

股票代號：5460



同協電子股份有限公司
MUSTANG INDUSTRIAL CORP.

一〇一年年報

2012 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一〇二年五月十七日

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢
公開資訊觀測站：<http://mops.tse.com.tw/>

一、 公司發言人：劉 亞 梅（代理人：王陳惠）

職 稱：稽核室經理（代理人：管理部經理）

電 話：(02)2202-2241#402（代理人：#101）

電子郵件信箱：evaliu@mustang-group.com
wangch@mustang-group.com

二、 公司地址：新北市新莊區民安路四百二十九巷一號

電 話：(02)2202-2241

三、 辦理股票過戶機構

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司

地 址：臺北市敦化南路二段九十七號地下二樓

電 話：(02) 2702-3999

網 址：www.capital.com.tw

四、 簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：廖婉怡，吳恩銘

地 址：臺北市民生東路三段 156 號 12 樓

電 話：(02)2545-9988

網 址：www.deloitte.com.tw

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊
之方式：無。

六、 公司網址：www.mustang-group.com

同協電子股份有限公司

一〇一年年報目錄

壹、致股東報告書	1
一、一〇一年度營業報告書	1
二、一〇二年營業計畫概要	3
三、未來公司發展策略	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	4
貳、公司簡介	5
一、設立日期	5
二、公司沿革	5
參、公司治理報告	7
一、組織系統	7
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	9
三、公司治理運作情形	21
四、會計師公費資訊	38
五、更換會計師資訊	40
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，應揭露之資訊	41
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股東股權移轉及股權質押變動情形	41
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	43
九、綜合持股比例	44
肆、募資情形	45
一、資本及股份	45
（一）股本來源	45
（二）股東結構	46
（三）股權分散情形	47
（四）主要股東名單	47
（五）最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	48
（六）公司股利政策及執行狀況	48
（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	50
（八）員工分紅及董事、監察人酬勞	50
（九）公司買回本公司股份情形	51
二、公司債辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	51
六、限制員工權利新股	51
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
八、資金運用計畫執行情形	51
伍、營運概況	52

一、業務內容	52
(一) 業務範圍	52
(二) 產業概況	52
(三) 技術及研發概況	53
(四) 長、短期業務發展計畫	54
二、市場及產銷概況	54
(一) 市場分析	54
(二) 主要產品之重要用途及產製過程	57
(三) 主要原料之供應狀況	57
(四) 最近兩年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶	57
(五) 最近兩年度生產量值表	60
(六) 最近兩年度銷售量值表	60
三、從業員工資訊	60
四、環保支出資訊	61
(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	61
(二) 未來因應對策及可能之支出	61
五、勞資關係	61
(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形	61
(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施	62
六、重要契約	62
陸、財務概況	63
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	63
(一) 簡明資產負債表及綜合損益表	63
(二) 簡明資產負債表及綜合損益表-我國財務會計準則	65
(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見	66
二、最近五年度財務分析	67
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	71
四、最近年度會計師查核財務報表	72
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	123
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，其對本公司財務狀況之影響	171
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	172
一、財務狀況比較分析	172
二、經營結果分析	172
三、現金流量分析	173
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	173
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	174
六、風險事項	174
(一) 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	174

(二) 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.....	174
(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用.....	174
(四) 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.....	174
(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施.....	175
(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施.....	175
(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施.....	175
(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施.....	175
(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施.....	175
(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.....	175
(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施.....	175
(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及因應措施.....	175
(十三) 其他重要風險及因應措施.....	175
七、其他重要事項.....	175
捌、特別記載事項.....	176
一、關係企業相關資料.....	176
(一) 民國一〇一年度關係企業合併營業報告書.....	177
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	179
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.....	179
四、其他必要補充說明事項.....	179
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	179

壹、 致股東報告書

一、 一〇一一年度營業報告書

首先感謝各位股東過去一年來對公司的愛護、信心與支持，並感謝大家參加一年一度的股東常會。

茲將本公司一〇一一年度營業計劃實施成果及各項計劃進度及成果分述如下：

(一) 全年度營業結果

本公司一〇一一年度營業收入為 808,061 仟元，營業成本 621,774 仟元，營業毛利為 186,287 仟元，毛利率為 23 %，營業費用 122,915 仟元，營業利益 63,372 仟元，稅前淨利 92,222 仟元，稅後淨利 73,432 仟元，每股稅後淨利 1.02 元。

(二) 各項計畫進度及成果

1. 沖事部一〇一一年度對指標性產業使用零件開發上已陸續見到成效，包括：
 - (1) 金屬沖壓件屏蔽效能提升。
 - (2) 電動汽車供電控制系統之外殼。
 - (3) 通訊網路設備用微型導熱零件。
 - (4) 新世代寬頻傳輸設備之精密鈹金機構件。
 - (5) 導入 3D 成品繪圖技術輔助 2D 模具，縮短模具開發時間。
2. 產品部一〇一一年度積極投入產品研發，開發項目與成果如下：
 - (1) 持續開發 LED 節能照明系列產品。
 - (2) 開發高亮度 2000lmLED 燈管，並符合 CE 規範，已小量銷往日本。
 - (3) 已取得「燈具之防水結構」日本與台灣專利。
 - (4) 陸續開發差異化 LED 照明產品和關鍵零組件，「LED 燈管定位裝置」目前分別在台灣和日本申請專利中，預計 2013 年取得專利。
 - (5) 配合客戶需求，其他 OEM/ODM 產品開發進行。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目		100 年度	101 年度
財務 收支	營業淨利	64,640	63,372
	營業外收入	34,908	37,262
	營業外支出	34,260	8,412
	稅前淨利	65,288	92,222
	稅後淨利	53,812	73,432
獲利 能力 分析	資產報酬率	4.53	6.10
	股東權益報酬率	5.9	7.90
	營業純益占實收資本比率	8.97	8.80
	稅前淨利占實收資本比率	9.06	12.80
	純益率	6.77	9.09
	每股純益（元）-追溯前	0.75	1.02

（四）研究發展狀況

1. 最近三年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

研 究 發 展 費 用			
年 度	99 年度	100 年度	101 年度
金 額	11,908	12,086	12,797
佔營業額比例	1.46%	1.52%	1.58%

2. 一〇一年度研究發展成果：除了提升主要產品線加工精密程度，也增加 3D 產品設計，協同客戶開發多向高電磁耐受性的金屬屏蔽零組件以及新世代寬頻傳輸設備之精密鈹金機構件，另外也完成電動汽車供電控制系統的遮罩，通訊網路設備用導熱零件等。

3. 未來研究發展計畫

- （1）配合客戶的需求，開發不同加工面向之零組件。
- （2）開發可降低成本/提高效率的連接設備與技術。
- （3）追求獨特工法以突破現有材料限制，並發展特殊金屬加工製程，藉由取得專利，拉大與競爭者距離。
- （4）透過既有模具設計與開發基礎，增進模具精度並發展後段加工之特殊工法，期能領先業界，並藉以降低成本提高獲利能力。
- （5）強化 3D 軟體設計的能力，以縮短產品開發時程並減少誤差。

(6) LED 節能照明系列，針對運用端持續開發其他照明。

(7) 開發新型式且有專利權之消費性電子產品。

二、 一〇二年營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司一〇二年擬定以下方針：

1. 強化現有產品加工與技術能力：

積極配合客戶的需求，開發不同加工面向之零組件，開發可降低成本/提高效率的連接設備與技術，追求獨特工法以突破現有材料限制，並發展特殊金屬加工製程，藉由取得專利，拉大與競爭者距離，透過既有模具設計與開發基礎，增進模具精度並發展後段加工之特殊工法，期能領先業界，並藉以降低成本提高獲利能力，並增加 3D 軟體設計的比重，並藉由參與客戶早期設計，以提升雙方密不可分的合作夥伴關係。

2. 提升整體產值：

透過優異的模具開發能力以及穩定製程管控，一方面提升產值，也同時嚴格控制產品品質，降低不良成本。

(二) 預期銷售數量及其依據：

1. 預期銷售數量：

主要產品	生產量（即銷售量）
沖壓零組件	112,009 仟個
沖壓模具	50 套
LED 照明	45,000 組

2. 預期銷售數量之依據：以上預期銷售數量係依據客戶年度計劃及過去經驗制定。

(三) 重要產銷政策：

1. 除持續鞏固與現有客戶之關係外，將積極拓展與現有客戶不相重疊之產業類別。預計每年新增 5 至 10 位新客戶。
2. 配合客戶需求，確保產品品質，符合客戶環保法規要求，實踐 ISO9001 品質政策，落實品保體系。

3. 充實內部管理，推動教育訓練，加強人才培訓，推動各級幹部建立接班梯隊。
4. 做好售後服務，加強與客戶連繫及配合市場需求適時提供客戶所需產品。
5. 尋找投資管道，上下游整合優勢，以提昇資金運用效能，創造資產最大利潤。

三、 未來公司發展策略

公司未來發展策略為：

- (一) 創造利潤：鎖定核心競爭力，提高技術層次，以保持營收與獲利的高成長。
- (二) 顧客滿意：在品質、交期和價格上，讓顧客感到滿意。
- (三) 改善流程：用最快的速度訂定標準作業流程，再藉由不斷的改善，使標準書趨於完美。
- (四) 終身學習：同協集團像是一所學校，每一位員工都在這裡進行終身學習。

四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

金屬加工與成品組裝業務因產業進入門檻較低，因此競爭的狀況十分激烈，近來大陸同業挾著在地化的優勢，已經嚴重衝擊到原有的產銷體系，尤其以家電組裝的競爭更為嚴重，目前本公司仍專注於以精密技術的發展，並藉著零組件要求更輕薄短小的趨勢，戮力於開發生產的關鍵技術，並逐步調整組裝代工的產品組合，去蕪存菁，以維持競爭力。整體而言，本公司在業務開發上仍繼續擁有良好的競爭優勢，同時因在品質，交貨與業務服務上，秉持一貫以客戶需求為上的原則，因此普遍獲得客戶的肯定；在法規環境上，IFRS 已經於 102 年開始順利導入，對此一全新的財務制度，本公司已有妥善規劃與準備，因此預期不會有太大的衝擊；至於在總體經營環境上，由於金融風暴後美國寬鬆貨幣政策引起各國間的貨幣競貶戰爭導致及油價上漲所引起的全球性通膨，仍是影響整體經濟的重要因素。在客戶需求不定以及材料價格波動激烈等因素，本公司於 102 年經營策略將以穩健經營為主軸，並透過既有的優秀核心技術以及完整的管理制度積極開拓新增客源，同時擷節各項開支，讓各種外部不穩定經營條件之衝擊降到最低。

貳、公司簡介

一、設立日期

民國 61 年 12 月 14 日

二、公司沿革

- 61 年 12 月：公司成立，以沖壓模具及沖壓製造為主，成立時資本額新台幣 100 萬元。公司及工廠設立於臺北縣三重市中興北街 47 號。
- 72 年 05 月：現金增資新台幣 450 萬元。
- 73 年 05 月：現金增資新台幣 600 萬元。
- 73 年 08 月：現金增資新台幣 1,050 萬元，購買 CNC 切削中心機、三次元電腦量床，開始製造高科技零件。
- 75 年 09 月：現金增資新台幣 1,700 萬元，購買民安路 427 號廠房，成立二廠，生產塑膠射出成型模具及射出成型製品；原沖壓部門改稱一廠；切削部門改稱三廠。
- 79 年 02 月：三廠獨立成為「同傑工業股份有限公司」，本公司持有百分之四十的股權。
- 81 年 09 月：現金增資新台幣 100 萬元；榮獲臺北縣「勞資關係優良單位」。
- 82 年 09 月：本公司榮獲「國際標準 ISO 9002 品質保證制度」登錄。
- 82 年 11 月：榮獲經濟部中小企業處甄選為「電腦化績效優良廠商」單位。
- 85 年 09 月：榮獲第五屆國家磐石獎。
- 86 年 01 月：投資成立「同俊塑膠工業股份有限公司」，本公司持有百分之十二點五的股權。
- 86 年 09 月：本公司原名「同協電機工業股份有限公司」更名為「同協電子股份有限公司」。
- 86 年 11 月：現金增資新台幣 4,000 萬元，盈餘轉增資新台幣 400 萬元，資本公積轉增資新台幣 1,600 萬元，資本額為新台幣 1 億元。
- 86 年 12 月：購買民安路 420 巷 28 號廠房。
- 87 年 09 月：榮獲亞太產業研究發展基金會「第一屆-小巨人獎」。
- 87 年 10 月：現金增資新台幣 3,500 萬元，盈餘轉增資新台幣 1,500 萬元，資本額為新台幣 1 億 5 仟萬元。
- 88 年 06 月：現金增資新台幣 6,550 萬元，盈餘轉增資新台幣 3,450 萬元，資本額為新台幣 2 億 5 仟萬元。
- 88 年 09 月：投資英屬維爾京新新科技有限公司，持股 100%。
- 89 年 06 月：盈餘及資本公積轉增資新台幣 7,200 萬元，實收資本額增為新台幣 3 億 2 仟 2 佰萬元。
- 89 年 09 月：9 月 28 日正式股票掛牌上櫃，股號為 5460。
- 90 年 06 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 7,180 萬元，實收資本額增為新台幣 3 億 9 仟 3 佰 8 拾萬元。
- 91 年 06 月：民安路 420 巷 28 號新租土地 236 坪，建坪 600 坪。
- 91 年 07 月：盈餘、員工紅利及資本公積轉增資新台幣 4,213 萬元，實收資本額增為新台幣 4 億 3 仟 5 佰 9 拾 3 萬元。
- 91 年 07 月：增加 300 噸雙曲軸龍門式沖床兩台及非接觸式電腦量床一台。
- 91 年 09 月：通過 ISO9001：2000 年版認證。
- 92 年 07 月：盈餘、資本公積及員工紅利轉增資新台幣 4,467 萬元，實收資本額增為新台幣 4

億 8 仟零 6 拾萬元。

93 年 07 月：盈餘、資本公積及員工紅利轉增資新台幣 3,644 萬元，實收資本額增為新台幣 5 億 1 仟 7 佰零 4 萬元。

94 年 08 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 4,938 萬元，實收資本額增為新台幣 5 億 6 仟 6 佰 4 拾 2 萬元。

95 年 08 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 4,547 萬元，實收資本額增為新台幣 6 億 1 仟 1 佰 8 拾 9 萬元。

96 年 06 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 5,133 萬元，實收資本額增為新台幣 6 億 6 仟 3 佰 2 拾 2 萬元。

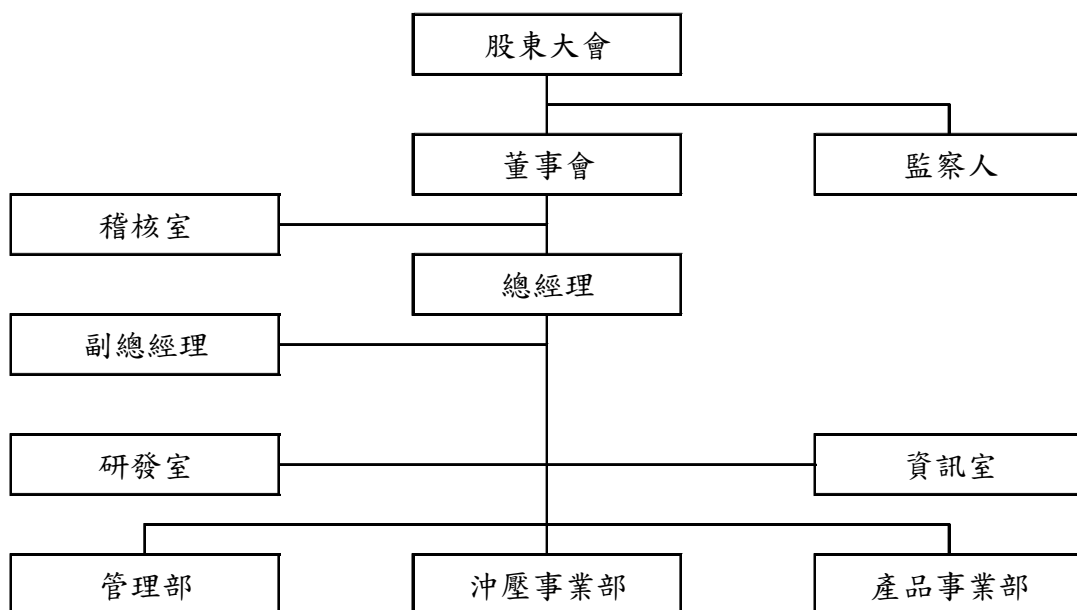
97 年 07 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 2,604 萬元，實收資本額增為新台幣 6 億 8 仟 9 佰 2 拾 6 萬元。

98 年 07 月：盈餘轉增資新台幣 3,106 萬元，實收資本額增為新台幣 7 億 2 仟 0 佰 3 拾 2 萬元。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織系統圖：



(二) 各主要部門職掌：

1. 稽核室：

- (1) 調查與評估公司各項管理制度之健全性、合理性。
- (2) 執行全公司品質稽核及內部控制稽核工作。

2. 資訊室：負責公司電腦化之系統分析、規劃、維護工作及電腦程式設計之業務。

3. 研發室：負責公司研發之業務。

4. 產品及沖壓事業部：

- (1) 負責公司產品銷售、生產、製程檢驗及生產力改善工作。
- (2) 負責公司原物料、成品等入庫之點收、登帳、儲存及保管事項。
- (3) 負責公司產品檢驗標準建立及品質管理與督導。
- (4) 負責公司設備保養、設備維修等相關工作。
- (5) 負責公司沖壓模具、檢驗治具、生產夾具之 G 設計製造改版與修理等事項。
- (6) 各項生產技術資料之蒐集、保管、歸檔、整理及提供回饋等事項。

5. 管理部：

- (1) 日常帳務、財務工作、財務作業之傳票、單據、憑證之審核。
- (2) 財務報表、管理性報表及資訊製作。
- (3) 人力規劃及人員之招募、選用、出勤、考核、訓練、退休、獎懲、勞健保等人事管理、業務與人事基本資料之建立保管等事項。
- (4) 資產之登記、憑狀之保管與保險事項。
- (5) 廠房營建修繕、水電修理等協調辦理及生財器具、文具印刷用品、什項之請購保管與發放事項。

(三) 關係企業圖

1. 有控制及從屬關係之公司

(1) 認定控制與從屬關係者：



單位：%，仟股，新台幣仟元；101 年 12 月 31 日

關係企業名稱	持股比例	股數	淨值	關係
NEXT & NEW TECHNOLOGY LTD.	100	50	423,436	本公司之子公司
蘇州新新電子科技有限公司	100	-	306,181	本公司之孫公司

(2) 推定控制及從屬關係：無。

2. 相互投資公司：無。

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

1. 董事及監察人資料

102 年 04 月 16 日

職 稱 (註 1)	姓 名	選 (就) 任 日 期	任 期	初次選 任日期 (註 2)	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 (註 3)	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係人之其他主管、董 事或監察人		
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董事長	劉定泮	101.06.19	3	89.05.19	2,451,472	3.40%	2,351,472	3.26%	1,149,084	1.60%	無	無	同協電子董事長 同俊塑膠董事長 同傑工業董事 成功大學畢	本公司總經理 蘇州新新電子董事長 同傑工業董事	董事	林照美	配偶
董事	林照美	101.06.19	3	89.05.19	1,249,084	1.73%	1,149,084	1.60%	2,351,472	3.26%	無	無	同協電子生管 高中畢	無	董事長兼 總經理	劉定泮	配偶
董事	盧光輝	101.06.19	3	89.05.19	1,339,436	1.86%	1,339,436	1.86%	834	0.00%	無	無	同協電子董事 臺北市立高工畢	本公司副總經理 蘇州新新電子總經理 蘇州新新電子董事	無	無	無
董事	王陳惠	101.06.19	3	89.05.19	804,875	1.12%	804,875	1.12%	102,841	0.14%	無	無	同協電子董事 昇輝工業協理 臺北商專畢	本公司經理 同俊塑膠監察人 蘇州新新電子董事	無	無	無
董事	陳春固	101.06.19	3	89.05.19	752,551	1.04%	734,551	1.02%	0	0.00%	無	無	同協電子董事 東海大學畢	本公司經理	無	無	無
董事	許焜上	101.06.19	3	95.06.09	3,249,425	4.51%	3,249,425	4.51%	0	0.00%	無	無	同協電子董事 高中畢	尚美圖文董事長 同俊塑膠董事長	無	無	無
監察人	林茂泉	101.06.19	3	89.05.19	535,412	0.74%	535,412	0.74%	145,538	0.20%	無	無	同協電子監察人 成功大學畢	和泰電機董事	無	無	無
監察人	崔婉華	101.06.19	3	89.05.19	1,263,962	1.76%	1,263,962	1.76%	161,876	0.22%	無	無	同協電子監察人 政治大學畢	無	無	無	無

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表：無此情形。

註 2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明：無此情形。

註 3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務：無此情形。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事及監察人具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗及獨立性

姓名	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1）										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
劉定泮			✓					✓	✓	✓		✓	✓	無	
林照美			✓	✓				✓	✓	✓		✓	✓	無	
盧光輝			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
王陳惠			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
陳春固			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
許焜上			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
林茂泉			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
崔婉華			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	

註1：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、二親等以內親屬或三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。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (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。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102 年 04 月 16 日

職 稱 (註 1)	姓 名	選(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 (註 2)	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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係
總經理	劉定泮	61.11.20	2,351,472	3.26%	1,149,084	1.60%	無	無	同協電子董事長 同俊塑膠董事長 同傑工業董事 成功大學畢	蘇州新新電子董事 長 同傑工業董事	無	無	無
副總經理	盧光輝	83.03.01	1,339,436	1.86%	834	0.00%	無	無	同協電子董事 臺北市立高工畢	本公司副總經理 蘇州新新電子總經理 蘇州新新電子董事	無	無	無
經理	王陳惠	79.04.01	804,875	1.12%	102,841	0.14%	無	無	同協電子董事 昇輝工業協理 臺北商專畢	本公司經理 同俊塑膠監察人 蘇州新新電子董事	無	無	無
經理	陳春固	89.05.01	734,551	1.02%	0	0.00%	無	無	同協電子董事 同協業務經理，服 務 20 年以上 東海大學畢	無	無	無	無
經理	簡俊全	96.06.25	223	0.00%	12,431	0.02%	無	無	同協研發副理，服 務 20 年以上 龍華科技大學畢	無	無	無	無
經理	劉亞梅	91.06.14	478	0.00%	0	0.00%	無	無	同協稽核專員，服 務 15 年以上 清華大學畢	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務；無此情形。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金（本附表採彙總配合級距揭露姓名，公司如自願採行個別揭露，請個別填列職稱、姓名及各欄金額，無須填列酬金級距表）

公司如有下列情事之一者，應個別揭露其董事或監察人姓名及酬金；餘可選擇採彙總配合級距揭露姓名方式，或個別揭露姓名及酬金方式（採個別揭露者，請個別填列職稱、姓名及金額，無須填列酬金級距表）：

- (一) 最近年度稅後虧損者，應個別揭露「董事及監察人」姓名及酬金。；已採用國際財務報導準則者，最近年度個體或個別財務報告稅後虧損者，應個別揭露「董事及監察人」姓名及酬金。
- (二) 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金【註1】。
- (三) 最近年度任三個月份董事或監察人平均設質比率大於50%者，應揭露於各該月份設質比率大於50%之個別董事或監察人酬金【註2】。

【註1】例如：以99年度股東會編製98年度年報為例，公司於98年1月至98年12月期間如發生董事或監察人持股成數不足情事分別連續達3個月以上者，即應分別採個別揭露；另如98年1月發生董事或監察人持股成數不足情事分別連續達3個月以上者（亦即97年11月、12月及98年1月連續3個月），亦應分別採個別揭露方式。

【註2】例如：以99年度股東會編製98年度年報為例，公司於98年度期間內，假設於98年2月、5月及8月等任3個月份，發生各月份全體董事平均設質比率均大於50%者，則應揭露於98年2月、5月及8月之各該月份設質比率大於50%之個別董事酬金；另如監察人發生任3個月份平均設質比率大於50%者，則應揭露於各該月份設質比率大於50%之個別監察人酬金。

※ 全體董事每月平均設質比率：全體董事設質股數/全體董事持股（含保留運用決定權信託股數）；全體監察人每月平均設質比率：全體監察人設質股數/全體監察人持股（含保留運用決定權信託股數）。

1. 董事(含獨立董事)之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)		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(註11)		有無領取來自子公司以外轉投資業酬金(註12)	
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)(註6)				員工認股權憑證得認購股數(H)(註7)					取得限制員工權利新股股數(I)(註13)
		本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司		財務報告內所有公司(註8)		本公司	財務報告內所有公司(註8)	本公司	財務報告內所有公司(註8)		本公司
董事長	劉定泮	0	0	0	0	1,605	1,605	360	360	2.68%	2.68%	17,853	17,853	1,269	1,269	3,812	0	3,812	0	0	0	0	33.91%	33.91%	653
董事	林照美																								
董事	盧光輝																								
董事	王陳惠																								
董事	陳春固																								
董事	許焜上																								

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註9)	財務報告內所有公司(註10) I	本公司(註9)	財務報告內所有公司(註10) J
低於 2,000,000 元	劉定泮，盧光輝 王陳惠，陳春固 許焜上，林照美	劉定泮，盧光輝 王陳惠，陳春固 許焜上，林照美	許焜上，林照美	許焜上，林照美
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			王陳惠，陳春固	王陳惠，陳春固
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			劉定泮，盧光輝	劉定泮，盧光輝
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				

30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）				
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）				
100,000,000 元以上				
總計				

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表「總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）表」。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列「配發員工紅利之經理人姓名及配發情形表」。
- 註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列「取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權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、取得及認購情形表」：本公司未實施員工認股權憑證。
- 註 8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。101 年度實際給付退職退休金金額 0 元及退職退休金費用化之提列提撥數為 1,269 仟元。
- 註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關金額者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 13：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一：無此情形。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

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 (註 8)		有無領取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)		業務執行 費用(C) (註 4)				
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所 有公司 (註 5)	
監察人	林茂泉	432	432	378	378	105	105	1.25%	1.25%	無
監察人	崔婉華									

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)D
低於 2,000,000 元	林茂泉，崔婉華	林茂泉，崔婉華
2,000,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）		
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）		
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）		

100,000,000 元以上		
總計		

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3. 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等 (C) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註 4)				A、B、 C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例 (％) (註 9)		取得員工認股 權憑證數額 (註 5)		取得限制員 工權利新股 股數 (註 11)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 10)
		本公司	財務 報告 內所有 公司 (註 6)	本公司	財務 報告 內所有 公司 (註 6)	本公司	財務 報告 內所有 公司 (註 6)	本公司		財務報告內所 有公司 (註 6)		本公司	財務報 告內所有 公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 6)	本公司	財務 報告 內所有 公司 (註 6)	
								現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金紅 利金額	股票 紅利 金額							
總經理	劉定泮	11, 459	11, 459	754	754	0	0	2, 847	0	2, 847	0	20. 51%	20. 51%	0	0	0	0	無
副總經理	盧光輝																	

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 7)	財務報告內所有公司(註 8) E
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	劉定泮，盧光輝	劉定泮，盧光輝
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計		

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表「董事(含獨立董事)之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)」

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列「配發員工紅利之經理人姓名及配發情形表」。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列「取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權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、取得及認購情形表」；本公司未實施員工認股權憑證。

註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。101 年度實際給付退職退休金金額 0 元及退職退休金費用化之提列提撥數為 754 仟元。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 11：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

101 年 12 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	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	總經理	劉定泮	0	3,976	3,976	5.41%
	副總經理	盧光輝				
	經理	王陳惠				
	經理	陳春固				
	經理	簡俊全				
	經理	劉亞梅				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註 2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列董事、總經理及副總經理之酬金外，另應再填列本配發員工紅利之經理人姓名及配發情形表。

(四) 分別比較說明公司及合併報表所有公司於最近二年度支付公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告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、與經營績效及未來風險之關聯性。

職稱	本公司及合併報表內所有公司董事、監察人、總經理 及副總經理酬金總額佔稅後純益比例	
	100 年	101 年
董事	39.32%	33.91%
監察人	1.51%	1.25%
總經理及副總經理	23.47%	20.51%

- A. 本公司董事及監察人酬金給付之政策，明訂於本公司章程，並由股東會同意通過。
- B. 本公司總經理酬金之給付政策明訂於公司章程，總經理酬金需經董事會同意。
- C. 本公司總經理與副總經理酬金之給付方式乃依據其職務、貢獻，經營績效及未來風險並考量本公司之薪資制度訂定。
- D. 本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬均經過本公司薪酬委員會之討論並送董事會承認。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：資訊如下表

最近年度董事會開會 6 (A) 次，董事出席情形如下：

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	劉定泮	6	0	100.00%	
董事	林照美	5	0	83.33%	
董事	盧光輝	6	0	100.00%	
董事	王陳惠	6	0	100.00%	
董事	陳春固	6	0	100.00%	
董事	許焜上	5	0	83.33%	

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：本公司無獨立董事之設置。

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：無。

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：

1. 當年度及最近年度董事會職能之目標：為「加強公司中、長期經營之計畫」。
2. 執行情形評估：102 年之年度計畫及五年計畫已於董事會中提出報告及討論，在競爭激烈的環境下，101 年經營績效穩健，保持合理利潤，顯見經營計畫的有效性。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名：無。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：本公司未設置審計委員會。

監察人參與董事會運作情形：資訊如下表

最近年度董事會開會 6 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 a	林茂泉	4	66.67%	
監察人 b	崔婉華	4	66.67%	

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)：本公司監察人每個月都會到公司 2-3 次，在公司的時間即可與員工及股東進行溝通。

(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)：本公司監察人每個月都會到公司 2-3 次，進行財務及業務狀況的了解，並透過稽核報告與內部稽核主管充分溝通，溝通的結果良好。

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。

註：

* 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率 (%) 則以其在職期間實際列席次數計算之。

* 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率 (%) 則以其在職期間實際列席次數計算之。

(三) 本公司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如下表

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	本公司為確保股東權益，設有專責人負責處理股東建議及糾紛等事項。 本公司有專人隨時掌控主要股東及主要股東之最終控制者名單，並於每月董事及監察人股權異動申報時，定期追蹤了解。 已訂定「關係人交易之管理辦法」及「子公司監控作業辦法」並執行之。	與上市上櫃公司治理實務守則第13條無重大差異。 與上市上櫃公司治理實務守則第19條無重大差異。 與上市上櫃公司治理實務守則第14條無重大差異。
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	本公司尚未設置獨立董事。 定期評估會計師的獨立性。	將依主管機關規定，於適當時機時，設置獨立董事。 與上市上櫃公司治理實務守則第29條無重大差異。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司設有發言人及代理發言人擔任公司溝通管道。	與上市上櫃公司治理實務守則第54條無重大差異。
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）	已架設公司網站，並於網站揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 1. 依規定於公開資訊觀測站中申報公司各項財務業務資訊。 2. 建立公司發言人制度並將發言人資訊建置於公司網站。	與上市上櫃公司治理實務守則第57條無重大差異。 與上市上櫃公司治理實務守則第56條無重大差異。
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司已設置薪酬委員會，其他功能性委員會依法及依公司規模暫無需設置。	與上市上櫃公司治理實務守則第28-1條無重大差異。
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：本公司雖尚未訂定公司治理實務守則，但已依據「上市上櫃公司治理實務守則」為規範，逐步強化公司治理。		

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
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： （一）員工權益及僱員關懷：本公司四十年來一直非常重視每一位員工的權益，完全遵守甚至優於勞基法的規定，擁有完善的福利制度，為了減少員工外出奔波用餐的困擾，公司免費供應午晚餐；為了確保公司同仁上班時段甚至晚上加班皆能有安全保護措施，各出入口均裝設門禁，防盜系統及監視器，並僱請保全公司夜晚巡邏維安；為了保障員工的健康，每年定期清洗水塔，消毒，檢查冷氣，辦理防火講習等。在良好的工作環境下，員工與公司的互動良好，情感融洽，榮辱與共，同心協力共同為公司的經營努力。 （二）投資者關係：本公司設置發言系統，與投資者保持暢通管道，與投資者均保持適當及良好的關係。 （三）供應商關係：本公司視供應商為公司經營的重要夥伴，與供應商均維持長久而密切的合作關係，多數供應商與公司都有長達十數年的往來。 （四）利害關係人：本公司債信良好，向銀行申請的貸款額度從未動用，是銀行爭取往來的對象；穩健經營，獲利情況良好，資訊透明，令股東放心；積極以良好的品質，彈性的交期以及具競爭力的價格，令客戶滿意。 （五）本公司董監事進修情形如下： 董事劉定泮：「上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會」3小時。 董事林照美：「上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會」3小時。 董事盧光輝：無。 董事王陳惠：「企業高階主管如何做好「利益迴避」預防涉嫌經濟犯罪一案例與法律責任探討」3小時。 「我國採用國際會計準則（IFRS）政策下財報編製相關法令修訂方向」3小時。 「企業在「個人資料保護法」下之因應作法、內部稽核實務與案例解析」6小時。 董事陳春固：無。 董事許焜上：「董監事與經理人之權責與分工」3小時。 監察人林茂泉：「虛偽財報與董監責任」3小時。 監察人崔婉華：「最近公司法及證交法修正之影響與因應」3小時。 （六）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：不適用。 （七）客戶政策之執行情形：本公司實施客戶滿意度調查，100年度評分平均81.71分，101年度評分平均88.23分，；客戶有不滿意者已責成相關單位進行改善。 （八）公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司經過慎重評估，認為無為董事及監察人購買責任保險之必要。		

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
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：本公司目前由內部稽核單位依據內控制度及相關法規執行各項檢查，以確保本公司營運之效果及效率，財務報導之可靠性及相關法令之遵循。		
註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。		
註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。		
註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。		

（四） 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

（1）薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註2）								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註3)
		商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所需相 關料系之 公私立大 專院校講 師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他 與公司業務 所需之國家 考試及格 領有證書之 專門職業及 技術人員	具有商 務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所需之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
其他	李家宏			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
	蕭一龍	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
	林宗儀			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

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

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

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

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：101 年 06 月 19 日至 104 年 06 月 18 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	李家宏	2	0	100	連任
委員	蕭一龍	2	0	100	連任
委員	林宗儀	2	0	100	連任
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

註：

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

(五) 履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	本公司未訂定企業社會責任政策，但均有實際行動。 本公司推動企業社會責任之行動均由高階主管會議討論。 本公司主要以口頭向董事、監察人與員工宣導企業倫理。	公司將視實際需要研議辦理。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第7條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第11條無重大差異。
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	本公司早已實施資源回收的工作，回收廢鐵，廢紙，廢油以及廚餘，製造現場裝設隔音設備，降低噪音；並透過網路傳遞資訊，盡量減少紙張的用量，且紙張已都雙面列印；增加塑膠回收箱的使用，避免紙箱的浪費，並與客戶協議紙箱回收重複使用。 本公司已制定「環境品質管理辦法」，各單位也有制定相關之工作說明書並設置環管代表及環管稽核人員。 本公司關心氣候變遷對營運活動之影響，唯尚未制定書面策略。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第13條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第14條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第15條無重大差異。 公司將視實際需要研議辦理。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。 (四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司已依相關勞動法規制定「員工手冊」，各項與員工相關之權益均符合勞基法規定，故多年來無勞資糾紛。 本公司已制定「各廠房衛生安全管理」，並每兩年免費為員工實施健檢。 本公司有勞資會議及福利委員會，各部門均有定期之部門會議等定期溝通機制，目前無重大影響之營運變動。 本公司因未直接面對消費者，故無需制定消費者權益政策。 本公司與供應商合作，針對環保法規的符合，特別要求。 公司同仁為社區附近的育幼院長期固定捐獻已達二十年以上，金額累計已超過一千一百萬元，目前仍持續此一愛心。並積極參與社區內小學設備改善的措施，裝設監視器配合警方維持社區治安等。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第19條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第21條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第23條無重大差異。 本公司因未直接面對消費者，故無需制定消費者權益政策。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第27條無重大差異。 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則第28條無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	本公司腳踏實地的從事企業社會責任，照顧員工、推動環保與關心社區，並未特別揭露相關資訊。 本公司未編製企業社會責任報告書。	公司將視實際需要研議辦理。 公司將視實際需要研議辦理。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司雖尚未訂定企業社會責任守則，但已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」為規範，逐步強化公司的企業社會責任。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：本公司每年定期實施「消防講習與演練」，指派相關同仁參加政府舉辦之「固定式起重機操作」、「堆高機操作」、「急救人員（含CPR）訓練」等課程，並編寫STD0050「各廠房衛生安全管理」規定公司各項工安衛實施細則，務求安全衛生的要求落實執行。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：本公司為客戶組裝之黑晶爐取得國內標準局的商品驗證合格。		

- (六) 公司履行誠信經營情形及採行措施：本公司的經營理念即為「誠、新、做」，誠信是公司經營的最高指導原則，對員工、客戶、股東均以誠信的態度面對，對於法令也以誠信的態度遵守，公司同仁如有違反誠信，將依公司「員工手冊」的規定，視情節輕重予以懲處。

落實誠信經營情形		
項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。 (二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。 (三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。	本公司經營理念即為「誠、新、做」，公司型錄及對外簡報中均有詳細之說明，該經營理念為本公司董事會及管理階層經營公司最基本的觀念。 本公司新進員工均需接受員工手冊的職前教育訓練。 公司透過內控制度的管理防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則第1條無重大差異。 與上市上櫃公司誠信經營守則第6條無重大差異。 與上市上櫃公司誠信經營守則第7條無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。 (二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。 (三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。 (四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。	本公司往來之客戶及供應商均無不誠信行為紀錄。 本公司未特別設置企業誠信經營單位，但管理階層均依內控制度防範不誠信之行為。 本公司未制定防止利益衝突之政策，但董事會均會注意利益迴避之事項，董事監察人及經理人並無使親人或其他人獲得不正當利益之行為。 本公司會計制度，內控制度及內部稽核均會注意各項作業是否落實誠信經營。	與上市上櫃公司誠信經營守則第9條無重大差異。 與上市上櫃公司誠信經營守則第14條無重大差異。 與上市上櫃公司誠信經營守則第16條無重大差異。 與上市上櫃公司誠信經營守則第17條無重大差異。
三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。	本公司未發生違反誠信經營規定之情事。	與上市上櫃公司誠信經營守則第20條無重大差異。

四、加強資訊揭露 (一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (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放置公司網站等)。	本公司網站上已揭露本公司以誠新做為主的經營理念	與上市上櫃公司誠信經營守則第21條無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司雖尚未訂定誠信經營守則，但已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」為規範，逐步強化公司治理。		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)： 無。		

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 內部重大訊息處理作業程序：

(1) 應建立及維護內部人與持股逾10%之股東資料檔案。

(2) 應遵循證券交易法及相關法律、命令暨臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心相關等規章界定影響股價之內部重大消息範圍。

(3) 影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施為：

(1) 要求公司董事、監察人、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並予以保密。

(2) 不定期對內部人及員工辦理防範內線交易之教育宣導。

(3) 公司內部重大資訊檔案文件以書面傳遞時，應有適當之保護。以電子郵件或其他電子方式傳送時，應注意正本收件者及副本收件者名單的適當性。

- (4) 公司內部重大資訊之檔案文件，應備份並保存於安全之處所。
 - (5) 公司以外之機構或人員因參與本公司併購、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之簽訂，應簽署保密協定，並不得洩露所知悉之本公司內部重大資訊予他人。
 - (6) 內部人之買賣行為應符合證交法及相關法令之規定。
- (4) 影響股價之重大消息對外公開之內容、時間、方式及人員。
- (1) 重大消息對外公開之內容、時間及方式應符合法律或法令規定。
 - (2) 公司內部重大資訊之揭露，除法律或法令另有規定外，應由本公司發言人或代理發言人處理，並應確認代理順序；必要時，得由本公司負責人直接負責處理。
 - (3) 公司發言人及代理發言人之發言內容應以本公司授權之範圍為限，且除本公司負責人、發言人及代理發言人外，本公司人員，非經授權不得對外揭露內部重大資訊。
 - (4) 媒體報導之內容，如與本公司揭露之內容不符時，本公司應即於公開資訊觀測站澄清及向該媒體要求更正。
2. 工作環境及員工安全：本公司非常重視工作環境及員工安全，故採取以下措施進行管理：
- (1) 採用無鉛製程，安裝銲錫通風設備，確保良好的工作環境。
 - (2) 加裝隔音設備，提供員工防音防護具。
 - (3) 機台設置防護罩，並要求員工穿著安全鞋。
 - (4) 製程治具設計防呆裝置，加強工作安全。
 - (5) 每兩年舉辦員工健康檢查。
 - (6) 制定工廠衛生安全標準書，針對消防，禁煙，醫療設備，工廠設備的維護定期管理，每年舉行 2 次消防演習，並要求員工依勞工安全法規進修相關課程。
 - (7) 制定工作安全規定標準書，每月進行工作安全檢查。
3. 經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

職稱	姓名	課程名稱	進修日期	進修時數
總經理	劉定泮	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	101.08.23	3 小時
副總經理	盧光輝	無	無	無
財會主管	王陳惠	企業高階主管如何做好「利益迴避」預防涉嫌經濟犯罪－案例與法律責任探討	101.02.14	3 小時
		我國採用國際會計準則（IFRS）政策下財報編製相關法令修訂方向	101.02.13	3 小時
		企業在「個人資料保護法」下之因應作法、內部稽核實務與案例解析	101.03.15	6 小時
稽核主管	劉亞梅	人力資源部門因應個資法實施實務	101.09.13	3 小時
		企業內部控制制度在職訓練研習班~大陸稽核篇	101.08.14	6 小時
		企業內部控制制度在職訓練研習班~重大訊息管理、掏空與非常規交易之內部稽核篇	101.07.27	6 小時
		近期公司及證管法令修正對於公司治理之影響-企業公司治理研討會	101.02.20	3 小時
		企業內部控制制度在職訓練研習班~新修訂內控準則之 IFRS 稽核篇	101.02.10	6 小時

（九） 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書：詳見 180 頁。
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。

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

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

(1)股東會重要決議：

101 年 06 月 19 日

(1) 承認一百年度營業報告書及財務報表案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

(2) 承認一百年度盈餘分配案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

執行情形：已訂定 101 年 8 月 14 日為除息基準日，並於 101 年 9 月 13 日發放現金股利。

(3) 修訂『公司章程』案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：已依修訂後程序運作。

(4) 修改『董事及監察人選舉辦法』案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：已依修訂後程序運作。

(5) 修改『取得或處分資產處理程序』案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：已依修訂後程序運作。

(6) 改選本公司董事，監察人案。選舉結果：

職 稱	戶 號	姓 名	當 選 權 數
董事	1	劉定泮	56,208,943
董事	5	許焜上	54,006,149
董事	4	盧光輝	52,649,082
董事	7	王陳惠	52,421,670
董事	2	林照美	52,285,319
董事	26	陳春固	52,094,430
監察人	9	林茂泉	53,423,137
監察人	10	崔婉華	53,132,060

執行情形：所有董監事當選後均依法規執行業務。

- (7) 解除董事競業禁止之限制案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：已於 101 年 06 月 19 日上傳重大訊息。

(2)董事會重要決議：

101 年 06 月 19 日

- (1) 『推選董事長』案。決議：經全體出席董事一致推選劉董事定泮為本屆董事長。

101 年 06 月 29 日

- (1) 訂定除息基準日案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (2) 資金貸與子公司「NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD.」額度，並授權董事長於本公司最近期財報淨值的百分之十額度以內，及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用對子公司「NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD.」之資金貸與案案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (3) 子公司「NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD.」資金貸與其子公司「蘇州新新電子科技有限公司」額度，並授權子公司「NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD.」董事長於子公司最近期淨值的百分之四十額度以內，及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用對子公司「蘇州新新電子科技有限公司」之資金貸與案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (4) 擬聘任薪資報酬委員，提請 審議案案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (5) 更換簽證會計師案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

101 年 08 月 21 日

- (1) 本公司一百零一年上半年度財務報告案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (2) 擬討論由薪委會提出之「本公司董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」建議案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照薪委會提出之建議通過。且通過之薪資報酬並未優於薪酬委員會之建議。

101 年 12 月 25 日

- (1) 本公司民國一百零二年內部稽核計畫案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (2) 授權董事長全權負責民國一百零二年會計師公費案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (3) 修改內部控制制度部分條文案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (4) 修改內部稽核實施細則案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (5) 修改會計制度部份條文案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (6) 修改「STD0239 董事會議事規範」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (7) 修改「STD0131 資金貸與他人作業程序」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (8) 修改「STD0211 背書保證作業程序」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (9) 修改「STD0234 子公司監控作業辦法」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (10) 修改「STD0185 從事衍生性商品交易處理程序」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (11) 修改「STD0246 經理人退休辦法」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (12) 修改「STD0140 稽核室組織及工作人員權責」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

102 年 03 月 22 日

- (1) 討論由薪委會提出之「本公司董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」建議案。
決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。且通過之薪資報酬並未優於薪酬委員會之建議。
- (2) 本公司一百零二年股東常會開會日期及地點案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (3) 本公司一百零二年股東常會議事內容案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (4) 本公司一百零一年度營業報告書及財務報表案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (5) 本公司一百零一年度盈餘分配案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (6) 股東提案受理事項案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (7) 本公司一百零一年度內部控制有效性之考核及內部控制聲明書案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (8) 本公司一百零二年營業計畫案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(9) 修改「STD0185 從事衍生性商品交易處理程序」，提請 審議案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(10)修改「STD0187 取得或處分資產處理程序」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(11)修改「STD0215 內部控制制度自行檢查辦法」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(12)修改「STD0234 子公司監理作業辦法」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無此情形。

四、會計師公費資訊：

(一) 會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳恩銘	陳招美	100.6.22~101.6.28	會計師事務所內部調度
勤業眾信聯合會計師事務所	廖婉怡	吳恩銘	101.6.29~101.12.31	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣仟元

公費項目 金額級距		審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元		V	
2	2,000 千元（含）～4,000 千元	V		
3	4,000 千元（含）～6,000 千元			
4	6,000 千元（含）～8,000 千元			
5	8,000 千元（含）～10,000 千元			
6	10,000 千元（含）以上			

（二）給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額 25%者，應於備註欄列示其服務內容。

（三）更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

（四）審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、 更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	101 年 6 月 29 日(經董事會決議通過)		
更換原因及說明	因勤業眾信聯合會計師事務所內部調度，更換簽證會計師，由陳招美會計師變更為廖婉怡會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人情況	會計師	委任人
	主動終止委任	無	無
	不再接受(繼續)委任	無	無
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	√	
	說明		

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。
-----------------------------------	----

(二) 關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	廖婉怡會計師
委 任 之 日 期	101 年 6 月 29 日(經董事會決議通過)
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	無。
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 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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，應揭露之資訊：無。

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、經理人及大股東股權變動情形

職 稱 (註 1)	姓 名	101 年度		102 年度截至 03 月 31 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	劉定泮	無	無	(100,000)	無
董事	林照美	無	無	(100,000)	無
董事	盧光輝	無	無	無	無
董事	王陳惠	無	無	無	無
董事	陳春固	(18,000)	無	無	無
董事	許焜上	無	無	無	無
監察人	林茂泉	無	無	無	無
監察人	崔婉華	無	無	無	無

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列股權移轉資訊表。

(二) 股權移轉資訊

姓 名 (註 1)	股權移轉 原因 (註 2)	交易日期	交易 相對人	交易相對人與公司、董 事、監察人及持股比例超 過百分之十股東之關係	股 數	交易 價格
劉定泮	贈與	102.3.5	劉朝崙	孫	100,000	無
林照美	贈與	102.3.5	劉朝榕	孫	100,000	無

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列取得或處分。

(三) 股權質押資訊：本公司董監、經理人及大股東無股權質押之情事。

八、 持股比例占前十名股東間互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：

持股比例占前十名之股東其相互間之關係資料

姓名 (註 1)	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。(註 3)		備 註
	股數	持股 比率 (註 2)	股數	持股 比率 (註 2)	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	
許焜上	3,249,425	4.51%	0	0.00%	0	0.00%	許淑萍	子女	
劉定泮	2,351,472	3.26%	1,149,084	1.60%	0	0.00%	林照美	配偶	
盧光輝	1,339,436	1.86%	834	0.00%	0	0.00%	無	無	
崔婉華	1,263,962	1.76%	161,876	0.22%	0	0.00%	無	無	
陳指義	1,160,788	1.61%	0	0.00%	0	0.00%	王陳惠	二親等	
林照美	1,149,084	1.60%	2,351,472	3.26%	0	0.00%	劉定泮	配偶	
楊仲祥	1,000,000	1.39%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
王陳惠	804,875	1.12%	102,841	0.14%	0	0.00%	陳指義	二親等	
許淑萍	757,873	1.05%	0	0.00%	0	0.00%	許焜上	父	
李靖悅	755,000	1.05%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示：無。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、 綜合持股比例

單位：股；%；102 年 03 月 31 日

轉 投 資 事 業 (註)	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理 人及直接或間接控制 事業之投資		綜 合 投 資	
	股 數	持股比例	股 數	持股比例	股 數	持股比例
同俊塑膠工業(股)公司	150,000	12.50%	200,000	16.67%	350,000	29.17%
同傑工業(股)公司	153,900	19.00%	-	-	153,900	19.00%
Next & New Technology Ltd.	50,000	100.00%	-	-	50,000	100.00%

註：係公司之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：仟元

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (註 6)	金 額	股 數 (註 6)	金 額	股 本 來 源	以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 者	其 他
61/12	10,000	100 股	1,000	100 股	1,000	設立資本		
72/05	10,000	550 股	5,500	550 股	5,500	現金增資		
73/05	10,000	1,150 股	11,500	1,150 股	11,500	現金增資		
73/08	10,000	2,200 股	22,000	2,200 股	22,000	現金增資		
75/09	10,000	3,900 股	39,000	3,900 股	39,000	現金增資		
81/09	10,000	4,000 股	40,000	4,000 股	40,000	現金增資		
86/11	10	10,000 仟股	100,000	10,000 仟股	100,000	盈轉 4,000 資轉 16,000 現金增資 40,000		
87/10	10	15,000 仟股	150,000	15,000 仟股	150,000	盈轉 15,000 現金增資 35,000		
88/06	10	25,000 仟股	250,000	25,000 仟股	250,000	盈轉、現金增 資		註 2 及註 7
89/06	10	50,000 仟股	500,000	32,200 仟股	322,000	盈轉、資轉		註 2 及註 8
90/06	10	70,000 仟股	700,000	39,380 仟股	393,800	盈轉、紅利增 資		註 2 及註 9
91/07	10	70,000 仟股	700,000	43,593 仟股	435,930	盈轉、紅利及 資本公積轉增 資		註 2 及註 10
92/07	10	110,000 仟股	1,100,000	48,060 仟股	480,603	盈轉、紅利及 資本公積轉增 資		註 2 及註 11
93/07	10	110,000 仟股	1,100,000	51,704 仟股	517,045	盈轉、紅利及 資本公積轉增 資		註 2 及註 12
94/08	10	110,000 仟股	1,100,000	56,642 仟股	566,419	盈轉、紅利轉 增資		註 2 及註 13
95/08	10	110,000 仟股	1,100,000	61,189 仟股	611,889	盈轉、紅利轉 增資		註 2 及註 14
96/06	10	110,000 仟股	1,100,000	66,322 仟股	663,221	盈轉、紅利轉 增資		註 2 及註 15

97/07	10	110,000 仟股	1,100,000	68,926 仟股	689,257	盈轉、紅利轉 增資		註 2 及註 16
98/07	10	110,000 仟股	1,100,000	72,032 仟股	720,320	盈轉增資		註 2 及註 17

註 1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註 3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示：無。

註 4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額：無。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示：無。

註 6：85 年股票分割，每股面值 10,000 元分割為 10 元。

註 7：盈轉 34,500 仟元及現金增資 65,500 仟元並於 88 年 6 月 17 日經證期會(八八)台財證(一)第 54222 號函核准。

註 8：盈轉 71,952,280 元及資轉 47,720 元並於 89 年 6 月 20 日經證期會(八九)台財證(一)第 53208 號函核准。

註 9：盈轉 64,400 仟元及員工紅利增資 7,400 仟元並於 90 年 6 月 13 日經證期會(九〇)台財證(一)第 137633 號函核准。

註 10：盈轉 27,566 仟元、員工紅利增資 2,750 仟元及資本公積轉增資 11,814 仟元並於 91 年 7 月 17 日經證期會(九一)台財證(一)第 0910136030 號函核准。

註 11：盈轉 37,826 仟元、員工紅利增資 4,000 仟元及資本公積轉增資 2,847 仟元並於 92 年 7 月 8 日經證期會(九二)台財證(一)第 0920130267 號函核准。

註 12：盈轉 25,953 仟元、員工紅利增資 2,800 仟元及資本公積轉增資 7,689 仟元並於 93 年 7 月 5 日經證期局證期一字第 0930128989 號函核准。

註 13：盈轉 44,374 仟元、員工紅利轉增資 5,000 仟元於 94 年 8 月 1 日經金管會金管證一字第 0940131150 號函核准。

註 14：盈轉 37,970 仟元、員工紅利轉增資 7,500 仟元於 95 年 8 月 2 日經金管會金管證一字第 0950133851 號函核准。

註 15：盈轉 42,832 仟元、員工紅利轉增資 8,500 仟元於 96 年 6 月 29 日經金管會金管證一字第 0960033070 號函核准。

註 16：盈轉 19,896 仟元、員工紅利轉增資 6,140 仟元於 97 年 7 月 1 日經金管會金管證一字第 0970032586 號函核准。

註 17：盈轉 31,063 仟元，於 98 年 7 月 06 日經金管會金管證發字第 0980033498 號函核准。

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註 (註)
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名普通股	72,032,030	37,967,970	110,000,000	上櫃公司股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

（二）股東結構

102 年 04 月 16 日

股東 結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構 及外國人	合 計
人 數	1	1	10	8,882	7	8,901
持有股數	6	3,158	434,745	71,590,934	3,187	72,032,030
持股比例	0.00%	0.00%	0.60%	99.40%	0.00%	100.00%

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來台投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三) 股權分散情形

1. 普通股

102年04月16日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	4,747	765,996	1.06%
1,000 至 5,000	2,466	5,652,871	7.85%
5,001 至 10,000	693	5,283,434	7.34%
10,001 至 15,000	302	3,723,358	5.17%
15,001 至 20,000	182	3,289,072	4.57%
20,001 至 30,000	156	3,862,496	5.36%
30,001 至 50,000	150	5,870,544	8.15%
50,001 至 100,000	108	7,487,977	10.40%
100,001 至 200,000	44	5,913,457	8.21%
200,001 至 400,000	30	9,075,623	12.60%
400,001 至 600,000	9	4,443,754	6.17%
600,001 至 800,000	6	4,344,406	6.03%
800,001 至 1,000,000	2	1,804,875	2.50%
1,000,001 以上	6	10,514,167	14.59%
合 計	8,901	72,032,030	100.00%

2. 特別股：無。

(四) 主要股東名單

持有股份達總額百分之五以上或股權比例佔前十名之股東

102年04月16日

主要股東名稱 \ 股份	持 有 股 數	持 股 比 例 (%)
許焜上	3,249,425	4.51%
劉定泮	2,351,472	3.26%
盧光輝	1,339,436	1.86%
崔婉華	1,263,962	1.76%
陳指義	1,160,788	1.61%
林照美	1,149,084	1.60%
楊仲祥	1,000,000	1.39%
王陳惠	804,875	1.12%
許淑萍	757,873	1.05%
李靖悅	755,000	1.05%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:新台幣元

年度 \ 項 目			100 年	101 年	當年度截至 102 年 03 月 31 日 (註 8)
每股 市價 (註 1)	最高		14.35	12.6	12.55
	最低		8.9	8.9	11.8
	平均		11.7	11.18	12.05
每股 淨值 (註 2)	分配前		12.88	12.93	13.12
	分配後		-	-	
每股 盈餘	加權平均股數		72,032	72,032	72,032
	每股盈餘 (註 3)	調整前	0.75	1.02	0.22
		調整後	0.75		
每 股 股 利	現金股利		0.7	0.8 (註 9)	
	無 償 配 股	盈餘配股	0	0	
		資本公積配股	0	0	
	累積未付股利 (註 4)		0	0	
投資報 酬分析	本益比 (註 5)		15.6	10.96	54.77
	本利比 (註 6)		16.71	13.98	
	現金股利殖利率 (註 7)		5.98	7.16	

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價、並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：101 年度每股股利經 102 年 03 月 22 日董事會決議，尚未經股東會通過。

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

(1) 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再依法令規定提列或

迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘再分派如下：

- A. 員工紅利百分之五至十；董事、監察人酬勞百分之三。
- B. 前項餘額併同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬定分配案並提股東會通過。
- C. 本公司產業生命週期正處於穩定成長的階段，故股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，就當年度所分配股利百分之十以上發放現金股利。

2. 執行狀況（本次股東會擬議股利分配之情形）

- (1) 擬自本期可供分配盈餘中提撥新台幣 57,625,624 元分配股東現金股利，按除息基準日股東名冊所載股東及其持股數每股配發現金 0.8 元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (2) 如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。
- (3) 本次一〇一年度盈餘分配案如下：（單位：新台幣元）

期初餘額	5,419,618
加：本年度稅後淨利	73,432,901
減：提列 10%法定盈餘公積	7,343,290
加：特別公積	-
可供分配項目：	71,509,229
分配項目：	
股東紅利	- 57,625,624
期末未分配盈餘	13,883,605
附註：	
配發員工紅利（現金）【73,432,901*0.9*0.1】	6,608,960
配發董監事酬勞【73,432,901*0.9*0.03】	1,982,688

備註：提列數與盈餘分配表無差異

3. 新股發行條件：本次無發行新股。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目		年度	102 年度 (預估)
期初實收資本額		(仟元)	720,320
本年度配股配息情形	每股現金股利	(元)	0.8
	盈餘轉增資每股配股數	(股)	不適用
	資本公積轉增資每股配股數	(股)	不適用
營業績效變化情形	營業利益	(仟元)	不適用
	營業利益較去年同期增 (減) 比率		不適用
	稅後純益	(仟元)	不適用
	稅後純益較去年同期增 (減) 比率		不適用
	每股盈餘	(元)	不適用
	每股盈餘較去年同期增 (減) 比率		不適用
	年平均投資報酬率 (年平均本益比倒數)		不適用
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	不適用	不適用
		不適用	不適用
	若未辦理資本公積轉增資	不適用	不適用
		不適用	不適用
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	不適用	不適用
		不適用	不適用

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍相關規定及本次擬議分配情形：請詳第 48 頁至第 49 頁 (六) 公司股利政策及執行狀況說明。
2. 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：無差異。
3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：
 - (1) 配發員工現金紅利及董事、監察人酬勞金額，與認列費用年度估列金額無差異。
 - (2) 擬議配發員工股票紅利金額及佔本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無。
 - (3) 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：1.02 元。
 上列資訊請詳第 48 頁至第 49 頁 (六) 公司股利政策及執行狀況說明。
4. 前一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：

單位：新台幣仟元

	上年度（一百年度）			
	股東會決議 實際配發數	原董事會通過擬 議配發數	差異數	差異 原因
一、配發情形				
1. 員工現金紅利	\$4,843	\$4,843	0	無
2. 員工股票紅利				
(1) 股數	0	0	0	無
(2) 金額	0	0	0	無
(3) 占當年底流通在 外股數之比例	0	0	0	無
3. 董監事酬勞	1,453	1,453	0	無

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、 公司債辦理情形：無。

三、 特別股辦理情形：無。

四、 海外存託憑證辦理情形：無。

五、 員工認股權憑證辦理情形：無。

六、 限制員工權利新股辦理情形：無。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、 資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二) 執行情形：

就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容及其營業比重：
 - (1) 各種資訊、通訊及消費性電子產品所使用之沖壓電子零組件，比重約 80%-90%。
 - (2) 小家電製造、加工，比重約 5%-10%。
 - (3) 模具，比重約 1%-3%。
2. 公司目前之商品項目：
 - (1) 各種資訊、通訊及消費性電子產品所使用之沖壓電子零組件。包括：鐵框與金屬蓋、基座、支架、擋板、天線彈片、框架等相關金屬沖壓零件與組件。
 - (2) LED 燈具與應用設計、製造；小家電組裝。
 - (3) 模具。
3. 公司計畫開發之新商品：
 - (1) 本公司隨時依客戶需求量身訂做沖壓模具及沖壓電子零組件。
 - (2) LED 燈具與應用。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展：

(1) 沖壓零組件：

沖壓零組件於 101 年期間因外部生產因素與能源等一直處於不穩定狀，加上美元仍處於弱勢，歐洲景氣低迷不振，整體的企業經營條件並不佳，再加上市場需求變動極大，新材料，新工法的導入與替換速度加快，以致於產品開發時程變短，零件的品質要求更高，具有核心技術的廠商更具競爭力。同時主要品牌改由大型 EMS 廠代工的比重不斷增加，而這些 EMS 也多自行擁有沖壓與組裝加功能力，加上來自當地陸資廠商的價格競爭，因此客戶要求降價的壓力從未稍減。

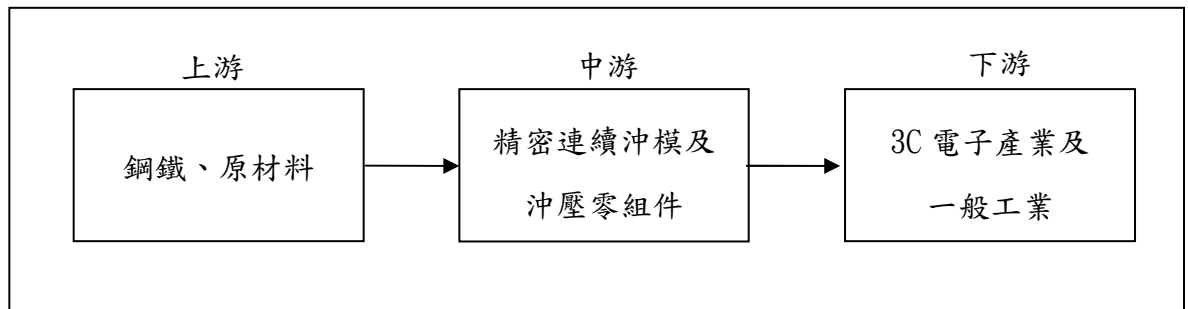
(2) 家電產業與 LED 燈具：

家電業為一高度競爭的市場，代工組裝利潤越來越低，各大廠牌又傾向由專業製造廠提供完整開發，因此後續接單困難度將會極高，因此此部分營收比重將會逐步步

降低，至於 LED 燈具因市場接受度提高，加上節能產品概念與環保意識日益升高，市場接受度提高，LED 產品可逐漸在各主要市場拓展。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

沖壓零組件上、中、下游之關聯性圖示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

101 年期間客戶的各項開發案，產品設計更加輕薄短小，外型設計也更為多樣，零件加工難度更不斷提高。另外客戶設計有機種共用零件的趨勢，以至於新開發零件減少，新機種僅簡單修改部分設計甚至延續相同零件的現象日益增多，使客戶端新開案產品數量減少，模具開發的數量降低。另外金屬外殼改為塑膠外殼的趨勢仍然持續。至於中國大陸廠商的規模與技術已成氣候，因此市場上對於金屬零組件的價格競爭十分激烈。而家電產品一向是高度競爭的市場，代工組裝利潤越來越低，各大廠牌將青睞由專業製造廠提供完整開發，因此後續純粹代工的接單困難度將會極高。LED 燈具因市場接受度提高，加上節能產品概念與環保意識日益升高，市場接受度提高，LED 產品可逐漸在各主要市場拓展。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日前投入之研發費用

單位：新台幣仟元

研	究	發	展	費	用
年	度	100 年度	101 年度	102 年 03 月 31 日	
金	額	12,086	12,797	3,193	
佔合併營業額比例		1.13%	1.20%	1.47%	

2. 開發成功之技術或產品：

- (1) 金屬沖壓件屏蔽效能提升。
- (2) 電動汽車供電控制系統之外殼。
- (3) 通訊網路設備用微型導熱零件。
- (4) 新世代寬頻傳輸設備之精密鈹金機構件。
- (5) 開發高亮度 2000lmLED 燈管，並符合 CE 規範，已小量銷往日本。
- (6) 已取得「燈具之防水結構」日本與台灣專利。
- (7) 陸續開發差異化 LED 照明產品和關鍵零組件，「LED 燈管定位裝置」目前分別在台灣和日本申請專利中，預計 2013 年取得專利。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫：

- (1) 以服務，品質，爭取成為現有客戶之主要零件供應來源的機會。
- (2) 憑藉累積之開發生產經驗，擴大該產業中相同性質客戶的涵蓋率。
- (3) 尋求現有業務範圍外的不同利基市場區塊 (MARKET SEGMENT)。
- (4) 持續開發與銷售具獨特性和創意的消費性產品。
- (5) 每年預計新增 5-10 家新客戶。

2. 長期計畫：

- (1) 透過參與客戶各項早期開發專案，了解主要客戶的發展方向，進而預先調整組織架構與生產模式。
- (2) 自行開發銷售有專利權之消費性電子產品。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售地區

本公司目前主要客戶為國內外知名大廠，沖壓零組件產品特性係隨電子大廠全球運籌管理模式而有所調整，未來將與國際大廠緊密合作，以開拓市場。

		單位：新台幣仟元					
		九十九年度		一百年度		一百零一年度	
		金額	%	金額	%	金額	%
內銷：		\$240,698	29.49	\$172,654	21.73	\$133,470	16.52
間接外銷：		\$297,462	36.44	319,002	40.14	362,626	44.88

直接外銷：	\$278,165	34.07	302,966	38.13	311,965	38.60
總計	\$816,325	100	794,622	100	808,061	100

2. 市場佔有率：本公司生產之沖壓零組件由於廣泛運用於一般工業及 3C 產業，且幾乎都是依客戶要求依不同機種量身訂做，並無專屬用途或特定機種，故無法估計市場佔有率。
3. 市場未來可能之供需狀況與成長性

(1) 沖壓零組件：

預期102年度市場上對於金屬零組件的需求會稍有增加，但金屬材料價格已自低點反轉上揚，由於能源價格也仍處高檔，預期金屬材料在今年會有激烈的波動。另外產品外型設計更為多樣變化，加工難度不斷提高，再者中國大陸當地廠商挾豐沛資金與相對低廉的勞力成本夾殺，不斷在各個市場加入競爭，導致削價現象日趨嚴重，加上目前零件都有全球運籌的需求，預料部份小型、傳統的加工業者無法自增加的需求獲利，反而將因無法跟上競爭腳步而加速退場。

本公司將維持與現有客戶密切的互動關係，以期能早期參與客戶的各項開發與改款工作。另外也藉現有開發的基礎，積極尋求新的客源，並以期藉此分散客戶集中的壓力，減低對於單一客戶的依賴度。展望未來，除在成本方面仍繼續維持擰節各項開支，強化新開模技術及製程能力，以提高公司競爭力外，另一方面則不斷地積極開拓新客源，並參與客戶新產品的開發工作，以期與客戶共同分享新產品的開發成果。

(2) 家電與 LED 產品：

家電業為一高度競爭的市場，代工組裝利潤越來越低，各大廠牌又傾向由專業製造廠提供完整開發，因此後續接單困難度將會極高，因此此部分營收比重將會逐步降低，至於LED燈具因市場接受度提高，加上節能產品概念與環保意識日益升高，市場接受度提高，LED產品可逐漸在各主要市場拓展。

4. 競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策：

(1) 競爭利基

本公司的競爭利基在於優越的模具製作技術，創新的製程開發與管控，良好落實的管理制度，以及強調終身學習的訓練體系。

(2) 發展遠景之有利因素

A. 通訊產業蓬勃發展，有利的市場

手持式產品大行其道，產業蓬勃發展，有利精密沖壓產業發展。隨著各大主流廠商對電子及資訊與通信等產品不斷陳出新，行動裝置產品已成為日常生活中不可或缺的必需品，本公司由於長年專注於沖壓技術的提升，因此能夠適時提供各大廠對於各項新金屬零件的需求。且目前往來的主要客戶皆為該行業中的領導品牌或主要的供應者，將可藉由客戶新開發案的推出，不斷開發與產出新的零件。

B. 品保系統完善，產品品質深獲客戶信賴

本公司於 1993 年取得 ISO9002 之認證，為國內少數幾家生產沖壓零件取得該項認證資格之廠家，2002 年更通過 ISO9001:2000 年版的承認，在品質系統上，不但確實執行 ISO9001 之品質制度，並徹底實施 PDCA 之循環計畫；因此，無論在精密度品質、交期掌握及售後服務等方面均符合客戶要求。

C. 供貨關係穩定

本公司與材料供應商一直均維持良好的合作關係，同時為確保廠商之供料正常，對於大量使用之主要材料，每個年度均會事先與材料商簽定材料供應合約書，對於波動劇烈的材料，甚至會向客戶要求預付材料訂金，預先於市場上購入素材，因此，在材料供應上屬於相對穩定。

D. 協力廠配合度高

本公司之協力廠配合度良好，對於正常之訂單均能如期供料，對於緊急之訂單也能給予全力之配合。

E. 研發能力堅強

本公司設立有專責的研發單位，對於沖壓技術與模具開發方式以及新式產品，不斷進行試驗以尋求突破，並將研發成果申請國內外專利。至於各事業單位也透過各種技術討論時機，不斷尋求更精進的生產技術與能力。

(3) 發展遠景之不利因素及因應對策

不利因素	因應對策
1. 市場需求減少，主要客戶業務萎縮	(1)致力生產與製程技術改善，強化開模能力，以提高競爭力。 (2)在成本方面大力擲節各項開支，力求管銷費用的減省。 (3)積極開發與現有客戶不相重疊之產業類別。
2. 國內沖壓同業數量眾多，一般產品競爭激烈	(1)不斷提升生產研發技術，以優於同業之品質及服務爭取國際電子大廠訂單。 (2)透過良好的製程管理，有效降低生產成本，配合多樣化、高精密度的高單價產品，創造較高毛利率水準。

3. 外銷依存度高，易受匯率變動影響獲利水準	(1)採穩健保守之外匯管理方式，由管理部隨時搜集匯率相關資訊，商請往來銀行及投資機構提供專業研究報告，不定期作成趨勢判斷及風險評估表。 (2)管理部專責人員計算現有應付及應收外匯帳款量，以及預估未來六個月外匯進出量，作成預購或預售外匯建議，經總經理核決後，執行遠期外匯交易。
------------------------	--

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 鐵框與金屬蓋 (SHIELDING FRAME, COVER) 等相關金屬沖壓件：用於 SETUP BOX 與視訊裝置的調頻器 (TUNER) 或所須之相關組件。
2. 支架，擋板 (BRACKET, CHASSIS) 等相關金屬沖壓零件與組件：用於通訊產品、TFT-LCD MONITOR、LCD TV 等消費與資訊產品。
3. 天線彈片，框架，支架 (ANTENNA SPRING, SHIELDING CAN, BRACKET)：用於手持式通訊或多媒體裝置之零件。
4. 彈片，支架，外殼 (SPRING, FRAME, CASE)：用於 3C 產品與半導體零件。
5. 黑晶爐系列：供家庭烹烤使用之器具。
6. LED 照明系列：照明用途，替代傳統螢光燈管。
7. 1-4 項以精密沖床製造，第 5、6 項以組裝方式製造。

本公司子公司蘇州新新電子科技有限公司的主要生產鐵框、支架，擋板等相關金屬沖壓零件與組件，主要用於 TFT-LCD MONITOR、LCD TV 等消費與資訊產品。

(三) 主要原料之供應狀況

產 品	主 要 原 料	主 要 供 應 商
沖壓零組件	馬口鐵、銅板、鍍鋅板	廣有、利錡、榕祥
小家電	玻璃板、電路板組件	NEG、TELEFELD

(四) 最近兩年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶

最近二年度主要供應商資料

單位:新台幣仟元；%

年度	100 年				101 年				102 年度截至前一季止			
項目	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	甲廠商	142,535	23.88	無	甲廠商	132,910	26.60	無	甲廠商	29,548	30.49	無
2	乙廠商	76,758	12.86	無	乙廠商	73,753	14.76	無	乙廠商	15,139	15.62	無
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
11	其他	377,557	63.26		其他	293,073	58.64		其他	52,228	53.89	
	合併進貨淨額	596,850	100		合併進貨淨額	499,736	100		合併進貨淨額	96,915	100	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：甲廠商為客戶指定供應商，故佔較高之進貨比例。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

年度	100 年				101 年				102 年度截至前一季止			
項目	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	甲客戶	315,358	29.47	無	甲客戶	348,571	32.72	無	甲客戶	74,496	34.27	無
2	乙客戶	158,062	14.77	無	乙客戶	136,329	12.80	無	乙客戶	23,999	11.04	無
3	丙客戶	72,742	6.80	無	丙客戶	76,336	7.17	無	丙客戶	18,451	8.49	無
4												
5												
6												
7												
8												
9	其他	524,046	48.96		其他	504,083	47.31		其他	100,435	46.20	
	合併銷貨淨額	1,070,208	100		合併銷貨淨額	1,065,319	100		合併銷貨淨額	217,381	100	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

說明：1. 甲客戶主要係新機種導入生產，因此營收增加。

2. 乙客戶主要係舊機種結束，新機種移轉到其他代工廠加工，以致出貨量減少。

(五) 最近兩年度生產量值表

單位：新台幣仟元

生 產 量 主 要 產 品	年 度	100 年度			101 年度		
		產能(註 1)	產量	產值	產能(註 1)	產量	產值
沖壓零組件		10,000 萬 PCS	7,667 萬 PCS	475,469	10,000 萬 PCS	8,090 萬 PCS	508,248
模具		200 套	69 套	76,518	200 套	42 套	69,787
黑晶爐		80,000 台(註 2)	61,730 台	69,970	80,000 台(註 2)	46,003 台	52,600

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量：由於每年的產品組合、尺寸大小及技術層次不同，產能隨之而異；另外，本公司係接單生產，如果在自有產能不足時，則委外生產。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明：黑晶爐的產能計算係按生產線生產小時的正常產量乘以預計生產時數得之。

(六) 最近兩年度銷售量值表

單位：PCS；新台幣仟元

銷 售 量 主 要 產 品	年 度	100 年度				101 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
沖壓零組件		61,879,310	382,142	38,799,794	302,788	54,604,127	406,308	37,440,952	308,012
模具		55	12,067	27	7,266	27	94	15	132
黑晶爐		57,185	72,113	0	0	60,459	76,268	0	0

三、 從業員工資訊

最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料

102 年 03 月 31 日

年度		100 年底	101 年底	102 年度截至 03 月 31 日
員工 人數	直接人工	102	107	103
	間接人工	62	64	66
	合 計	164	171	169

平 均 年 齡		39.90	40.05	38.7
平 均 服 務 年 資		9.995	10.108	9.583
學歷分佈比率	博士	0	0	0
	碩士	2	2	2
	大專	47	53	52
	高中	53	53	54
	高中以下	62	63	61
註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。				

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：無。
- (二) 未來因應對策及可能之支出：本公司全力配合客戶對於環保製程的要求，並持續推動環境保護相關流程的管制。

五、 勞資關係

- (一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施：

- (1) 本公司設立職工福利委員會，福利事項均由員工及職工福利委員會執行監督之。

(2) 福利項目：

- A. 慶生、節慶禮品、旅遊、康樂活動及尾牙活動。
- B. 傷病慰問、婚喪禮金及生育禮金。
- C. 模範勞工表揚、進修補助及獎學金。
- D. 免費供應午餐及晚餐。

2. 進修與訓練：

101 年度本公司人員預計受訓時 976 小時，實際受訓時數 1,610.6 小時，達成率 165.02 %。

3. 退休制度及實施情形：

本公司依勞動基準法相關規定，按每月薪資總額 5%提撥員工退休準備金，專戶存入台灣銀行。並依勞基法規定，辦理員工退休金支付。自九十四年七月一日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

4. 員工權益維護措施：

A. 定期召開勞資會議。

B. 制定「性騷擾防治措施及懲戒辦法」。

5. 勞資協議：無。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、 重要契約：無。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表資料

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 102年03月31日 財務資料(註3)
	年	年	年	年	年	
流動資產						790,223
不動產、廠房及設備 (註2)						414,598
無形資產						1,109
其他資產(註2)						42,537
資產總額						1,248,467
流動負債	分配前					196,839
	分配後					
非流動負債						106,308
負債總額	分配前					303,147
	分配後					
歸屬於母公司業主 之權益						945,320
股本						720,320
資本公積						13,621
保留盈餘	分配前					215,331
	分配後					
其他權益						(3,952)
庫藏股票						
非控制權益						
權益總額	分配前					945,320
	分配後					

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應列示截至年報刊印日之前一季止，另財務資料是否經會計師簽證、核閱或兩者皆否，應予註明。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 1)					當 年 度 截 至 102 年 03 月 31 日 財 務 資 料 (註 2)
	年	年	年	年	年	
營 業 收 入						217,381
營 業 毛 利						52,000
營 業 損 益						16,233
營業外收入及支出						3,414
稅 前 淨 利						19,647
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利						16,071
停 業 單 位 損 失						-
本期淨利 (損)						16,071
本期其他綜合損益 (稅後淨額)						13,001
本期綜合損益總額						29,072
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主						16,071
淨利歸屬於非控制 權 益						-
綜合損益總額歸屬 於 母 公 司 業 主						29,072
綜合損益總額歸屬 於 非 控 制 權 益						-
每 股 盈 餘						0.22

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應列示截至年報刊印日之前一季止，另財務資料是否經會計師簽證、核閱或兩者皆否，應予註明。

3：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

(二) 簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註1)				
	101 年	100 年	99 年	98 年	97 年
流動資產	551,402	549,201	580,498	585,216	520,227
基金及投資	426,422	429,832	387,042	391,599	402,472
固定資產(註2)	209,411	149,112	153,574	155,890	162,971
無形資產	1,126	2,254	3,381	4,508	2,149
其他資產	21,260	67,083	52,392	57,761	75,074
資產總額	1,209,621	1,197,482	1,176,887	1,194,974	1,162,893
流動負債	分配前	193,316	191,087	210,871	223,666
	分配後		241,509	254,090	260,979
長期負債					
其他負債	84,856	78,308	70,813	68,231	67,054
負債總額	分配前	278,172	269,395	281,684	291,897
	分配後		319,817	324,903	329,210
股本	720,320	720,320	720,320	720,320	689,257
資本公積	13,621	13,621	13,621	13,621	11,558
保留盈餘	分配前	164,359	141,349	130,756	111,851
	分配後		90,927	87,537	74,538
金融商品未實現損益	1,614	(4,125)	7,919	186	(5,634)
累積換算調整數	36,634	53,623	28,018	53,406	60,334
未認列為退休金成本之淨損失	(10,751)	(8,092)	(4,778)	(3,387)	
股東權益總額	分配前	931,449	928,087	895,203	903,077
	分配後		877,665	851,984	865,764

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註1)				
	101 年	100 年	99 年	98 年	97 年
營 業 收 入	808,061	794,622	816,325	683,235	1,005,619
營 業 毛 利	186,287	179,427	171,394	129,733	222,009
營 業 損 益	63,372	64,640	53,015	17,722	81,425
營業外收入及利益	37,262	34,908	38,706	13,534	17,476
營業外費用及損失	8,412	34,260	27,319	9,960	19,667
繼 續 營 業 部 門 稅 前 損 益	92,222	65,288	64,402	21,296	79,234
繼 續 營 業 部 門 損 益	73,432	53,812	56,218	26,135	58,777
停 業 部 門 損 益					
非 常 損 益					
會 計 原 則 變 動 之 累 積 影 響 數					
本 期 損 益	73,432	53,812	56,218	26,135	58,777
每 股 盈 餘	1.02	0.75	0.78	0.39	0.88

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

2：停業部門損益、非常損益及會計原則變動之累積影響數以減除所得稅後之淨額列示。

3：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見：

年度	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核意見
97 年度	勤業眾信會計師事務所	謝建新、陳招美	修正式無保留意見
98 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	謝建新、陳招美	修正式無保留意見
99 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	謝建新、陳招美	無保留意見
100 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	吳恩銘、陳招美	無保留意見
101 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	廖婉怡、吳恩銘	無保留意見

二、最近五年度財務分析

單位：新台幣仟元

年 度 (註 1)		最近五年度財務分析 (註 7)					當 年 度 截 至 102 年 03 月 31 日 (註 3 及註 7)
分析項目 (註 2)							
財務 結構 (%)	負債佔資產比率						24.28
	長期資金占不動產、廠房及設備比率						228.01
償 債 能 力	流動比率 (%)						401.46
	速動比率 (%)						344.41
	利息保障倍數						—
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)						2.64
	平均收現日數						138.25
	存貨週轉率 (次)						6.67
	應付款項週轉率 (次)						5.10
	平均銷貨日數						54.72
	固定資產週轉率 (次)						2.10
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)						2.10
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)						1.29
	權益報酬率 (%)						1.71
	估實收資本	營業利益(損失)					2.26
	比率 (%)	稅前純益(損失)					2.73
	純益率 (%)						7.39
	每股盈餘 (元)						0.22
現 金 流 量 (%)	現金流量比率						17.81
	現金流量允當比率						163.06
	現金再投資比率						(1.52)
槓 桿 度	營業槓桿度						5.31
	財務槓桿度						1.00

* 公司若有編製個體財務報告者，應另編製公司個體財務比率分析。

* 採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：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) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

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

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

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

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

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

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

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

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

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

6. 槓桿度：

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

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

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

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

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

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

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

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

註7：外國公司前開有關占實收資本比率，則改以占淨值比率計算之。

最近五年度財務分析-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 (註 1)		最 近 五 年 度 財 務 分 析				
		101 年	100 年	99 年	98 年	97 年
分析項目 (註 2)						
財務結構 (%)	負債占資產比率	23	22.5	23.93	24.43	28.18
	長期資金占固定資產比率	444.80	622.41	582.91	579.3	512.46
償債能力 %	流動比率	285.23	287.41	275.29	261.65	199.57
	速動比率	249.71	239.36	234.13	217.85	162.74
	利息保障倍數	—	—	—	193,596.16	468,843.69
經營能力	應收款項週轉率 (次)	2.69	2.64	2.79	2.18	3.15
	平均收現日數	135.68	138.25	130.82	167.43	115.87
	存貨週轉率 (次)	7.83	6.88	6.96	5.71	8.08
	應付款項週轉率 (次)	4.68	3.99	3.55	2.83	4.19
	平均銷貨日數	46.61	53.05	52.44	63.92	45.17
	固定資產週轉率 (次)	3.86	5.33	5.32	4.38	6.17
	總資產週轉率 (次)	0.67	0.66	0.69	0.57	0.86
獲利能力	資產報酬率 (%)	6.10	4.53	4.74	2.22	5.08
	股東權益報酬率 (%)	7.9	5.9	6.25	3.01	6.96
	占實收資本比率 (%)					
	營業利益	8.8	8.97	7.36	2.46	11.81
	稅前純益	12.8	9.06	8.94	2.96	11.5
	純益率 (%)	9.09	6.77	6.89	3.83	5.84
現金流量	每股盈餘 (元)	1.02	0.75	0.78	0.39	0.88
	現金流量比率 (%)	81.87	34.59	33.68	50.21	56.87
	現金流量允當比率 (%)	266.02	263.55	269.24	248.93	220.51
槓桿度	現金再投資比率 (%)	9.84	2.11	3.23	8.96	11.8
	營運槓桿度	3.56	3.15	3.30	7.77	2.76
槓桿度	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

1. 長期資金占固定資產比率下降及固定資產週轉率下降，主要係 101 年度生財器具增加所致。
2. 資產報酬率、股東權益報酬率上升，主要係 101 年度稅後淨利增加所致。
1. 稅前純益、純益率、每股盈餘上升，主要係 101 年度銷貨淨額上升、營業外支出下降使稅後純益增加所致。
2. 現金流量比率、現金再投資比率上升，主要係 101 年度營業活動淨現金流量增加所致。

註 1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註 2：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／平均固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／ 平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5. 現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

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

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。（註5）

6. 槓桿度：

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

(2)財務槓桿度＝營業利益 / （營業利益－利息費用）。

註3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

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

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人查核一〇一年度決算表冊報告

由董事會編製之本公司一〇一年度營業報告書、財務報表、盈餘分配議案等表冊，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，報請鑒察。

此致

本公司一〇二年股東常會

監察人： 林茂泉
崔婉華

中華民國一〇二年三月二十二日

四、最近年度會計師查核財務報表

會計師查核報告

同協電子股份有限公司 公鑒：

同協電子股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達同協電子股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

同協電子股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，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。

同協電子股份有限公司已編製民國一〇一年度之合併財務報表，經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 廖婉怡

會計師 吳恩銘

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 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 二 日

同協電子股份有限公司
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：除每股面額為新台幣
元外，餘係仟元

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	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註四）	\$ 152,072	13	\$ 120,174	10	2120	應付票據	\$ 225	-	\$ 683	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 （附註二及五）	15,134	1	28,822	2	2140	應付帳款	123,185	10	132,695	11
1120	應收票據	10,604	1	13,775	1	2150	應付關係人款項（附註十六）	5,357	-	3,697	-
1140	應收帳款（附註二）	292,966	24	283,276	24	2160	應付所得稅（附註二及十二）	6,762	1	2,675	-
1190	其他金融資產	11,905	1	9,386	1	2170	應付費用（附註十三）	56,769	5	47,178	4
120X	存貨（附註二及六）	66,999	6	90,911	8	2180	公平價值變動列入損益之金融負債 （附註二及五）	79	-	3,806	1
1298	其他流動資產（附註二及十二）	1,722	-	2,857	-	2280	其他流動負債（附註二）	939	-	353	-
11XX	流動資產合計	551,402	46	549,201	46	21XX	流動負債合計	193,316	16	191,087	16
	長期投資（附註二及七）					2510	土地增值稅準備	10,569	1	10,569	1
1421	採權益法之長期股權投資	423,436	35	426,846	36		其他負債				
1480	以成本衡量之金融資產	2,986	-	2,986	-	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	47,807	4	43,001	3
14XX	長期投資合計	426,422	35	429,832	36	2820	存入保證金	100	-	110	-
	固定資產（附註二、八及十七）					2861	遞延所得稅負債（附註二及十二）	26,374	2	24,615	2
	成 本					2881	遞延貨項（附註二）	6	-	13	-
1501	土 地	89,331	7	89,331	7	28XX	其他負債合計	74,287	6	67,739	5
1521	房屋及建築	29,715	3	29,715	3		負債合計	278,172	23	269,395	22
1531	機器設備	54,431	5	62,700	5		股東權益				
1551	運輸設備	5,057	-	6,216	1	3110	股本－每股面額 10 元；額定 110,000 仟股；發行 72,032 仟股	720,320	59	720,320	60
1561	生財器具	73,408	6	2,679	-		資本公積				
1631	租賃權益改良	4,716	-	4,716	-	3210	股票溢價	11,558	1	11,558	1
15X1	成本合計	256,658	21	195,357	16	3220	庫藏股票交易	2,063	-	2,063	-
15X8	重估增值	33,835	3	33,835	3	32XX	資本公積合計	13,621	1	13,621	1
15XY	成本及重估增值	290,493	24	229,192	19		保留盈餘				
15X9	減：累計折舊	81,082	7	80,177	7	3310	法定公積	85,507	7	80,126	7
		209,411	17	149,015	12	3350	未分配盈餘	78,852	7	61,223	5
1672	預付設備款	-	-	97	-	33XX	保留盈餘合計	164,359	14	141,349	12
15XX	固定資產淨額	209,411	17	149,112	12		股東權益其他項目				
1770	遞延退休金成本（附註二及十四）	1,126	-	2,254	-	3420	累積換算調整數	36,634	3	53,623	5
	其他資產					3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,751)	(1)	(8,092)	(1)
1820	存出保證金	1,008	-	1,015	-	3460	未實現重估增值	7,266	1	7,266	1
1830	遞延費用（附註二及九）	20,252	2	66,068	6	34XX	股東權益其他項目合計	33,149	3	52,797	5
18XX	其他資產合計	21,260	2	67,083	6	3XXX	股東權益合計	931,449	77	928,087	78
1XXX	資 產 總 計	\$1,209,621	100	\$1,197,482	100		負債及股東權益總計	\$1,209,621	100	\$1,197,482	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司

損 益 表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣
幣元外，餘係仟元

代 碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金	額	%	金	額	%
4110 營業收入（附註十六）	\$	809,325	100	\$	798,594	100
4170 減：營業收入退回		1,021	-		146	-
4190 營業收入折讓		<u>243</u>	<u>-</u>		<u>3,826</u>	<u>-</u>
4000 營業收入淨額		808,061	100		794,622	100
5000 營業成本		<u>621,792</u>	<u>77</u>		<u>615,271</u>	<u>77</u>
調整已實現銷貨利益前之營業毛利		186,269	23		179,351	23
5930 已實現銷貨利益（附註二）		<u>18</u>	<u>-</u>		<u>76</u>	<u>-</u>
5910 營業毛利		<u>186,287</u>	<u>23</u>		<u>179,427</u>	<u>23</u>
營業費用						
6100 推銷費用		56,128	7		53,360	7
6200 管理費用		53,990	7		49,341	6
6300 研發費用		<u>12,797</u>	<u>1</u>		<u>12,086</u>	<u>2</u>
6000 營業費用合計		<u>122,915</u>	<u>15</u>		<u>114,787</u>	<u>15</u>
6900 營業利益		<u>63,372</u>	<u>8</u>		<u>64,640</u>	<u>8</u>
營業外收入及利益						
7121 按權益法認列之投資收益		13,579	2		17,185	2
7310 金融資產評價利益		2,057	-		1,284	-
7110 利息收入（附註十六）		1,571	-		1,790	-
7140 處分投資淨益		149	-		-	-
7480 其他收入		<u>19,906</u>	<u>2</u>		<u>14,649</u>	<u>2</u>
7100 合 計		<u>37,262</u>	<u>4</u>		<u>34,908</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7560	兌換淨損	\$ 5,357	1	\$ 27,335	3
7530	處分固定資產損失	843	-	166	-
7650	金融負債評價損失	79	-	3,806	1
7540	處分投資淨損	-	-	242	-
7880	其他損失	<u>2,133</u>	<u>-</u>	<u>2,711</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>8,412</u>	<u>1</u>	<u>34,260</u>	<u>4</u>
7900	稅前利益	92,222	11	65,288	8
8110	所得稅費用(附註二及十二)	<u>18,790</u>	<u>2</u>	<u>11,476</u>	<u>1</u>
9600	純 益	<u>\$ 73,432</u>	<u>9</u>	<u>\$ 53,812</u>	<u>7</u>
代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
	每股盈餘(附註十一)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.28</u>	<u>\$ 1.02</u>	<u>\$ 0.91</u>	<u>\$ 0.75</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 0.90</u>	<u>\$ 0.74</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股股利為新台幣元外，餘係仟元

	發行 股數(仟股)	股本 金額	資本公積(附註十) 股票溢價	庫藏股票交易	保留盈餘(附註十) 法定公積	未分配盈餘	累積換算 調整數 (附註二)	未認列為 退休金成本之 淨損失(附註 二及十四)	未實現 重估增值	股東權益合計
一〇〇年一月一日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 11,558	\$ 2,063	\$ 74,504	\$ 56,252	\$ 28,018	(\$ 4,778)	\$ 7,266	\$ 895,203
以前年度盈餘分配										
法定公積	-	-	-	-	5,622	(5,622)	-	-	-	-
現金股利—每股 0.6 元	-	-	-	-	-	(43,219)	-	-	-	(43,219)
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	53,812	-	-	-	53,812
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	25,605	-	-	25,605
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	(3,314)	-	(3,314)
一〇〇年十二月三十一日餘額	72,032	720,320	11,558	2,063	80,126	61,223	53,623	(8,092)	7,266	928,087
以前年度盈餘分配										
法定公積	-	-	-	-	5,381	(5,381)	-	-	-	-
現金股利—每股 0.7 元	-	-	-	-	-	(50,422)	-	-	-	(50,422)
一〇一年度純益	-	-	-	-	-	73,432	-	-	-	73,432
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	(16,989)	-	-	(16,989)
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	(2,659)	-	(2,659)
一〇一年十二月三十一日餘額	<u>72,032</u>	<u>\$ 720,320</u>	<u>\$ 11,558</u>	<u>\$ 2,063</u>	<u>\$ 85,507</u>	<u>\$ 78,852</u>	<u>\$ 36,634</u>	<u>(\$ 10,751)</u>	<u>\$ 7,266</u>	<u>\$ 931,449</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 73,432	\$ 53,812
調整項目：		
折 舊	14,594	6,478
攤 銷	46,128	49,399
金融資產評價利益	(2,057)	(1,284)
金融負債評價損失	79	3,806
存貨跌價回升	(868)	-
處分投資淨損(益)	(149)	242
處分固定資產淨損	836	159
按權益法認列之投資利益	(13,579)	(17,185)
遞延所得稅	3,660	2,516
應計退休金負債	3,275	2,874
聯屬公司間已實現銷貨利益	(18)	(76)
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	15,894	(12,485)
公平價值變動列入損益之金融負債	(3,806)	-
應收票據	3,171	3,863
應收帳款	(9,690)	(7,982)
應收關係人款項	-	12,879
其他金融資產	(2,519)	(2,462)
存 貨	24,780	(5,062)
其他流動資產	(766)	32
應付票據	(458)	(428)
應付帳款	(9,510)	(37,552)
應付關係人款項	1,660	3,697
應付所得稅	4,087	(1,805)
應付費用	9,591	13,065
其他流動負債		(
	503	403)
營業活動之淨現金流入	158,270	66,098

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(\$ 75,635)	(\$ 2,270)
遞延費用增加	(312)	(64,100)
存出保證金減少	<u>7</u>	<u>10</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(75,940)</u>	<u>(66,360)</u>
融資活動之現金流出		
發放現金股利	(50,422)	(43,219)
存入保證金減少	<u>(10)</u>	<u>-</u>
融資活動之淨現金流出	<u>(50,432)</u>	<u>(43,219)</u>
現金淨增加 (減少)	31,898	(43,481)
年初現金餘額	<u>120,174</u>	<u>163,655</u>
年底現金餘額	<u>\$ 152,072</u>	<u>\$ 120,174</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付所得稅	<u>\$ 11,043</u>	<u>\$ 10,764</u>
支付部份現金購買固定資產		
購置固定資產	\$ 75,736	\$ 2,182
應付設備款淨變動	<u>(101)</u>	<u>88</u>
支付現金	<u>\$ 75,635</u>	<u>\$ 2,270</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司

財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍

本公司設立於六十一年十二月，主要從事於沖壓電子零件、電腦週邊零件、小家電、小五金及模具之製造、加工及買賣業務。

本公司股票自八十九年九月二十八日起於櫃檯買賣中心上櫃買賣。

本公司一〇一及一〇〇年底員工人數分別為 171 人及 164 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易事項

以外幣為準之交易事項（非衍生性金融商品），係按交易日之即期匯率入帳。外幣資產及負債實際以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或利益，列為收付結清期間之損益。外幣資產及負債之年底餘額，再按年底之即期匯率予以換算調整，因而產生之兌換差額處理如下：外幣長期股權投資，其按權益法計價者，該項差額作為累積換算調整數，列於股東權益項下；其他貨幣性資產及負債，則列為當年度損益。

(二)會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、所得稅、遞延費用攤銷、退休金以及員工紅利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。

（三）資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。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十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

（四）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係交易目的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年度損益。投資金融資產後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。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，遠期外匯合約以評價方法估計公平價值。

（五）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係未上市（櫃）股票，以原始認列之成本衡量。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，就其減損部分認列為當年度損失，此減損金額不予迴轉。

(六) 應收帳款之減損評估

本公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量（已反映擔保品或保證之影響）以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調整。

(七) 存 貨

存貨包括商品、原物料、製成品及在製品。存貨係以加權平均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。銷貨成本包括已出售存貨之成本、未分攤製造費用、異常製造成本及存貨跌價損失（或市價回升）等。

(八) 採權益法之長期股權投資

長期股權投資按權益法計價者，係以投資成本加（或減）按股權比例認列被投資公司之純益（或純損）計算。被投資公司發生純益（或純損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資成本之減項。

被投資公司發放股票股利時，僅註記增加股數，不列為投資利益，並按收到股票股利後總股數，重新計算每股成本或帳面價值。股票出售時，其成本係按加權平均法計算。

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，就其減損部分認列為當年度損失。

(九) 固定資產

固定資產係按成本加重估增值減累計折舊計價。重大改良及更新作為資本支出；零星更換及維護修理支出則作為當年度費用。

固定資產折舊係以直線法按下列耐用年數計提：房屋及建築，五至五十年；機器設備，五至二十年；運輸設備，五年；生財器具，二至十五年；租賃權益改良，二至九年。

固定資產報廢或出售時，其相關成本、重估增值及累計折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益依其性質列為當年度之營業外利益及損失。

倘固定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。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定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，減除應提列折舊後之帳面價值。

（十）遞延費用

主要係模具等，依其性質分二至九年平均攤銷。

倘遞延費用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。嗣後若遞延費用相關可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延費用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。

（十一）退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，未認列過渡性淨給付義務按十五年攤銷，前期服務成本及退休金損益則按員工平均剩餘服務年限，採直線法攤銷；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當年度費用。

（十二）所得稅

所得稅係作跨期間與同期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。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，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因研究發展等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，列為當年度之所得稅。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅。

(十三) 收入之認列

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

去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以本公司去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

(十四) 未實現損益

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易所產生之未實現損益，若本公司對其有控制能力者，則全數予以遞延，未有控制能力者，則按年底持股比例予以遞延，並依預期損益實現期間之長短劃分為流動或非流動項目，分別帳列其他流動資產或負債及遞延借項或貸項，俟實現時，始予以認列為損益。逆流交易所產生之未實現損益，則按持股比例予以遞延，俟實現時，始予認列收入。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂係將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍。

營運部門資訊之揭露

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

四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
零用金	\$ 100	\$ 100
支票及活期存款	8,250	8,939
定期存款一年利率一〇一年 0.94%-1.36%；一〇〇年 1.12%-1.35%	115,800	109,900
國內銀行外幣定期存款一年利 率一〇一年0.3%	17,421	-
國內銀行外幣活期存款	10,501	1235
	<u>\$152,072</u>	<u>\$120,174</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
國內基金受益憑證	\$ 11,678	\$ 25,830
國內上市股票	1,905	-
遠期外匯合約	1,551	45
國外基金受益憑證	-	2,947
	<u>\$ 15,134</u>	<u>\$ 28,822</u>
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	<u>\$ 79</u>	<u>\$ 3,806</u>

本公司一〇一及一〇〇年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格風險為目的。

一〇一及一〇〇年底尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
一〇一年底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2013. 01. 21-2013. 06. 07	USD 5,800/NTD 170,380
一〇〇年底			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2012. 01. 03-2012. 06. 12	USD 5,255/NTD 155,122
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2012. 01. 06	NTD 1,379/JPY 3,500

一〇一及一〇〇年度交易目的之金融商品產生之淨（損）益分別為 5,954 仟元及(7,085)仟元。

六、存 貨

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
原 料	\$ 9,312	\$ 18,556
物 料	718	645
在 製 品	35,534	32,308
製 成 品	20,676	38,081
商 品	759	1,321
	<u>\$ 66,999</u>	<u>\$ 90,911</u>

一〇一年度與存貨相關之銷貨成本為 621,792 仟元，其中包括存貨盤盈 19 仟元；一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本為 615,271 仟元，其中包括存貨盤損 281 仟元。

七、長期投資

	一〇一一年 十二月三十一日	一〇〇一年 十二月三十一日
	帳列金額	帳列金額
採權益法之長期股權投資		
非上市（櫃）公司		
Next & New Technology Ltd.	\$423,436	\$426,846
以成本衡量之金融資產		
國內非上市（櫃）普通股		
同俊塑膠工業股份有限公司	1,500	1,500
同傑工業股份有限公司	1,486	1,486
	2,986	2,986

\$426,422

\$429,832

本公司透過 BVI 公司 Next & New Technology Ltd. 轉投資大陸蘇州新新電子科技有限公司，請參閱財務報表附表五及六。

所有子公司之帳目已併入編製一〇一年度合併財務報表。

本公司所持有之同俊塑膠工業股份有限公司及同傑工業股份有限公司股票，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。

八、固定資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
累計折舊		
房屋及建築	\$ 24,545	\$ 23,090
機器設備	38,435	45,443
運輸設備	3,563	5,664
生財器具	10,377	1,956
租賃權益改良	4,162	4,024
	<u>\$ 81,082</u>	<u>\$ 80,177</u>

一〇一及一〇〇年度固定資產之折舊費用分別為 14,594 仟元及 6,478 仟元。

九、遞延費用

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
模 具	\$ 19,231	\$ 64,886
其 他	1,021	1,182
	<u>\$ 20,252</u>	<u>\$ 66,068</u>

一〇一及一〇〇年度遞延費用之攤銷費用分別為 46,128 仟元及 49,399 仟元。

十、股東權益

截至一〇一年底止，本公司章程規定，資本總額定為 1,100,000 仟元，分為 110,000 仟股，每股面額 10 元，授權董事會分次發行。前項資本總額保留 50,000 仟元，計 5,000 仟股供發行員工認購憑證。截至一〇一年底止，本公司實收資本額為 720,320 仟元。

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定公積，再依法令規定提列或回轉特別公積後，如尚有盈餘再分派如下：

- (一)員工紅利百分之五至十，
- (二)董事、監察人酬勞百分之三，
- (三)前項餘額併同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬定分配案並提股東會通過。

有關盈餘之分派於翌年股東常會時決議，並於決議之年度入帳。

本公司產業生命週期正處於穩定成長的階段，故股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，就當年度所分配股利百分之十以上發放現金股利。

本公司一〇一一年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗，以可能發放之金額為基礎，分別按純益（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除百分之十法定公積後之 10%及 3%計算。

本公司一〇〇年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，分別按純益（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除百分之十法定公積後之 10%及 3%計算。

上述員工紅利及董監酬勞之估計數，若與股東會決議發放之金額不同，則將其差異依會計估計變動處理，認列為次年度費用。

如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

本公司股東常會於一〇一年六月十九日通過之一〇〇年度盈餘分配案暨一〇〇年六月二十二日通過之九十九年度盈餘分配案分別列示如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>		<u>每 股 股 利 (元)</u>	
	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>
法定公積	\$ 5,381	\$ 5,622		
現金股利	50,422	43,219	\$ 0.7	\$ 0.6

一〇一年六月十九日股東會決議配發一〇〇年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 4,843 仟元及 1,453 仟元；前述決議配發金額與一〇〇年度財務報表認列金額並無差異。

一〇〇年六月二十二日股東會決議配發九十九年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 5,060 仟元及 1,518 仟元；前述決議配發金額與九十九年度財務報表認列金額並無差異。

本公司一〇二年三月二十二日董事會擬議一〇一年度盈餘分配案及每股股利如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>	<u>每 股 股 利 (元)</u>
	<u>一 〇 一 年 度</u>	<u>一 〇 一 年 度</u>
法定公積	\$ 7,343	
現金股利	57,626	\$ 0.8

一〇二年三月二十二日董事會並同時擬議配發一〇一年度員工現金紅利及董監酬勞分別為 6,609 仟元及 1,983 仟元。

有關一〇一年度盈餘分配案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇二年六月十四日召開之股東會決議。

有關本公司股東會決議之盈餘分派情形暨員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

十一、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股數(分母)	每 股 盈 餘 (元)		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
<u>一〇一年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益	\$ 92,222	\$ 73,432	72,032	<u>\$1.28</u>	<u>\$1.02</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工分紅	—	—	532		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益加潛在					
普通股之影響	<u>\$ 92,222</u>	<u>\$ 73,432</u>	<u>72,564</u>	<u>\$1.27</u>	<u>\$1.01</u>
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益	\$ 65,288	\$ 53,812	72,032	<u>\$0.91</u>	<u>\$0.75</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工分紅	—	—	518		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益加潛在					
普通股之影響	<u>\$ 65,288</u>	<u>\$ 53,812</u>	<u>72,550</u>	<u>\$0.90</u>	<u>\$0.74</u>

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並將其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於考慮除權除息後之股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。

十二、所得稅

(一)按法定稅率（17%）計算之稅額與當期應負擔所得稅調節如下：

	一〇一一年度	一〇〇年 度
按法定稅率計算之稅額	\$ 15,678	\$ 11,099
所得稅影響數之增減		
免稅所得	(812)	(469)
永久性差異	(189)	(216)
暫時性差異	(3,660)	(2,181)
投資抵減	-	(1,616)
未分配盈餘加徵 10%	-	738
應負擔所得稅	<u>\$ 11,017</u>	<u>\$ 7,355</u>

一〇一及一〇〇年底應付所得稅已分別減除當年度預付所得稅。

(二)所得稅費用構成項目如下：

	一〇一一年度	一〇〇年 度
應負擔所得稅	\$ 11,017	\$ 7,355
以前年度所得稅調整	4,113	1,605
遞延所得稅	<u>3,660</u>	<u>2,516</u>
所得稅費用	<u>\$ 18,790</u>	<u>\$ 11,476</u>

本公司依據九十八年五月二十七日發布之製造業及其相關技術服務業於中華民國九十七年七月一日至九十八年十二月三十一日新增投資五年免徵營利事業所得稅獎勵辦法第五條規定增資擴展生產沖壓電子零件及電腦週邊零件之投資計劃，可享受五年免稅，免稅期間為一〇〇年一月一日至一〇五年十二月三十一日，其免稅金額係依製造業及其相關技術服務業五年免徵營利事業所得稅計算要點計算。

(三)遞延所得稅資產（負債）包括：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
流動		
未實現兌換損失	\$ 288	\$ 1,125
存貨跌價損失	5	152
遞延未實現利益	1	5
金融商品未實現損失（利益）	(250)	663
淨遞延所得稅資產（帳列其他流動資產）	<u>\$ 44</u>	<u>\$ 1,945</u>
非流動		
按權益法認列之投資利益	(\$ 32,404)	(\$ 30,095)
退休金超限	6,029	5,478
遞延未實現利益	<u>1</u>	<u>2</u>
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 26,374)</u>	<u>(\$ 24,615)</u>

(四)兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 9,297</u>	<u>\$ 5,728</u>

一〇一年度預計及一〇〇年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 20.37%及 13.57%。

(五)未分配盈餘相關資訊：

一〇一及一〇〇年底未分配盈餘中屬八十六年度（含）以前者皆為 34 仟元。

本公司截至九十九年度止之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十三、應付費用

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
獎金	\$ 18,800	\$ 13,823
加工費	10,226	13,889
員工紅利及董監酬勞	8,592	6,296
薪資	5,443	4,355
其他	<u>13,708</u>	<u>8,815</u>
	<u>\$ 56,769</u>	<u>\$ 47,178</u>

十四、退休金

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，一〇一及一〇〇年度確定提撥退休辦法認列之相關退休金成本分別為 2,576 仟元及 2,395 仟元；一〇一及一〇〇年底因確定提撥退休辦法認列之應計退休金負債分別為 467 仟元及 434 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。依該辦法規定，退休金之支付係根據員工服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，本公司之職工退休金係每月按薪資總額百分之五提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入臺灣銀行專戶。

本公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本

	一〇一一年度	一〇〇年度
服務成本	\$ 3,126	\$ 3,128
利息成本	1,686	1,559
退休基金資產預期報酬	(590)	(553)
攤銷數	2,352	2,076
淨退休金成本	<u>\$ 6,574</u>	<u>\$ 6,210</u>

(二)退休基金提撥狀況與資產負債表列報數額之調節如下：

	一〇一一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	(\$ 37,520)	(\$ 32,488)
非既得給付義務	(37,067)	(38,012)
累積給付義務	(74,587)	(70,500)
未來薪資增加之影響數	(14,106)	(13,819)
預計給付義務	(88,693)	(84,319)
退休基金資產之公平市價	27,248	27,933
提撥狀況	(61,445)	(56,386)
未認列過度性淨給付義務	1,126	2,254
未認列退休金損益	24,856	21,911
補列之退休金負債	(11,877)	(10,346)
應計退休金負債	<u>(\$ 47,340)</u>	<u>(\$ 42,567)</u>

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
(三) 依員工退休辦法之既得給付	<u>\$ 45,164</u>	<u>\$ 40,168</u>

(四) 退休金給付義務之假設如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
折現率	1.875%	2.000%
未來薪資水準增加率	2.000%	2.000%
退休基金資產預期投資報酬	1.857%	2.000%

(五) 退休準備金提撥及支付情形如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
提撥	<u>\$ 3,334</u>	<u>\$ 3,377</u>
支付	<u>\$ 4,296</u>	<u>\$ 1,765</u>

十五、用人、折舊及攤銷費用

	一	○	一	年	度
	屬 於 營 業 者	屬 於 營 業 者	屬 於 營 業 者	合	計
	成 本	費 用	費 用		
用人費用					
薪資費用	\$ 58,979		\$ 73,958		\$132,937
勞健保費用	4,621		3,637		8,258
退休金費用	<u>4,395</u>		<u>4,755</u>		<u>9,150</u>
	<u>\$ 67,995</u>		<u>\$ 82,350</u>		<u>\$150,345</u>
折舊費用	<u>\$ 12,492</u>		<u>\$ 2,102</u>		<u>\$ 14,594</u>
攤銷費用	<u>\$ 45,891</u>		<u>\$ 237</u>		<u>\$ 46,128</u>

	一	〇	〇	年	度
	屬 於 營 業 者	屬 於 營 業 者	屬 於 營 業 者	合	計
	成 本	費 用	費 用		
用人費用					
薪資費用	\$ 53,238		\$ 65,007		\$118,245
勞健保費用	4,304		3,504		7,808
退休金費用	4,254		4,351		8,605
	<u>\$ 61,796</u>		<u>\$ 72,862</u>		<u>\$134,658</u>
折舊費用	<u>\$ 4,338</u>		<u>\$ 2,140</u>		<u>\$ 6,478</u>
攤銷費用	<u>\$ 49,087</u>		<u>\$ 312</u>		<u>\$ 49,399</u>

十六、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係：

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Next & New Technology Ltd. (Next & New)	子公司
蘇州新新電子科技有限公司	孫公司

(二)除於財務報表附註十七及十八列示者外，本公司與關係人間之重大交易事項如下：

	一 〇 一 年	一 〇 〇 年
	估各該	估各該
	金 額 科目 %	金 額 科目 %
年 度		
銷 貨		
Next & New	\$ 92	\$ -
利息收入		
Next & New	\$ -	\$ 100
十二月三十一日		
應付關係人款項		
Next & New	\$ 5,357	\$ 3,697

上述利息收入係本公司一〇〇年度資金貸與 Next & New，並按年利率 2%向其計息，截至一〇〇年底業已收回前述資金。

上述一〇一及一〇〇年度應付關係人款項係本公司代 Next & New 向客戶收取之貨款。

本公司與關係人之交易條件係按雙方議定。

(三)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
薪 資	\$ 22,145	\$ 19,636
紅 利	5,959	4,599
	<u>\$ 28,104</u>	<u>\$ 24,235</u>

十七、質抵押資產

下列資產已作為本公司及子公司 Next & New Technology Ltd. 銀行借款及發行短期票券額度之擔保品：

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
固定資產淨額	<u>\$128,336</u>	<u>\$129,791</u>

本公司截至一〇一年底止，尚未動用之短期融資額度計美元 700 仟元及新台幣 180,000 仟元。

十八、重大承諾及或有事項

截至一〇一年底止，重大承諾事項如下：

(一)本公司承租新莊市民安段土地，租期五年(自一〇〇年五月一日起，至一〇五年四月三十日止)，一〇〇年五月起每月租金 95 仟元。

(二)本公司為子公司 Next & New Technology Ltd. 之開立信用狀額度背書保證計 100,000 仟元。

十九、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 8,892	29.0350	\$ 258,180	\$ 7,793	30.2750	\$ 235,926
日圓	1,984	0.3360	667	44	0.3897	17
人民幣	24	4.6580	112	28	4.7970	135
<u>非貨幣性項目</u>						
美金	-	-	-	105	30.2750	3,083
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
美金	14,584	29.0350	423,436	14,099	30.2750	426,846
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	1,112	29.0350	32,278	1,198	30.2750	36,270
日圓	9	0.3360	3	3,509	0.3897	1,367

二十、金融商品資訊之揭露

(一)公平價值之資訊

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品資產</u>				
現金	\$152,072	\$152,072	\$120,174	\$120,174
公平價值變動列入損益之金融資產	13,583	13,583	28,777	28,777
應收票據	10,604	10,604	13,775	13,775
應收帳款—淨額	292,966	292,966	283,276	283,276

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
其他金融資產	\$ 11,905	\$ 11,905	\$ 9,386	\$ 9,386
採權益法之長期股 權投資	423,436	423,436	426,846	426,846
以成本衡量之金融 資產	2,986	2,986	2,986	2,986
存出保證金	1,008	1,008	1,015	1,015
<u>負債</u>				
應付票據	225	225	683	683
應付帳款	123,185	123,185	132,695	132,695
應付關係人款項	5,357	5,357	3,697	3,697
應付所得稅	6,762	6,762	2,675	2,675
應付費用	56,769	56,769	47,178	47,178
應計退休金負債	47,807	47,807	43,001	43,001
存入保證金	100	100	110	110
<u>衍生性商品依交易對方 所屬地區分類〔資產 (負債)〕</u>				
<u>本國</u>				
金融資產				
遠期外匯合約	1,551	1,551	45	45
金融負債				
遠期外匯合約	(79)	(79)	(3,806)	(3,806)

(二)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。此方法應用於除 2.3.4. 及 5. 所列示外之金融商品。
2. 公平價值變動列入損益除衍生性商品外之金融商品係以市場價格為公平價值。衍生性商品係以路透社報價系統所顯示之外匯換匯匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。
3. 採權益法之長期股權投資依股權淨值估計公平價值。
4. 以成本衡量之金融資產係以帳面價值為其公平價值。

5. 存出及存入保證金因其未來收付之價格與帳面金額相近，以帳面價值為估計公平價值之基礎。

(三)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	
	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入				
損益之金融資產	\$ 13,583	\$ 28,777	\$ 1,551	\$ 45
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入				
損益之金融負債	-	-	(79)	(3,806)

(四)本公司一〇一及一〇〇年度因以評價方法估計之公平價值變動認列(損)益之金額分別為1,472仟元及(3,761)仟元。

(五)財務風險資訊

1. 市場價格風險

本公司投資之國內上市股票及國內外基金受益憑證，其市場風險在於交易價格之波動。另本公司從事遠期外匯買賣合約即在規避外幣債權債務之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與外幣債權債務匯率變動之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，本公司信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，本公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額，皆與其帳面價值相同。

3. 流動性風險

本公司投資之基金及上市股票均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。本公司投資以成本衡量之金融資產因無活絡市場，故預期具有重大流

動性風險。另本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣債權債務之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，且本公司之營運資金足以支應，故應無籌資風險，又因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

二一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊及轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 期末持有有價證券情形：附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：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百分之二十以上：無。
8. 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：無。
9. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：附表五。
10. 從事衍生性商品交易：
 - (1) 本公司一〇一及一〇〇年度所持有或發行之衍生性金融商品：詳財務報表附註五及二十。
 - (2) 另依相關規定，應再揭露轉投資公司蘇州新新從事衍生性金融商品交易內容。

蘇州新新相關資訊如下：

蘇州新新從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。蘇州新新之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格風險為目的，茲將有關資訊揭露如下：

一〇一及一〇〇年底止蘇州新新尚未到期之遠期外匯
合約金額如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)	
<u>一〇一年十二月三十一日</u>				
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2013. 01. 30 ~2013. 06. 2 6	USD RMB	830 / 5, 259
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>				
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2012. 01. 30 ~2012. 06. 2 9	USD RMB	650 / 4, 126

一〇一及一〇〇年度遠期外匯合約產生之淨利益分別
為 549 仟元及 430 仟元。

A. 市場價格風險

蘇州新新從事遠期外匯買賣合約即在規避外幣債權
債務之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與外
幣債權債務匯率變動之損益相抵銷，故市場價格風險並
不重大。

B. 信用風險

遠期外匯買賣合約受到蘇州新新之交易對方或他方
未履合約之潛在影響。蘇州新新信用風險金額，係以資
產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，蘇州新
新所持有之各種金融商品最大信用暴險金額，皆與其帳
面價值相同。

C. 流動性風險

蘇州新新從事遠期外匯交易即在規避外幣債權債務
之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，
且蘇州新新之營運資金足以支應，故應無籌資風險，又
因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量
風險。

(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、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表六。
2. 與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：
 - (1)進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
 - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
 - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
 - (4)票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
 - (5)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：附表一。
 - (6)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

二二、營運部門財務資訊

本公司提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，本公司已於一〇一年度合併財務報表附註揭露營運部門相關資訊。

二三、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

本公司依據金融監督管理委員會九十九年二月二日發布之金管證審字第 0990004943 號函令之規定，已於一〇一年度合併財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則之情形，以及本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國一〇一年度

附表一

單位：新台幣仟元

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 (註三)	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	擔保名稱	品價	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	應收關係人款項	\$ 140,000	\$ 70,000 (註四)	2%	有短期融通資金必要	\$ -	營業週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 372,580 (註一)	\$ 372,580 (註一)
1	Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	其他應收款	140,000	70,000 (註五)	-	有短期融通資金必要	-	營業週轉	-	-	-	-	169,374 (註二)	169,374 (註二)

註一：係以同協電子股份有限公司股權淨值百分之四十為限。

註二：係以 Next & New Technology Ltd. 股權淨值百分之四十為限。

註三：年底餘額係董事會通過之額度。

註四：年底實際動支金額為 0 仟元。

註五：年底實際動支金額為 0 仟元。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國一〇一年度

附表二

單位：新台幣仟元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證之限額 (註一)	本期最高背書 保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額 (註二)	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率	背書保證最高限額 (註一)
		公司名稱	關係						
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	子公司	\$ 465,725	\$ 100,000	\$ 100,000	\$ 35,103	10.74%	\$ 931,449

註一：本公司為他人背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之百，對單一企業之背書保證限額不得超過前述額度之百分之五十。

註二：由本公司提供固定資產作為擔保。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券明細表

民國一〇一年十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期	帳 面 金 額 (註 二)	持 股 比 例 (%)	市 價 / 股 權 淨 值 (註 一)	備 註
				股 數 / 單 位 數				
同協電子股份有限公司	國內基金受益憑證							
	宏利中國離岸債券基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產	500,000	\$ 5,038	—	\$ 5,085	—
	復華全球短期收益基金-2906	—	公平價值變動列入損益之金融資產	463,736	5,020	—	5,093	—
	台新 1699 貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產	114,268	1,500	—	1,500	—
	股 票							
	長虹建設股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之金融資產	12,000	955	—	1,016	—
	鴻海精密工業股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之金融資產	10,000	928	—	889	—
	Next & New Technology Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	423,436 (註三)	100.0	423,436 (註三)	—
	同俊塑膠工業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產	150,000	1,500 (註四)	12.5	5,754 (註四)	—
Next & New Technology Ltd.	同傑工業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產	153,900	1,486 (註四)	19.0	1,378 (註四)	—
	股 單							
	蘇州新新電子科技有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	306,181 (註三) (10,545 仟美元)	100.0	306,181 (註三) (10,545 仟美元)	—

註一：開放型基金受益憑證之市價係按一〇一年底之基金淨資產價值計算；上市公司股票市價係按一〇一年底之收盤價計算。

註二：公平價值變動列入損益之金融資產係未依市價調整之原始投資金額。

註三：係按經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註四：係按未經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
 民國一〇一年度

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出期				未	
					單	位數	金額	單	位數	金額	單	位數	售價	帳面成本(註)	處分利益	單
同協電子股份有限公司	國內受益憑證															
	匯豐富泰貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	—	\$ —	8,113,768	\$ 125,900	8,113,768	\$ 125,938	\$ 125,900	\$ 38	—	\$ —		
	匯豐富泰2號貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	1,094,338	16,000	7,746,160	113,600	8,840,498	129,637	129,600	37	—	—		
	保德信貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	—	—	8,220,618	125,900	8,220,618	125,945	125,900	45	—	—		
	施羅德新紀元貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	—	—	10,367,874	117,700	10,367,874	117,755	117,700	55	—	—		

註：係未依市價調整之原始投資金額。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊
民國一〇一年度

附表五

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持		有	被投資公司	本期認列
				本期期末	上期期末	股數	比率(%)		本期利益	投資利益
同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	\$ 196,191	\$ 196,191	50,000	100	\$ 423,436	\$ 13,579	\$ 13,579
Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	大陸江蘇省昆山市	生產沖壓零件及小家電組裝等	196,191 (6,010 仟美元)	196,191 (6,010 仟美元)	-	100	306,181 (10,545 仟美元)	13,166 (445 仟美元)	13,166 (455 仟美元)

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
大陸投資資訊
民國一〇一年度

附表六

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初 自台灣匯出 累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累積投 資金額	本公司直接或 間接投資之持 股比例	本期認列 投資收益 (註一)	期末投資 帳面價值 (註一)	截至本期期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回					
蘇州新新電子科技有 限公司	生產沖壓零件及 小家電組裝等	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	透過第三地區投 資設立公司再 投資大陸公司	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	100%	\$ 13,166 (445 仟美元)	\$ 306,181 (10,545 仟美元)	\$ -

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額(註二)
\$196,191 (6,010 仟美元)	\$196,191 (6,010 仟美元)	\$ 558,869

註一：係按同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：依據投審會 97.08.22「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額計算。

同協電子股份有限公司

現金明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表一

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
零 用 金		\$ 100
支票及活期存款		8,250
定期存款	年利率 0.94%-1.36%	115,800
國內銀行外幣定期存款	年利率 0.3%	17,421
國內銀行外幣活期存款	包括 341 仟美元@29.035，1,815 仟 日圓@0.336	<u>10,501</u>
合 計		<u>\$152,072</u>

同協電子股份有限公司
公平價值變動列入損益之金融資產明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表二

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

金 融 商 品 名 稱	單位數／股數	取 得 成 本	公 平 價 值 (註)		備 註
			單價 (元)	總 額	
交易目的金融資產					
國內基金受益憑證					
宏利中國離岸債券基金	500,000	\$ 5,038	10.17	\$ 5,085	—
復華全球短期收益基金-2906	463,736	5,020	10.98	5,093	—
台新 1699 貨幣市場基金	114,268	<u>1,500</u>	13.13	<u>1,500</u>	—
		<u>11,558</u>		<u>11,678</u>	
股 票					
長虹建設股份有限公司	12,000	955	84.07	1,016	
鴻海精密工業股份有限公司	10,000	<u>928</u>	88.90	<u>889</u>	
		<u>1,883</u>		<u>1,905</u>	
遠期外匯合約		<u>-</u>		<u>1,551</u>	—
合 計		<u>\$ 13,441</u>		<u>\$ 15,134</u>	

註：開放型基金受益憑證之市價係一〇一年底之基金淨資產價值；上市公司股票市價係按一〇一年底之收盤價計算；遠期外匯合約係按評價方法估計公平價值。

同協電子股份有限公司
應收票據明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
光紅建聖	\$ 9,527
其他（註）	<u>1,077</u>
合 計	<u>\$ 10,604</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

同協電子股份有限公司
 應收帳款明細表
 民國一〇一年十二月三十一日

表四

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
先進系統	\$120,478
南寧富桂	51,716
台灣飛利浦	41,089
COC	19,608
其他（註）	<u>60,075</u>
合 計	<u>\$292,966</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

同協電子股份有限公司
其他金融資產明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表五

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
其他應收款		\$ 11,830	
應收收益			75
合	計		<u>\$ 11,905</u>

同協電子股份有限公司

存貨明細表

民國一〇一年十二月三十一日

表六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額		淨 變 現 價 值	
	成	本	淨	變 現 價 值
原 料	\$ 9,312		\$ 9,362	
物 料		718		747
在 製 品		35,534		37,668
製 成 品		20,676		28,508
商 品		<u>759</u>		<u>1,246</u>
合 計		<u>\$ 66,999</u>		<u>\$ 77,531</u>

同協電子股份有限公司
採權益法之長期股權投資變動明細表
民國一〇一年度

表七

單位：新台幣仟元

被 投 資 公 司	年 初	餘 額	本 年 度 增 (減)		累 積 換 算 調 整 數	採權益法認列 之投資收益	年 底	餘 額	股 權 淨 值 (註)	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
	股 數 (股)	金 額	股 數 (股)	金 額		(註)	股 數 (股)	持 股 (%) 金 額		
採權益法計價										
Next & New Technology Ltd.	50,000	<u>\$426,846</u>	-	<u>\$ -</u>	(\$ 16,989)	<u>\$ 13,579</u>	50,000	100 <u>\$423,436</u>	<u>\$423,436</u>	無

註：係按同期間經會計師查核之財務報表計算。

同協電子股份有限公司
以成本衡量之金融資產變動明細表
民國一〇一年度

表八

單位：新台幣仟元

名 稱	年		初		本		年		度		增		(		減		)		年		底		提		供		擔		保		或		註
	股	數	帳	面	價	值	股	數	帳	面	價	值	股	數	帳	面	價	值	股	數	帳	面	價	值	質	押	情	形	備				
票																																	
同俊塑膠工業股份有限公司	150,000			\$	1,500																												—
同傑工業股份有限公司	153,900				1,486																												—
				\$	2,986																												

同協電子股份有限公司

固定資產變動明細表

民國一〇一年度

表九

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 變 動				年 底 餘 額	備 註
		增	加	減	少		
成 本							
土 地	\$89,331	\$ -		\$ -		\$89,331	
土地重估增值	33,835	-		-		33,835	
房屋及建築	29,715	-		-		29,715	
機器設備	62,700	1,007		11,400	2,124	54,431	
運輸設備	6,216	1,352		2,511	-	5,057	
生財器具	2,679	71,350		621	-	73,408	
租賃權益改良	4,716	-		-	-	4,716	
	<u>229,192</u>	<u>\$73,709</u>		<u>\$14,532</u>	<u>\$ 2,124</u>	<u>290,493</u>	
累計折舊							
房屋及建築	23,090	\$ 1,455		\$ -		24,545	
機器設備	45,443	3,704		10,712	-	38,435	
運輸設備	5,664	318		2,419	-	3,563	
生財器具	1,956	8,979		558	-	10,377	
租賃權益改良	4,024	138		-	-	4,162	
	<u>80,177</u>	<u>\$14,594</u>		<u>\$13,689</u>	<u>\$ -</u>	<u>81,082</u>	
預付設備款	<u>97</u>	<u>\$ 2,027</u>		<u>\$ -</u>	<u>(\$ 2,124)</u>	<u>-</u>	
固定資產淨額	<u>\$149,112</u>					<u>\$209,411</u>	註

註：帳面淨額 128,336 仟元已提供作為金融機構信用額度之擔保品。

同協電子股份有限公司

遞延費用變動明細表

民國一〇一年度

表十

單位：新台幣仟元

項 目	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額	備 註
模 具	\$ 64,886	\$ -	\$ 45,655	\$ 19,231	按一至二年平均攤銷
其 他	<u>1,182</u>	<u>312</u>	<u>473</u>	<u>1,021</u>	按二至九年平均攤銷
	<u>\$ 66,068</u>	<u>\$ 312</u>	<u>\$ 46,128</u>	<u>\$ 20,252</u>	

同協電子股份有限公司
應付票據明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表十一

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
展茂電機	\$ 214
其他（註）	<u>11</u>
合 計	<u>\$ 225</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

同協電子股份有限公司
應付帳款明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表十二

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
光紅建聖	\$ 49,373
廷 帥	17,276
榕 祥	7,572
其他（註）	<u>48,964</u>
合 計	<u>\$123,185</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

同協電子股份有限公司
應付費用明細表
民國一〇一年十二月三十一日

表十三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
加工費	\$ 10,226
獎金	18,800
員工紅利及董監酬勞	8,592
薪資	5,443
其他（註）	<u>13,708</u>
合 計	<u>\$ 56,769</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

同協電子股份有限公司

營業收入明細表

民國一〇一年度

表十四

單位：新台幣仟元

項 目	數 量 (仟)	金 額
銷貨收入		
沖 壓 件	92,119	\$714,839
黑 晶 爐	60	76,268
模 具	-	226
其 他	4,203	<u>14,516</u>
小 計		805,849
減：銷貨退回		1,021
銷貨折讓		<u>243</u>
銷貨收入淨額		804,585
勞務收入－佣金收入		<u>3,476</u>
營業收入淨額		<u><u>\$808,061</u></u>

同協電子股份有限公司

營業成本明細表

民國一〇一年度

表十五

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
直接原物料	
年初存料	\$ 19,201
加（減）：本年度進料	333,818
其 他	(1,253)
年底存料	(10,030)
出售原物料	(6,905)
本期原物料耗用	334,831
直接人工	38,994
製造費用	264,047
製造成本	637,872
加（減）：年初在製品	32,308
其 他	(206)
年底在製品	(35,534)
出售在製品	(4,484)
製成品成本	629,956
加（減）：年初製成品	38,081
其 他	(1,917)
年底製成品	(20,676)
自製產品銷貨成本	645,444
外購商品銷貨成本	
年初商品	1,321
加（減）：本年度進貨	43,699
其 他	(225)
年底商品	(759)
外購商品銷貨成本	44,036
其他項目	
出售原物料及在製品成本	11,389
模具銷售款	(10,023)
轉列生財器具	(69,054)
其他項目小計	(67,688)
銷貨成本	<u>\$621,792</u>

同協電子股份有限公司

營業費用明細表

民國一〇一年度

表十六

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷 費 用	管 理 費 用	研 發 費 用	合 計
薪資費用	\$ 30,609	\$ 31,876	\$ 11,473	\$ 73,958
交 際 費	7,518	229	-	7,747
進出口費用	5,682	-	-	5,682
運 費	4,756	7	-	4,763
職工退休金	1,530	2,381	844	4,755
雜 支	1,464	2,717	-	4,181
勞 務 費	-	2,890	-	2,890
其他（註）	<u>4,569</u>	<u>13,890</u>	<u>480</u>	<u>18,939</u>
合 計	<u>\$ 56,128</u>	<u>\$ 53,990</u>	<u>\$ 12,797</u>	<u>\$122,915</u>

註：各項金額皆未超過本科目金額百分之五。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

聲 明 書

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

特此聲明

公司名稱：同協電子股份有限公司

董事長：劉 定 泮

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 二 日

合併財務報表會計師查核報告

同協電子股份有限公司 公鑒：

同協電子股份有限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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達同協電子股份有限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，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 廖婉怡

會計師 吳恩銘

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 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 二十二 日

同協電子股份有限公司及其子公司

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：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

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（附註四）	\$ 293,864	24	\$ 259,403	20	2100	短期借款（附註十及十八）	\$ -	-	\$ 4,805	1
1310	公平價值變動列入損益之金融資產（附註二及五）	15,262	1	28,850	2	2120	應付票據	225	-	683	-
1120	應收票據	10,604	1	13,775	1	2140	應付帳款	157,001	13	195,130	15
1140	應收帳款（附註二）	362,414	29	360,976	28	2160	應付所得稅（附註二及十三）	7,961	1	4,276	-
1190	其他金融資產	13,718	1	11,279	1	2170	應付費用（附註十四）	66,925	5	58,015	5
120X	存貨（附註二及六）	88,316	7	121,399	10	2180	公平價值變動列入損益之金融負債（附註二及五）	110	-	3,847	-
1298	其他流動資產（附註二及十三）	3,438	-	4,552	1	2298	其他流動負債（附註二）	1,494	-	3,447	-
11XX	流動資產合計	787,616	63	800,234	63	21XX	流動負債合計	233,716	19	270,203	21
	長期投資					2510	土地增值稅準備	10,569	1	10,569	1
1480	以成本衡量之金融資產（附註二及七）	2,986	-	2,986	-		其他負債				
	固定資產（附註二、八及十八）					2810	應計退休金負債（附註二及十五）	47,807	4	43,001	3
	成 本					2820	存入保證金	932	-	1,263	-
1501	土 地	89,331	7	89,331	7	2861	遞延所得稅負債（附註二及十三）	26,374	2	24,615	2
1521	房屋及建築	224,918	18	232,757	18	28XX	其他負債合計	75,113	6	68,879	5
1531	機器設備	221,312	18	237,523	19						
1551	運輸設備	11,680	1	12,650	1	2XXX	負債合計	319,398	26	349,651	27
1561	生財器具	93,011	7	22,749	2		股東權益				
1631	租賃權益改良	4,716	-	4,716	-	3110	股本—每股面額 10 元；額定 110,000 仟股；發行：72,032 仟股	720,320	57	720,320	57
15X1	成本合計	644,968	51	599,726	47		資本公積				
15X8	重估增值	33,835	3	33,835	3	3210	股票溢價	11,558	1	11,558	1
15XY	成本及重估增值	678,803	54	633,561	50	3220	庫藏股票交易	2,063	-	2,063	-
15X9	減：累計折舊	269,936	21	254,940	20	32XX	資本公積合計	13,621	1	13,621	1
		408,867	33	378,621	30		保留盈餘				
1670	預付設備款	-	-	97	-	3310	法定公積	85,507	7	80,126	6
15XX	固定資產淨額	408,867	33	378,718	30	3350	未分配盈餘	78,852	6	61,223	5
						33XX	保留盈餘合計	164,359	13	141,349	11
1770	遞延退休金成本（附註二及十五）	1,126	-	2,254	-		股東權益其他項目				
	其他資產					3420	累積換算調整數	36,634	3	53,623	4
1820	存出保證金	1,027	-	1,032	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(10,751)	(1)	(8,092)	(1)
1830	遞延費用（附註二、九及十八）	49,225	4	92,514	7	3460	未實現重估增值	7,266	1	7,266	1
18XX	其他資產合計	50,252	4	93,546	7	34XX	股東權益其他項目合計	33,149	3	52,797	4
						3XXX	股東權益合計	931,449	74	928,087	73
1XXX	資 產 總 計	\$1,250,847	100	\$1,277,738	100		負債及股東權益總計	\$1,250,847	100	\$1,277,738	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金額 %	金額 %
4110 營業收入	\$1,066,583 100	\$1,074,180 100
4170 減：銷貨退回	1,021 -	146 -
4190 銷貨折讓	243 -	3,826 -
4000 營業收入淨額	1,065,319 100	1,070,208 100
5000 營業成本	825,197 77	835,029 78
5910 營業毛利	240,122 23	235,179 22
營業費用		
6100 推銷費用	63,370 6	60,775 6
6200 管理費用	83,649 8	81,106 7
6300 研發費用	12,797 1	12,086 1
6000 營業費用合計	159,816 15	153,967 14
6900 營業利益	80,306 8	81,212 8
營業外收入及利益		
7110 利息收入	2,968 -	2,904 -
7310 金融資產評價利益	2,187 -	1,310 -
7140 處分投資淨益	149 -	- -
7480 其他收入	20,927 2	15,244 2
7100 合計	26,231 2	19,458 2
營業外費用及損失		
7560 兌換淨損	5,270 1	23,395 2
7530 處分固定資產損失	843 -	224 -
7510 利息支出	164 -	253 -
7650 金融負債評價損失	111 -	3,845 1

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7540	處分投資淨損	\$ -	-	\$ 242	-
7880	其他損失	2,372	-	2,884	-
7500	合 計	8,760	1	30,843	3
7900	稅前利益	97,777	9	69,827	7
8110	所得稅費用(附註二及十三)	24,345	2	16,015	2
9600	合併純益	\$ 73,432	7	\$ 53,812	5
代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十二)				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.36	\$ 1.02	\$ 0.97	\$ 0.75
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.35	\$ 1.01	\$ 0.96	\$ 0.74

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股股利為新台幣元外，餘係仟元

	發 行 股 本	資 本 公 積 (附 註 十)	保 留 盈 餘 (附 註 十)	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 (附 註 二 及 十 五)	未 實 現 重 估 增 值	股 東 權 益 合 計
	股 數 (仟 股)	金 額	股 票 溢 價 庫 藏 股 票 交 易	法 定 公 積 未 分 配 盈 餘	(附 註 二)		
一〇〇年一月一日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 11,558 \$ 2,063	\$ 74,504 \$ 56,252	\$ 28,018	(\$ 4,778)	\$ 7,266 \$ 895,203
以前年度盈餘分配							
法定公積	-	-	-	5,622 (5,622)	-	-	-
現金股利—每股 0.6 元	-	-	-	- (43,219)	-	-	(43,219)
一〇〇年度合併純益	-	-	-	- 53,812	-	-	53,812
外幣換算調整數	-	-	-	-	25,605	-	25,605
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(3,314)	(3,314)
一〇〇年十二月三十一日餘額	72,032	720,320	11,558 2,063	80,126 61,223	53,623	(8,092)	7,266 928,087
以前年度盈餘分配							
法定公積	-	-	-	5,381 (5,381)	-	-	-
現金股利—每股 0.7 元	-	-	-	- (50,422)	-	-	(50,422)
一〇一年度合併純益	-	-	-	- 73,432	-	-	73,432
外幣換算調整數	-	-	-	-	(16,989)	-	(16,989)
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	(2,659)	(2,659)
一〇一年十二月三十一日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 11,558 \$ 2,063	\$ 85,507 \$ 78,852	\$ 36,634	(\$ 10,751)	\$ 7,266 \$ 931,449

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併純益	\$ 73,432	\$ 53,812
調整項目：		
折舊	36,388	30,081
攤銷	48,153	50,999
回轉備抵呆帳	-	(54)
存貨跌價回升	(598)	-
金融資產評價利益	(2,187)	(1,310)
金融負債評價損失	111	3,845
處分投資淨損(益)	(149)	242
處分固定資產淨損	841	224
遞延所得稅	3,620	2,473
應計退休金負債	3,275	2,874
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	15,924	(12,233)
公平價值變動列入損益之金融負債	(3,848)	-
應收票據	3,171	3,863
應收帳款	(1,438)	(8,165)
其他金融資產	(2,439)	(2,605)
存貨	33,710	(16,989)
其他流動資產	(755)	(53)
應付票據	(458)	(428)
應付帳款	(38,129)	(24,677)
應付所得稅	3,685	(1,861)
應付費用	8,910	13,201
預收貨款	(2,087)	-
其他流動負債	33	(1,181)
營業活動之淨現金流入	<u>179,165</u>	<u>92,058</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(75,821)	(4,904)
處分固定資產價款	-	5

(接次頁)

(承 前 頁)

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
存出保證金減少	\$ 5	\$ 13
遞延費用增加	(5,936)	(64,274)
投資活動之淨現金流出	(81,752)	(69,160)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(4,805)	-
存入保證金減少	(331)	(896)
發放現金股利	(50,422)	(43,219)
融資活動之淨現金流出	(55,558)	(44,115)
匯率影響數	(7,394)	6,615
現金淨增加 (減少)	34,461	(14,602)
年初現金餘額	259,403	274,005
年底現金餘額	<u>\$293,864</u>	<u>\$259,403</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	<u>\$ 173</u>	<u>\$ 251</u>
支付所得稅	<u>\$ 16,984</u>	<u>\$ 15,523</u>
支付部分現金購置固定資產		
購置固定資產	\$ 75,922	\$ 4,816
應付設備款淨變動	(101)	88
	<u>\$ 75,821</u>	<u>\$ 4,904</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：劉定泮

經理人：劉定泮

會計主管：王陳惠

同協電子股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍

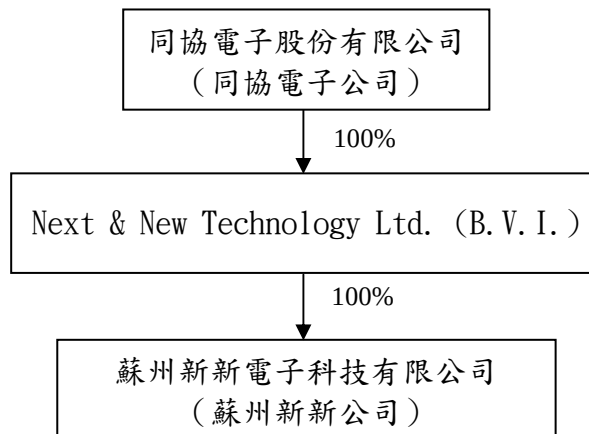
同協電子股份有限公司(母公司)設立於六十一年十二月，主要從事於沖壓電子零件、電腦週邊零件、小家電、小五金及模具之製造、加工及買賣業務。母公司股票自八十九年九月二十八日起於櫃檯買賣中心上櫃買賣。

Next & New Technology Ltd. (B.V.I.) 於八十八年設立，為一控股公司。

蘇州新新電子科技有限公司於八十八年設立，主要從事沖壓電子零件、電腦週邊設備零件及小家電之產銷。

母子公司一〇一及一〇〇年底員工人數合計分別為 335 人及 334 人。

一〇一年底母公司與子公司之投資關係及持股比例如下所示：



二、重要會計政策之彙總說明

本合併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。重要會計政策彙總說明如下：

(一)合併財務報表之編製

母公司直接或透過子公司對其轉投資公司有控制能力者，其財務報表予以合併，編製合併財務報表時，母子公司間重大之交易及其餘額，均予以銷除。

本合併財務報表包括同協電子公司、Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)及蘇州新新公司之帳目。

被投資公司財務報表係以美金或人民幣編製，編製合併財務報表時先將資產及負債科目依年底匯率、股東權益按歷史匯率及損益科目按該期間平均匯率換算為新台幣。

(二)外幣交易事項

以外幣為準之交易事項（非衍生性金融商品），係按交易日之即期匯率入帳。外幣資產及負債實際以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或利益，列為收付結清期間之損益。外幣資產及負債之年底餘額，再按年底之即期匯率予以換算調整，因而產生之兌換差額處理如下：外幣財務報表換算後所產生之兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目；其他貨幣性資產及負債，則列為當年度損益。

(三)會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，母子公司對於呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、所得稅、遞延費用攤銷、退休金以及員工紅利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。

(四)資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。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十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(五) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品係交易目的之金融資產或金融負債。母子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年度損益。投資金融資產後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當年度收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。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。遠期外匯合約以評價方法估計公平價值。

(六) 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係未上市（櫃）股票，以原始認列之成本衡量。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，就其減損部分認列為當年度損失，此減損金額不予迴轉。

(七) 應收帳款之減損評估

母子公司對於應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則

視為已減損。認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量（已反映擔保品或保證之影響）以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收帳款之帳面金額係藉由備抵評價科目調整。

（八）存 貨

存貨包括商品、原物料、製成品及在製品。存貨係以加權平均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。銷貨成本包括已出售存貨之成本、未分攤製造費用、異常製造成本及存貨跌價損失（或市價回升）等。

（九）固定資產

固定資產係按成本加重估增值減累計折舊計價。重大改良及更新作為資本支出；零星更換及維護修理支出則作為當年度費用。

固定資產折舊係以直線法按下列耐用年數計提：房屋及建築，五至五十年；機器設備，三至二十年；運輸設備，四至五年；生財器具，二至十五年；租賃權益改良，二至九年。

固定資產報廢或出售時，其相關成本、重估增值及累計折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益依其性質列為當年度之營業外利益及損失。

倘固定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。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定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，減除應提列折舊後之帳面價值。

（十）遞延費用

主要係土地使用權、模具及電腦軟體等，土地使用權按五十年平均攤銷，模具等依其性質按二至十年平均攤銷。

倘遞延費用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。嗣後若遞延費用相關可回收金額增加時，

將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延費用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。

(十一) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，未認列過渡性淨給付義務按十五年攤銷，前期服務成本及退休金損益則按員工平均剩餘服務年限，採直線法攤銷；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當年度費用。

(十二) 所得稅

所得稅係作跨期間與同期間之所得稅分攤，即將可減除暫時性差異、未使用以前年度虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。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，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因研究發展等所產生之所得稅抵減，採當年度認列法處理。

以前年度所得稅之調整，列為當年度之所得稅。

未分配盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度之所得稅。

(十三) 收入之認列

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

去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以母子公司去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

母子公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂係將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍。

營運部門資訊之揭露

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

四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
零用金	\$ 126	\$ 129
支票及活期存款	88,387	94,450
定期存款一年利率一〇一年 0.30%-1.36%；一〇〇年 0.41%-1.35%	<u>205,351</u> <u>\$293,864</u>	<u>164,824</u> <u>\$259,403</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

母子公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
基金受益憑證	\$ 11,678	\$ 28,777
上市股票	1,905	-
遠期外匯合約	<u>1,679</u>	<u>73</u>
	<u>\$ 15,262</u>	<u>\$ 28,850</u>
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	<u>\$ 110</u>	<u>\$ 3,847</u>

母子公司一〇一及一〇〇年度從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。母子公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格風險為目的。

一〇一及一〇〇年底尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (仟 元)
<u>一〇一年底</u>			
		2013. 01. 21-2013. 06.	
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	07	USD 5,800/NTD 170,380
		2013. 01. 30-2013. 06.	
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	26	USD 830/RMB 5,259
<u>一〇〇年底</u>			
		2012. 01. 03-2012. 06.	
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	12	USD 5,255/NTD 155,122
		2012. 01. 30-2012. 06.	
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	29	USD 650/RMB 4,126
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2012. 01. 06	NTD 1,379/JPY 3,500

母子公司一〇一及一〇〇年度交易目的之金融商品產生之淨（損）益分別為 6,503 仟元及 (6,655) 仟元。

六、存 貨

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
原 料	\$ 12,003	\$ 22,667
物 料	718	645
在 製 品	42,522	39,888
製 成 品	27,369	47,885
商 品	5,704	10,314
	<u>\$ 88,316</u>	<u>\$121,399</u>

一〇一年度與存貨相關之銷貨成本為 825,197 仟元，其中包括存貨盤盈 17 仟元；一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本為 835,029 仟元，其中包括存貨跌價損失 217 仟元及存貨盤損 294 仟元。

七、長期投資

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
	帳 列 金 額 持 股 %	帳 列 金 額 持 股 %
以成本衡量之金融資產		
非上市（櫃）普通股		

同俊塑膠工業股份有限公司	\$ 1,500	12.5	\$ 1,500	12.5
同傑工業股份有限公司	<u>1,486</u>	19.0	<u>1,486</u>	19.0
	<u>\$ 2,986</u>		<u>\$ 2,986</u>	

母公司所持有之同俊塑膠工業股份有限公司及同傑工業股份有限公司股票，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。

八、固定資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
累計折舊		
房屋及建築	\$ 70,778	\$ 61,664
機器設備	160,628	162,224
運輸設備	8,990	11,198
生財器具	25,378	15,830
租賃權益改良	4,162	4,024
	<u>\$269,936</u>	<u>\$254,940</u>

一〇一及一〇〇年度固定資產之折舊費用分別為 36,388 仟元及 30,081 仟元。

九、遞延費用

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
模 具	\$ 23,214	\$ 65,134
土地使用權	23,904	25,465
電腦軟體	1,199	820
其 他	908	1,095
	<u>\$ 49,225</u>	<u>\$ 92,514</u>

一〇一及一〇〇年度遞延費用之攤銷費用分別為 48,153 仟元及 50,999 仟元。

十、短期借款

係擔保借款，一〇〇年底年利率為 6.06%。

十一、股東權益

截至一〇一年底止，母公司章程規定，資本總額定為 1,100,000 仟元，分為 110,000 仟股，每股面額 10 元，授權董事會分次發行。前項資本總額保留 50,000 仟元，計 5,000 仟股供發行員工認購憑證。截至一〇一年底止，母公司實收資本額為 720,320 仟元。

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

母公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定公積，再依法令規定提列或回轉特別公積後，如尚有盈餘再分派如下：

- (一)員工紅利百分之五至十，
- (二)董事、監察人酬勞百分之三，
- (三)前項餘額併同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬定分配案並提股東會通過。

有關盈餘之分派於翌年股東常會時決議，並於決議之年度入帳。

母公司產業生命週期正處於穩定成長的階段，故股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，就當年度所分配股利百分之十以上發放現金股利。

母公司一〇一年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗，以未來可能發放之金額為基礎，分別按純益（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除百分之十法定公積後之10%及3%計算。

母公司一〇〇年度對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗，以可能發放之金額為基礎，分別按純益（已扣除員工分紅及董監酬勞之金額）扣除百分之十法定公積後之10%及3%計算。

上述員工紅利及董監酬勞之估計數，若與股東會決議發放之金額不同，則將其差異依會計估計變動處理，認列為次年度費用。

如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

法定公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額25%之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

母公司若分配屬於八十六年度（含）以前未分配盈餘時，股東將不獲配股東可扣抵稅額。若分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

母公司股東常會於一〇一年六月十九日通過之一〇〇年度盈餘分配案暨母公司股東常會於一〇〇年六月二十二日通過之九十九年度盈餘分配案分別列示如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>		<u>每 股 股 利（元）</u>	
	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>	<u>一〇〇年度</u>	<u>九十九年度</u>
法定公積	\$ 5,381	\$ 5,622		
現金股利	50,422	43,219	\$ 0.7	\$ 0.6

一〇一年六月十九日股東會決議配發一〇〇年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 4,843 仟元及 1,453 仟元；前述決議配發金額與一〇〇年度財務報表認列金額並無差異。

一〇〇年六月二十二日股東會決議配發九十九年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 5,060 仟元及 1,518 仟元；前述決議配發金額與九十九年度財務報表認列金額並無差異。

母公司一〇二年三月二十二日董事會擬議一〇一年度盈餘分配案及每股股利如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>	<u>每股股利（元）</u>
	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇一年度</u>
法定公積	\$ 7,343	
現金股利	57,626	\$ 0.8

一〇二年三月二十二日母公司董事會並同時擬議配發一〇一年度員工現金紅利及董監酬勞分別為 6,609 仟元及 1,983 仟元。

有關一〇一年度盈餘分配案、員工分紅及董監酬勞尚待預計於一〇二年六月十四日母公司召開之股東會決議。

有關母公司股東會決議之盈餘分派情形暨員工紅利及董監酬勞資訊，請至臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

十二、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)	股數(分母)	每 股 盈 餘 (元)
	稅 前	稅 後	稅 前 稅 後
一〇一年度			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期合併純益	\$ 97,777	\$ 73,432	72,032 <u>\$1.36</u> <u>\$1.02</u>
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工分紅	—	—	532
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期純益加潛在			
普通股之影響	<u>\$ 97,777</u>	<u>\$ 73,432</u>	<u>72,564</u> <u>\$1.35</u> <u>\$1.01</u>
一〇〇年度			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期合併純益	\$ 69,827	\$ 53,812	72,032 <u>\$0.97</u> <u>\$0.75</u>
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工分紅	—	—	518
稀釋每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期純益加潛在			
普通股之影響	<u>\$ 69,827</u>	<u>\$ 53,812</u>	<u>72,550</u> <u>\$0.96</u> <u>\$0.74</u>

母公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並將其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於考慮除權除息後之股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。

十三、所得稅

(一)母子公司帳列稅前利益按法定稅率計算之稅額與當期應負擔所得稅調節如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
按法定稅率計算之稅額	\$ 20,358	\$ 15,338
所得稅影響數之增減		
免稅所得	(812)	(469)
永久性差異	(17)	425
暫時性差異	(3,617)	(2,137)
投資抵減	-	(1,616)
未分配盈餘加徵	-	738
應負擔所得稅	<u>\$ 15,912</u>	<u>\$ 12,279</u>

一〇一及一〇〇年底應付所得稅已分別減除相關預付所得稅後之淨額。

子公司 Next & New Technology Ltd. (B.V.I.) 依法免納所得稅。

(二)所得稅費用構成項目如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
應負擔所得稅	\$ 15,912	\$ 12,279
以前年度所得稅調整	4,813	1,263
遞延所得稅	3,620	2,473
所得稅費用	<u>\$ 24,345</u>	<u>\$ 16,015</u>

母公司依據九十八年五月二十七日發布之製造業及其相關技術服務業於中華民國九十七年七月一日至九十八年十二月三十一日新增投資五年免徵營利事業所得稅獎勵辦法第五條規定增資擴展生產沖壓電子零件及電腦週邊零件之投資計劃，可享受五年免稅，免稅期間為一〇〇年一月一日至一〇五年十二月三十一日，其免稅金額係依製造業及其相關技術服務業五年免徵營利事業所得稅計算要點計算。

(三)淨遞延所得稅資產（負債）包括：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
流動		
未實現兌換損失	\$ 264	\$ 1,128
存貨跌價損失	226	314
遞延未實現利益	1	5
金融商品未實現損失(利益)	(250)	663
淨遞延所得稅資產(帳列其他流動資產)	<u>\$ 241</u>	<u>\$ 2,110</u>
非流動		
按權益法認列之投資利益	(\$ 32,404)	(\$ 30,095)
退休金超限	6,029	5,478
遞延未實現利益	<u>1</u>	<u>2</u>
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 26,374)</u>	<u>(\$ 24,615)</u>

(四)兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
母公司股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 9,297</u>	<u>\$ 5,728</u>

一〇一年度預計及一〇〇年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 20.37%及 13.57%。

(五)未分配盈餘相關資訊：

母公司一〇一及一〇〇年底未分配盈餘中屬八十六年度（含）以前者皆為 34 仟元。

母公司截至九十九年度止之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

十四、應付費用

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
獎金	\$ 21,915	\$ 17,510
加工費	10,226	13,889
薪資	9,982	9,514
員工紅利及董監酬勞	8,592	6,296
其他	16,210	10,806
	<u>\$ 66,925</u>	<u>\$ 58,015</u>

十五、退休金

母公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶，一〇一及一〇〇年度確定提撥退休辦法認列之相關退休金成本分別為 2,576 仟元 2,395 及仟元；一〇一及一〇〇年底因確定提撥退休辦法認列之應計退休金負債分別為 467 仟元及 434 仟元。

母公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法規定，退休金之支付係根據員工服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，母公司之職工退休金係每月按薪資總額百分之五提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入臺灣銀行專戶。

母公司確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本

	一〇一年度	一〇〇年度
服務成本	\$ 3,126	\$ 3,128
利息成本	1,686	1,559
退休基金資產預期報酬	(590)	(553)
攤銷數	2,352	2,076
淨退休金成本	<u>\$ 6,574</u>	<u>\$ 6,210</u>

(二) 退休基金提撥狀況與資產負債表列報數額之調節如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	(\$ 37,520)	(\$ 32,488)
非既得給付義務	(37,067)	(38,012)
累積給付義務	(74,587)	(70,500)
未來薪資增加之影響數	(14,106)	(13,819)
預計給付義務	(88,693)	(84,319)
退休基金資產之公平市價	27,248	27,933
提撥狀況	(61,445)	(56,386)
未認列過度性淨給付義務	1,126	2,254
未認列退休金損益	24,856	21,911
補列之退休金負債	(11,877)	(10,346)
應計退休金負債	<u>(\$ 47,340)</u>	<u>(\$ 42,567)</u>

(三) 依員工退休辦法之既得給付 \$ 45,164 \$ 34,073

(四) 退休金給付義務之假設如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
折現率	1.875%	2.000%
未來薪資水準增加率	2.000%	2.000%
退休基金資產預期投資報酬	1.857%	2.000%

(五) 退休準備金提撥及支付情形如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
提撥	<u>\$ 3,334</u>	<u>\$ 3,377</u>
支付	<u>\$ 4,296</u>	<u>\$ 1,765</u>

Next & New Technology Ltd. (B.V.I.) 尚無員工且未訂定員工退休辦法；蘇州新新公司之職工退休辦法係確定提撥制，一〇〇年七月底前業已於九十三年底依規定提足相關負債，一〇〇年八月起依照該地方政府規定標準工資之一定百分比計提，一〇一及一〇〇年底認列退休金成本分別為 1,692 仟元及 669 仟元。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	一 屬 於 成	○ 於 營 本 業 者	一 屬 於 費 營 用 者	年 合	度 計
用人費用					
薪資費用	\$ 82,797		\$ 87,804	\$170,601	
勞健保費用	4,621		3,637	8,258	
退休金費用	5,593		5,249	10,842	
其他用人費用	1,495		989	2,484	
	<u>\$ 94,506</u>		<u>\$ 97,679</u>	<u>\$192,185</u>	
折舊費用	<u>\$ 29,397</u>		<u>\$ 6,991</u>	<u>\$ 36,388</u>	
攤銷費用	<u>\$ 47,591</u>		<u>\$ 562</u>	<u>\$ 48,153</u>	

	一 屬 於 成	○ 於 營 本 業 者	○ 於 費 營 用 者	年 合	度 計
用人費用					
薪資費用	\$ 74,417		\$ 77,816	\$152,233	
勞健保費用	4,304		3,504	7,808	
退休金費用	4,460		4,814	9,274	
其他用人費用	1,361		1,004	2,365	
	<u>\$ 84,542</u>		<u>\$ 87,138</u>	<u>\$171,680</u>	
折舊費用	<u>\$ 22,520</u>		<u>\$ 7,561</u>	<u>\$ 30,081</u>	
攤銷費用	<u>\$ 50,179</u>		<u>\$ 820</u>	<u>\$ 50,999</u>	

十七、關係人交易

除已其他附註揭露者之關係人交易外，董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	一 ○ 一 年 度	一 ○ ○ 年 度
薪 資	\$ 24,631	\$ 22,205
紅 利	6,039	4,679
	<u>\$ 30,670</u>	<u>\$ 26,884</u>

十八、質抵押資產

下列資產已作為銀行借款及發行短期票券額度之擔保品：

	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
固定資產淨額	\$237,713	\$250,198
土地使用權（帳列遞延費用）	23,904	25,465
	<u>\$261,617</u>	<u>\$275,663</u>

母子公司截至一〇一年底止，尚未動用之短期融資額度計美元 700 仟元、新台幣 180,000 仟元及人民幣 30,000 仟元。

十九、重大承諾及或有事項

截至一〇一年底止，重大承諾事項如下：

- （一）母公司承租新莊市民安段土地，租期五年（自一〇〇年五月一日起，至一〇五年四月三十日止），一〇〇年五月起每月租金 95 仟元。
- （二）母公司為子公司 Next & New Technology Ltd. 之開立信用狀額度背書保證計 100,000 仟元。

二十、外幣金融資產及負債之匯率資訊

母子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 11,683	29.0350	\$ 339,222	\$ 9,569	30.2750	\$ 289,968
日圓	1,984	0.3360	667	44	0.3897	17
人民幣	28,674	4.6580	133,566	34,390	4.7970	164,970
<u>非貨幣性項目</u>						
美金	-	-	-	105	30.2750	3,083
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	1,181	29.0350	34,283	1,463	30.2750	44,290
日圓	9	0.3360	3	3,509	0.3897	1,367
人民幣	8,488	4.6580	39,536	14,511	4.7970	69,610

二一、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
現金	\$ 293,864	\$ 293,864	\$ 259,403	\$ 259,403
公平價值變動列入				
損益之金融資產	13,583	13,583	28,777	28,777
應收票據	10,604	10,604	13,775	13,775
應收帳款—淨額	362,414	362,414	360,976	360,976
其他金融資產	13,718	13,718	11,279	11,279
以成本衡量之金融				
資產	2,986	2,986	2,986	2,986
存出保證金	1,027	1,027	1,032	1,032
<u>負債</u>				
短期借款	-	-	4,805	4,805
應付票據	225	225	683	683
應付帳款	157,001	157,001	195,130	195,130
應付所得稅	7,961	7,961	4,276	4,276
應付費用	66,925	66,925	58,015	58,015
應計退休金負債	47,807	47,807	43,001	43,001
存入保證金	932	932	1,263	1,263
<u>衍生性商品依交易對方</u>				
<u>所屬地區分類〔資產</u>				
<u>(負債)〕</u>				
<u>本國</u>				
金融資產				
遠期外匯合約	1,551	1,551	45	45
金融負債				
遠期外匯合約	(79)	(79)	(3,806)	(3,806)
<u>非本國</u>				
金融資產				
遠期外匯合約	128	128	28	28
金融負債				
遠期外匯合約	(31)	(31)	(41)	(41)

(二) 母子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。此方法應用於除 2.、3. 及 4. 所列示外之金融商品。
2. 公平價值變動列入損益除衍生性商品外之金融商品係以市場價格為公平價值。衍生性商品係以路透社報價系統所顯示之外匯

換匯匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。

3. 以成本衡量之金融資產係以帳面價值為其公平價值。

4. 存出及存入保證金因其未來收付之價格與帳面金額相近，以帳面價值為估計公平價值之基礎。

(三)母子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	
	一 〇 一 年	一 〇 〇 年	一 〇 一 年	一 〇 〇 年
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入				
損益之金融資產	\$ 13,583	\$ 28,777	\$ 1,679	\$ 73
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入				
損益之金融負債	-	-	(110)	(3,847)

(四)母子公司一〇一及一〇〇年度因以評價方法估計之公平價值變動認列(損)益之金額分別為 1,570 仟元及(3,773)仟元。

(五)財務風險資訊

1. 市場價格風險

母子公司投資之上市股票及基金受益憑證，其市場風險在於交易價格之波動。另母子公司從事遠期外匯買賣合約即在規避外幣債權債務之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與外幣債權債務匯率變動之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到母子公司之交易對方或他方未履合約之潛在影響，母子公司信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，母子公司所持有之各種金融商品最大信用暴險金額，皆與其帳面價值相同。

3. 流動性風險

母公司投資之基金及上市股票均具活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。母公司投資以成本衡量之金融資產因無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。另母子公司從事遠期外匯交易即在規避外幣債權債務之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，且母子公司之營運資金足以支應，故應無籌資風險，又因遠期外匯合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

二二、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊及轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 期末持有有價證券情形：附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：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百分之二十以上：無。
8. 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：無。
9. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：附表五。
10. 從事衍生性商品交易：請參閱財務報表附註五及二一。

(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、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表六。

2. 與大陸被投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益：

(1)進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：

無。

(2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：

無。

(3)財產交易金額及其所產生之損益數額：無。

(4)票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。

(5)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：附表一。

(6)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(三)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表七。

二三、營運部門財務資訊

依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定，本公司之應報導部門為台灣沖壓事業部門、台灣產品事業部門、大陸沖壓事業部門及其他部門。

台灣沖壓事業部門：提供沖壓電子零件、電腦週邊零件及模具之製造、加工及買賣業務。

台灣產品事業部門：提供小家電、發光車包、車用發光牌、LED燈管及冷光片等之製造、加工及買賣業務。

大陸沖壓事業部門：提供沖壓電子零件、電腦週邊設備零件及小家電之產銷。

其他部門：非屬沖壓事業部門及產品事業部門之其他經營活動。

項 目	一 〇 一 年				年 度		
	台灣沖壓事業部門	台灣產品事業部門	大陸沖壓事業部門	其他部門	銷除部門間收入、損益及資產	未分配金額	合 計
來自企業外客戶之收入	\$ 722,618	\$ 85,350	\$ 257,351	\$ -	\$ -	\$ -	\$1,065,319
部門間收入	\$ 92	\$ 14	\$ -	\$ -	(\$ 106)	\$ -	\$ -
部門損益	\$ 114,036	(\$ 5,259)	\$ 19,133	(\$ 30,133)	\$ -	\$ -	\$ 97,777
部門資產	\$ 404,602	\$ 54,839	\$ 324,569	\$ 130,186	(\$ 5,374)	\$ 342,025	\$1,250,847

	一	○	○	年	度
	台灣沖壓事業 部門	台灣產品事業 部門	大陸沖壓事業 部門	銷 除 部 門 間 收 入、損 益 及 資 產	未 分 配 金 額
項 目	部 門	部 門	部 門	其 他 部 門	合 計
來自企業外客戶					
之收入	\$ 712,405	\$ 82,217	\$ 275,586	\$ -	\$ -
部門間收入	\$ -	\$ 13	\$ -	\$ -	(\$ 13)
部門損益	\$ 75,342	\$ 470	\$ 21,724	(\$ 27,709)	\$ -
部門資產	\$ 392,473	\$ 66,339	\$ 367,978	\$ 130,555	(\$ 3,739)
					\$ 324,132
					\$1,070,208
					\$ -
					\$ 69,827
					\$1,277,738

(二) 主要產品收入

母子公司之主要產品收入分析如下：

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
沖 壓 件	\$ 941,000	\$ 918,042
黑 晶 爐	76,268	72,113
模 具	24,955	51,410
其 他	23,096	28,643
	<u>\$1,065,319</u>	<u>\$1,070,208</u>

(三) 地區別資訊

母子公司之主要產品之收入分析如下：

地 區	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	百分比	金 額	百分比
中國大陸	\$ 462,872	43	\$ 490,872	46
國 內	157,893	15	195,700	18
美 洲	56,338	5	50,210	5
其 他	388,216	37	333,426	31
	<u>\$1,065,319</u>	<u>100</u>	<u>\$1,070,208</u>	<u>100</u>

母子公司非流動資產之地區別資訊如下：

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
國 內	\$230,671	\$216,175
中國大陸	228,448	256,089
	<u>\$459,119</u>	<u>\$472,264</u>

(四) 主要客戶資訊

母子公司一〇一年度之總收入中分別有 348,571 仟元及 136,329 仟元來自台灣沖壓事業部門之某二大客戶，另 124,015 仟元來自大陸沖壓事業部門之某一大客戶；一〇〇年度之總收入中分別有 315,358 仟元及 158,062 仟元來自台灣沖壓事業部門之某二大客戶，另 138,357 仟元來自大陸沖壓事業部門之某一大客戶。

二四、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

母子公司依據金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第〇九九〇〇〇四九四三號函令之規定，於一〇一年度財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下：

- (一) 依據金管會於九十八年五月十四日宣布之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一〇二年起依證券發行人財務報告編製準則暨經金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下稱「IFRSs」）編製合併財務報告，為因應上開修正，母子公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計畫，該計畫係由劉定泮總經理統籌負責，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1. 評估階段：(98 年 10 月 1 日至 101 年 12 月 31 日)		
(1) 成立專案小組	財務部/稽核室	已完成
(2) 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	財務部/稽核室	已完成
(3) 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	財務部	已完成
(4) 完成 IFRSs 合併個體之辨認	財務部	已完成
(5) 完成 IFRS1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	財務部/稽核室	已完成
(6) 完成資訊系統應做調整之評估	財務部/資訊部	已完成
(7) 完成內部控制應做調整之評估	財務部/稽核室	已完成

(接次頁)

(承前頁)

計	畫	內	容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
2.	準備階段：	(100 年 12 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)			
	(1)決定 IFRSs 會計政策			財務部	已完成
	(2)決定所選用 IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇。			財務部	已完成
3.	實施階段：	(101 年 3 月 1 日至 102 年 4 月 30 日)			
	(1)完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表			財務部	已完成
	(2)完成編製 IFRSs2012 年比較財務資訊之編製。			財務部	進度正常
	(3)完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整			財務部/稽核室/ 資訊部	已完成

(二)母子公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製合併財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異及影響說明如下：

豁免選項

國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」係說明當企業首次採用 IFRSs 作為編製合併財務報表之基礎時應遵循之程序。依據該準則，母子公司應建立 IFRSs 下之會計政策，且追溯適用該等會計政策以決定轉換至 IFRSs 日（一〇一年一月一日）之初始資產負債表，該準則對追溯適用之原則提供若干豁免選項。母子公司採用之主要豁免選項說明如下：

1. 員工福利

母子公司選擇將員工福利計畫有關之所有未認列累積精算損益於轉換至 IFRSs 日認列於保留盈餘。

2. 認定成本

母子公司於轉換至 IFRSs 日對部分土地選擇以中華民國一般公認會計原則之重估價值作為該日之認定成本，其餘不動產、廠房及設備、投資性不動產以及無形資產係依 IFRSs 採成本模式衡量，並追溯適用相關規定。

3. 累積換算差異數

母子公司於轉換至 IFRSs 日選擇將國外營運機構財務報表換算之兌換差額認定為零，並於該日認列於保留盈餘。

會計政策差異

母子公司現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異說明如下：

會計議題	差異說明
投資性不動產	我國一般公認會計原則下，營業上供出租用途之不動產係帳列固定資產。轉換至 IFRSs 後，為賺取租金收入或資產增值或兩者兼具，而由所有者所持有之不動產，應列為投資性不動產。因此重分類前述目的持有之不動產至投資性不動產。
遞延費用之分類	轉換至 IFRSs 後，原帳列其他資產項下之模具，應依其性質重分類至不動產、廠房及設備。
土地使用權之分類	我國一般公認會計原則下，土地使用權係帳列遞延費用項下；轉換至 IFRSs 後，土地使用權係屬國際會計準則第 17 號「租賃」之適用範圍，應予單獨列為預付租賃款。
遞延所得稅之分類	我國一般公認會計原則下，遞延所得稅資產及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，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。轉換至 IFRSs 後，遞延所得稅資產及負債一律分類為非流動項目。
土地增值稅準備	依現行證券發行人財務報告編製準則，土地因重估增值所提列之土地增值稅準備，應列為長期負債。轉換至 IFRSs 後，選擇於首次採用 IFRSs 時使用土地重估後帳面金額作為認定成本者，相關土地增值稅準備應重分類為遞延所得稅負債－土地增值稅。

(接次頁)

(承前頁)

會計議題	差異說明
最低退休金負債	我國一般公認會計原則下，最低退休金負債是在資產負債表上應認列退休金負債之下限，如果帳列之應計退休金負債低於此下限金額，則應將不足部分補列；轉換至 IFRSs 後，無最低退休金負債之規定。
未認列過渡性淨給付義務	我國一般公認會計原則下，首次適用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」所產生之未認列過渡性淨給付義務應按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法加以攤銷並列入淨退休金成本。
精算損益之認列	轉換至 IFRSs 後，由於不適用國際會計準則第 19 號「員工福利」之過渡規定，未認列過渡性淨給付義務相關影響數應一次認列並調整保留盈餘。
	我國一般公認會計原則下，精算損益係採用緩衝區法按可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限攤銷認列於損益項下；轉換至 IFRSs 後，將來自於確定福利計畫之精算損益立即認列於其他綜合損益項下，於權益變動數認列入保留盈餘，於後續期間不得重分類至損益。
集團公司間交易所產生之遞延所得稅	我國一般公認會計原則下，未實現利益所產生之遞延所得稅，其課稅基礎所使用之稅率無相關規定，係採用賣方之稅率認列；轉換至 IFRSs 後，其金額係依課稅管轄區適用之稅率計算，該稅率通常為買方所屬課稅轄區。

(三)轉換至 IFRSs 之調節說明

1. 一〇一年一月一日資產負債表之調節

單位：仟元

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務報導準則之影響		國際財務報導準則		說明
項目	金額	認列及衡量差異	表達差異	金額	項目	
流動資產	\$ 800,234	\$ -	(\$ 1,989)	\$ 798,245	流動資產	(1)
以成本衡量金融資產	2,986	-	-	2,986	以成本衡量金融資產	
固定資產	378,718	-	62,708	441,426	不動產、廠房及設備	(2)(3)
	-	-	3,521	3,521	投資性不動產	(3)
其他資產	-	-	820	820	無形資產	(2)
	-	-	25,465	25,465	預付租賃款	(2)
	95,800	2,554	(85,045)	13,309	其他資產	(1)(2)(4)
資產總計	<u>\$ 1,277,738</u>	<u>\$ 2,554</u>	<u>\$ 5,480</u>	<u>\$ 1,285,772</u>		
流動負債	\$ 270,203	\$ -	\$ -	\$ 270,203	流動負債	
土地增值稅準備	10,569	-	(10,569)	-		(6)
其他負債	68,879	17,936	16,049	102,864	其他負債	(1)(4)(6)
負債合計	<u>349,651</u>	<u>17,936</u>	<u>5,480</u>	<u>373,067</u>	負債合計	
普通股股本	720,320	-	-	720,320	普通股股本	
資本公積	13,621	-	-	13,621	資本公積	
保留盈餘	141,349	37,415	-	178,764	保留盈餘	(4)(5)(7)
股東權益其他項目	52,797	(52,797)	-	-	股東權益其他項目	(4)(5)(7)
股東權益合計	<u>928,087</u>	<u>(15,382)</u>	<u>-</u>	<u>912,705</u>	權益合計	
負債及股東權益總計	<u>\$ 1,277,738</u>	<u>\$ 2,554</u>	<u>\$ 5,480</u>	<u>\$ 1,285,772</u>	負債及權益總計	

(1)A. 遞延所得稅資產－流動於轉換至 IFRSs 後應重分類至遞

延所得稅資產－非流動，金額為 1,989 仟元。

B. 轉換至 IFRSs 後，若對於當期所得稅資產及負債不具有法定抵銷權，則遞延所得稅資產及負債在 IFRSs 下無法互抵表達，故將先前於我國一般公認會計原則下已互抵之遞延所得稅負債及遞延所得稅資產迴轉，同時增加遞延所得稅負債－非流動及遞延所得稅資產－非流動，金額為 5,480 仟元。

(2)原帳列其他資產項下之遞延費用，於轉換為 IFRSs 後依其性質重分類：其中模具等重分類至不動產、廠房及設備，金額為 66,229 仟元；電腦軟體重分類至無形資產，金額為 820 仟元；土地使用權重分類至預付租賃款，金額為 25,465 仟元。

(3)原帳列固定資產項下之出租不動產，於轉換至 IFRSs 後應重分類至投資性不動產，金額 3,521 仟元

- (4) A. 母公司於轉換至 IFRSs 後之退休福利義務，較依照我國一般公認會計原則下所應認列之應計退休金負債增加 17,936 仟元，故調減先前依中華民國一般公認會計原則所認列之遞延退休金成本 2,254 仟元、認列退休金成本淨損失 8,092 仟元，保留盈餘因而減少 28,282 仟元。
- B. 上述因補認退休福利義務而產生之遞延所得稅資產—非流動增加 4,808 仟元，保留盈餘因而增加 4,808 仟元。
- (5) 原帳列股東權益其他項目下之未實現重估增值，於轉換至 IFRSs 日認列於保留盈餘，金額為 7,266 仟元。
- (6) 原帳列土地增值稅準備，於轉換為 IFRSs 後依其性質重分類為遞延所得稅負債，金額為 10,569 仟元。
- (7) 母子公司於轉換至 IFRSs 日，選擇將國外營運機構財務報表換算之兌換差額認定為零，並於該日認列於保留盈餘，金額為 53,623 仟元。

2. 一〇一年十二月三十一日資產負債表之調節

單位：仟元

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	國際財務報導準則	說明		
項目金額	認列及衡量差異	表達差異	金額	項目標的		
流動資產	\$ 787,616	\$ -	(\$ 241)	\$ 787,375	流動資產	(1)
以成本衡量金融資產	2,986	-	-	2,986	以成本衡量金融資產	
固定資產	408,867	-	20,821	429,688	不動產、廠房及設備	(2)(3)
	-	-	3,301	3,301	投資性不動產	(3)
其他資產	-	-	1,199	1,199	無形資產	(2)
	-	-	23,904	23,904	預付租賃款	(2)
	51,378	4,119	(43,204)	12,363	其他資產	(1)(2)(4)
資產總計	\$ 1,250,847	\$ 4,119	\$ 5,780	\$ 1,260,816		
流動負債	\$ 233,716	\$ -	\$ -	\$ 233,716	流動負債	
土地增值稅準備	10,569	-	(10,569)	-		(6)
其他負債	75,113	19,390	16,349	110,852	其他負債	(1)(4)(6)
負債合計	319,398	19,390	5,780	344,568	負債合計	
普通股股本	720,320	-	-	720,320	普通股股本	
資本公積	13,621	-	-	13,621	資本公積	
保留盈餘	164,359	34,937	-	199,296	保留盈餘	(4)(5)(7)
股東權益其他項目	33,149	(50,138)	-	(16,989)	股東權益其他項目	(4)(5)(7)
股東權益合計	931,449	(15,201)	-	916,248	權益合計	
負債及股東權益總計	\$ 1,250,847	\$ 4,119	\$ 5,780	\$ 1,260,815	負債及權益總計	

- (1) A. 遞延所得稅資產—流動於轉換至 IFRSs 後應重分類至遞延所得稅資產—非流動，金額為 241 仟元。
- B. 轉換至 IFRSs 後，若對於當期所得稅資產及負債不具有法定抵銷權，則遞延所得稅資產及負債在 IFRSs 下無法互抵表達，故將先前於中華民國一般公認會計原則下已

互抵之遞延所得稅負債及遞延所得稅資產迴轉，同時增加遞延所得稅負債－非流動及遞延所得稅資產－非流動，金額為 5,780 仟元。

(2) 原帳列其他資產項下之遞延費用，於轉換為 IFRSs 後依其性質重分類：其中模具重分類至不動產、廠房及設備，金額為 24,122 仟元；電腦軟體者重分類為無形資產，金額為 1,199 仟元；土地使用權重分類為預付租賃款，金額為 23,904 仟元。

(3) 原帳列固定資產項下之出租不動產，於轉換至 IFRSs 後應重分類至投資性不動產，金額 3,301 仟元

(4) A. 母公司於轉換至 IFRSs 後之退休福利義務，較依照我國一般公認會計原則下所應認列之應計退休金負債增加 19,390 仟元，故調減先前依中華民國一般公認會計原則所認列之遞延退休金成本 1,126 仟元、認列退休金成本淨損失 10,751 仟元，保留盈餘因而減少 31,267 仟元，其中(5,570)仟元係為精算損益，分攤所得稅後之金額為(4,623)仟元，立即認列於其他綜合損益項下，於權益變動表認列入保留盈餘。

B. 上述因補認退休福利義務而產生之遞延所得稅資產－非流動增加 5,315 仟元，保留盈餘因而增加 5,315 仟元。

(5) 原帳列股東權益其他項目下之未實現重估增值，於轉換至 IFRSs 日認列於保留盈餘，金額為 7,266 仟元。

(6) 原帳列土地增值稅準備，於轉換為 IFRSs 後依其性質重分類為遞延所得稅負債，金額為 10,569 仟元。

(7) 母子公司於轉換至 IFRSs 日，選擇將國外營運機構財務報表換算之兌換差額認定為零，並於該日認列於保留盈餘，金額為 53,623 仟元。一〇一年底國外營運機構財務報表換算之兌換差額為 16,989 仟元，並認列於其他綜合損益。

3. 一〇一年度綜合損益表之調節

我國一般公認會計原則		轉換至國際財務		國際財務	
項	目	金	額	認列及衡量差異	表達差異
營業收入淨額	\$ 1,065,319	\$	-	\$	-
營業成本	(825,197)	-	-	(825,197)	-
營業毛利	240,122	-	-	240,122	-
營業費用	(159,816)	2,584	-	(157,232)	-
營業利益	80,306	2,584	-	82,890	-
營業外收益及費損	17,471	-	-	17,471	-
稅前淨利	97,777	2,584	-	100,361	-
所得稅費用	(24,345)	(439)	-	(24,784)	-
稅後淨利	\$ 73,432	\$ 2,145	\$ -	75,577	-
				(16,989)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額
				(5,570)	確定福利之精算損失 (3)
				947	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅利益 (3)
				\$ 53,965	當期綜合損益總額

(1) 退休福利義務依 IFRSs 規定認列，調減員工福利費用 2,584 千元。

(2) 因調減員工福利費用而使相關所得稅費用增加 439 千元。

(3) 轉換至 IFRSs 後，確定福利計畫之精算損失 5,570 元立即認列於其他綜合損益項下，於權益變動表列入保留盈餘，並認列所得稅影響數 947 千元。

4. 轉換日提列之特別盈餘公積

依金管會於一〇一年四月六日發布之金管證發字第一〇一〇〇一二八六五號函令規定，首次採用 IFRSs 時，應就帳列股東權益項下之累積換算調整數（利益）及未實現重估增值，因選擇適用國際財務報導準則第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘部分，提列相同數額之特別盈餘公積；但轉換日因首次採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數不足提列時，得僅就因轉換採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數予以提列。嗣後因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉分派盈餘。母子公司帳列累積換算調整數轉入保留盈餘之金額為 53,623 千元及未實現重估增值 7,266 千元，合計 60,889 千元，因首次採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數不足提列，故將僅就因轉換採用 IFRSs 產生之保留盈餘增加數 37,415 千元予以提列特別盈餘公積。

(四)母子公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯並經金管會認可之二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於一〇〇年十二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評估之依據。母子公司上述之評估結果，可能因未來主管機關發布規範採用 IFRSs 相關事項之函令暨國內其他法令因配合採用 IFRSs 修改規定所影響，而與未來實際差異有所不同。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國一〇一一年度

附表一

單位：新台幣仟元

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 (註三)	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	擔保名稱	品價值	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	應收關係人款項	\$ 140,000	\$ 70,000 (註四)	2%	有短期融通資金必要	\$ -	營業週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 372,580 (註一)	\$ 372,580 (註一)
1	Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	其他應收款	140,000	70,000 (註五)	-	有短期融通資金必要	-	營業週轉	-	-	-	-	169,374 (註二)	169,374 (註二)

註一：係以母公司股權淨值百分之四十為限。

註二：係以子公司股權淨值百分之四十為限。

註三：年底餘額係董事會通過之額度。

註四：年底實際動支金額為 0 仟元。

註五：年底實際動支金額為 0 仟元。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國一〇一年度

附表二

單位：新台幣仟元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證之限額 (註一)	本期最高背書 保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額 (註二)	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率(註二)	背書保證最高限額 (註一)
		公司名稱	關係						
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	子公司	\$ 465,725	\$ 100,000	\$ 100,000	\$ 35,103	10.74%	\$ 931,449

註一：母公司為他人背書保證總額以不超過本公司淨值之百分之百，對單一企業之背書保證限額不得超過前述額度之百分之五十。

註二：由母公司提供固定資產作為擔保。

註三：係依母公司之帳載數計算。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券明細表

民國一〇一年十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期		持 股 比 例 (%)	市 價 / 股 權 淨 值 (註 一)	備 註
				股 數 / 單 位 數	帳 面 金 額 (註 二)			
同協電子股份有限公司	國內基金受益憑證							
	宏利中國離岸債券基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產	500,000	\$ 5,038	—	\$ 5,085	—
	復華全球短期收益基金-2906	—	公平價值變動列入損益之金融資產	463,736	5,020	—	5,093	—
	台新 1699 貨幣市場基金	—	公平價值變動列入損益之金融資產	114,268	1,500	—	1,500	—
	股 票							
	長虹建設股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之金融資產	12,000	955	—	1,016	—
	鴻海精密工業股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之金融資產	10,000	928	—	889	—
	Next & New Technology Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	423,436 (註三)	100.0	423,436 (註三)	(註五)
	同俊塑膠工業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產	150,000	1,500 (註四)	12.5	5,754 (註四)	—
Next & New Technology Ltd.	同傑工業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產	153,900	1,486 (註四)	19.0	1,378 (註四)	—
	股 單							
	蘇州新新電子科技有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	306,181 (註三) (10,545 仟美元)	100.0	306,181 (註三) (10,545 仟美元)	(註五)

註一：開放型基金受益憑證之市價係按一〇一年底之基金淨資產價值計算；上市公司股票市價係按一〇一年底之收盤價計算。

註二：公平價值變動列入損益之金融資產係未依市價調整之原始投資金額。

註三：係按經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註四：係按未經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註五：於編製合併財務報表時業已全數沖銷。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇一年度

附表四

單位：新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出			期		未							
					單	位	數	金	單	位	數	金	單	位	數	售	價	帳面成本(註)	處分利益	單	位	數	金
同協電子股份有限公司	國內受益憑證																						
	匯豐富泰貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—		—	\$	—	8,113,768	\$	125,900	8,113,768	\$	125,938	\$	125,900	\$	38		—	\$	—	—
	匯豐富泰2號貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	1,094,338	16,000			7,746,160	113,600		8,840,498	129,637		129,600		37		—		—	—	
	保德信貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—		—	—		8,220,618	125,900		8,220,618	125,945		125,900		45		—		—	—	
	施羅德新紀元貨幣市場基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—		—	—		10,367,874	117,700		10,367,874	117,755		117,700		55		—		—	—	

註：係未依市價調整之原始投資金額。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊
民國一〇一一年度

附表五

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持			被投資公司 本期利益	本期認列 投資利益(註)
				本期期末	上期期末	股數	比率(%)	帳面金額(註)		
同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	\$ 196,191	\$ 196,191	50,000	100	\$ 423,436	\$ 13,579	\$ 13,579
Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	大陸江蘇省昆山市	生產沖壓零件及小家電組裝等	196,191 (6,010 仟美元)	196,191 (6,010 仟美元)	-	100	306,181 (10,545 仟美元)	13,166 (445 仟美元)	13,166 (455 仟美元)

註：於編製合併財務報表時業已全數沖銷。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司
大陸投資資訊
民國一〇一年度

附表六

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資收益(註一及三)	期末投資帳面價值(註一及三)	截至本期期末止已匯回投資收益
					匯出	收回					
蘇州新新電子科技有限公司	生產沖壓零件及小家電組裝等	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 196,191 (6,010 仟美元)	100%	\$ 13,166 (445 仟美元)	\$ 306,181 (10,545 仟美元)	\$ -

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投資審會核准投資金額	依經濟部投資審會規定赴大陸地區投資限額(註二)
\$196,191 (6,010 仟美元)	\$196,191 (6,010 仟美元)	\$ 558,869

註一：係按同期間經會計師查核之財務報表計算。

註二：依據投審會 97.08.22「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額計算。

註三：於編製合併財務報表業已全數沖銷。

同協電子股份有限公司及其子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國一〇一及一〇〇年度

附表七

單位：新台幣仟元

年 度	編 號 (註一)	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註二)	交 易 往 來 情 形	金 額	交 易 條 件 (註三)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率 % (註四)
一〇一	0	同協電子公司	Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	1	應付關係人款項	\$ 5,357	—	—
					銷貨收入	92	—	—
			蘇州新新公司	1	遞延貨項—流動	4	—	—
					遞延貨項—流動	7	—	—
					遞延貨項—非流動	6	—	—
					已實現處分固定資產淨益	6	—	—
	1	Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	同協電子公司	2	應收關係人款項	5,357	—	—
					存 貨	4	—	—
			蘇州新新公司	3	銷貨成本	92	—	—
					應收關係人款項	92	—	—
					應付關係人款項	5,449	—	—
					銷貨收入	94	—	3
					應收股利	40,645	—	—
	2	蘇州新新公司	Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	3	應收關係人款項	5,449	—	—
					應付關係人款項	92	—	3
					應付股利	40,645	—	—
					銷貨成本	94	—	—
			同協電子公司	2	機器設備	397	—	—
					累計折舊	384	—	—
					銷貨成本	6	—	—

(接次頁)

(承前頁)

年 度	編 號 (註一)	交 易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註二)	交 易 往 來 情 形			
					科 目	金 額	交 易 條 件 (註三)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率 % (註四)
一〇〇	0	同協電子公司	Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	1	應付關係人款項	\$ 3,697	—	—
					利息收入	100	—	—
	1	Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	蘇州新新公司	1	遞延貸項—流動	22	—	—
					遞延貸項—非流動	13	—	—
			同協電子公司	2	已實現處分固定資產淨益	7	—	—
					應收關係人款項	3,697	—	—
					存 貨	22	—	—
					利息費用	100	—	—
	2	蘇州新新公司	蘇州新新公司	3	應付關係人款項	3,697	—	—
					未實現銷貨損失	23	—	—
			Next & New Technology Ltd. (B. V. I.)	3	應收股利	56,006	—	4
					應收關係人款項	3,697	—	—
			同協電子公司	2	應付股利	56,006	—	4
					銷貨成本	23	—	—
					機器設備	67	—	—
					累計折舊	47	—	—
					銷貨成本	7	—	—

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊編號如下：

1. 母公司為 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，其編號如下：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：與關係人之進銷貨交易條件係按雙方議定。

註四：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以年底餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以年度累積金額佔合併總營收之方式計算。

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，其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一 百 零 一 年 十二月三十一日	一 百 年 十二月三十一日	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$551,402	\$549,201	2,201	0.4
固定資產	209,411	149,112	60,299	40.44
其他資產	21,260	67,083	(45,823)	(68.31)
資產總額	1,209,621	1,197,482	12,139	1.01
流動負債	193,316	191,087	2,229	1.17
長期負債	10,569	10,569	0	0
負債總額	278,172	269,395	8,777	3.26
股 本	720,320	720,320	0	0
資本公積	13,621	13,621	0	0
保留盈餘	164,359	141,349	23,010	16.28
股東權益總額	931,449	928,087	3,362	0.36
說 明：				
1. 固定資產增加，主要係一百零一年度生財器具增加所致。				
2. 其他資產減少，主要係一百零一年度遞延費用減少所致。				

二、經營結果分析

(一) 經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一 百 零 一 年 度	一 百 年 度	增 減 變 動	
			金 額	%
銷貨收入總額	\$809,325	\$798,594	\$10,731	1.34
減：銷貨退回及折讓	1,264	3,972	(2,708)	(68.18)
銷貨收入淨額	808,061	794,622	13,439	1.69
銷貨成本	621,792	615,271	6,521	1.06
調整已（未）實現利益前之銷貨毛利	186,269	179,351	6,918	3.86
已（未）實現銷貨利益	18	76	(58)	(76.32)
銷貨毛利	186,287	179,427	6,860	3.82
營業費用	122,915	114,787	8,128	7.08
營業利益	63,372	64,640	(1,268)	(1.96)
營業外收入及利益	37,262	34,908	2,354	6.74
營業外支出及損失	8,412	34,260	(25,848)	(75.45)
稅前淨利	92,222	65,288	26,934	41.25
所得稅利益(費用)	(18,790)	(11,476)	(7,314)	(63.73)
稅後淨利	73,432	53,812	19,620	36.46

增減變動分析說明：

1. 銷貨退回及折讓減少主要係一百零一年度銷貨折讓減少所致。
2. 已實現銷貨利益減少，主要係一百零一年度按權益法認列之順流交易認列利益減少所致。
3. 營業外支出及損失減少，主要係一百零一年度兌換損失減少及金融商品(遠匯)損失減少所致。
4. 所得稅費用增加，主要係一百零一年度營業外支出及損失減少，稅前利益增加所致。
5. 稅前淨利及稅後淨利增加，主要係一百零一年度營業外支出及損失減少所致。

(二) 銷貨毛利變動分析表

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 增 減 變 動 數	異 原 因			
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	銷 售 組 合 差 異	數 量 差 異
銷貨毛利	\$6,860	\$87,237	(\$69,035)	\$1,511	(\$16,029)
分析說明	1. 有利銷貨價格差異:主要係一百零一年度因銷售較高單價之產品所致。 2. 不利成本價格差異:主要係一百零一年度製造成本較高，導致單位成本提高所致。 3. 有利銷售組合差異:主要係一百零一年度毛利較高之產品銷售數量增加所致。 4. 不利數量差異: 主要係一百零一年度因銷售數量減少所致。 5. 另(58)仟元，係已實現銷貨利益變動數。				

三、 現金流量分析

(一) 最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	一百零一年度	一百零一年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	81.87	34.59	136.69
現金流量允當比率(%)	266.02	263.55	0.94
現金再投資比率(%)	9.84	2.11	366.35
增減比例變動分析說明： 現金流量比率及現金再投資比率增加，主要係一百零一年度營業活動之淨現金流入增加所致。			

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額	預計全年來自營業活動 淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計畫	理財計畫
152,072	773,390	756,177	169,285	無	無

四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Next & New Technology Ltd.	196,191	透過該公司再投資大陸公司	本期認列投資利益 13,579	無	無

六、風險事項

（一）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. 因本公司外銷依存度高，易受匯率變動影響，故採穩健保守之外匯管理方式，由管理部隨時搜集匯率相關資訊，商請往來銀行及投資機構提供專業研究報告，不定期作成趨勢判斷及風險評估表。
2. 管理部專責人員計算現有應付及應收外匯帳款量，以及預估未來六個月外匯進出量，作成預購或預售外匯建議，經總經理核決後，執行遠期外匯交易。
3. 本公司因無借款，故利率變動對本公司損益無影響。

（二）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. 資金貸與他人及背書保證之情形詳第 101-102 頁，本公司目前資金貸與實際動支金額為 0，背書保證有銀行額度一億元，實際動支金額為 0。
2. 衍生性商品交易詳第 98-99 頁，本公司衍生性商品僅限於規避營運上之匯兌風險。
3. 本公司未從事任何高風險及高槓桿投資。

（三）未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

- （1）本公司主要的技術在模具設計與製作的能力，因此未來研究發展計畫仍以提昇模具設計及製作的能力為主，特別是針對未來產品趨勢所要求的精準度及大量生產的特性，如何在模具設計與製作上突破目前連續模不易克服的問題，將是本公司未來研究發展的方向。
- （2）持續研發具專利的特殊加工工法與專用設備，以保持技術可領先同業。
- （3）持續開發具獨特性和創意的消費性產品。
- （4）在節能減碳的產品潮流，致力於現有產品效能提高，和綠能新產品的開發。

2. 預計投入研發費用：預計投入費用約為本公司年度營收的 1.2%~2.0%。

（四）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：無。

- (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。
- (八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。
- (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及因應措施：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：本公司風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控制單位	風險審議及控制	董事會及稽核室
1. 利率、匯率及財務風險 2. 資金貸與他人、背書保證、衍生性商品交易及長短期投資	財務課 會計課	風險評估課 董事會指定主管 總經理	董事會：風險評估控管之決策與最終管制
3. 研發計畫	研發室	副總經理	
4. 企業對外形象 5. 擴充廠房或生產	發言人各事業部主管	總經理	稽核室：風險之檢查、評估、督導、改善追蹤、報告
6. 董監及大股東股權異動 6. 工廠安全維護	股務 總務	管理部主管	

七、 其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

聲 明 書

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

特此聲明

公司名稱：同協電子股份有限公司

董事長：劉 定 泮

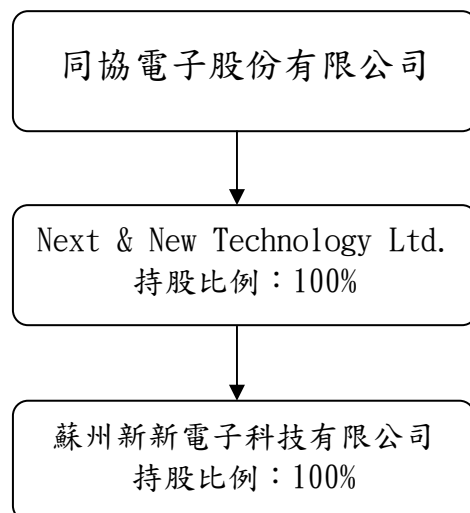
中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 二 日

(一) 民國一百零一年度關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1) 關係企業組織概況

A. 關係企業組織圖：



B. 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係者：無。

C. 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(2) 各關係企業基本資料

單位：美元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Next & New Technology Ltd.	1999.08.13	P. O BOX3321, Road Town Tortola British Virgin Islands	\$6,010,000	控股公司
蘇州新新電子科技有限公司	1999.10.25	江蘇省昆山市玉山鎮吳淞江工業園區錦淞路 777 號	\$6,010,000	生產沖壓零件及小家電組裝等

(3) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業本公司及本公司之關係企業所經營之業務皆屬製造業。

(5) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股；%

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
同協電子股份有限公司	董 事 長 兼 總 經 理	劉定泮	2,351,472	3.26%
	董 事	許焜上	3,249,425	4.51%
	董 事	林照美	1,149,084	1.60%
	董 事	盧光輝	1,339,436	1.86%
	董 事	王陳惠	804,875	1.12%
	董 事	陳春固	734,551	1.02%
	監 察 人	林茂泉	535,412	0.74%
	監 察 人	崔婉華	1,263,962	1.76%
Next & New Technology Ltd.	董 事	劉定泮（註一）	50,000	100.00%
蘇州新新電子科技有限公司	董 事 長	劉定泮（註二）	— （註三）	100.00%
	總 經 理	盧光輝	—	—

註一：同協電子股份有限公司之代表人。

註二：Next & New Technology Ltd. 之代表人。

註三：蘇州新新電子公司為一非股份制公司。

(6) 關係企業營運概況各關係企業之財務狀況及經營結果

101 年 12 月 31 日

項 目 \ 企業名稱	Next & New Technology Ltd. 新台幣：元	蘇州新新電子科技有限公司 新台幣：元
資本額	\$1,451,750	\$229,223,833
資產總值	428,885,446	393,518,192
負債總值	5,449,457	87,337,647
淨值	423,435,989	306,180,545
營業收入	92,155	257,350,682
營業（損）益	(54,232)	16,982,267
本期（損）益	13,578,491	13,166,404

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、 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、 其他必要補充說明事項：無。

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

同協電子股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：102年03月22日

本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國101年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國102年03月22日董事會通過，出席董事6人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

同協電子股份有限公司

董事長：劉定泮

簽章

總經理：劉定泮

簽章

同協電子股份有限公司

董 事 長 劉 定 泮