務報表之子公司中，有關 Ledtech Electronics Corp.(美國)之財務報表未經本會計師查核，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 Ledtech Electronics Corp.(美國)財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對 Ledtech Electronics Corp.(美國)採權益法之長期股權投資之金額分別為新台幣 129,168 千元及新台幣 113,778 千元，分別佔合併資產總額之 5.82%及 5.93%；民國九十九年度及民國九十八年度之營業收入淨額分別為新台幣 597,485 千元及新台幣 333,649 千元，分別佔合併營業收入淨額之 34.05%及 25.09%。另如財務報表附註四(四)所述，有關香港高新光有限公司財務報表未經本會計師查核，其所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對香港高新光有限公司採權益法之長期股權投資分別為 0 千元及 1,307 千元，於民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日認列對香港高新光有限公司採權益法之長期股權投資之投資損失分別為新台幣 201 千元及新台幣 102 千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華興電子工業股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三1所述，華興電子工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理原則」規定處理。

安永聯合會計師事務所

金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六第 0950104133 號

金管證六第 0970005927 號

會計師：

曾祥裕

中華民國一〇〇年三月十九日

資		產		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		負債及股東權益		附註		九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金 額	幣	金 額	幣	代碼	會計科目	附註	金 額	幣	金 額	幣		
流動資產															
1100	現金及銀行存款	二及四.1	\$27,108	1.30	\$97,965	5.51	2100	短期借款	四.9	\$110,000	5.27	\$150,000	8.44		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二及十一	-	-	-	-	2110	應付短期票券	四.10	49,983	2.40	-	-		
1320	金融資產—流動		635	0.03	-	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	二及十	666	0.03	-	-		
1330	提供出售金融資產—流動	二及四.2	61,504	2.95	65,921	3.71	2190	金融負債—流動		666	0.03	-	-		
1140	應收票據淨額	二及四.3	16,866	0.81	14,758	0.83	2120	應付票據		-	-	10	-		
1140	應收帳款淨額	二及四.4	98,864	4.74	134,932	7.59	2140	應付帳款		54,853	2.63	91,090	5.12		
1150	應收關聯企業項下淨額	二及五	336,516	15.65	263,694	14.84	2160	應付所得稅	二及四.23	17,654	0.84	3,000	0.17		
1210	存貨淨額	二及四.5	148,881	7.13	90,798	5.11	2170	應付費用		34,141	1.64	31,905	1.79		
1280	其他流動資產	五及六	41,277	1.98	14,125	0.79	2272	一年內到期之長期借款	四.12	6,635	0.32	-	-		
1286	遞延所得稅資產—流動	二及四.23	12,188	0.58	10,630	0.60	2298	其他流動負債	五	82,078	3.93	63,393	3.57		
11XX	流動資產合計		733,839	35.17	692,233	38.98	21XX	流動負債合計		356,010	17.06	339,398	19.09		
投資															
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	1,005,688	48.20	838,955	47.20	2410	應付公司債	二及四.11	147,006	7.05	-	-		
1481	以成本衡量之金融資產—非流動	二及四.7	74,500	3.57	90,000	5.06	2420	長期借款	四.12	78,779	3.77	-	-		
14XX	投資合計		1,080,188	51.77	928,955	52.26	2446	應付帳款—非流動		458	0.02	-	-		
							24XX	其他負債合計		226,243	10.84	-	-		
固定資產															
1501	土地	二及四.8	144,090	6.91	58,915	3.31	2510	土地增值稅準備	二及四.8	4,925	0.24	4,925	0.28		
1508	土地重估增值		14,529	0.70	14,529	0.82	2810	應付退休金負債	二及四.13	45,915	2.20	43,266	2.44		
1521	房屋及建築		54,302	2.60	40,888	2.30	2820	存入保證金		364	0.02	231	0.01		
1531	機器設備		36,400	1.74	26,033	1.46	2881	遞延所得稅—應付公司間交易	二及四.14	5,165	0.25	4,483	0.25		
1544	電腦設備		9,843	0.47	7,550	0.42	2CXX	其他負債合計		56,369	2.71	52,905	2.98		
1611	租賃資產		474	0.02	-	-		負債合計		638,622	30.61	392,303	22.07		
1681	附屬設備		41,398	1.98	27,112	1.53		承讓及或有負債	七	-	-	-	-		
15XX	固定資產合計		300,946	14.42	175,027	9.84	3100	股本	四.15	1,218,330	58.40	1,161,119	65.33		
15X9	減：累計折舊		(60,743)	(2.91)	(53,047)	(2.98)	32XX	資本公積	四.16	37,441	1.79	1,693	0.10		
1672	預計折舊款		6,639	0.32	165	0.01	33XX	保留盈餘	四.20	237,545	11.38	213,917	12.03		
15XX	固定資產合計		246,842	11.83	122,145	6.87	3310	法定盈餘公積	四.17	112,716	5.40	102,169	5.75		
							3320	特別盈餘公積	四.18	3,286	0.16	3,286	0.16		
17XX	無形資產	二	7,453	0.36	5,729	0.32	3330	未分配盈餘		121,543	5.82	108,462	6.10		
18XX	其他資產	二及四.23	18,053	0.87	27,794	1.57	34XX	股東權益其他項目		17,092	0.82	75,330	4.24		
							3420	累積換匯調整數	二及四.6	(15,957)	(0.76)	(20,198)	(1.14)		
							3450	金融商品之未實現損失		9,604	0.46	9,604	0.54		
							3460	未實現重估增值		(56,322)	(2.70)	(56,322)	(3.17)		
							3480	庫藏股票	二及四.19	1,447,753	69.39	1,385,143	77.93		
							3XXX	股東權益合計							
1XXX	資產總計		\$2,086,375	100.00	\$1,777,446	100.00		負債及股東權益總計		\$2,086,375	100.00	\$1,777,446	100.00		

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉守謙

經理人：范和明

會計主管：蔡南欣

華興電子工業股份有限公司

民國九十九年十二月三十一日

及民國九十八年一月一日至十二月三十一日

項 目		股 本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		未分配盈餘		其他調整項目		單位：新台幣千元	
項	目	股 本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他調整項目	單位換算	金融商品	未實現	庫藏股	合計	合計	單位：新台幣千元	合計
民國九十八年一月一日餘額		\$1,161,119	\$1,693	\$91,129	\$3,286	\$111,030	\$205,445	\$98,050	\$148,799	\$9,604	\$56,322	\$1,370,790			
九十七年度盈餘分配：															
提列法定盈餘公積		-	-	-	11,040	(11,040)	-	-	-	-	-	-			
現金股利		-	-	-	-	(96,995)	(96,995)	-	-	-	-	(96,995)			
提供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-	-	28,601	-	-	-	28,601			
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動(註1)		-	-	-	-	-	-	(22,720)	-	-	-	(22,720)			
九十八年度淨利		-	-	-	-	105,467	105,467	-	-	-	-	105,467			
民國九十八年十二月三十一日餘額		1,161,119	1,693	102,169	3,286	108,462	213,917	75,330	(20,198)	9,604	(56,322)	1,385,143			
九十八年度盈餘分配：															
提列法定盈餘公積		-	-	-	10,547	(10,547)	-	-	-	-	-	-			
現金股利		-	-	-	-	(57,056)	(57,056)	-	-	-	-	(57,056)			
股票股利—股票(盈餘轉增資)		39,939	-	-	-	(39,939)	(39,939)	-	-	-	-	-			
可轉換公司債轉為普通股		-	17,292	22,484	-	-	-	-	-	-	-	39,776			
可轉換公司債轉成權益要素		-	-	12,922	-	-	-	-	-	-	-	12,922			
未依持股比例認列長期股權投資		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342			
提供出售金融資產未實現損益之變動		-	-	-	-	-	-	4,241	-	-	-	4,241			
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動(註1)		-	-	-	-	-	-	(58,238)	-	-	-	(58,238)			
九十九年度淨利		-	-	-	-	120,623	120,623	-	-	-	-	120,623			
民國九十九年十二月三十一日餘額		\$1,218,330	\$37,441	\$112,716	\$3,286	\$121,543	\$237,545	\$17,092	\$15,957	\$9,604	\$56,322	\$1,447,753			

(請參閱財務報表附註)

董事長：劉守謙

經理人：范和明

會計主管：蔡南欣

華興電子工業股份有限公司

中華民國九十一年一月三十一日		元為單位				
(金額除單位外)		元為單位				
		九十九年度		九十八年度		
代碼	科目	附註	金 額	金 額	金 額	金 額
4110	營業收入—銷貨	二、四.21及五	\$1,331,878	101.05	\$1,102,739	101.04
4110	營業收入—其他		(10,125)	(0.77)	(6,550)	(0.60)
4190	銷貨退回		(3,733)	(0.28)	(4,814)	(0.44)
4190	銷貨折讓					
4190	銷貨收入淨額		\$1,318,020	100.00	\$1,091,375	100.00
5010	營業成本	三、四.22及五	(1,009,584)	(76.60)	(856,614)	(78.49)
5910	營業毛利		308,436	23.40	234,761	21.51
5920	加：期末未實現營業毛利	二及四.6	13,192	1.00	4,387	0.40
5920	減：期末未實現營業毛利	二及四.6	(14,172)	(1.07)	(13,052)	(1.21)
5990	營業淨收入		307,341	23.33	225,996	20.70
6000	營業費用	四.22	(156,706)	(11.89)	(145,662)	(13.33)
6100	折舊費用		(36,107)	(2.89)	(32,102)	(2.94)
6200	管理費用		(85,561)	(6.49)	(80,287)	(7.36)
6300	銷售費用		(35,038)	(2.71)	(33,272)	(3.03)
6900	營業淨利		150,833	11.44	80,294	7.35
7100	營業外收入及利益		77,830	5.91	70,158	6.43
7110	利息收入		42	0.01	51	0.01
7121	利息支出淨額	二及四.6	45,388	3.44	43,045	3.94
7130	處分資產淨利益		397	0.05	498	0.05
7310	金融資產淨損失		-	-	-	-
7480	其他收入	五	31,823	2.41	26,566	2.43
7500	營業外費用及損失		(8,335)	(0.62)	(11,234)	(1.03)
7510	利息支出		(6,388)	(0.48)	(997)	(0.09)
7580	營業外淨損失		(57,233)	(4.34)	(9,840)	(0.90)
7630	金融損失淨額	二及四.7	(15,500)	(1.18)	-	-
7650	金融資產淨損失		(115)	(0.01)	-	-
7680	其他損失		(1,052)	(0.08)	(417)	(0.40)
8110	本期稅前淨利	二及四.23	148,350	11.26	139,198	12.75
8110	本期稅前淨利	二及四.23	(27,727)	(2.10)	(33,731)	(3.09)
8600	本期稅前淨利		\$120,623	9.16	\$105,467	9.66
9790	本期稅後淨利(虧)	二及四.24	\$126	0.01	\$1,188	0.11
	本期稅費		(2,244)	(0.17)	(2,299)	(0.20)
	本期淨利		\$128	0.01	\$1,418	0.13
9850	本期稅後淨利(虧)	二及四.24	\$126	0.01	\$1,188	0.11
	本期稅費		(2,244)	(0.17)	(2,299)	(0.20)
	本期淨利		\$128	0.01	\$1,418	0.13