

股票代號：5460



同協電子股份有限公司
MUSTANG INDUSTRIAL CORP.

九十九年年報

2010 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一百年五月十六日

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：謝建新、陳招美

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

99 年年報目錄

壹、致股東報告書	1
一、九十九年度營業報告書	1
二、一百年度營業計畫概要	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	33
五、更換會計師資訊	34
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	35
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	35
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	36
九、綜合持股比例	37
肆、募資情形	38
一、資本及股份	38
（一）股本來源	38
（二）股東結構	39
（三）股權分散情形	40
（四）主要股東名單	40
（五）最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	41
（六）公司股利政策及執行狀況	41
（七）本次股東會無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	42
（八）員工分紅及董事、監察人酬勞	43
（九）公司買回本公司股份情形	44
二、公司債辦理情形	44
三、特別股辦理情形	44
四、海外存託憑證辦理情形	44
五、員工認股權憑證辦理情形	44
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	44
七、資金運用計畫執行情形	44
伍、營運概況	45
一、業務內容	45

(一) 業務範圍.....	45
(二) 產業概況.....	45
(三) 技術及研發概況.....	46
(四) 長、短期業務發展計畫.....	47
二、市場及產銷概況.....	47
(一) 市場分析.....	47
(二) 主要產品之重要用途及產製過程.....	50
(三) 主要原料之供應狀況.....	50
(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.....	50
(五) 最近兩年度生產量值表.....	53
(六) 最近兩年度銷售量值表.....	53
三、從業員工資訊.....	53
四、環保支出資訊.....	54
(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.....	54
(二) 未來因應對策及可能之支出.....	54
五、勞資關係.....	54
(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.....	54
(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.....	55
六、重要契約.....	55
陸、財務概況.....	56
一、最近五年度簡明財務資料.....	56
(一) 簡明資產負債表.....	56
(二) 簡明損益表.....	57
(三) 最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見.....	57
二、最近五年度財務分析.....	58
三、監察人查核九十九年度決算報告.....	61
四、最近年度會計師查核財務報表.....	62
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	117
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.....	155
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	156
一、財務狀況比較分析.....	156
二、經營結果分析.....	156
三、現金流量分析.....	157
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	158
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.....	158
六、風險事項.....	158
(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.....	158
(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.....	158

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用·····	158
(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·····	159
(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·····	159
(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施·····	159
(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施·····	159
(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施·····	159
(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施·····	159
(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·····	159
(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施·····	159
(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·····	159
(十三) 其他重要風險及因應措施·····	159
七、其他重要事項·····	159
捌、特別記載事項·····	160
一、關係企業相關資料·····	160
(一) 民國九十九年度關係企業合併營業報告書·····	160
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形·····	162
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·····	162
四、其他必要補充說明事項·····	162
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 ·····	162

壹、 致股東報告書

一、 九十九年度營業報告書

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 99 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 99 年度營業收入為 816,325 仟元，營業成本 644,931 仟元，營業毛利為 171,394 仟元，毛利率為 21%，營業費用 118,379 仟元，營業利益 53,015 仟元，稅前淨利 64,402 仟元，稅後淨利 56,218 仟元，每股稅後淨利 0.78 元。

(二) 各項計畫進度及成果

1. 沖事部 99 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) 數位家庭整合方案之機構件。
- (2) 數位與類比間視訊傳輸轉換系統之沖壓件。
- (3) 智慧型手機用之精密鈑金機構件。
- (4) 高階通訊電路板用熱導零件等。
- (5) 模具設計則按照縮短開發時間，提高加工精度以及產出為重點，一年來已成功開發多套連續模模具。

2. 產品部積極投入產品研發，開發項目與成果如下：

- (1) LED 節能照明系列產品，在全球節能減碳的趨勢，開發系列高效能 LED 照明產品，在市場上替換目前傳統燈具。
- (2) 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		98 年度	99 年度
財務	營業淨利	17,722	53,015
收支	營業外收入	13,534	38,706

	營業外支出	9,960	27,319
	稅前淨利	21,296	64,402
	稅後淨利	26,135	56,218
獲利 能力 分析	資產報酬率	2.22	4.74
	股東權益報酬率	3.01	6.25
	營業純益占實收資本比率	2.46	7.36
	稅前淨利占實收資本比率	2.96	8.94
	純益率	3.83	6.89
	每股純益（元）-追溯前	0.39	0.78

（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	97 年度	98 年度	99 年度
金 額	14,432	11,139	11,908
佔營業額比例	1.44%	1.63%	1.46%

2. 99 年度研究發展成果：數位家庭整合方案之機構件，數位與類比間視訊傳輸轉換系統之沖壓件，智慧型手機用之精密鈑金機構件，高階通訊電路板用熱導零件等及 LED 節能照明系列產品。

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）延續過去的技術基礎，並導入複合加工，以發展更高層次傳輸設備所需之熱導裝置。
- （3）追求以模具與工法克服原材料特性限制，加大微型零件開發深度。
- （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）配合客戶需求，導入以 3D 軟體進行協同設計能力，以期早期加入客戶供應鏈中。
- （6）發展特殊金屬加工製程，並取得專利。

(7) LED 節能照明系列，針對運用端持續開發其他照明。

(8) 開發新型式且有專利權之消費性電子產品。

二、 一百年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司 100 年擬定以下方針：

1. 持續開發新產品能力：

配合客戶的需求開發特殊加工之外部零組件並經營利基產品，例如：複合加工之熱導散熱裝置、微型精密零件如觸控面板振動器開發、加強 3D 軟體建構零件之設計能力，獲取客戶完全的依賴；同時發展特殊金屬加工製程，並取得專利。

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	108,663 仟個
沖壓模具	60 套
黑晶爐	90,000 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，唯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，開發生產的關鍵技術，因此整體而言，本公司在業務開發上仍可繼續維持良好的競爭優勢，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 即將於 2013 年上路，對公司整體經營流程可能會有部分的變更，但本公司已與專業機構合作，將做好萬全的準備，在最小的影響下，能迅速的導入此一全新的財務制度；至於在總體經營環境上，雖然金融風暴的衝擊似乎已經降低，但因寬鬆貨幣政策及油價上漲所引起的全球性通膨，仍然持續。在客戶需求不定以及材料價格波動激烈等因素，本公司於 100 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。

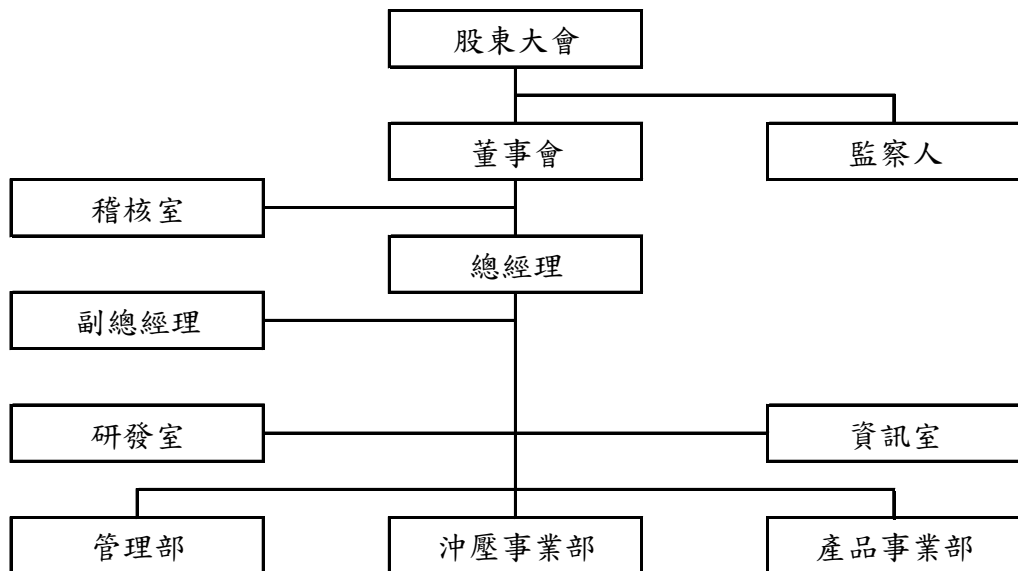
97 年 07 月：盈餘及員工紅利轉增資新台幣 2,604 萬元，實收資本額增為新台幣 6 億 8 仟 9 佰 2 拾 6 萬元。

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。

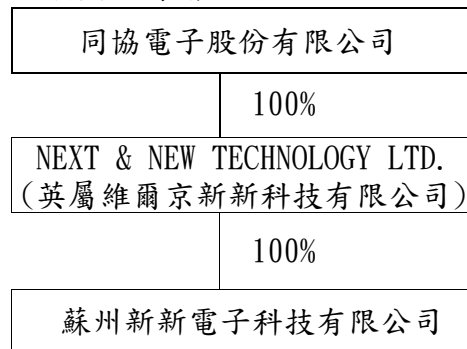
5. 管理部：

- (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；99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	384,056	本公司之子公司
蘇州新新電子科技有限公司	100	-	279,812	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

100 年 04 月 24 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	98.06.19	3	89.05.19	2,459,498	3.57%	2,451,472	3.40%	1,249,084	1.73%	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	98.06.19	3	89.05.19	1,180,080	1.71%	1,249,084	1.73%	2,451,472	3.40%	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	98.06.19	3	89.05.19	1,220,416	1.77%	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	98.06.19	3	89.05.19	807,500	1.17%	804,875	1.12%	49,157	0.07%	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	98.06.19	3	89.05.19	672,906	0.98%	752,551	1.04%	7,275	0.01%	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	98.06.19	3	95.06.09	3,094,691	4.49%	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	98.06.19	3	89.05.19	509,917	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	98.06.19	3	89.05.19	1,203,774	1.75%	1,263,962	1.75%	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。

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。

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。

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、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。

- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100 年 04 月 24 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	2,451,472	3.40%	1,249,084	1.73%	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%	49,157	0.07%	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	752,551	1.04%	7,275	0.01%	無	無	同協電子董事 東海大學畢	無	無	無	無
經理	簡俊全	96.06.25	223	0.00%	1,500	0.00%	無	無	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	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。

(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。
- (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 投資事 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)	
		本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併 報表 內所 有公 司(註 8)	本公司		合併報表內 所有公司 (註 8)		本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)	本公 司	合併報 表內所 有公司 (註 8)			
董事長	劉定泮	0	0	0	0	1229	1229	360	360	2.83%	2.83%	14,946	14,946	1,101	1,101	3,153	0	3,153	0	0	0	36.98%	36.98%	562
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)	合併報表內所有 公司(註 10) I	本公司(註 9)	所有轉投資事業 (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：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。99 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 1,101 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：合併報表內所有公司(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。
- 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。
- * 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	合併報表內 所有公司 (註5)	本公司	合併報表內 所有公司 (註5)	本公司	合併報表內 所有公司 (註5)	本公司	合併報表內 所有公司 (註5)	
監察人	林茂泉	432	432	289	289	120	120	1.5%	1.5%	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)	合併報表內所有公司(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：合併報表內所有公司(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。

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)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司		合併報表內所有 公司 (註5)		本公司	合併報 表內所 有公司 (註6)	本公司	合併報 表內所 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	8,786	8,786	666	666	0	0	2,400	0	2,400	0	21.08%	21.08%	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)	合併報表內所有公司(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本表及上表「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

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 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。99 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 666 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：合併報表內所有公司(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。

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。

* 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

99 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	3,282	3,282	5.84%
	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。

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佔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	
	98 年	99 年
董事	89.89%	36.98%
監察人	2.84%	1.5%
總經理及副總經理	52.76%	21.08%

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。

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 5 (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	5	0	100.00%	
董事	林照美	4	0	80.00%	
董事	盧光輝	5	0	100.00%	
董事	王陳惠	5	0	100.00%	
董事	陳春固	5	0	100.00%	
董事	許焜上	4	0	80.00%	

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：99年之年度計畫及五年計畫已於董事會中提出報告及討論。

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

最近年度董事會開會 5 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	80.00%	
監察人 b	崔婉華	4	80.00%	

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。	將於適當時機時，依主管機關規定，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。	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、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司尚未設置提名或薪酬委員會等功能委員會之制度。	公司將視實際需要研議辦理。
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：本公司三十多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：「董監事之利益衝突與迴避」3小時。 董事林照美：「董監事之利益衝突與迴避」3小時。 董事盧光輝：無。 董事王陳惠：「檢調單位查緝財報不實案例解析及相關法律責任探討」3小時， 「國際會計準則解析-第五單元：權益、所得稅相關國際會計準則」3小時， 「兩岸租稅協議對我國企業之影響與因應」3小時， 「企業經濟犯罪之刑事偵查與訴訟程序及檢調單位搜索查扣犯罪證據實況探討」3小時， 「我國採用國際會計準則IFRS政策及XBRL政策下之ERP系統轉換策略與實務」3小時。 董事陳春固：無。 董事許焜上：「董監事如何宏觀解析公司財務資訊」3小時。 監察人林茂泉：「董監事如何宏觀解析公司財務資訊」3小時。 監察人崔婉華：「董監事如何宏觀解析公司財務資訊」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，98年度評分平均85.16分，99年度評分平均81.63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）公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：本公司未設置薪酬委員會。

（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。

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
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，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (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。 (四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司已依相關勞動法規制定「員工手冊」。 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十九年以上，金額累計已將近一千一百萬元，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。 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。
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。		

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
	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標驗證合格。	

- (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。
- (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) 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	董監事之利益衝突與迴避	99.09.14	3 小時
副總經理	盧光輝	無	無	無
財會主管	王陳惠	檢調單位查緝財報不實案例解析及相關法律責任探討	99.03.11	3 小時
		國際會計準則解析-第五單元:權益、所得稅相關國際會計準則	99.04.08	3 小時
		兩岸租稅協議對我國企業之影響與因應	99.04.30	3 小時
		企業經濟犯罪之刑事偵查與訴訟程序及檢調單位搜索查扣犯罪證據實況探討	99.06.18	3 小時
		我國採用國際會計準則 IFRS 政策及 XBRL 政策下之 ERP 系統轉換策略與實務	99.06.24	3 小時
稽核主管	劉亞梅	企業內部控制制度在職訓練研習班~IFRS 與內部稽核篇	99.05.07	3 小時
		破解財務危機- 危機公司財報警訊個案剖析	99.06.04	3 小時
		企業內部控制制度在職訓練研習班~公司法、證交法篇	99.09.14	3 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 163 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：

99年06月15日

(1) 承認九十八年度決算表冊案。決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

(2) 承認九十八年度盈餘分配案。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99年8月16日為除息基準日，並於99年9月15日發放現金股利。

(3) 修改公司章程案。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：已依修訂後章程運作。

(4) 修訂『資金貸與他人作業程序』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。

(5) 修訂『背書保證作業程序』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。

(2)董事會重要決議：

99年06月15日

(1) 本公司實體股票全面轉換無實體發行案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(2) 授權董事長於本公司最近財報淨值的百分之十以內，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。

(3) 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。

99年08月23日

(1) 本公司九十九年上半年度財務報告審議案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(2) 修改子公司NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD「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。

(3) 修改子公司NEXT&NEW TECHNOLOGY LTD「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。

- (4) 授權子公司 NEXT & NEW TECHNOLOGY LTD 董事長於本公司最近財報淨值的百分之四十以內，分次撥貸或循環動用對子公司之資金貸與案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (5) 修改內部控制制度之內部管理制度案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (6) 修改「STD0141 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。

99 年 09 月 23 日

- (1) 修改子公司 NEXT & NEW TECHNOLOGY LTD 「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。

99 年 12 月 14 日

- (1) 本公司民國一百年內部稽核計畫案。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一百年會計師公費案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (3) 修改「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。
- (4) 修改「STD0240 董事監察人進修管理規則」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

100 年 03 月 24 日

- (1) 本公司一百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。
- (2) 本公司一百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。
- (3) 本公司九十九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。
- (4) 本公司九十九年度盈餘分派案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (5) 本公司九十九年度內部控制有效性之考核及內部控制聲明書審議案。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) 本公司一百年營業計畫審議案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
- (8) 修改「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。

議照案通過。

(9) 修改「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。

(10) 修改「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「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。

(12) 作廢「STD0189 長期股權投資管理辦法」案。決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(13) 作廢「STD0125 短期投資管理辦法」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。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無。

四、會計師公費資訊：

(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	謝建新	陳招美	99.1.1~99.12.31	

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	V	
2	2,000 千元（含）～4,000 千元			
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	無		
更換原因及說明	無		
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	無。
會計師姓名	無。
委任之日期	無。
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	99 年度		100 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	(200,000)	無	無	無
董事	林照美	(100,000)	無	無	無
董事	盧光輝	(27,000)	無	無	無
董事	王陳惠	(90,000)	無	57,000	無
董事	陳春固	(126,000)	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
林照美	贈與	99.09.14	唐翊華	外孫	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：

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	2,451,472	3.40%	1,249,084	1.73%	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	1.75%	161,876	0.22%	0	0.00%	楊姍姍 楊明倫	子女	
林照美	1,249,084	1.73%	2,451,472	3.40%	0	0.00%	劉定泮	配偶	
王陳惠	804,875	1.12%	49,157	0.07%	0	0.00%	無	無	
許淑萍	757,873	1.05%	0	0.00%	0	0.00%	許焜上	父	
陳春固	752,551	1.04%	7,275	0.01%	0	0.00%	無	無	
楊明倫	720,294	1.00%	0	0.00%	0	0.00%	崔婉華 楊姍姍	母 姐	
楊姍姍	717,688	1.00%	0	0.00%	0	0.00%	崔婉華 楊明倫	母 弟	

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例。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、 綜合持股比例

單位：股；%；100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、商譽抵充股款者，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)
	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

100 年 04 月 24 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	2	0	14	8,400	7	8,423
持有股數	12	0	301,856	71,720,762	9,400	72,032,030

持 股 比 例	0.00%	0.00%	0.42%	99.57%	0.01%	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(每股面額十元)

100 年 04 月 24 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	3,920	859,260	1.19%
1,000 至 5,000	2,704	6,268,415	8.70%
5,001 至 10,000	767	5,747,202	7.98%
10,001 至 15,000	343	4,234,523	5.88%
15,001 至 20,000	171	3,063,392	4.25%
20,001 至 30,000	178	4,429,003	6.15%
30,001 至 40,000	92	3,239,891	4.50%
40,001 至 50,000	58	2,638,595	3.66%
50,001 至 100,000	96	6,690,426	9.29%
100,001 至 200,000	44	6,138,826	8.52%
200,001 至 400,000	24	7,307,648	10.15%
400,001 至 600,000	14	6,727,401	9.34%
600,001 至 800,000	6	4,329,194	6.01%
800,001 至 1,000,000	1	804,875	1.12%
1,000,001 以上	5	9,553,379	13.26%
合 計	8,423	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

100 年 04 月 24 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	2,451,472	3.40%
盧光輝	1,339,436	1.86%
崔婉華	1,263,962	1.75%
林照美	1,249,084	1.73%
王陳惠	804,875	1.12%
許淑萍	757,873	1.05%
陳春固	752,551	1.04%
楊明倫	720,294	1.00%
楊姍姍	717,688	1.00%

(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		98 年	99 年	當年度截至 100 年 03 月 31 日 (註 8)
每股 市價 (註 1)	最高	16.50	22	13.8
	最低	7.0	12.5	11.55
	平均	12.78	17	13.01
每股 淨值 (註 2)	分配前	13.55	12.43	12.55
	分配後	12.99	-	-
每股 盈餘	加權平均股數		66,649	72,032
	每股盈餘 (註 3)	調整前	0.39	0.78
		調整後	0.39	-
每 股 股 利	現金股利		0.518	0.6 (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)		32.77	21.79
	本利比 (註 6)		24.67	28.33
	現金股利殖利率 (註 7)		4.05	3.53

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 9：99 年度每股股利經 100 年 03 月 24 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，故股利分配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 43,219,218 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 0.6 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) 本次九十九年度盈餘分配案如下：（單位：新台幣元）

期初餘額	33,809
加：本年度稅後淨利	56,218,564
減：提列 10%法定盈餘公積	5,621,856
加：特別公積	-
可供分配項目：	50,630,517
分配項目：	
股東紅利	- 43,219,218
期末未分配盈餘	7,411,299
附註：	
配發員工紅利（現金）【 $56,218,564 \times 0.9 \times 0.1$ 】	5,059,670
配發董監事酬勞【 $56,218,564 \times 0.9 \times 0.03$ 】	1,517,901

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) 本次股東會無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

年度		100 年度（預估）
項目		
期初實收資本額	（仟元）	720,320
本年度配股配息	每股現金股利（元）	0.6
情 形	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 41 頁至第 42 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其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：0.78 元。
 上列資訊請詳第 41 頁至第 42 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(九十八年度)			
	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	\$3,328	\$3,328	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	998	998	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、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、 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 70%-80%。
- (2) 小家電製造、加工，比重約 10%-15%。
- (3) 模具，比重約 3%-5%。

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) 小家電設計、製造。
- (3) 模具。

3. 公司計畫開發之新商品：

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。

(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 99 年期間因能源與金屬材料的飆漲等因素，且各項生產成本與加工費用也不斷向上攀升，加上美金大幅貶值的影響，99 年企業的經營條件仍相當困難。產業間由於模組化的設計，新材料，新工法的導入等因素，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。同時主要品牌自行生產的意願降低，因此零件供應商出貨給大型 EMS 廠的比重增加，然而 EMS 廠也會以自有的沖壓生產線提出報價參與競爭，加上來自陸資廠商的價格競爭，造成來自客戶的降價壓力日益沉重。

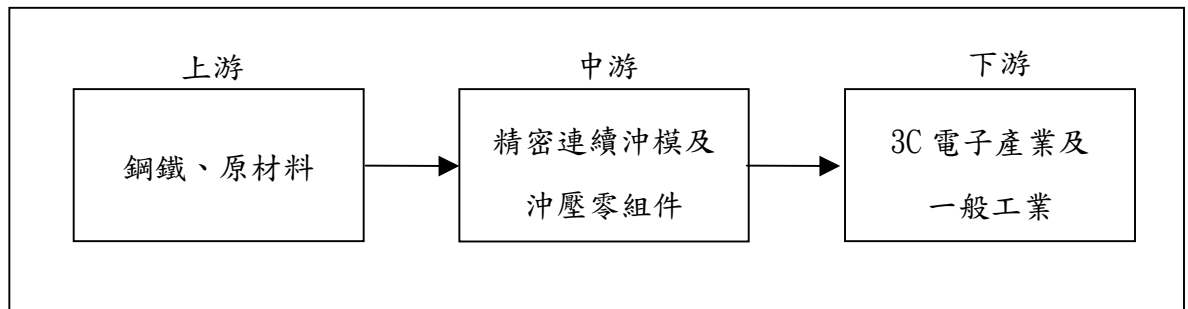
(2) 家電產業：

家電業為一高度成熟的市場，產品之同質性非常相近，且為高度競爭之產業，各大廠牌競相將產品委託專業

之中、小廠商製造，目前專業製造廠在開發速度已超越大廠商，生產技術並可與日本並駕齊驅。本公司致力新產品之研發、改善品質、加強服務以滿足消費大眾。

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：

99 年客戶的開發案，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。客戶端開發產品仍維持與過去大致相同，但客戶部分設計趨向簡單化，且金屬外殼有改為塑膠外殼的趨勢。上半年因受到全球性缺料的影響，客戶出貨狀況不順，因此營收受到一些影響。另外加上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。產業界預期仍會繼續持續使用金屬材質的零件，但因產品壽命變短以及需求的不可預測性等特性，具品牌與通路的廠商加速縮減自有生產規模改由 EMS 廠負責組立與零件採購，因這些 EMS 都具有自己的沖壓生產能力，因此除非因特殊工法或是專利等限制，否則 EMS 通常自行開發，不再對外採購，這種產業生態變化，將大幅壓縮零件供應商的生存空間，同時也會逐漸淘汰中、小型的傳統廠商。

(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	98 年度	99 年度	100 年 03 月 31 日
金 額	11,139	11,908	3,022
佔營業額比例	1.63%	1.46%	1.61%

2. 開發成功之技術或產品：

- (1) 數位家庭整合方案之機構件。
- (2) 數位與類比視訊傳輸轉換系統之沖壓件。
- (3) 智慧型手機用之精密鈹金機構件。
- (4) 高階通訊電路板用熱導零件等。
- (5) 模具設計則按照縮短開發時間，提高加工精度以及產出為重點，一年來已成功開發多套連續模模具。
- (6) LED 節能照明系列產品，在全球節能減碳的趨勢，開發系列高效能 LED 照明產品，在市場上替換目前傳統燈具。
- (7) 配合客戶需求，其他 OEM/ODM 產品開發進行。

(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					
		九十七年度		九十八年度		九十九年度	
		金額	%	金額	%	金額	%
內	銷：	\$269,608	26.81	\$228,908	33.50	240,698	29.49

間接外銷：	\$164,693	16.38	\$151,571	22.18	297,462	36.44
直接外銷：	\$571,318	56.81	\$302,756	44.32	278,165	34.07
總計	<u>\$1,005,619</u>	<u>100</u>	<u>\$683,235</u>	<u>100</u>	<u>816,325</u>	<u>100</u>

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：

金屬材料價格在99年Q3起變動激烈，自低點緩步上漲，由於能源供應不穩，加上南半球原料產地天災頻繁，預期金屬材料會在今年終急遽上漲，因此市場上使用金屬零件的意願也會受到影響，但因為產品外型設計更為多樣變化，以至於加工難度不斷提高，伴隨中國大陸廠商興起，以及全球運籌的需求與跨國性廠商的彼此競爭將會更為激烈，預料部份小型、傳統的加工業者將因無法跟上競爭腳步而加速退場。預期市場上100年度對於金屬零組件的需求與前一年度持平。

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摺節各項開支，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) 家電產品：

家電業為一高度成熟的市場，產品之同質性非常相近，且為高度競爭之產業，各大廠牌競相將產品委託專業之中、小廠商製造，目前專業製造廠在開發速度已超越大廠商，生產技術並可與日本並駕齊驅。本公司致力新產品之研發、追求完美品質、加強服務以滿足消費大眾。

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	98 年				99 年				100 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	138,390	33.43	無	甲廠商	139,885	29.48	無	甲廠商	35,744	30.98	無
2	乙廠商	65,085	15.72	無	乙廠商	80,281	16.92	無	乙廠商	18,762	16.26	無
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
11	其他	210,457	50.85		其他	254,399	53.6		其他	60,852	52.76	
	進貨淨額	413,932	100		進貨淨額	474,565	100		進貨淨額	115,358	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	98 年				99 年				100 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	198,039	28.99	無	甲客戶	314,077	38.47	無	甲客戶	68,006	36.15	無
2	乙客戶	170,999	25.03	無	乙客戶	149,836	18.35	無	乙客戶	33,018	17.55	無
3	丙客戶	99,711	14.59	無	丙客戶	112,846	13.82	無	丙客戶	30,556	16.24	無
4												
5												
6												
7												
8												
9	其他	214,486	31.39		其他	239,566	29.36		其他	56,541	30.06	
	銷貨淨額	683,235	100		銷貨淨額	816,325	100		銷貨淨額	188,123	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：99 年甲客戶為 98 年乙客戶，因 99 年度新機種關鍵零件缺料問題解決，開始進入大量量產，營收增加。

99 年乙客戶為 98 年甲客戶，因 99 年度部份機種零件轉由其他代工廠生產，對同協採購金額降低。

(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	98 年度			99 年度		
		產能(註 1)	產量	產值	產能(註 1)	產量	產值
沖壓零組件		20,000 萬 PCS	8,903 萬 PCS	393,068	10,000 萬 PCS	8,632 萬 PCS	478,896
模具		200 套	62 套	51,066	200 套	71 套	59,384
黑晶爐		80,000 台(註 2)	80,028 台	92,199	80,000 台(註 2)	81,758 台	93,115

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	98 年度				99 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
沖壓零組件		64,360,506	205,984	48,497,740	339,065	25,233,052	82,166	76,241,983	573,887
模具		51	8,739	23	4,418	65	9,371	15	4,010
黑晶爐		78,966	99,063	0	0	88,863	111,896	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

100 年 03 月 31 日

年度		98 年底	99 年底	100 年度截至 03 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	85	88	84
	間接人工	67	67	69
	合 計	152	155	153

平均年齡		41.47	42.12	42.34
平均服務年資		9.56	10.02	10.32
學歷分佈比率	博 士	0	0	0
	碩 士	1	2	2
	大 專	45	47	48
	高 中	49	47	46
	高中以下	57	59	57

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：

99 年度本公司人員預計受訓時數 896.5 小時，實際受訓時數 1889.34 小時，達成率 210.75%。

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、最近五年度簡明財務資料

(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)					當年度截止至 100年03月31 日財務資料(註3)
		99年	98年	97年	96年 (註5)	95年 (註5)	
流動資產		580,498	585,216	520,227	537,837	597,076	566,978
基金及投資		387,042	391,599	402,472	385,677	360,283	393,860
固定資產(註2)		153,574	155,890	162,971	164,654	169,092	151,839
無形資產		3,381	4,508	2,149	6,762	7,889	3,381
其他資產		52,393	57,761	75,074	55,156	33,014	49,652
資產總額		1,176,887	1,194,974	1,162,893	1,150,086	1,167,354	1,165,710
流動 負債	分配前	210,871	223,666	260,675	221,067	293,476	189,610
	分配後 (註4)		260,979	279,312	256,072	332,798	
長期負債		-	-	-	-	-	-
其他負債		70,813	68,231	67,054	74,717	67,776	61,226
負債 總額	分配前	281,684	291,897	327,729	295,784	361,252	261,405
	分配後 (註4)		329,210	346,366	330,789	400,574	
股本		720,320	720,320	689,257	663,221	611,889	720,320
資本公積		13,621	13,621	11,558	11,558	11,558	13,621
保留 盈餘	分配前	130,756	111,851	135,416	137,680	160,029	137,449
	分配後 (註4)		74,538	85,716	76,638	69,375	
金融商品未實現 損益		7,919	186	(5,634)	(667)	(561)	607
累積換算調整數		28,018	53,406	60,334	38,991	15,716	30,427
未認列為退休金 成本之淨損失		(4,778)	(3,387)	-	(4,414)	(356)	(4,778)
股東 權益 總額	分配前	895,203	903,077	835,164	854,302	806,102	904,305
	分配後 (註4)		865,764	816,524	819,297	766,780	

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

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：100年03月31日財務資料已經會計師核閱。

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：適用新發布及修訂財務會計準則公報之會計科目重分類，已於95年度會計師財務報告揭露。

(二) 簡明損益表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料(註1)					當年度截止 至100年03 月31日財 務資料(註 2)
	99 年	98 年	97 年	96 年	95 年 (註4)	
營業收入	816,325	683,235	1,005,619	928,759	821,911	188,123
營業毛利	171,394	129,733	222,009	184,915	171,817	38,522
營業損益	53,015	17,722	81,425	61,592	60,570	10,397
營業外收入及利益	38,706	13,534	17,476	25,045	68,665	9,691
營業外費用及損失	27,319	9,960	19,667	3,804	3,087	11,959
繼續營業部門稅前 損 益	64,402	21,296	79,234	82,833	126,148	8,129
繼續營業部門損益	56,218	26,135	58,777	68,305	96,499	6,693
停業部門損益(註3)	-	-	-	-	-	-
非常損益(註3)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累 積影響數(註3)	-	-	-	-	131	-
本 期 損 益	56,218	26,135	58,777	68,305	96,630	6,693
每股盈餘(註5) (註6)	0.78	0.39	0.88	1.03	1.64	0.09
	-	0.39	0.84	0.99	1.51	-

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註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：100年03月31日財務資料已經會計師核閱。

註3：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。

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：適用新發布及修訂財務會計準則公報之會計科目重分類，已於95年度會計師財務報告揭露。

註5：按當年度加權平均股數計算。

註6：以當年度發行在外加權平均股權並追溯調整次年度因盈餘或資本公積轉增資而增加之發行在外股權為計算基礎。

(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
95 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
96 年度	勤業眾信會計師事務所	吳恩銘、陳招美	無保留意見
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

二、最近五年度財務分析

年 度 (註 1) 分析項目 (註 2)			最近五年度財務分析 (註 7)					當年度截止至 100 年 03 月 31 日 (註 3 及註 7)
			99 年	98 年	97 年	96 年	95 年	
財務 結構 (%)	負債佔資產比率		23.93	24.43	28.18	25.72	30.95	22.42
	長期資金佔固定資產比率		582.91	579.3	512.46	518.85	476.73	595.57
償 債 能 力	流動比率 (%)		275.29	261.65	199.57	243.29	203.45	299.02
	速動比率 (%)		234.13	217.85	162.74	198.99	169.56	246.95
	利息保障倍數		-	193,596.16	468,843.69	4,820.27	-	-
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)		2.79	2.18	3.15	2.93	2.58	2.62
	平均收現日數		130.82	167.43	115.87	124.57	141.47	139.31
	存貨週轉率 (次)		6.96	5.71	8.08	7.45	7.01	6.50
	應付款項週轉率 (次)		3.55	2.83	4.19	3.51	3.23	3.74
	平均銷貨日數		52.44	63.92	45.17	48.99	52.06	56.15
	固定資產週轉率 (次)		5.32	4.38	6.17	5.64	4.86	4.96
	總資產週轉率 (次)		0.69	0.57	0.86	0.81	0.70	0.65
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)		4.74	2.22	5.08	5.9	9.18	0.57
	股東權益報酬率 (%)		6.25	3.01	6.96	8.23	12.93	0.74
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益(損失)	7.36	2.46	11.81	9.29	9.9	1.44
		稅前純益(損失)	8.94	2.96	11.50	12.49	20.62	1.13
	純益率 (%)		6.89	3.83	5.84	7.35	11.76	3.56
	每股盈餘 (元)		0.78	0.39	0.88	1.03	1.64	0.09
現 金 流 量 (%)	現金流量比率		33.72	50.21	56.87	53.68	31.52	11.17
	現金流量允當比率		269.28	248.93	220.51	149.16	128.32	237.18
	現金再投資比率		3.24	8.96	11.8	8.22	6.98	(2.09)
槓 桿 度	營業槓桿度		3.30	7.77	2.76	3.11	2.92	3.84
	財務槓桿度		1.00	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. 利息保障倍數下降，主要係九十九年度無利息費用支出。
2. 應收帳款週轉率、總資產週轉率及固定資產週轉率上升，主要係為九十九年度銷貨淨額增加所致。
3. 平均收現日數下降，主要係為九十九年度應收款項週轉率上升所致。
4. 存貨週轉率、應付帳款週轉率上升，主要係為九十九年度銷貨成本增加所致。
5. 營業利益、稅前純益上升，主要係九十九年度銷貨淨額及毛利增加所致。
6. 資產報酬率、股東權益報酬率上升，主要係九十九年度稅後淨利增加所致。
7. 純益率、每股盈餘上升，主要係九十九年度銷貨淨額上升，稅後淨利增加所致。
8. 現金流量比率、現金再投資比率下降，主要係九十九年度營業活動之淨現金流入減少所致。
9. 營業槓桿度下降，主要係九十九年度營業利益增加所致。

*若有編製合併報表者，得一併揭露合併財務比率分析。

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(財務分析計算說明)之計算公式。

財務分析計算說明

1. 財務結構

- (1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2)長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6)固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2)股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4)每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(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4：前項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. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

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：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，100年03月31日財務資料已經會計師核閱。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人查核九十九年度決算報告

由董事會編製之本公司九十九年度之營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、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

本公司一百年股東常會

監察人： 林茂泉
崔婉華
中華民國一百年三月二十五日

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九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

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

同協電子股份有限公司民國九十九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九十九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 謝 建 新

會計師 陳 招 美

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 十 一 日

同協電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣
幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 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）	\$ 163,655	14	\$ 183,375	15	2120	應付票據	\$ 1,111	-	\$ 1,566	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 （附註二及五）	15,295	1	16,312	2	2140	應付帳款	170,247	15	190,831	16
1120	應收票據	17,638	2	24,380	2	2160	應付所得稅（附註二及十三）	4,480	-	1,980	-
1140	應收帳款（附註二）	275,294	23	239,724	20	2170	應付費用	34,113	3	28,379	2
1150	應收關係人款項（附註十六）	12,879	1	14,485	1	2180	公平價值變動列入損益之金融負債 （附註二及五）	-	-	325	-
1190	其他金融資產	6,924	1	8,285	1	2280	其他流動負債（附註二）	920	-	585	-
120X	存貨（附註二及六）	85,849	7	96,987	8	21XX	流動負債合計	210,871	18	223,666	18
1298	其他流動資產（附註二及十三）	2,964	-	1,668	-						
11XX	流動資產合計	580,498	49	585,216	49	2510	土地增值稅準備	10,569	1	10,569	1
	長期投資（附註二及七）						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資	384,056	33	388,613	33	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	37,940	3	35,032	3
1480	以成本衡量之金融資產	2,986	-	2,986	-	2820	存入保證金	110	-	110	-
14XX	長期投資合計	387,042	33	391,599	33	2861	遞延所得稅負債（附註二及十三）	22,174	2	22,431	2
	固定資產（附註二、八及十七）					2881	遞延貸項（附註二）	20	-	89	-
	成 本					28XX	其他負債合計	60,244	5	57,662	5
1501	土 地	89,331	8	89,331	7	2XXX	負債合計	281,684	24	291,897	24
1521	房屋及建築	29,715	2	29,715	3		股東權益				
1531	機器設備	67,879	6	68,037	6	3110	股本—每股面額 10 元：額定 110,000 仟股；發行 72,032 仟股	720,320	61	720,320	60
1551	運輸設備	6,216	1	6,216	1		資本公積				
1561	生財器具	2,764	-	2,833	-	3210	股票溢價	11,558	1	11,558	1
1631	租賃權益改良	4,716	-	4,716	-	3220	庫藏股票交易	2,063	-	2,063	-
15X1	成本合計	200,621	17	200,848	17	32XX	資本公積合計	13,621	1	13,621	1
15X8	重估增值	33,835	3	33,835	3		保留盈餘				
15XY	成本及重估增值	234,456	20	234,683	20	3310	法定公積	74,504	6	71,891	6
15X9	減：累計折舊	80,882	7	79,106	7	3320	特別公積	-	-	9,760	1
		153,574	13	155,577	13	3350	未分配盈餘	56,252	5	30,200	3
1672	預付設備款	-	-	313	-	33XX	保留盈餘合計	130,756	11	111,851	10
15XX	固定資產淨額	153,574	13	155,890	13		股東權益其他項目				
1770	遞延退休金成本（附註二及十四）	3,381	-	4,508	-	3420	累積換算調整數	28,018	2	53,406	4
	其他資產					3430	未認列為退休金成本之淨損失	(4,778)	-	(3,387)	-
1820	存出保證金	1,025	-	1,029	-	3460	未實現重估增值	7,266	1	7,266	1
1830	遞延費用（附註二及九）	51,367	5	56,732	5	34XX	股東權益其他項目合計	30,506	3	57,285	5
18XX	其他資產合計	52,392	5	57,761	5	3XXX	股東權益合計	895,203	76	903,077	76
1XXX	資 產 總 計	\$1,176,887	100	\$1,194,974	100		負債及股東權益總計	\$1,176,887	100	\$1,194,974	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告）

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

民國九十九年及九十八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	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 銷貨收入（附註十六）	\$ 817,865 100	\$ 687,265 100
4170 減：銷貨退回	75 -	1,261 -
4190 銷貨折讓	1,465 -	2,769 -
4000 銷貨收入淨額	816,325 100	683,235 100
5000 銷貨成本	644,952 79	554,518 81
調整已實現銷貨利益前之營業毛利	171,373 21	128,717 19
5930 已實現銷貨利益（附註二）	21 -	1,016 -
5910 營業毛利	171,394 21	129,733 19
營業費用		
6100 推銷費用	57,980 7	52,215 8
6200 管理費用	48,491 6	48,657 7
6300 研發費用	11,908 2	11,139 1
6000 營業費用合計	118,379 15	112,011 16
6900 營業利益	53,015 6	17,722 3
營業外收入及利益		
7121 按權益法認列之投資利益	20,831 3	- -
7310 金融資產評價利益	8,646 1	3,039 1
7110 利息收入（附註十六）	2,123 -	888 -
7140 處分投資淨益	- -	146 -
7480 其他收入	7,106 1	9,461 1
7100 合 計	38,706 5	13,534 2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7560	兌換淨損	\$ 25,647	3	\$ 3,532	1
7540	處分投資淨損	920	—	—	—
7530	處分固定資產損失	145	—	84	—
7521	採權益法認列之投資損失	—	—	3,945	1
7650	金融負債評價損失	—	—	325	—
7880	其他損失	607	—	2,074	—
7500	合 計	27,319	3	9,960	2
7900	稅前利益	64,402	8	21,296	3
8110	所得稅利益(費用)(附註二及十三)	(8,184)	(1)	4,839	1
9600	純 益	\$ 56,218	7	\$ 26,135	4
代 碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十二)				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.89	\$ 0.78	\$ 0.32	\$ 0.39
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.89	\$ 0.78	\$ 0.32	\$ 0.39

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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

民國九十九年及九十八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	資本公積金	溢價	庫藏股票交易	員工認股權	保留盈餘	（附註十）	特別公積	未分配盈餘	累積換算調整數（附註二）	未認為退休金成本之淨損失（附註二及十四）	未實現重估增值	庫藏股票（附註二及十一）	股東權益合計
九十八年一月一日餘額	68,926	\$ 689,257	\$ 11,558	\$ -	\$ -	\$ 66,013	\$ 9,760	\$ 59,643	\$ 60,334	\$ -	\$ 7,266	(\$ 68,667)	\$ 835,164		
以前年度盈餘分配															
法定公積	-	-	-	-	-	5,878	-	(5,878)	-	-	-	-	-	-	-
股票股利—每股 0.5 元	3,106	31,063	-	-	-	-	-	(31,063)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	-	-	-	(18,637)	-	-	-	-	-	(18,637)	-
九十八年度純益	-	-	-	-	-	-	-	26,135	-	-	-	-	-	-	26,135
員工認股權	-	-	-	-	-	2,312	-	-	-	-	-	-	-	-	2,312
庫藏股票轉讓予員工—6,800 仟股	-	-	-	2,063	(2,312)	-	-	-	-	-	-	-	68,667	68,418	-
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,928)	-	-	-	(6,928)	-
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,387)	-	-	-	(3,387)
九十八年十二月三十一日餘額	72,032	720,320	11,558	2,063	-	71,891	9,760	30,200	53,406	(3,387)	7,266	-	903,077		
以前年度盈餘分配															
法定公積	-	-	-	-	-	2,613	-	(2,613)	-	-	-	-	-	-	-
回轉特別公積	-	-	-	-	-	-	(9,760)	9,760	-	-	-	-	-	-	-
現金股利—每股 0.518 元	-	-	-	-	-	-	-	(37,313)	-	-	-	-	-	(37,313)	-
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-	-	56,218	-	-	-	-	-	-	56,218
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,388)	-	-	-	(25,388)	-
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,391)	-	-	-	(1,391)
九十九年十二月三十一日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 11,558	\$ 2,063	\$ -	\$ 74,504	\$ -	\$ 56,252	\$ 28,018	(\$ 4,778)	\$ 7,266	\$ -	\$ 895,203		

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 56,218	\$ 26,135
調整項目：		
折 舊	7,083	7,310
攤 銷	53,965	57,712
備抵呆帳回轉	-	(712)
金融資產評價利益	(8,646)	(3,039)
金融負債評價損失	-	325
存貨跌價損失	-	302
處分投資淨損（益）	920	(146)
處分固定資產淨損	135	65
按權益法認列之投資損失（利益）	(20,831)	3,945
遞延所得稅	(1,585)	(6,428)
應計退休金負債	2,644	2,823
聯屬公司間已實現銷貨利益	(21)	(1,016)
員工認股權酬勞成本	-	2,312
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	8,743	(6,468)
公平價值變動列入損益之金融負債	(325)	(3,933)
應收票據	6,742	(2,377)
應收帳款	(35,570)	71,107
應收關係人款項	1,606	1,903
其他金融資產	1,361	(3,295)
存 貨	11,138	(2,316)
其他流動資產	32	60
應付票據	(455)	702
應付帳款	(20,584)	(7,521)
應付所得稅	2,500	(11,017)
應付費用	5,734	(12,871)
其他流動負債	297	(1,262)
營業活動之淨現金流入	<u>71,101</u>	<u>112,300</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(\$ 4,912)	(\$ 313)
遞延費用增加	(48,600)	(40,388)
存出保證金減少(增加)	<u>4</u>	(<u>11</u>)
投資活動之淨現金流出	(<u>53,508</u>)	(<u>40,712</u>)
融資活動之現金流量		
發放現金股利	(37,313)	(18,637)
庫藏股轉讓員工	-	68,418
存入保證金減少	<u>-</u>	(<u>98</u>)
融資活動之淨現金流入(出)	(<u>37,313</u>)	<u>49,683</u>
現金淨增加(減少)	(19,720)	121,271
年初現金餘額	<u>183,375</u>	<u>62,104</u>
年底現金餘額	<u>\$ 163,655</u>	<u>\$ 183,375</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付所得稅	<u>\$ 7,269</u>	<u>\$ 12,606</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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

民國九十九及九十八年度

(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。

本公司九十九及九十八年底員工人數分別為 155 人及 152 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，因是本公司對於呆帳、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。重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、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。

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。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

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。

備抵呆帳係按應收款項之可收現性估列。

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。

採權益法之長期股權投資

長期股權投資採權益法計價者，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。

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。

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，五至三十五年；機器設備，五至十五年；運輸設備，五年；生財器具，三至十五年；租賃權益改良，二至九年。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法，就殘值續提折舊。

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或損失。

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。

遞延費用

主要係模具等，依其性質分一至九年平均攤銷。

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。

未實現損益

本公司與採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，則按期末持股比例予以遞延，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。

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。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

處分時，處分價值若高於帳面價值，其差額作為資本公積—庫藏股票交易；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，若有不足，則沖抵未分配盈餘。註銷庫藏股票時，則貸記庫藏股票，並按股權比例借記資本公積—股票溢價及股本，如有不足，則沖抵未分配盈餘。

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。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓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。

以外幣為準之交易事項

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。外幣資產及負債之期末餘額，再按期末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，其採權益法計價者，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。

三、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

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

四、現金

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
零 用 金	\$ 100	\$ 100
支票及活期存款	13,594	22,967
定期存款一年利率九十九及九十八年分別為 0.70-1.13%及 0.59-1.01%	138,400	152,000
國內銀行外幣活期存款	5,661	8,308
國內銀行外幣定期存款一年利率九十九年 0.24%	5,900	-
	<u>\$163,655</u>	<u>\$183,375</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
遠期外匯合約	\$ 9,522	\$ 1,238
國外基金受益憑證	2,947	3,963
國內上市股票	2,826	4,108
國內基金受益憑證	-	7,003
	<u>\$ 15,295</u>	<u>\$ 16,312</u>
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	\$ -	\$ 325

本公司九十九及九十八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。

九十九及九十八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>九十九年底</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2011.01.23-2011.06.07	USD 5,700/NTD 175,038
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2011.01.04-2011.03.18	NTD 8,534/JPY 23,200
<u>九十八年底</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2010.02.02-2010.06.17	USD 3,750/NTD 121,230
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2010.01.13-2010.02.12	NTD 5,840/JPY 16,000

九十九及九十八年度交易目的之金融商品產生之淨利益分別為 14,144 仟元及 1,891 仟元。

六、存 貨

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
原 料	\$ 18,380	\$ 20,596
物 料	571	773
在 製 品	32,547	38,170
製 成 品	33,388	36,771
商 品	963	677
	<u>\$ 85,849</u>	<u>\$ 96,987</u>

九十九年度與存貨相關之銷貨成本為 644,952 仟元，其中包括存貨盤損 321 仟元；九十八年度與存貨相關之銷貨成本為 554,518 仟元，其中包括存貨跌價損失 302 仟元及存貨盤損 331 仟元。

七、長期投資

	九 十 九 年 十二月三十一日 帳 列 金 額	持 股 %	九 十 八 年 十二月三十一日 帳 列 金 額	持 股 %
採權益法之長期股權投資				
非上市（櫃）公司				
Next & New Technology Ltd.	<u>\$384,056</u>	100.0	<u>\$388,613</u>	100.0
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	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>	
	<u>\$387,042</u>		<u>\$391,599</u>	

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。

九十九及九十八年底採權益法之長期股權投資餘額及認列之相關投資損益，係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算。

所有子公司之帳目已併入編製九十九年度合併財務報表。

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

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
累計折舊		
房屋及建築	\$ 21,636	\$ 20,180
機器設備	48,232	48,856
運輸設備	5,322	4,788
生財器具	1,853	1,851
租賃權益改良	3,839	3,431
	<u>\$ 80,882</u>	<u>\$ 79,106</u>

九十九及九十八年度固定資產之折舊費用分別為 7,083 仟元及 7,310 仟元。

九、遞延費用

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
模 具	\$ 49,901	\$ 54,559
其 他	1,466	2,173
	<u>\$ 51,367</u>	<u>\$ 56,732</u>

九十九及九十八年度遞延費用之攤銷費用分別為 53,965 仟元及 57,712 仟元。

十、股東權益

截至九十九年底止，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。截至九十九年底止，本公司實收資本額為 720,320 仟元。

依有關法令規定，因長期股權投資採權益法計價而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積僅能用以撥充股本或彌補虧損，以資本公積撥充股本時，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。

依公司法之規定，法定公積除彌補虧損外，不得使用；但當法定公積已達股本總額百分之五十時，得將其半數撥充股本。

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。

本公司九十九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。

本公司九十八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。

依行政院金融監督管理委員會證券期貨局之規定，上市上櫃公司於分配盈餘時，必須依法令規定就當年度及以前年度股東權益減項金額，分別自當年度稅後盈餘或前期未分配盈餘提列特別公積，嗣後股東權益減項數額有回轉時，得就回轉部分分配盈餘。

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。

本公司九十九年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議之盈餘分配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。

本公司股東常會於九十九年六月十五日通過之九十八年度盈餘分配案暨九十八年六月十九日通過之九十七年度盈餘分配案分別列示如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定公積	\$ 2,613	\$ 5,878		
現金股利	37,313	18,637	\$ 0.518	\$ 0.30
股票股利	-	31,063		0.50

九十九年六月十五日股東會決議配發九十八年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 3,328 仟元及 998 仟元；前述決議配發金額與九十八年度財務報表認列金額並無差異。

九十八年六月十九日股東會決議配發九十七年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 5,290 仟元及 1,587 仟元；前述決議配發金額與九十七年度財務報表認列金額並無差異。

十一、庫藏股票（普通股）

單位：仟股

收 回 原 因	年 初 股 數	增	加	減	少	年 底 股 數
九十八年度						
轉讓股份予員工	6,800	-		6,800		-

本公司分別於九十七年七月二十九日、十月七日及十一月二十一日依相關規定向主管機關申報執行買回本公司股票，均已執行完畢，九十七年度共計買回 6,800 仟股，買回成本計 68,667 仟元。

前述之庫藏股票本公司於九十八年八月十一日以每股價格 10.90 元、9.48 元及 7.58 元，分別轉讓 4,000 仟股、2,000 仟股及 800 仟股予員工，並依選擇權評價模式認列酬勞費用 2,312 仟元，員工認股基準日為九十八年十月八日，轉讓價款扣除必要交易成本 206 仟元後共計 68,418 仟元。

根據證券交易法規定，公司買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總金額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

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	(仟 股)	稅 前 稅 後		
<u>九十九年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益	\$ 64,402	\$ 56,218	72,032	<u>\$0.89</u>	<u>\$0.78</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工分紅	—	—	305		
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>\$ 64,402</u>	<u>\$ 56,218</u>	<u>72,337</u>	<u>\$0.89</u>	<u>\$0.78</u>
<u>九十八年度</u>					
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之					
當期純益	\$ 21,296	\$ 26,135	66,649	<u>\$0.32</u>	<u>\$0.39</u>
具稀釋作用潛在普通股					
之影響					
員工分紅	—	—	426		
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	\$ 21,296	\$ 26,135	67,075	\$0.32	\$0.39

本公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第○五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並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）按法定稅率計算之稅額與當期應負擔所得稅調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
按法定稅率計算之稅額	\$ 10,948	\$ 5,314
所得稅影響數之增減		
永久性差異	-	(576)
暫時性差異	(1,935)	884
投資抵減	(2,703)	(2,971)
未分配盈餘加徵 10%	-	320
應負擔所得稅	<u>\$ 6,310</u>	<u>\$ 2,971</u>

九十九及九十八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：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
應負擔所得稅	\$ 6,310	\$ 2,971
以前年度所得稅調整	3,459	(1,382)
遞延所得稅	(1,585)	(6,428)
所得稅費用（利益）	<u>\$ 8,184</u>	<u>(\$ 4,839)</u>

立法院於九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率調降為百分之十七，並自九十九年度施行，本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為所得稅利益及費用。

(三)遞延所得稅資產（負債）包括：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
未實現兌換損失	\$ 3,053	\$ 506
投資抵減	335	87
存貨跌價損失	209	257
遞延未實現利益	18	14
金融商品未實現利益	(1,595)	(172)
淨遞延所得稅資產（帳列 其他流動資產）	<u>\$ 2,020</u>	<u>\$ 692</u>
非 流 動		
按權益法認列之投資利益	(\$ 27,174)	(\$ 27,803)
退休金超限	4,996	5,354
遞延未實現利益	<u>4</u>	<u>18</u>
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 22,174)</u>	<u>(\$ 22,431)</u>

截至九十九年底止，本公司得抵減以後年度所得稅之投資抵減稅額其有效年限及金額如下：

抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最後抵減年度
研究發展	\$ 3,307	\$ 335	一〇二

(四)兩稅合一相關資訊：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,716</u>	<u>\$ 5,291</u>

九十九年度預計及九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 11.02%及 29.86%。

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。是以九十九年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而調整。

(五)未分配盈餘相關資訊：

九十九及九十八年底未分配盈餘中屬八十六年度（含）以前者分別為 34 仟元及 146 仟元。

本公司截至九十七年度止之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

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，九十九及九十八年度確定提撥退休辦法認列之相關退休金成本分別為 2,292 仟元及 2,281 仟元；九十九及九十八年底因確定提撥退休辦法認列之應計退休金負債分別為 393 仟元及 365 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三．二七至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

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 3,041	\$ 2,994
利息成本	1,416	1,775
退休基金資產預期報酬	(476)	(727)
攤 銷 數	<u>1,904</u>	<u>1,381</u>
淨退休金成本	<u>\$ 5,885</u>	<u>\$ 5,423</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	(\$ 26,725)	(\$ 20,444)
非既得給付義務	(<u>36,821</u>)	(<u>36,573</u>)
累積給付義務	(63,546)	(57,017)
未來薪資增加之影響數	(<u>14,404</u>)	(<u>13,791</u>)
預計給付義務	(77,950)	(70,808)

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
退休基金資產之公平市價	\$ 25,999	\$ 22,350
提撥狀況	(51,951)	(48,458)
未認列過度性淨給付義務	3,381	4,508
未認列退休金損益	19,182	17,178
補列之退休金負債	(8,159)	(7,895)
應計退休金負債	<u>(\$ 37,547)</u>	<u>(\$ 34,667)</u>
(三) 依員工退休辦法之既得給付	<u>\$ 34,073</u>	<u>\$ 26,268</u>

(四) 退休金給付義務之假設如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折 現 率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.00%	2.00%
退休基金資產預期投資報酬	2.00%	2.00%

(五) 退休準備金提撥及支付情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
提 撥	\$ 3,268	\$ 2,474
支 付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,333</u>

十五、用人、折舊及攤銷費用

	九 屬 成	十 於 本	營 業 者	九 屬 費	十 於 用	營 業 者	年 合	度 計
用人費用								
薪資費用		\$ 51,987			\$ 66,554		\$118,541	
勞健保費用		3,933			3,254		7,187	
退休金費用		4,063			4,114		8,177	
		<u>\$ 59,983</u>			<u>\$ 73,922</u>		<u>\$133,905</u>	
折舊費用		<u>\$ 4,509</u>			<u>\$ 2,574</u>		<u>\$ 7,083</u>	
攤銷費用		\$ 53,624			\$ 341		\$ 53,965	

	九 屬 成	十 於 本	八 營 業 者	年 屬 於 營 業 者	度 合 計
用人費用					
薪資費用	\$ 45,730		\$ 64,713		\$110,443
勞健保費用	3,857		3,027		6,884
退休金費用	3,906		3,798		7,704
	<u>\$ 53,493</u>		<u>\$ 71,538</u>		<u>\$125,031</u>
折舊費用	<u>\$ 4,369</u>		<u>\$ 2,941</u>		<u>\$ 7,310</u>
攤銷費用	<u>\$ 57,363</u>		<u>\$ 349</u>		<u>\$ 57,712</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：

	九 金	十 額	九 估各該 科目%	年 九 金	十 額	八 估各該 科目%
年 度						
銷 貨						
Next & New	<u>\$ 1,890</u>		<u>-</u>	<u>\$ 342</u>		<u>-</u>
利息收入						
Next & New	<u>\$ 384</u>		<u>18</u>	<u>\$ 264</u>		<u>30</u>
十二月三十一日						
應收關係人款項						
Next & New						
其他應收款	\$ 12,786		99	\$ 14,382		99
應收利息	93		1	103		1
	<u>\$ 12,879</u>		<u>100</u>	<u>\$ 14,485</u>		<u>100</u>

上述其他應收款係本公司資金貸與 Next & New，並按年利率 2% 向其計息，詳見附表一；本公司與關係人之銷貨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：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 19,037	\$ 23,303
紅 利	4,799	3,157
	<u>\$ 23,836</u>	<u>\$ 26,460</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
固定資產淨額	<u>\$131,245</u>	<u>\$132,701</u>

本公司截至九十九年底止，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

截至九十九年底止，重大承諾事項如下：

- (一)本公司承租新莊市民安段土地，租期十年（自九十年五月一日起，至一〇〇年四月三十日止），九十九年五月起每月租金 102 仟元。
- (二)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。
- (三)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、其 他

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

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	外 幣	匯 率	新 台 幣	外 幣	匯 率	新 台 幣
金 融 資 產						
貨幣性項目						
美 金	\$ 8,298	29.5000	\$ 244,786	\$ 6,327	32.1760	\$ 203,572
日 圓	1,068	0.3622	387	268	0.3480	93
歐 元	1	39.2468	30	1	46.2305	35

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年十二月三十一日			九十八年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
人民幣	\$	11	4.4664	\$	51	4.7129
新加坡幣		1	22.8718		1	22.9239
馬來幣		1	9.5624		1	9.3972
非貨幣性項目						
美金		105	29.5000		125	32.1760
採權益法之長期股權投資						
美金		13,019	29.5000		12,078	32.1760
			384,056			388,613
金融負債						
貨幣性項目						
美金		760	29.5000		888	32.1760
日圓		16,800	0.3622		16,000	0.3480
			6,085			5,568

二十、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
非衍生性金融商品	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
現金	\$163,655	\$163,655	\$183,375	\$183,375
公平價值變動列入損益之金融資產	5,773	5,773	15,074	15,074
應收票據	17,638	17,638	24,380	24,380
應收帳款—淨額	275,294	275,294	239,724	239,724
應收關係人款項	12,879	12,879	14,485	14,485
其他金融資產	6,924	6,924	8,285	8,285
採權益法之長期股權投資	384,056	384,056	388,613	388,613
以成本衡量之金融資產	2,986	2,986	2,986	2,986
存出保證金	1,025	1,025	1,029	1,029
負債				
應付票據	1,111	1,111	1,566	1,566
應付帳款	170,247	170,247	190,831	190,831
應付所得稅	4,480	4,480	1,980	1,980
應付費用	34,113	34,113	28,379	28,379
應計退休金負債	37,940	37,940	35,032	35,032
存入保證金	110	110	110	110

(接次頁)

(承前頁)

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
衍生性商品依交易對方				
所屬地區分類〔資產				
(負債)〕				
本國				
金融資產				
遠期外匯合約	\$ 9,522	\$ 9,522	\$ 1,238	\$ 1,238
金融負債				
遠期外匯合約	-	-	(325)	(325)

(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	
	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
資 產				
公平價值變動列入				
損益之金融資產	\$ 5,773	\$ 15,074	\$ 9,522	\$ 1,238
負 債				
公平價值變動列入				
損益之金融負債	-	-	-	(325)

(四)本公司九十九及九十八年度因以評價方法估計之公平價值變動認列利益之金額分別為 9,522 仟元及 913 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) 本公司九十九及九十八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：

九十九及九十八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>九十九年十二月三十一日</u>				
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2011.01.03~ 2011.06.28	USD RMB	680 / 4,520
<u>九十八年十二月三十一日</u>				
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2010.01.28~ 2010.06.01	USD RMB	1,360 / 9,258

九十九及九十八年度遠期外匯合約產生之淨（損）益分別為 296 仟元及（241）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：附表七。
 - (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、部門別資訊

(一) 產業別資訊

	沖壓事業部	產品事業部	其 他	調整及沖銷	合 併
<u>九十九年度</u>					
來自本公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 679,715	\$ 136,610	\$ -	\$ -	\$ 816,325
來自本公司及合併子公司之收入	-	13	-	(13)	-
收入合計	<u>\$ 679,715</u>	<u>\$ 136,623</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 13)</u>	<u>\$ 816,325</u>
部門利益	<u>\$ 78,205</u>	<u>\$ 6,123</u>	<u>(\$ 31,313)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 53,015</u>
採權益法認列之投資淨益					20,831
公司一般收入（費用）淨額					(9,444)
稅前淨利					<u>\$ 64,402</u>
可辨認資產	<u>\$ 380,851</u>	<u>\$ 65,927</u>	<u>\$ 132,185</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 578,963</u>
長期投資					387,042
公司一般資產					210,882
資產合計					<u>\$1,176,887</u>
折舊及攤銷總額	<u>\$ 59,029</u>	<u>\$ 155</u>	<u>\$ 1,864</u>		
資本支出金額	<u>\$ 53,275</u>	<u>\$ 192</u>	<u>\$ 45</u>		
<u>九十八年度</u>					
來自本公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 568,768	\$ 114,467	\$ -	\$ -	\$ 683,235
來自本公司及合併子公司之收入	-	34	-	(34)	-
收入合計	<u>\$ 568,768</u>	<u>\$ 114,501</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 34)</u>	<u>\$ 683,235</u>
部門利益	<u>\$ 45,400</u>	<u>\$ 2,095</u>	<u>(\$ 29,773)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 17,722</u>
採權益法認列之投資淨損					(3,945)
公司一般收入（費用）淨額					7,519
稅前淨利					<u>\$ 21,296</u>
可辨認資產	<u>\$ 365,472</u>	<u>\$ 64,342</u>	<u>\$ 134,004</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 563,818</u>
長期投資					391,599
公司一般資產					239,557
資產合計					<u>\$1,194,974</u>
折舊及攤銷總額	<u>\$ 63,053</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 1,911</u>		
資本支出金額	<u>\$ 40,583</u>	<u>\$ 118</u>	<u>\$ -</u>		

(二)地區別資訊

本公司截至九十九年底止，並未設立國外營運部門。

(三)外銷銷貨資訊

地 區	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	百分比%	金 額	百分比%
亞 洲	\$502,720	62	\$403,402	59
其 他	<u>72,907</u>	<u>9</u>	<u>50,925</u>	<u>7</u>
外銷合計	<u>\$575,627</u>	<u>71</u>	<u>\$454,327</u>	<u>66</u>

(四)重要客戶資訊

客 戶 名 稱	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	金 額	百分比%	金 額	百分比%
甲公司	\$314,077	39	\$170,999	25
乙公司	149,836	18	198,039	29
丙公司	<u>112,846</u>	<u>14</u>	<u>99,711</u>	<u>15</u>
合 計	<u>\$576,759</u>	<u>71</u>	<u>\$468,749</u>	<u>69</u>

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十九年度

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

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	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	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	價值	對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與總限額(註)
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	應收關係人款項	\$ 16,785	\$ 12,786	2%	有短期融通資金必要	銷貨 \$ 1,890	營業週轉	\$ -	—	\$ -	\$ 358,081	\$ 358,081
1	Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	其他應收款	22,392 (759 仟美元)	21,023 (713 仟美元)	-	有短期融通資金必要	銷貨 537 (17 仟美元)	營業週轉	-	—	-	358,081	358,081

註：係以同協電子股份有限公司股權淨值百分之四十為限。

同協電子股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國九十九年度

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	\$ 447,602	\$ 100,000	\$ 100,000	\$ 35,103	11.17%	\$ 895,203

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

民國九十九年十二月三十一日

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 四)	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	國外基金受益憑證							
	PIMCO 總回報債券基金—E 級類別 (收息股份)	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	8,143	\$ 3,083	—	\$ 2,947	—
	股 票							
	友達光電股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	50,829	2,584	—	1,540	—
	聯華電子股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	78,900	1,709	—	1,286	—
	Next & New Technology Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	384,056 (註三)	100.0	384,056 (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	12.5	3,956 (註二)	—
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	19.0	1,183 (註二)	—
	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		279,812 (註三) (9,485 仟美元)	100.0	279,812 (註三) (9,485 仟美元)	—

註一：開放型基金受益憑證之市價係九十九年底之基金淨資產價值，上市公司股票市價係按九十九年底之收盤價計算。

註二：係按未經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註三：係按經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註四：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。

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
民國九十九年度

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		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	單位數	金額
同協電子股份有限公司	國內受益憑證													
	保德信債券基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	462,644	\$ 7,000	8,814,475	\$ 133,500	9,277,119	\$ 140,524	\$ 140,500	\$ 24	—	\$ —
	保德信瑞騰基金	公平價值變動列入損益之金融資產	—	—	—	—	7,888,524	117,000	7,888,524	117,157	117,000	157	—	—

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
民國九十九年度

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 股數	持 比率(%)	有 帳面金額	被投資公司 本期利益	本期認列 投資利益
				本期期末	上期期末					
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	\$ 384,056	\$ 20,831	\$ 20,831
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	279,812 (9,485 仟美元)	19,383 (615 仟美元)	19,383 (615 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

民國九十九年度

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 投資利益 (註一)	期末投資 帳面價值 (註一)	截至本期期末 止已匯回 投資收益
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%	\$ 19,383 (615 仟美元)	\$ 279,812 (9,485 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)	\$537,122

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及其轉投資公司

與大陸被投資公司之重大交易

民國九十九年度

附表七

單位：新台幣仟元

編 號	投 資 公 司 名 稱	大 陸 被 投 資 公 司	交 易 摘 要	金 額	佔總進銷之 比率（%）	遞延認列（損）益	期 末 應 收（付）款 項	佔 總 應 收 （付）票 據、 帳 款 之 比 率 （ % ）	備 註
0	同協電子股份有限公司	蘇州新新電子科技有限公司	銷 貨	\$ 1,890	-	\$ 39	\$ 1,890	1	註

註：本公司係透過 Next & New Technology Ltd. (BVI) 與蘇州新新電子科技有限公司進行交易，其相關之交易條件係按雙方議定。

同協電子股份有限公司

現金明細表

民國九十九年十二月三十一日

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
				13,594	
定	期	存	款	年	利
				率	0.70%-1.13%
				138,400	
國	內	銀	行	外	幣
				活	期
				存	款
				包	括
				180	仟
				美	元
				@29.5	，
				980	仟
				日	圓
				@0.3622	
國	內	銀	行	外	幣
				定	期
				存	款
				200	仟
				美	元
				@29.5	，
				利	率
				0.24%	
				5,900	
合	計			\$163,655	

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
民國九十九年十二月三十一日

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					
遠期外匯合約		\$ -		\$ 9,522	—
國外基金受益憑證					
PIMCO 總回報債券基金	8,143	3,083	361.9	2,947	—
—E 級類別 (收息股 份)					
國內上市股票					
友達光電股份有限公司	50,829	2,584	\$30.3	1,540	—
聯華電子股份有限公司	78,900	1,709	16.3	1,286	—
		4,293		2,826	
合 計		\$ 7,376		\$ 15,295	

註：開放型基金受益憑證之市價係九十九年底之基金淨資產價值；上市公司股票市價係按九十九年底收盤價；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
民國九十九年十二月三十一日

表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
光紅建聖	\$ 15,552
其他（註）	<u>2,086</u>
合 計	<u>\$ 17,638</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
民國九十九年十二月三十一日

表四

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
先進系統	\$135,893
鴻 海	54,002
台灣飛利浦	32,832
其他（註）	<u>52,567</u>
合 計	<u>\$275,294</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

存貨明細表

民國九十九年十二月三十一日

表五

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	\$ 18,380		\$ 18,437	
物 料	571		1,074	
在 製 品	32,547		33,644	
製 成 品	33,388		40,004	
商 品	<u>963</u>		<u>1,234</u>	
合 計	<u>\$ 85,849</u>		<u>\$ 94,393</u>	

同協電子股份有限公司
其他流動資產明細表
民國九十九年十二月三十一日

表 六

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
預付款項	\$ 944
遞延所得稅資產	<u>2,020</u>
合 計	<u>\$ 2,964</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
民國九十九年度

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 之投資利益	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>\$388,613</u>	-	<u>\$ -</u>	(\$ 25,388)	<u>\$ 20,831</u>	50,000	100.00 <u>\$384,056</u>	<u>\$384,056</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
民國九十九年度

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		備 註
	股 數	帳 面 價 值	股 數	金 額	股 數	帳 面 價 值	質 押 情 形		
票									
同俊塑膠工業股份有限公司	150,000	\$ 1,500	-	\$ -	150,000	\$ 1,500	無	-	
同傑工業股份有限公司	153,900	1,486	-	-	153,900	1,486	無	-	
		<u>\$ 2,986</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 2,986</u>			

同協電子股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十九年度

表九

單位：新台幣仟元

項	目	年 初 餘 額	本 增	年 加	度 減	變 少	動 重 分 類	年 底 餘 額	備	註
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		68,037	4,625		5,096		313	67,879		
運輸設備		6,216		-	-		-	6,216		
生財器具		2,833	287		356		-	2,764		
租賃權益改良		4,716		-	-		-	4,716		
		<u>234,683</u>	<u>\$ 4,912</u>		<u>\$ 5,452</u>		<u>\$ 313</u>	<u>234,456</u>		
累計折舊										
房屋及建築		20,180	\$ 1,456		\$ -		\$ -	21,636		
機器設備		48,856	4,369		4,993		-	48,232		
運輸設備		4,788	534		-		-	5,322		
生財器具		1,851	316		314		-	1,853		
租賃權益改良		3,431	408		-		-	3,839		
		<u>79,106</u>	<u>\$ 7,083</u>		<u>\$ 5,307</u>		<u>\$ -</u>	<u>80,882</u>		
預付設備款		<u>313</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>		<u>(\$ 313)</u>	<u>-</u>		
固定資產淨額		<u>\$155,890</u>						<u>\$153,574</u>	註	

註：帳面淨額 131,245 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
民國九十九年度

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	\$ 54,559	\$ 48,252	\$ 52,910	\$ 49,901	按一至二年平均攤銷
其 他	<u>2,173</u>	<u>348</u>	<u>1,055</u>	<u>1,466</u>	按二至九年平均攤銷
	<u>\$ 56,732</u>	<u>\$ 48,600</u>	<u>\$ 53,965</u>	<u>\$ 51,367</u>	

同協電子股份有限公司
應付票據明細表
民國九十九年十二月三十一日

表十一

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
展茂電機	\$ 1,075
其他（註）	<u>36</u>
合 計	<u>\$ 1,111</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
民國九十九年十二月三十一日

表十二

單位：新台幣仟元

供 應 商 名 稱	金 額
光紅建聖	\$ 46,535
廣 有	16,698
利 錡	12,474
其他（註）	<u>94,540</u>
合 計	<u>\$170,247</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
民國九十九年十二月三十一日

表十三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
獎 金	\$ 13,644
員工紅利及董監酬勞	6,578
薪 資	5,099
勞健保費	1,747
其他（註）	<u>7,045</u>
合 計	<u>\$ 34,113</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

銷貨收入明細表

民國九十九年度

表十四

單位：新台幣仟元

項 目	數 量 (仟)	金 額
銷貨收入		
沖 壓 件	101,517	\$656,126
黑 晶 爐	89	111,896
模 具	-	13,381
其 他	13,343	<u>36,462</u>
小 計		817,865
減：銷貨退回		75
銷貨折讓		<u>1,465</u>
淨 額		<u>\$816,325</u>

同協電子股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十九年度

表十五

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
直接原物料	
年初存料	\$ 21,369
加（減）：本年度進料	417,730
其 他	(489)
年底存料	(18,951)
出售原物料	(13,242)
本期原物料耗用	406,417
直接人工	34,640
製造費用	205,830
製造成本	646,887
加（減）：年初在製品	38,170
其 他	(594)
年底在製品	(32,547)
出售在製品	(2,090)
製成品成本	649,826
加（減）：年初製成品	36,771
其 他	(1,621)
年底製成品	(33,388)
自製產品銷貨成本	651,588
外購商品銷貨成本	
年初商品	677
加（減）：本年度進貨	26,047
其 他	(300)
年底商品	(963)
外購商品銷貨成本	25,461
其他項目	
出售原物料及在製品成本	15,332
模具差價轉列遞延費用	(48,144)
其 他	715
其他項目小計	(32,097)
銷貨成本	\$644,952

同協電子股份有限公司

營業費用明細表

民國九十九年度

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	\$ 28,901	\$ 26,864	\$ 10,789	\$ 66,554
交 際 費	8,568	97	—	8,665
雜 支	4,551	2,642	—	7,193
運 費	5,379	8	—	5,387
出口費用	4,617	—	—	4,617
退休金費用	1,439	1,905	770	4,114
勞 務 費	—	2,849	—	2,849
折 舊	—	2,574	—	2,574
其他（註）	<u>4,525</u>	<u>11,552</u>	<u>349</u>	<u>16,426</u>
合 計	<u>\$ 57,980</u>	<u>\$ 48,491</u>	<u>\$ 11,908</u>	<u>\$118,379</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

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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八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。

如財務報表附註三所述，同協電子股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 建 新

會計師 陳 招 美

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 十 一 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 九 十 九 年 及 九 十 八 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	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 八 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）	\$ 274,005	22	\$ 252,071	20	2100	短期借款（附註十及十八）	\$ 4,454	-	\$ -	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產（附註二及五）	15,549	1	16,320	1	2120	應付票據	1,111	-	1,566	-
1120	應收票據	17,638	2	24,380	2	2140	應付帳款	220,287	18	237,078	19
1140	應收帳款－減備抵呆帳九十九年 52 仟元及九十八年 504 仟元後之淨額（附註二）	352,759	28	308,443	25	2160	應付所得稅（附註二及十四）	6,137	-	2,460	-
1190	其他金融資產	8,674	1	14,820	1	2170	應付費用	44,333	4	37,789	3
120X	存貨（附註二、三及六）	104,186	8	112,255	9	2180	公平價值變動列入損益之金融負債（附註二及五）	-	-	386	-
1298	其他流動資產（附註二及十四）	4,519	-	3,453	-	2298	其他流動負債	4,717	-	1,611	-
11XX	流動資產合計	777,330	62	731,742	58	21XX	流動負債合計	281,039	22	280,890	22
	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）	37,940	3	35,032	3
	成 本					2820	存入保證金	2,159	-	2,277	-
1501	土 地	89,331	7	89,331	7	2861	遞延所得稅負債（附註二及十四）	22,174	2	22,431	2
1521	房屋及建築	217,946	18	228,842	18	28XX	其他負債合計	62,273	5	59,740	5
1531	機器設備	229,945	18	240,972	19	2XXX	負債合計	353,881	28	351,199	28
1551	運輸設備	12,181	1	12,079	1		股東權益				
1561	生財器具	19,424	2	20,724	2	3110	股本－每股面額 10 元；額定 110,000 仟股；				
1631	租賃權益改良	4,716	-	4,716	-		發行：72,032 仟股	720,320	58	720,320	57
15X1	成本合計	573,543	46	596,664	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	607,378	49	630,499	50	3220	庫藏股票交易	2,063	-	2,063	-
15X9	減：累計折舊	220,282	18	202,630	16	32XX	資本公積合計	13,621	1	13,621	1
		387,096	31	427,869	34		保留盈餘				
1670	未完工程及預付設備款	-	-	313	-	3310	法定公積	74,504	6	71,891	6
15XX	固定資產淨額	387,096	31	428,182	34	3320	特別公積	-	-	9,760	1
						3350	未分配盈餘	56,252	5	30,200	2
1770	遞延退休金成本（附註二及十五）	3,381	1	4,508	1	33XX	保留盈餘合計	130,756	11	111,851	9
	其他資產						股東權益其他項目				
1820	存出保證金	1,045	-	1,100	-	3420	累積換算調整數	28,018	2	53,406	4
1830	遞延費用（附註二、九及十八）	77,246	6	85,758	7	3430	未認為退休金成本之淨損失	(4,778)	-	(3,387)	-
18XX	其他資產合計	78,291	6	86,858	7	3460	未實現重估增值	7,266	-	7,266	1
						34XX	股東權益其他項目合計	30,506	2	57,285	5
						3XXX	股東權益合計	895,203	72	903,077	72
1XXX	資 產 總 計	\$1,249,084	100	\$1,254,276	100		負債及股東權益總計	\$1,249,084	100	\$1,254,276	100

後 附 之 附 註 係 本 合 併 財 務 報 表 之 一 部 分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告）

董 事 長：劉定洋

經 理 人：劉定洋

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

民國九十九年及九十八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	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 %	金 額 %
4110 銷貨收入	\$1,106,063 100	\$ 900,875 100
4170 減：銷貨退回	75 -	1,261 -
4190 銷貨折讓	1,465 -	2,769 -
4000 銷貨收入淨額	1,104,523 100	896,845 100
5000 銷貨成本	873,313 79	733,956 82
5910 營業毛利	231,210 21	162,889 18
營業費用		
6100 推銷費用	65,420 6	58,240 6
6200 管理費用	77,171 7	77,891 9
6300 研發費用	11,908 1	11,139 1
6000 營業費用合計	154,499 14	147,270 16
6900 營業利益	76,711 7	15,619 2
營業外收入及利益		
7310 金融資產評價利益	8,911 1	3,047 1
7110 利息收入	2,476 -	1,085 -
7140 處分投資淨益	- -	146 -
7480 其他收入	7,602 1	10,750 1
7100 合 計	18,989 2	15,028 2
營業外費用及損失		
7560 兌換淨損	22,455 2	3,836 1
7540 處分投資淨損	920 -	- -
7530 處分固定資產損失	775 -	84 -

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息支出	\$ 140	-	\$ 8	-
7650	金融負債評價損失	-	-	388	-
7880	其他損失	<u>1,361</u>	<u>1</u>	<u>3,392</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>25,651</u>	<u>3</u>	<u>7,708</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益	70,049	6	22,939	3
8110	所得稅利益(費用)(附註二及十四)	(<u>13,831</u>)	(<u>1</u>)	<u>3,196</u>	<u>-</u>
9600	合併純益	<u>\$ 56,218</u>	<u>5</u>	<u>\$ 26,135</u>	<u>3</u>
代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十三)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.97</u>	<u>\$ 0.78</u>	<u>\$ 0.34</u>	<u>\$ 0.39</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.97</u>	<u>\$ 0.78</u>	<u>\$ 0.34</u>	<u>\$ 0.39</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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
民國九十九年及九十八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 一)			保 留 盈 餘	(附 註 十 一)			累積換算調整數	未認為退休金		庫 藏 股 票	
	股數 (仟股)	金 額	股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	員 工 認 股 權	法 定 公 積	特 別 公 積	未 分 配 盈 餘	(附 註 二)	成 本 之 淨 損 失	未實現重估增值	(附註二及十二)	股 東 權 益 合 計	
九十八年一月一日餘額	68,926	\$689,257	\$ 11,558	\$ -	\$ -	\$ 66,013	\$ 9,760	\$ 59,643	\$ 60,334	\$ -	\$ 7,266	(\$ 68,667)	\$835,164	
以前年度盈餘分配														
法定公積	-	-	-	-	-	5,878	-	(5,878)	-	-	-	-	-	
股票股利—每股 0.5 元	3,106	31,063	-	-	-	-	-	(31,063)	-	-	-	-	-	
現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	-	-	-	(18,637)	-	-	-	-	(18,637)	
九十八年度合併純益	-	-	-	-	-	-	-	26,135	-	-	-	-	26,135	
員工認股權	-	-	-	-	2,312	-	-	-	-	-	-	-	2,312	
庫藏股票轉讓予員工—6,800 仟股	-	-	-	2,063	(2,312)	-	-	-	-	-	-	68,667	68,418	
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,928)	-	-	-	(6,928)	
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,387)	-	-	(3,387)	
九十八年十二月三十一日餘額	72,032	720,320	11,558	2,063	-	71,891	9,760	30,200	53,406	(3,387)	7,266	-	903,077	
以前年度盈餘分配														
法定公積	-	-	-	-	-	2,613	-	(2,613)	-	-	-	-	-	
回轉特別公積	-	-	-	-	-	-	(9,760)	9,760	-	-	-	-	-	
現金股利—每股 0.518 元	-	-	-	-	-	-	-	(37,313)	-	-	-	-	(37,313)	
九十九年度合併純益	-	-	-	-	-	-	-	56,218	-	-	-	-	56,218	
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,388)	-	-	-	(25,388)	
未認為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,391)	-	-	(1,391)	
九十九年十二月三十一日餘額	72,032	\$720,320	\$ 11,558	\$ 2,063	\$ -	\$ 74,504	\$ -	\$ 56,252	\$ 28,018	(\$ 4,778)	\$ 7,266	\$ -	\$895,203	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
合併純益	\$ 56,218	\$ 26,135
調整項目：		
折舊	32,906	35,255
攤銷	56,366	63,537
提列備抵呆帳（回轉）	54	(712)
金融資產評價利益	(8,911)	(3,047)
金融負債評價損失	-	388
存貨跌價損失	-	515
處分投資淨損（益）	920	(146)
處分固定資產淨損失	768	84
遞延所得稅	(1,255)	(6,482)
應計退休金負債	2,644	2,823
員工認股權酬勞成本	-	2,312
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	8,762	(6,468)
公平價值變動列入損益之金融負債	(386)	(4,415)
應收票據	6,742	(2,377)
應收帳款	(44,362)	94,010
其他金融資產	6,146	(3,180)
存貨	8,102	235
其他流動資產	(78)	248
應付票據	(455)	702
應付帳款	(16,791)	(36,210)
應付所得稅	3,677	(10,548)
應付費用	6,544	(14,194)
其他流動負債	3,106	(810)
營業活動之淨現金流入	<u>120,717</u>	<u>137,655</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(6,526)	(6,326)
處分固定資產價款	158	-
（接次頁）		

(承前頁)

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
存出保證金減少(增加)	\$ 55	(\$ 11)
遞延費用增加	(49,318)	(41,000)
投資活動之淨現金流出	(55,631)	(47,337)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	4,454	-
存入保證金減少	(118)	(1,288)
發放現金股利	(37,313)	(18,637)
庫藏股轉讓員工	-	68,418
融資活動之淨現金流入(出)	(32,977)	48,493
匯率影響數	(10,175)	(512)
現金淨增加	21,934	138,299
年初現金餘額	252,071	113,772
年底現金餘額	\$274,005	\$252,071
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 133	\$ 8
支付所得稅	\$ 11,328	\$ 13,822
支付部分現金購置固定資產		
購置固定資產	\$ 6,526	\$ 1,099
應付設備款淨變動	-	5,227
	\$ 6,526	\$ 6,326

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月十一日會計師查核報告)

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

民國九十九及九十八年度

(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

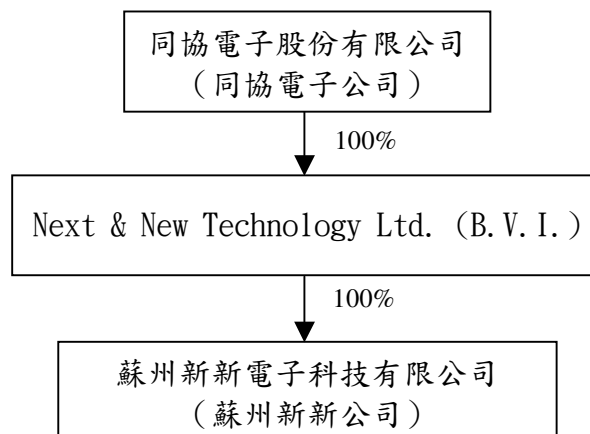
同協電子股份有限公司（母公司）設立於六十一年十二月，主要從事於沖壓電子零件、電腦週邊零件、小家電、小五金及模具之製造、加工及買賣業務。母公司股票自八十九年九月二十八日起於櫃檯買賣中心上櫃買賣。

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。

母子公司九十九及九十八年底員工人數合計分別為 325 人及 302 人。

九十九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，因是母子公司對於呆帳、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。重要會計政策彙總說明如下：

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期末匯率、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。

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。

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。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

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。

備抵呆帳係按應收款項之可收現性估列。

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。

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。

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，五至三十五年；機器設備，三至十五年；運輸設備，四至五年；生財器具，三至十五年；租賃權益改良，二至九年。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法，就殘值續提折舊。

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期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。

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，模具等依其性質按一至十年平均攤銷。

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。

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。

庫藏股票

買回已發行股票作為庫藏股票時，依所支付之成本入帳，借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

處分時，處分價值若高於帳面價值，其差額作為資本公積－庫藏股票交易；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票交易所產生之資本公積，若有不足，則沖抵未分配盈餘。註銷庫藏股票時，則貸記庫藏股票，並按股權比例借記資本公積－股票溢價及股本，如有不足，則沖抵未分配盈餘。

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。

因購置設備或技術、研究發展及人才培訓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。

以外幣為準之交易事項

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。外幣資產及負債之期末餘額，再按期末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、會計變動之理由及其影響

存貨之會計處理準則

母子公司自九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括（一）存貨以成本與

淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失（或市價回升）等分類為銷貨成本。

四、現金

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
零 用 金	\$ 149	\$ 168
支票及活期存款	129,556	99,903
定期存款—九十九年利率 0.24-1.13%；九十八年利率 0.59-1.01%	<u>144,300</u> <u>\$274,005</u>	<u>152,000</u> <u>\$252,071</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
<u>交易目的之金融資產</u>		
遠期外匯合約	\$ 9,776	\$ 1,246
基金受益憑證	2,947	10,966
上市股票	<u>2,826</u>	<u>4,108</u>
	<u>\$ 15,549</u>	<u>\$ 16,320</u>
<u>交易目的之金融負債</u>		
遠期外匯合約	<u>\$ -</u>	<u>\$ 386</u>

母子公司九十九及九十八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。

九十九及九十八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>九十九年底</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2011.01.23-2011.06.07	USD 5,700/NTD 175,038
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2011.01.03-2011.06.28	USD 680/RMB 4,520
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2011.01.04-2011.03.18	NTD 8,534/JPY 23,200
<u>九十八年底</u>			
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	2010.02.02-2010.06.17	USD 3,750/NTD 121,230
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	2010.01.28-2010.06.01	USD 1,360/RMB 9,258
買入遠期外匯	新台幣兌日幣	2010.01.13-2010.02.12	NTD 5,840/JPY 16,000

母子公司九十九及九十八年度交易目的之金融商品產生之淨利益分別為 14,440 仟元及 1,650 仟元。

六、存 貨

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
原 料	\$ 24,875	\$ 26,361
物 料	571	773
在 製 品	38,411	42,855
製 成 品	38,916	41,215
商 品	<u>1,413</u>	<u>1,051</u>
	<u>\$104,186</u>	<u>\$112,255</u>

九十九年度與存貨相關之銷貨成本為 873,313 仟元，其中包括存貨盤損 300 仟元；九十八年度與存貨相關之銷貨成本為 733,956 仟元，其中包括存貨跌價損失 515 仟元及存貨盤損 330 仟元。

七、長期投資

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 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

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
累計折舊		
房屋及建築	\$ 48,575	\$ 39,346
機器設備	144,305	137,683
運輸設備	10,141	9,444
生財器具	13,422	12,726
租賃權益改良	<u>3,839</u>	<u>3,431</u>

\$220,282

\$202,630

九十九及九十八年度固定資產之折舊費用分別為 32,906 仟元及 35,255 仟元。

九、遞延費用

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
模 具	\$ 50,294	\$ 55,406
土地使用權	24,164	26,151
電腦軟體	1,047	1,280
其 他	1,741	2,921
	<u>\$ 77,246</u>	<u>\$ 85,758</u>

九十九及九十八年度遞延費用之攤銷費用分別為 56,366 仟元及 63,537 仟元。

十、短期借款

係擔保借款 4,454 仟元，九十九年底利率為 5.31%。

十一、股東權益

截至九十九年底止，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。截至九十九年底止，母公司實收資本額為 720,320 仟元。

依有關法令規定，因長期股權投資按權益法計價而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積僅能用以撥充股本或彌補虧損，以資本公積撥充股本時，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。

依公司法之規定，法定公積除彌補虧損外，不得使用；但當法定公積已達股本總額百分之五十時，得將其半數撥充股本。

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。

母公司九十九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。

母公司九十八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。

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。

依行政院金融監督管理委員會證券期貨局之規定，上市上櫃公司於分配盈餘時，必須依法令規定就當年度及以前年度股東權益減項金額，分別自當年度稅後盈餘或前期未分配盈餘提列特別公積，嗣後股東權益減項數額有回轉時，得就回轉部分分配盈餘。

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。

母公司九十九年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議之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。

母公司股東常會於九十九年六月十五日通過之九十八年度盈餘分配案暨九十八年六月十九日通過之九十七年度盈餘分配案分別列示如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九十八年度	九十七年度	九十八年度	九十七年度
法定公積	\$ 2,613	\$ 5,878		
現金股利	37,313	18,637	\$0.518	\$ 0.30
股票股利	-	31,063	-	0.50

九十九年六月十五日股東會決議配發九十八年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 3,328 仟元及 998 仟元；前述決議配發金額與九十八年度財務報表認列金額並無差異。

九十八年六月十九日股東會決議配發九十七年度員工現金紅利及董監事酬勞分別為 5,290 仟元及 1,587 仟元；前述決議配發金額與九十七年度財務報表認列金額並無差異。

十二、庫藏股票（普通股）

單位：仟股

收 回 原 因	年 初 股 數	增	加	減	少	年 底 股 數
九十八年度						
轉讓股份予員工	<u>6,800</u>	<u>-</u>	<u>6,800</u>			<u>-</u>

母公司分別於九十七年七月二十九日、十月七日及十一月二十一日依相關規定向主管機關申報執行買回母公司股票，均已執行完畢，九十七年度共計買回 6,800 仟股，買回成本計 68,667 仟元。

前述之庫藏股票母公司於九十八年八月十一日以每股價格 10.90 元、9.48 元及 7.58 元，分別轉讓 4,000 仟股、2,000 仟股及 800 仟股予員工，並依選擇權評價模式認列酬勞費用 2,312 仟元，員工認股基準日為九十八年十月八日，轉讓價款扣除必要交易成本 206 仟元後共計 68,418 仟元。

根據證券交易法規定，母公司買回自己股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總金額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及

已實現之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。

十三、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>九十九年度</u>			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期合併純益	\$ 70,049	\$ 56,218	72,032 <u>\$0.97</u> <u>\$0.78</u>
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工分紅	—	—	305
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>\$ 70,049</u>	<u>\$ 56,218</u>	<u>72,337</u> <u>\$0.97</u> <u>\$0.78</u>
<u>九十八年度</u>			
基本每股盈餘			
屬於普通股股東之			
當期合併純益	\$ 22,939	\$ 26,135	66,649 <u>\$0.34</u> <u>\$0.39</u>
具稀釋作用潛在普通股			
之影響			
員工分紅	—	—	426
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>\$ 22,939</u>	<u>\$ 26,135</u>	<u>67,075</u> <u>\$0.34</u> <u>\$0.39</u>

母 公 司 自 九 十 七 年 一 月 一 日 起，採 用 (九 六) 基 秘 字 第 ○ 五 二 號 函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並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。

十四、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：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
按法定稅率計算之稅額	\$ 17,206	\$ 5,753
所得稅影響數之增減		
永久性差異	(196)	(576)
暫時性差異	(2,266)	937
投資抵減	(2,703)	(2,971)
未分配盈餘加徵	-	320
應負擔所得稅	<u>\$ 12,041</u>	<u>\$ 3,463</u>

九十九及九十八年底帳列應付所得稅係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：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
應負擔所得稅	\$ 12,041	\$ 3,463
以前年度所得稅調整	3,045	(177)
遞延所得稅	(1,255)	(6,482)
所得稅費用(利益)	<u>\$ 13,831</u>	<u>(\$ 3,196)</u>

中華民國立法院於九十九年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率調降為百分之十七，並自九十九年度施行，母公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為所得稅利益及費用。

(三) 淨遞延所得稅資產(負債)包括：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
未實現兌換損失	\$ 3,053	\$ 506
投資抵減	335	87
存貨跌價損失	306	580
遞延未實現利益	18	14
備抵呆帳損失	13	126
金融商品未實現利益	(1,595)	(172)
淨遞延所得稅資產(帳列)	<u>\$ 2,130</u>	<u>\$ 1,141</u>

其他流動資產)		
非 流 動		
按權益法認列之投資利		
益	(\$ 27,174)	(\$ 27,803)
退休金超限	4,996	5,354
遞延未實現利益	<u>4</u>	<u>18</u>
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 22,174)</u>	<u>(\$ 22,431)</u>

截至九十九年底止，母公司得抵減以後年度所得稅之投資抵減稅額其有效年限及金額如下：

抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
研究發展	\$ 3,307	\$ 335	一〇二

(四)兩稅合一相關資訊：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
母公司股東可扣抵稅額帳戶 餘額	<u>\$ 1,716</u>	<u>\$ 5,291</u>

九十九年度預計及九十八年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 11.02%及 29.86%。

由於母公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。是以九十九年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因母公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而調整。

(五)未分配盈餘相關資訊：

母公司九十九及九十八年底未分配盈餘中屬八十六年度（含）以前者分別為 34 仟元及 146 仟元。

母公司截至九十七年度止之所得稅申報案件業經稅捐稽徵機關核定。

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，九十九及九十八年度確定提撥退休辦法認

列之相關退休金成本分別為 2,292 仟元及 2,281 仟元；九十九及九十八年底因確定提撥退休辦法認列之應計退休金負債分別為 393 仟元及 365 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三．二七至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

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 3,041	\$ 2,994
利息成本	1,416	1,775
退休基金資產預期報酬	(476)	(727)
攤 銷 數	<u>1,904</u>	<u>1,381</u>
淨退休金成本	<u>\$ 5,885</u>	<u>\$ 5,423</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	(\$ 26,725)	(\$ 20,444)
非既得給付義務	(<u>36,821</u>)	(<u>36,573</u>)
累積給付義務	(63,546)	(57,017)
未來薪資增加之影響數	(<u>14,404</u>)	(<u>13,791</u>)
預計給付義務	(77,950)	(70,808)
退休基金資產之公平市價	<u>25,999</u>	<u>22,350</u>
提撥狀況	(51,951)	(48,458)
未認列過渡性淨給付義務	3,381	4,508
未認列退休金損益	19,182	17,178
補列之退休金負債	(<u>8,159</u>)	(<u>7,895</u>)
應計退休金負債	<u>(\$ 37,547)</u>	<u>(\$ 34,667)</u>

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
(三)依員工退休辦法之既得給付	<u>\$ 34,073</u>	<u>\$ 26,268</u>

(四)退休金給付義務之假設如下：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
折 現 率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.00%	2.00%
退休基金資產預期投資報酬	2.00%	2.00%

(五) 退休準備金提撥及支付情形如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
提 撥	\$ 3,268	\$ 2,474
支 付	\$ -	\$ 5,333

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，於九十三年底業已依規定提足相關負債，九十九及九十八年度並未提列退休金成本。

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九 屬 於 營 業 者 成 本 者	十 屬 於 營 業 者 費 用 者	九 屬 於 營 業 者 費 用 者	年 合 計	度
用人費用					
薪資費用	\$ 69,026		\$ 78,026	\$147,052	
勞健保費用	3,933		3,254	7,187	
退休金費用	4,063		4,114	8,177	
其他用人費用	1,254		1,027	2,281	
	<u>\$ 78,276</u>		<u>\$ 86,421</u>	<u>\$164,697</u>	
折舊費用	<u>\$ 24,584</u>		<u>\$ 8,322</u>	<u>\$ 32,906</u>	
攤銷費用	<u>\$ 55,469</u>		<u>\$ 897</u>	<u>\$ 56,366</u>	

	九 屬 於 營 業 者 成 本 者	十 屬 於 營 業 者 費 用 者	八 屬 於 營 業 者 費 用 者	年 合 計	度
用人費用					
薪資費用	\$ 54,858		\$ 75,920	\$130,778	
勞健保費用	3,857		3,027	6,884	
退休金費用	3,906		3,798	7,704	
其他用人費用	811		803	1,614	
	<u>\$ 63,432</u>		<u>\$ 83,548</u>	<u>\$146,980</u>	
折舊費用	<u>\$ 25,716</u>		<u>\$ 9,539</u>	<u>\$ 35,255</u>	
攤銷費用	<u>\$ 61,032</u>		<u>\$ 2,505</u>	<u>\$ 63,537</u>	

十七、關係人交易

除其他附註揭露者外，董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 20,912	\$ 24,978
紅 利	4,899	3,187
	<u>\$ 25,811</u>	<u>\$ 28,165</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：

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
固定資產淨額	\$249,023	\$132,701
土地使用權（帳列遞延費用）	24,164	-
	<u>\$273,187</u>	<u>\$132,701</u>

母公司及其子公司截至九十九年底止，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 29,000 仟元。

十九、重大承諾及或有事項

截至九十九年底止，重大承諾事項如下：

- （一）母公司承租新莊市民安段土地，租期十年（自九十年五月一日起，至一〇〇年四月三十日止），九十九年五月起每月租金 102 仟元。
- （二）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。
- （三）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、其 他

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

	九 十 九 年 十 二 月 三 十 一 日			九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日		
	外	幣 匯 率	新 台 幣	外	幣 匯 率	新 台 幣
金 融 資 產						
貨幣性項目						
美 金	\$	8,935	29.5000	\$	263,593	\$ 245,114
日 圓		1,068	0.3622		387	93
歐 元		1	39.2468		30	35
人 民 幣		35,651	4.4664		159,231	88,691
新加坡幣		1	22.8718		10	5

馬來幣	1	9.5624	1	1	9.3972	1
非貨幣性項目						
美金	105	29.5000	3,083	125	32.1760	4,012
金融負債						
貨幣性項目						
美金	1,041	29.5000	30,710	1,382	32.1760	44,471
日圓	16,800	0.3622	6,085	16,000	0.3480	5,568
人民幣	13,610	4.4664	60,789	9,110	4.7129	42,936

二一、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

非衍生性金融商品	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
現金	\$274,005	\$274,005	\$252,071	\$252,071
公平價值變動列入				
損益之金融資產	5,773	5,773	15,074	15,074
應收票據	17,638	17,638	24,380	24,380
應收帳款—淨額	352,759	352,759	308,443	308,443
其他金融資產	8,674	8,674	14,820	14,820
以成本衡量之金融				
資產	2,986	2,986	2,986	2,986
存出保證金	1,045	1,045	1,100	1,100
負債				
短期借款	4,454	4,454	-	-
應付票據	1,111	1,111	1,566	1,566
應付帳款	220,287	220,287	237,078	237,078
應付所得稅	6,137	6,137	2,460	2,460
應付費用	44,333	44,333	37,789	37,789
應計退休金負債	37,940	37,940	35,032	35,032
存入保證金	2,159	2,159	2,277	2,277
衍生性商品依交易對方				
所屬地區分類〔資產				
(負債)〕				
本國				
金融資產				
遠期外匯合約	9,522	9,522	1,238	1,238
金融負債				
遠期外匯合約	-	-	(325)	(325)
非本國				
金融資產				
遠期外匯合約	254	254	8	8
金融負債				
遠期外匯合約	-	-	(61)	(61)

(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	
	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 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	\$ 5,773	\$ 15,074	\$ 9,776	\$ 1,246
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入				
損益之金融負債	-	-	-	(386)

(四) 母子公司九十九及九十八年度因以評價方法估計之公平價值變動認列利益之金額分別為 9,787 仟元及 858 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：附表七。
 - (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：附表八。

二三、部門別資訊

(一)產業別資訊

	沖壓事業部	產品事業部	其 他	調整及沖銷	合 併
<u>九十九年度</u>					
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 967,913	\$ 136,610	\$ -	\$ -	\$1,104,523
來自母公司及合併子公司之收入	<u>1,890</u>	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>(1,903)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 969,803</u>	<u>\$ 136,623</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 1,903)</u>	<u>\$1,104,523</u>
部門利益	<u>\$ 101,891</u>	<u>\$ 6,123</u>	<u>(\$ 31,313)</u>	<u>\$ 10</u>	<u>\$ 76,711</u>
股利收入					318
公司一般收入（費用）					
淨額					(6,840)
利息費用					(140)
稅前淨利					<u>\$ 70,049</u>
可辨認資產	<u>\$ 723,212</u>	<u>\$ 65,927</u>	<u>\$ 132,185</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 921,324</u>
長期投資					2,986
公司一般資產					<u>324,774</u>
資產合計					<u>\$1,249,084</u>
折舊及攤銷總額	<u>\$ 87,253</u>	<u>\$ 155</u>	<u>\$ 1,864</u>		
資本支出金額	<u>\$ 55,607</u>	<u>\$ 192</u>	<u>\$ 45</u>		
<u>九十八年度</u>					
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 782,378	\$ 114,467	\$ -	\$ -	\$ 896,845

來自母公司及合併子公司之收入	342	34	-	(376)	-
收入合計	<u>\$ 782,720</u>	<u>\$ 114,501</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 376)</u>	<u>\$ 896,845</u>
部門利益	<u>\$ 43,279</u>	<u>\$ 2,095</u>	<u>(\$ 29,773)</u>	<u>\$ 18</u>	<u>\$ 15,619</u>
公司一般收入 (費用) 淨額					7,328
利息費用					(8)
稅前淨利					<u>\$ 22,939</u>
可辨認資產	<u>\$ 736,292</u>	<u>\$ 64,342</u>	<u>\$ 134,004</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 934,638</u>
長期投資					2,986
公司一般資產					<u>316,652</u>
資產合計					<u>\$1,254,276</u>
折舊及攤銷總額	<u>\$ 96,823</u>	<u>\$ 58</u>	<u>\$ 1,911</u>		
資本支出金額	<u>\$ 47,209</u>	<u>\$ 117</u>	<u>\$ -</u>		

(二) 地區別資訊

	國	內	中 國 大 陸	調 整 及 沖 銷	合 併
<u>九十九年度</u>					
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 831,916		\$ 294,860	(\$ 3,264)	\$1,123,512
來自母公司及合併子公司之收入	<u>2,284</u>		<u>-</u>	<u>(2,284)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 834,200</u>		<u>\$ 294,860</u>	<u>(\$ 5,548)</u>	<u>\$1,123,512</u>
部門損益	<u>\$ 43,955</u>		<u>\$ 26,234</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 70,189</u>
利息費用					(140)
稅前利益					<u>\$ 70,049</u>
可辨認資產合計	<u>\$1,173,901</u>		<u>\$ 469,257</u>	<u>(\$ 397,060)</u>	<u>\$1,246,098</u>
長期投資					<u>2,986</u>
資產合計					<u>\$1,249,084</u>
<u>九十八年度</u>					
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 696,144		\$ 215,832	(\$ 103)	\$ 911,873
來自母公司及合併子公司之收入	<u>625</u>		<u>-</u>	<u>(625)</u>	<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 696,769</u>		<u>\$ 215,832</u>	<u>(\$ 728)</u>	<u>\$ 911,873</u>
部門損益	<u>\$ 24,977</u>		<u>(\$ 2,030)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 22,947</u>
利息費用					(8)
稅前利益					<u>\$ 22,939</u>
可辨認資產合計	<u>\$1,191,988</u>		<u>\$ 462,558</u>	<u>(\$ 403,256)</u>	<u>\$1,251,290</u>
長期投資					<u>2,986</u>
資產合計					<u>\$1,254,276</u>

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 九 年 度			九 十 八 年 度		
	金 額	百分比%		金 額	百分比%	

亞 洲	<u>\$ 306,905</u>	<u>28</u>	<u>\$ 168,841</u>	<u>19</u>
-----	-------------------	-----------	-------------------	-----------

(四)重要客戶資訊

客 戶 名 稱	九 十 九 年 度 金 額	百 分 比 %	九 十 八 年 度 金 額	百 分 比 %
甲公司	\$ 314,077	28	\$ 170,999	19
乙公司	180,172	17	137,026	15
丙公司	149,836	14	198,039	22
丁公司	<u>112,846</u>	<u>10</u>	<u>99,711</u>	<u>11</u>
合 計	<u>\$ 756,931</u>	<u>69</u>	<u>\$ 605,775</u>	<u>67</u>

同協電子股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國九十九年度

附表一

單位：除另予註明者外
，為新台幣仟元

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 (註二)	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額 (註二)	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額 (註一)	資金貸與總限額 (註一)
											名稱	價值		
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	應收關係人款項	\$ 16,785	\$ 12,786	2%	有短期融通資金必要	銷貨\$ 1,890	營業週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 358,081	\$ 358,081
1	Next & New Technology Ltd.	蘇州新新電子科技有限公司	其他應收款	22,392 (759 仟美元)	21,023 (713 仟美元)	-	有短期融通資金必要	銷貨 537 (17 仟美元)	營業週轉	-	-	-	358,081	358,081

註一：係以母公司股權淨值百分之四十為限。

註二：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子公司

為他人背書保證

民國九十九年度

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 公司名稱	關係	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(註三)	背書保證最高限額 (註一)
0	同協電子股份有限公司	Next & New Technology Ltd.	子公司	\$ 447,602	\$ 100,000	\$ 100,000	\$ 35,103	11.17%	\$ 895,203

註一：母公司為他人背書保證總額以不超過母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子公司

期末持有有價證券明細表

民國九十九年十二月三十一日

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 末				備 註
				股 數 / 單 位 數	帳 面 金 額 (註 四)	持 股 比 例 (%)	市 價 / 股 權 淨 值 (註 一)	
同協電子股份有限公司	國外基金受益憑證							
	PIMCO 總回報債券基金－E 級類別 (收息股份)	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	8,143	\$ 3,083	—	\$ 2,947	—
	股 票							
	友達光電股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	50,829	2,584	—	1,540	—
	聯華電子股份有限公司	—	公平價值變動列入損益之 金融資產	78,900	1,709	—	1,286	—
	Next & New Technology Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	50,000	384,056(註三)	100.0	384,056(註三)	(註五)
Next & New Technology Ltd.	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	12.5	3,956(註二)	—
	同傑工業股份有限公司	—	以成本衡量之金融資產	153,900	1,486	19.0	1,183(註二)	—
	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		279,812(註三) (9,485仟美元)	100.0	279,812(註三) (9,485仟美元)	(註五)

註一：開放型基金受益憑證之市價係九十九年底之基金淨資產價值，上市公司股票市價係按九十九年底之收盤價計算。

註二：係按未經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註三：係按經會計師查核之財務報表及持股比例計算。

註四：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子公司

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

民國九十九年度

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	
					單	位	數	金	單	位	數	金	單	位
同協電子股份有限公司	國內受益憑證													
	保德信債券基金	公平價值變動列入 損益之金融資產	—	—	462,644	\$ 7,000	8,814,475	\$ 133,500	9,277,119	\$ 140,524	\$ 140,500	\$ 24	—	\$ —
	保德信瑞騰基金	公平價值變動列入 損益之金融資產	—	—	—	—	7,888,524	117,000	7,888,524	117,157	117,000	157	—	—

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子公司
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊
民國九十九年度

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(%)	帳 面 金 額 (註)	本 期 利 益	投 資 利 益 (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	\$ 384,056	\$ 20,831	\$ 20,831
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	279,812 (9,485 仟美元)	19,383 (615 仟美元)	19,383 (615 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子公司

大陸投資資訊

民國九十九年度

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	本期認列投資利益（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%	\$ 19,383 (615 仟美元)	\$ 279,812 (9,485 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)	\$537,122

註一：係依據被投資公司同期間經母公司簽證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
與大陸被投資公司之重大交易
民國九十九年度

附表七

單位：新台幣仟元

編號	投資公司名稱	大陸被投資公司	交易摘要	金額	佔總進銷之比率(%)	遞延認列(損)益	期末應收(付)款項	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	備註
0	同協電子股份有限公司	蘇州新新電子科技有限公司	銷貨	\$ 1,890 (註二)	-	\$ 39 (註二)	\$ 1,890 (註二)	1	註一

註一：母公司係透過 Next & New Technology Ltd. (BVI) 與蘇州新新電子科技有限公司進行交易，其相關之交易條件係按雙方議定。

註二：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子公司
母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國九十九及九十八年度

附表八

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			
					目 科	金 額	交 易 條 件 (註三)	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率 % (註四)
九十九	0	同協電子公司	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	1	應收關係人款項	\$ 12,879	—	1
					銷貨收入	1,890	—	—
					利息收入	384	—	—
					遞延貸項—流動	98	—	—
					遞延貸項—非流動	20	—	—
	1	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	同協電子公司	2	已實現處分固定資產淨益	10	—	—
					應付關係人款項	12,879	—	1
					銷貨成本	1,890	—	—
					遞延費用	59	—	—
					存 貨	39	—	—
					利息費用	384	—	—
					應收關係人款項	21,023	—	2
					應付關係人款項	5,730	—	—
					遞延借項—非流動	32	—	—
					遞延貸項—非流動	9	—	—
	2	蘇州新新公司	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	3	未實現銷貨損失	25	—	—
					銷貨收入	537	—	—
					應收股利	101,488	—	8
					應收關係人款項	5,730	—	—
					應付關係人款項	21,023	—	2
					應付股利	101,488	—	8
					遞延費用	23	—	—
					銷貨成本	512	—	—
					機器設備	67	—	—
					累計折舊	39	—	—
					銷貨成本	10	—	—

(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)
九十八	0	同協電子公司	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	1	應收關係人款項	\$ 14,485	—	1
					銷貨收入	342	—	—
					遞延貸項—流動	60	—	—
					遞延貸項—非流動	58	—	—
					已實現銷貨利益	1,016	—	—
					利息收入	264	—	—
	1	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	蘇州新新公司	1	遞延貸項—流動	7	—	—
					遞延貸項—非流動	31	—	—
					已實現處分固定資產淨益	19	—	—
				2	應付關係人款項	14,485	—	1
					銷貨成本	1,358	—	—
					遞延費用	116	—	—
					存 貨	2	—	—
					利息費用	264	—	—
			蘇州新新公司	3	應收關係人款項	24,378	—	2
					應付關係人款項	5,405	—	—
					遞延借項—非流動	70	—	—
					遞延貸項—非流動	19	—	—
					未實現銷貨損失	2,551	—	—
					銷貨收入	299	—	—
	2	蘇州新新公司	Next & New Technology Ltd. (B.V.I.)	3	應收股利	107,362	—	9
					應收關係人款項	5,405	—	—
					應付關係人款項	24,378	—	2
					應付股利	107,362	—	9
					遞延費用	51	—	—
					銷貨成本	2,252	—	—
			同協電子公司	2	機器設備	67	—	—
					累計折舊	29	—	—
					銷貨成本	19	—	—

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	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$580,498	\$ 585,216	(4,718)	(0.81)
固定資產	153,574	155,890	(2,316)	(1.49)
其他資產	52,392	57,761	(5,369)	(9.30)
資產總額	1,176,887	1,194,974	(18,087)	(1.51)
流動負債	210,871	223,666	(12,795)	(5.72)
長期負債	10,569	10,569	0	0.00
負債總額	281,684	291,897	(10,213)	(3.50)
股 本	720,320	720,320	0	0.00
資本公積	13,621	13,621	0	0.00
保留盈餘	130,756	111,851	18,905	16.90
股東權益總額	895,203	903,077	(7,874)	(0.87)
說 明：無。				

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	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度	增 減 變 動	
			金 額	%
銷貨收入總額	\$817,865	\$687,265	\$130,600	19.00
減：銷貨退回及折讓	1,540	4,030	(2,490)	(61.79)
銷貨收入淨額	816,325	683,235	133,090	19.48
銷貨成本	644,952	554,518	90,434	16.31
調整已（未）實現利益前之銷貨毛利	171,373	128,717	42,656	33.14
已（未）實現銷貨利益	21	1,016	(995)	(97.93)
銷貨毛利	171,394	129,733	41,661	32.11
營業費用	118,379	112,011	6,368	5.69
營業利益	53,015	17,722	35,293	199.15
營業外收入及利益	38,706	13,534	25,172	185.99
營業外支出及損失	27,319	9,960	17,359	174.29
稅前淨利	64,402	21,296	43,106	202.41
所得稅利益（費用）	(8,184)	4,839	(13,023)	(269.13)
稅後淨利	56,218	26,135	30,083	115.11

增減變動分析說明：

1. 銷貨退回及折讓減少主要係九十九年度銷貨退回減少所致。
2. 調整已實現利益前之銷貨毛利增加，主要係九十九年度受銷貨收入淨額增加所致。
3. 已實現銷貨利益減少，主要係九十九年度按權益法認列之順流交易認列利益減少所致。
4. 銷貨毛利、營業利益增加，主要係九十九年度銷貨收入淨額增加所致。
5. 營業外收入及利益增加，主要係九十九年度按權益法認列投資利益及金融商品(遠匯)利益增加所致。
6. 營業外支出及損失增加，主要係九十九年度台幣大幅升值兌換損失增加所致。
7. 所得稅費用增加，主要係九十九年營業利益大幅增加所致。
8. 稅前淨利及稅後淨利增加，主要係九十九年銷貨收入及按權益法認列投資利益增加所致。

(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	差 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	\$41,661	\$165,625	(\$113,466)	(\$1,173)	(\$8,330)
分析說明	1. 有利銷貨價格差異:主要係九十九年度因銷售價格隨成本調漲所致。 2. 不利成本價格差異:主要係九十九年度因原物料價格上漲所致。 3. 有利銷售組合差異:主要係九十九年毛利較高之產品銷售數量增加所致。 4. 不利數量差異: 主要係九十九年因銷售數量減少所致。 5. 另(995)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	九十九年度	九十八年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	33.72	50.21	(32.84)
現金流量允當比率(%)	269.28	248.93	8.17
現金再投資比率(%)	3.24	8.96	(63.84)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率、現金再投資比率下降，主要係九十九年度營業活動之淨現金流入減少所致。			

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘	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
163,655	861,410	835,646	189,419	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 20,831	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。

(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：有關資金貸與他人及背書保證之情形詳第 94-95 頁；衍生性商品交易詳第 75-76 頁，餘無。

(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) 持續開發具獨特性和創意的消費性產品。
- (3) 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：無。

七、 其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

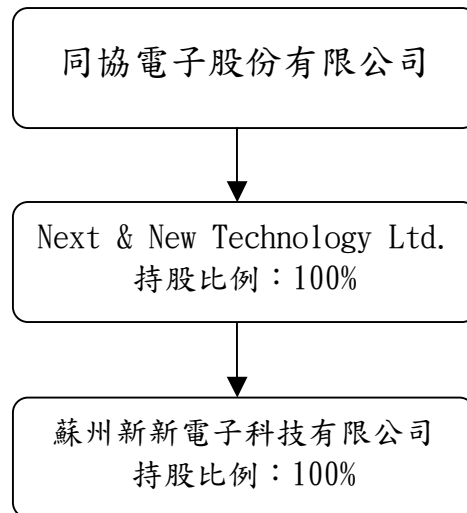
一、關係企業相關資料

(一) 民國九十九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	2,451,472	3.40%
	董 事	許焜上	3,249,425	4.51%
	董 事	林照美	1,249,084	1.73%
	董 事	盧光輝	1,339,436	1.86%
	董 事	王陳惠	804,875	1.12%
	董 事	陳春固	752,551	1.04%
	監 察 人	林茂泉	535,412	0.74%
	監 察 人	崔婉華	1,263,962	1.75%
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 99 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	\$1,475,000	\$221,037,591
資產總值	402,673,493	474,645,325
負債總值	18,617,495	194,833,378
淨值	384,055,997	279,811,948
營業收入	537,273	290,088,224
營業（損）益	(1,428,082)	25,112,844
本期（損）益	20,831,184	19,383,436

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：100年03月24日

本公司民國 99 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、 本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國99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100年03月24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
總經理：劉定泮

簽章
簽章

同協電子股份有限公司

董 事 長 劉 定 泮