

浩鑫股份有限公司

Shuttle Inc.

九十九年度

年 報

公開資訊網站 <http://mops.tse.com.tw>

本公司年報相關查詢網址同上

中華民國一〇〇年四月三十日刊印

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人：陳俊成

職 稱：副總經理

電 話：(02)8792-6168

電子郵件:kelvin_chen@tw.shuttle.com

代理發言人：曾富佑

職 稱：財務處資深經理

電 話：(02)8792-6168

電子郵件:briantseng@tw.shuttle.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號 5 樓

電 話：(02)8792-6168

桃園工廠：桃園縣大園鄉五權村 13 鄰大埔 9-7 號

電 話：(03)381-5588

三、股票過戶機構：

名 稱：元大證券股份有限公司

地 址：台北市承德路三段 210 號地下一樓

網 址：<http://agent.yuanta.com.tw>

電 話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會 計 師：吳恩銘、謝建新

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

地 址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(02)2545-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所：

名 稱：無

場 所：無

查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.shuttle.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
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、各部門及分支主管機構資料	9
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	27
五、更換會計師資訊	27
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	27
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	28
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資訊	29
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數	30
肆、募集情形	31
一、資本及股份記載事項	31
二、公司債之發行情形	35
三、特別股之發行情形	35
四、海外存託憑證辦理情形	35
五、員工認股權憑證辦理情形	35
六、併購辦理情形	35
七、受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
八、資金運用計畫執行情形	35
伍、營運概況	36
一、業務內容	36
二、市場及產銷概況	40
三、最近二年度從業員工人數、平均股務年資、平均年齡及學歷分佈比率	48
四、環保支出資訊	48
五、勞資關係	48
六、重要契約	48

陸、財務概況	49
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	49
二、最近五年度財務分析	51
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	53
四、最近年度財務報表	54
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	108
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，應列明其對本公司財務狀況之影響	151
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	152
一、財務狀況比較分析	152
二、經營結果之檢討分析	153
三、現金流量之檢討分析	154
四、重大資本支出及其資金來源之檢討與分析	154
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、其改善計畫及未來一年投資計畫	154
六、風險管理及評估	155
七、其他重要事項	156
捌、特別記載事項	157
一、關係企業相關資料	157
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由	161
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	166
四、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同意見且有記錄或書面聲明	166
五、股東權益或證券價格有重大影響之事項	166

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司九十九年度合併營業收入淨額為新台幣 7,559,324 仟元，合併稅前淨損為新台幣 489,819 仟元，合併稅後純損為新台幣 456,452 仟元。合併營業毛利率為 12%，合併純益率為-6%，稅前每股虧損為新台幣 1.50 元。

本公司九十九年度研究發展成果如下：

XPC 系列準系統/系統	準系統周邊商品	薄型準系統與 A I O (New Project)	ODM 筆記型電腦	ODM 平板電腦
SX58J3 SH55J2 SG41J1	PC61J 300W 電源供應器 PC63J 電源供應器	X50V2 (AIO) XS35 XS35GT	A14HM07 A14RM08 A15HM01 A15HM03 B11IE12 B14HM21 DA18IM1	P10AN01 P10AN02

回顧九十九年度，在全球經濟持續動盪的狀況下，本公司的營運狀況亦受到相當程度的影響，展望一百年度，本公司的營業計劃如下：

(一)經營方針

展望一百年度，公司整體經營策略方針以三大產品線為主軸：

1. 自有品牌迷你準系統 XPC
 - 持續加強小型化自有品牌電腦系統的產品研發，除經典的 Cube 尺寸 XPC，更增加三公升、一公升及 All in One 產品線。
 - 鞏固 DIY 零售通路，加強商用市場機會。
2. OEM 筆記型電腦與 AIO 產品
 - 加強 ID 設計與新材質的應用研發
 - 持續強化 Shuttle New Ecosystem 的供應鏈管理—縮短 CKD 交期並最佳彈性的交貨方式
 - 增加 AMD 與 VIA 主機板的產品方案
 - 藉由本身在新興市場的競爭優勢，強化大陸及歐洲、美洲新興市場開發
3. 增加 Non-Wintel 平板電腦產品研發與資源
 - 延伸 Shuttle New Ecosystem 精神，以模組化設計方式，將主機板、作業系統、周邊、驅動程式、UI 介面進行模組化設計，以提供更彈性、快速的研發時間與合理成本架構
 - 以應用、場域為導向提供設計方案；浩鑫將定位為 Solution Design Manufacturer(方案設計製造商)，提供軟硬體整合性方案

(二)重要產銷政策

1. 品牌迷你準系統 XPC

- 與 Intel 及微軟等上游軟硬體龍頭廠商合作，積極開發海外行業客製化市場需求
- 開發歐洲與美洲 ODM 準系統產品客源
- 增加三公升具備工業用電腦 Com port 規格產品切入商用市場
- 擴展 All in One 產品線，推出 18.5"產品。

2. OEM 筆記型電腦

- 開發中東、歐洲與亞洲 ODM 客戶
- 強化 Shuttle New Ecosystem 管理，縮短 CKD 交期、提升交貨彈性、合理價格競爭力
- 於中國大陸蘇州設立新生產基地

3. OEM 平板電腦

- * 擴編軟體技術人力，定位為 Solution Designer Manufacturer (平板電腦方案製造商)，強化軟硬體整合能力。
- * 從應用場域出發，進行平板電腦軟硬體方案研發，朝特殊應用場域(如:教育市場)進行內容、應用軟體、硬體規格的整合設計。
- * 以 7"、8"、9"、10"平板電腦產品進行海外 ODM 市場推廣
- * 與平台大廠 NVIDIA、TI 合作，研發低、中、高階的平板電腦產品，以符合不同市場需求。

知名國際研究機構 Gartner 指出，以整體 PC 市場而言，未來五年仍可維持兩位數成長，筆記型電腦仍為主要成長動力，而專業市場換機需求，由於全球經濟呈現緩慢復甦，有機會在 2011 年緩步浮現。以知名調研機構 MIC 的資料顯示，全球筆記型電腦出貨量將從 2011 年的 1.7 億台成長至 2015 年的 2.9 億台；而平板電腦方面，到 2015 年則有機會達到 7 千萬台規模。另外，以桌上型電腦而言，趨於小型化發展已然成形，雖然整體市場成長受到筆記型電腦價格下降之影響，但 All in One 一體機與薄型系統的產品出貨需求則具有令人期待的成長動力。根據 Gartner 數據指出，2014 年 All in One 電腦在整體桌上型電腦市場的市佔率，將有機會自 2009 年的 19%躍升至 33%；而薄型迷你系統，也有機會從 2009 年 9%的市占率爬升至 2014 年的 13%。

有鑑於市場的發展趨勢，浩鑫積極創造企業永續發展與時代同步的業競爭力，並尋求更大營收成長力道，於 99 年度重新調整確立品牌桌上型電腦與代工可攜式產品兩大事業組織。在品牌部分，歷經多年辛苦耕耘，浩鑫已經確立了迷你電腦的領先優勢；在 ODM 部分，筆記型電腦產品以 Shuttle New Ecosystem 標準化精神，獲得海外客戶的肯定，更於 99 年度第四季推出 ARM Base 平板電腦產品。未來，兩大事業體系更將朝向商用市場、新興國家、應用場域的面向拓展，在品牌迷你準系統方面，除持續 DIY 零售通路的經營，更將觸角展向行業市場，並將研發符合大陸及新興市場需求的產品，以尋求最佳的市場發展。而在 ODM 方面，則將發揚光大 Shuttle New Ecosystem 至筆記型電

腦及平板電腦產品，強化軟體整合能力，以方案設計製造商的定位，以提升產品附加價值來進行海外與特殊應用市場的開拓。

甫於 99 年度(2010)年初宣布的 Shuttle Notebook New Ecosystem，在首次於美國消費性電子大展 CES2010 宣布之際，即獲頒「 Best of CES 2010」最佳產業創新獎，再次證明了浩鑫 We Create 的能力。Shuttle New Notebook Ecosystem 以主機板標準化為中心精神，以提供客戶在 ID 設計上有更大的參與權；更快速的交貨週期；更具彈性的配料週期及合理的成本架構，可以提供 LOEM(區域品牌商)更佳的 ID 與成本競爭力。

iPad 的問世，創造了平板電腦新的使用樂趣與習慣，有研究報告更看好平板電腦在企業領域應用的潛力。而商用市場需要高度整合性與客製化則是 Apple 無法滿足且不容等待的現實。有鑑於此，浩鑫積極投入平板電腦研發，並強化企業內軟體技術整合能力，並與平台大廠 NVIDIA、TI 等及國內外軟體業者、內容業者合作。以方案設計製造商定位 (Solution Design Manufacturer)，將 Shuttle New Ecosystem 標準化精神延伸，以模組化設計、應用場域導向作為產品研發的重要主軸。在平板電腦方面，除了針對消費性市場提供浩鑫海內外客戶 ODM 方案外，浩鑫公司更積極針對不同應用領域進行軟硬體的研究，例如：教育市場、服務市場、金融市場、房地產市場等。

未來浩鑫將投資更多心力持續產品研發與應用市場拓展外，同時也將持續維持超乎標準的製造水準，以確保出貨產品的品質。對浩鑫來說，嚴格的產品品質控管，及豐富而多元化的創意設計，是我們對消費者不變的承諾。

敬祝全體股東
身心健康、平安快樂

董事長 余宏輝 敬上

貳、公司簡介

(一)設立日期：中華民國七十二年六月十日

(二)公司沿革：

本公司自民國 72 年創立以來，有鑑於先進國家，皆以科技產業作為發展經濟主流，乃致力於研究、開發最具競爭力的電腦主機板及相關週邊設備，贏得國內外相當大的迴響，目前與 INTEL、AMD、IBM、NVIDIA、ATI 等大型公司技術合作，技術與品質深獲肯定，自創品牌“SHUTTLE”於 82 年獲頒經濟部自創品牌金質獎，產品行銷國際，於海外設立營運據點，行銷網路遍佈五大洲，積極拓展國際市場；84 年通過 ISO-9002 品保認證，推出之音效卡在歐洲大放異彩，成功地建立了 Spacewalker Sound System 之品牌口碑，同年，以先進之 PCI 規格顯示卡 (VGA Card) 進入繪圖卡 (Graphic Card) 之市場，並以 “Spacewalker” 為行銷全球品牌；86 年公司股票公開發行，並在桃園購建佔地 3000 坪的現代化科技廠房，全廠均採用最先進 BGA 黏著技術的 SMT/DIP 機器設備，透過嚴謹的品管檢驗與測試，提升客戶滿意度，優異的品質在通過 ISO-9002 品保認證下，所有產品更符合 CE 的標準。87 年 12 月 8 日股票獲准上櫃正式掛牌買賣。88 年 3 月浩鑫通過 ISO-9001 認證，並與全球前五大主機板 CEM 大廠 NEL 策略聯盟、89 年 2 月並通過 ISO14000 認證、89 年 3 月上櫃轉上市、90 年推出新產品迷你準系統、91 年榮獲第十一屆台灣精品獎、92 年公司成立滿 20 年、94 年榮獲國家金質獎及 95 年再度榮獲台灣精品獎。

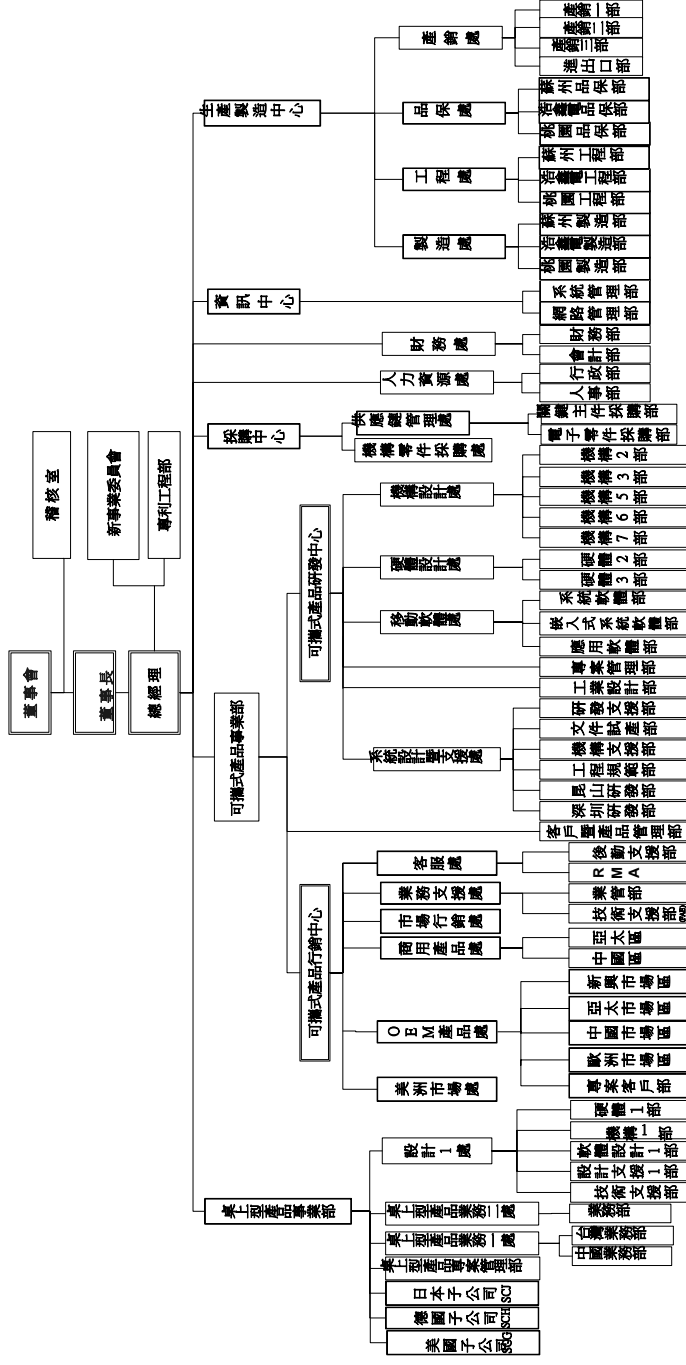
公司經營團隊在董事長余宏輝先生的領導下，全員以『創新、品質、誠信』為最高的品質政策，並於民國 90 年，創新推出迷你準系統 XPC，顛覆傳統塔式桌上型電腦的印象，以小型化及時尚的 ID 設計深獲市場好評，一躍成為迷你準系統的領導品牌。為了帶領公司持續朝國際化及多元化發展，並再次創造更佳的成長動能，決定於民國 98 年底、99 年初延攬在筆記型電腦市場擁有豐富經驗與獨到觀察的陳俞先生擔任總經理，正式開展筆記型電腦 ODM 事業，並以 Shuttle New Notebook Ecosystem 主機板標準化概念問世，並獲得海內外客戶的肯定。同時，有鑒於平板電腦應用的商機崛起，浩鑫洞燭先機搶先於 99 年度第四季正式出貨，並陸續完成 7” /8” /9” /10” 的平板電腦方案於國際大展中陸續亮相，更積極與海內外應用軟體、內容業者交流，以提升軟硬體整合的能力，志要成為 non-Wintel IT 方案解決設計製造商。

(三) 歷年重要記事如下：

- 民國 72 年 ● 成立浩鑫有限公司，創立資本額新台幣 100 萬元整。
- 生產製造主機板及買賣電子零組件等。
- 民國 76 年 ● 遷址於台北市內湖路西湖工業區，自購廠房約 200 坪。
- 民國 79 年 ● 組織變更為浩鑫股份有限公司。
- 現金增資後實收資本額新台幣 2,500 萬元整。
- 民國 80 年 ● 遷入新廠台北市內湖區文湖街，佔地 500 坪。
- 現金增資後實收資本額新台幣 5,500 萬元整。
- 民國 82 年 ● 現金增資後實收資本額新台幣 7,800 萬元整。
- 名列天下雜誌 500 大企業。
- 榮獲經濟部頒發自創品牌金質獎。
- 台灣首家生產 RISC PC 之電腦業者。
- 民國 83 年 ● 現金增資後實收資本額新台幣 11,800 萬元整。
- 民國 84 年 ● 通過 ISO-9002 國際品質認證，提昇本公司品質及自有品牌形象。
- 民國 85 年 ● 中華徵信所評估為前 25 大最值得投資之公司。Top25 Corporations - Best Investor's Choice(by Net Income on Net Worth per Dollar).
- 民國 86 年 ● 辦理公開發行，盈餘轉增資及現金增資後實收資本額新台幣達 45,000 萬元整。
- 配合公司國際化發展需要，投資設立 GOLD FOUNTAIN LIMITED.，持股 100%，俾未來轉投資事業整合管理。
- 為加強全球行銷網路，建立海外銷售服務據點，經由所投資之 GOLD FOUNTAIN LIMITED.，轉投資德國(SCH)、美國(SCI、SCG)、法國(SCF)四家轉投資公司以開發新市場並增加市場占有率，並實現本公司國際化之策略。
- 投資興建桃園佔地 3000 坪的現代化科技廠房，全廠均採最先進 BGA 黏著技術的 SMT/DIP 機器設備，透過嚴謹的品管檢驗與測試，提升客戶滿意度，優異的品質在通過 ISO-9002 品質認證下，所有產品更符合 CE 的標準。
- 民國 87 年 ● 盈餘轉增資後實收資本額新台幣 58,500 萬元整。
- 榮獲法文版 PC MAGAZINE 主編推薦獎。
- 桃園廠第一期建廠完竣，自動化生產運行。
- 股票獲准上櫃，於 12 月 8 日正式掛牌買賣。
- 盈餘轉增資及現金增資後實收資本額重新新台幣 93,250 萬元整。
- 民國 88 年 ● 桃園廠第二期擴建完成，致力於製程技術提升及成本降低。
- 通過 ISO-9001 認證。
- 民國 89 年 ● 通過 ISO-14001 認證。
- 上櫃轉上市。
- 現金增資及資本公積、盈餘轉增資發行行新股後，股本增為新台幣 136,850 萬元整。
- 遷入新廠台北市內湖區瑞光路，約 2000 坪。
- 民國 90 年 推出新產品迷你準系統。

- 民國 91 年 ● 榮獲第十一屆台灣精品獎。
- 民國 93 年 ● XP17 榮獲德國 Red Dot 工藝設計獎。
- 民國 94 年 ● XP17 榮獲德國 IF 設計大獎及國家金質獎。
- 民國 95 年 ● 著名 IT 雜誌《PCWORLD》報導，評列浩鑫準系統 SV24 為 PC 問世 25 年來最重要的二十五部電腦之一，且為具有影響未來 PC 設計的代表性作品。浩鑫為唯一入選之華人電腦品牌。
- HardWareZone.com 評選 Shuttle XPC SD37P2、SN27P2、X100 為” The best product of 2006” ，浩鑫為 2006 唯一三項 PC 產品獲選之電腦公司。
- 浩鑫 SS30G2 與 X100 榮獲台灣精品獎。
- 民國 96 年 ● Shuttle 榮獲準系統獲得日本 BCN 2007 年最佳產品獎榮耀，為日本通路銷售冠軍
- 民國 97 年 ● 全面導入 Green 概念製產品研發推出 KPC 系列
- 浩鑫 D10 與 K48 產品榮獲台灣優良設計獎
- 浩鑫準系統榮獲日本 BCN 2008 最佳產品獎肯定，為日本準系統市場通路銷售冠軍
- 民國 98 年 ● 浩鑫第一台 All in One X50 電腦產品問世
- 浩鑫 X50 All in One 電腦再度榮獲台灣精品獎
- 浩鑫榮獲日本 BCN 2009 最佳產品獎，為日本通路銷售冠軍
- 研發全新可攜式產品服務策略
- 完成以私募方式辦理現金增資新台幣 120,000 萬元整
- 民國 99 年 ● 開發出筆記型電腦及 Android 平板電腦
- 完成以私募方式辦理現金增資新台幣 65,900 萬元整

(一) 組織結構



(二) 各主要部門所營業務

部門名稱	工 作 職 掌
稽核室	執行內部稽核規劃，並提供制度改善建議。
資訊中心	網路規劃、維護及硬體維護更新、ERP 系統維護、資料備份處理及保存。
	下設網路管理部、系統管理部。
可攜式產品事業部	可攜式產品事業部各部門及全球子公司營運管理目標制定、產品方向之擬定、價格策略之制定、行銷策略擬定、人事核決。
	下設研發中心、行銷中心。
研發中心	負責產品之研究與發展，專案之控管與執行。
	下設機構設計處、硬體設計處、移動軟體處、系統設計暨支援處。
行銷中心	規劃及管理全球新聞蒐集與發佈，市場資訊收集與分析，國內外廣告設計及刊登，並規劃國內外各通路代理商及各經銷門市的市調與促銷活動。
	下設客服處、業務支援處、市場行銷處、商用產品處、OEM 產品處、美洲市場處。
桌上型產品事業部	桌上型產品事業部各部門及全球子公司營運管理目標制定、產品方向之擬定、價格策略之制定、行銷策略擬定、人事核決。
	下設設計 I 處、業務一處、業務二處、專案管理部。
採購中心	採購政策擬定、物料採購、存量管制，生產需求、出貨排程。
	下設供應鏈管理處、機構零件採購處。
財務處	擬制、建立及記錄有關會計及稅務相關作業之事務、資金募集、財務規劃及管理、股務統籌規劃管理。
	下設財務部、會計部。
人力資源處	規劃建立全公司人事制度、績效考核與行政總務作業等事務。
	下設人事部、行政部。
生產製造中心	規劃及管理有關廠房、設備及生產，設下列部門：
	製造處—負責生產製造、工程處—負責生產流程
	品保處—負責品質管制、產銷處—負責生產計劃及協調

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

100 年 4 月 30 日 單位：股																	
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 關係之其他主管、董事 或監察人		關 係
					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	
董事長	余宏輝	99.06.15	3	79.11.23	14,852,015	4.92%	18,052,015	5.13%	256,755	0.07%			明新科技大學 政治大學企業家 管理學院進修班 U.C. Berkeley 碩士 UNIWILL COMPUTER CORP.	宏宜投資(股)公司董 事長	董事 監察人	余麗娜 余宏揚	姐弟 兄弟
董事	陳俞	99.06.15	3	99.06.15	1,548,000	0.51%	935,000	0.27%	—	—			政治大學企業家 管理學院進修班 台北富邦銀行	宏宜投資(股)公司董 事	董事長 監察人	余宏輝 余宏揚	姐弟 兄妹
董事	同信投資(股) 公司代表人： 陳志賢	99.06.15	3	99.06.15	2,147,613	0.71%	2,147,613	0.61%	—	—			U. of Southern 碩士 UNIWILL COMPUTER CORP.				
董事	同信投資(股) 公司代表人： 呂友熾	99.06.15	3	99.06.15	2,147,613	0.71%	2,147,613	0.61%	—	—			明新科技大學	錦祥建設有限公司董 事			
監察人	余宏揚	99.06.15	3	79.11.23	1,377,311	0.46%	1,877,311	0.53%	—	—			清 華 大 學 資通電腦(股) 公司董事長	黃通電腦(股)公司董 事長	董事長 董事	余宏輝 余麗娜	兄弟 兄妹
監察人	柯慧敏	99.06.15	3	99.06.15	8,500,000	2.81%	8,500,000	2.41%	—	—			致理技術學院				

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)，並應填列下表一。

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。

註 3：與擔任目前職務相關之經歷，如於所得期間曾於該資產會計師事務所或關係企業任職，應註明其擔任之職務及負責之職務。

法人股東之主要股東

100 年 4 月 30 日

法 人 股 東 名 稱 (註 1)	法 人 股 東 之 主 要 股 東 (註 2)	持 股 比 例
同信投資股份有限公司	睿信投資有限公司	100%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

主要股東為法人者其主要股東

100 年 4 月 30 日

法 人 名 稱 (註 1)	法 人 之 主 要 股 東 (註 2)	持 股 比 例
睿信投資有限公司	英屬維京群島商精勤貿易有限公司	100%

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事及監察人資料

姓名 (註 1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格 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 業務、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	符合獨立性情形 (註 2)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
余宏輝		✓						✓	✓		✓	✓	
陳俞		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
余麗娜		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	
同信投資(股) 公司代表人: 陳志賢		✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
同信投資(股) 公司代表人: 呂友熾		✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
余宏揚		✓					✓		✓		✓	✓	
柯慧敏		✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註 1：欄位多寡視實際數調整。

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

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之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、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 4 月 30 日 單位：股

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	陳倉	98.07.01	935,000	0.27%	—	—	—	—	U.C.Berkeley 碩士 UNWILL COMPUTER CORP.	—	—	—	—
副總經理	余麗娜	91.09.01	8,280,322	2.35%	—	—	—	—	政治大學企業家 管理發展進修班 台北富邦銀行	宏亞珠寶(股)公司董事	董事	余宏輝	姐弟
副總經理	陳志賢	98.06.01	1,290,000	0.37%	—	—	—	—	U. of Southern 碩士 UNWILL COMPUTER CORP.	—	—	—	—
副總經理	陳俊成	98.07.27	1,550,000	0.44%	—	—	—	—	U. of Wisconsin 碩士 Hasee Computer Co., Ltd.	—	—	—	—
副總經理	郭健仁	99.01.25	580,000	0.16%	—	—	—	—	西安交大(蘇州) HUN HAI PRECISION INDUSTRY CO., LTD.	—	—	—	—
副總經理	潘慶豐	99.07.05	—	—	—	—	—	—	北台灣科學技術學院	—	—	—	—
副總經理	楊子怡	100.03.01	—	—	—	—	—	—	淡水工商	—	—	—	—
會計部經理	劉美娜	99.06.15	140,255	0.04%	—	—	—	—	德明財經科技大學	浩鑫電腦(股)法人代表人 宏亞珠寶(股)公司法人代表人 日本 Shuttle 株式會社監察役	—	—	—

註1：不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，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。

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬：

董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金

(本附表採彙總配合總距揭露姓名，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)

(1)董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元

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 取公司 子公司 以外機 構董事 薪酬金 (註12)		
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B) (註8)	盈餘分配之酬 勞(C)(註3)		業務執行費用 (D)(註4)	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)	現金 金額	股票 紅利 金額							現金 金額	股票 紅利 金額
董事長	余文輝																	
董事	林金																	
董事	同益投資(股)公司 代表人:陳金豐	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.75%)	(1.75%)	0		
董事	同益投資(股)公司 代表人:呂建順																	

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)1	本公司(註9)	合併報表內所有公司 (註10)J	
低於2,000,000元	余宏輝 陳俞 余麗娜	余宏輝 陳俞 余麗娜	余麗娜 同信投資(股)公司代表人:陳志賢 同信投資(股)公司代表人:呂友熾	余麗娜 同信投資(股)公司代表人:陳志賢 同信投資(股)公司代表人:呂友熾	
	同信投資(股)公司代表人:陳志賢 同信投資(股)公司代表人:呂友熾	同信投資(股)公司代表人:陳志賢 同信投資(股)公司代表人:呂友熾			
			余宏輝 陳俞	余宏輝 陳俞	
	2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)				
總計		5	5	5	

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人代表人名稱及代表人分別列示)，以臺灣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(註2)。(註2)。

註2：你指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、撫職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：你填列最近年度盈餘分配提撥無股東會前經董事會通過提撥配發之董事酬勞金額。

註4：你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置之租金、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：你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)所得領取包括薪資、職務加給、撫職金、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置之租金、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：你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，並另應填列附表一之三。

註7：你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，尚應填列附表十五。

註8：應揭露合併報表內所有子公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

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：合併報表內所有子公司(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：稅後稅息溢餘指最近年度之稅後稅息。

註12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。
b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事外子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表之I及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

單位：仟元

職稱	姓名 (註 1)	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)		
監察人	余宏揚	0	0	0	0	0	0	0%	0
監察人	柯慧敏								

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	余宏揚	余宏揚
	柯慧敏	柯慧敏
總計	2	2

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、退職退休金、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載案股東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、實際或按公平市價計算之租金、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各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人姓名」欄位名稱修改為「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各級距之人數。若公司自願採行彙總揭露配合級距揭露姓名者，請將「監察人姓名」欄位名稱修改為「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「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

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

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	陳俞																
副總經理	余麗娜																
副總經理	陳志賢	12,077	0	0	3,402	3,402	0	0	0	0	(3.39%)	(3.39%)	0	0	0	0	
副總經理	陳俊成																
副總經理	郭健仁																
副總經理	潘慶豐																

* 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	余麗娜 潘慶豐 郭健仁	余麗娜 潘慶豐 郭健仁
	陳俞 陳志賢 陳俊成	陳俞 陳志賢 陳俊成
2,000,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)		
總計	6	6

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以秉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(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理薪資、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。如提供房產、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，並另應填列附表一之三。

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，尚應填列附表十五。

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。

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「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b. 若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理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：本公司100年度股東會前經董事會通過之99年度虧損撥補議案，並未擬議配發員工紅利。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理、副總經理酬金總額占稅後純益

比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

本公司董事長、董事之報酬，於公司章程中訂定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

除了根據經營績效決定盈餘分配之董監事酬勞與員工分紅外，本公司總經理及副總經理之獎金發放也隨著經營績效之表現作適當調整。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 9 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	余宏輝	9	0	100%	99 年 6 月 15 日 改選連任
董事	陳俞	8	0	88.89%	99 年 6 月 15 日 改選新任
董事	余麗娜	9	0	100%	99 年 6 月 15 日 改選新任
董事	同信投資(股)公司代表人:陳志賢	6	0	66.67%	99 年 6 月 15 日 改選新任
董事	同信投資(股)公司代表人:呂友熾	7	0	77.78%	99 年 6 月 15 日 改選新任
監察人	余宏揚	0	0	0%	99 年 6 月 15 日 改選連任
監察人	柯慧敏	0	0	0%	99 年 6 月 15 日 改選新任

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：本公司未設置獨立董事。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：尚無利害關係議案。
- 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：依公司規模及業務性質，尚無設置審計委員會之必要。

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。

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：未設立審計委員會。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一) 已設專人負責，若涉及法律問題，將轉洽公司之法律部門或法律顧問處理。 (二) 由專業股務代理機構負責，本公司目前主要股東大都為董事或經營團隊所有，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之規定。 (三) 本公司已訂定關係人交易管理辦法與對子本公司之監理作業辦法。	
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	(一)目前未設置獨立董事。 (二)本公司聘任之簽證會計師為四大會計師事務所之一並已確實定期評估並確定會計師之獨立無虞。	(一)目前尚未設置。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	可採取電話、傳真、E-MAIL等聯絡方式。	
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)	(一)本公司網站設有專人建置業務相關資訊與維護更新；並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報各項財務、業務資訊，以供社會大眾及股東等參考。 (二)本公司已架設英文網站及專人負責公司各項資訊之蒐集與發佈，並設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通。	

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
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	本公司目前尚未設置審計委員會等功能委員會，將視狀況再行設置。	目前尚未設置。
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；本公司已妥善建立內部控制，而公司治理制度以目前公司營運規模而言，實質效益不明顯，未來將視公司實際營運情形再訂定之。		
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)本公司已設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金。 (二)本公司已依法令規定提撥員工退休金。 (三)本公司已於1999年與2000年分別通過ISO-9001認證與ISO-14001認證。 (四)本公司已訂定關係人交易管理辦法，以求利害關係人能確實迴避利益衝突之情形。 (五)本公司積極鼓勵董事及監察人參與進修專業知識課程。 (六)本公司尚在評估是否為董事及監察人購買責任保險。	
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；	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；	
不適用，本公司並未訂定公司治理實務守則。		
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所發布之「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業者，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)公司如設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形；無

(五) 履行社會責任情形：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。

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。	(一) 公司尚未訂定企業社會責任實務守則。 (二) 公司尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。 (三) 本公司新進員工之教育訓練皆有對企業倫理之宣導。並於年底進行員工績效考核時評估應獎勵或懲戒。	(一) 公司未來將訂定企業社會責任實務守則。 (二) 公司未來將視情況需要設置專(兼)職單位。 (三) 依社會責任實務守則第10、11條辦理。
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。	(一) 回收再利用公告廢棄物已達成資源永續發展之政策目標，減少對自然資源過度開發，提供下一代更多資源。 (二) (三) 公司制定勞工安全衛生管理辦法並通過ISO14000認證，由專責人員定期檢測空污及廢水。 (四) 公司每年固定申請專責認證單位檢測排放廢氣，並嚴格控制及改善排氣品質。	(一) 依社會責任實務守則第13條辦理。 (二) 依社會責任實務守則第14條辦理。 (三) 依社會責任實務守則第15~17條辦理。 (四) 依社會責任實務守則第18條辦理。

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。	(一) 公司遵守相關勞動法規，投保勞工之合法權益，另採彈性上下班、餐定健康中心、發放三節獎金、舉辦員工旅遊等福利。 (二) 公司定期辦理員工健康及安全衛生講座。 (三) 公司各部門皆可受理客訴問題，並轉由各相關部門盡快處理。 (四) 本公司原物料供應商承諾其供應之產品能嚴守環保法令以達到節能減碳之要求。 (五) 本公司向來重視環境保護時常參與並贊助社區活動、青苗補助，參與地方性之環保活動(如：綠化、社區公共設施維護)。	(一) 依社會責任實務守則第19條辦理。 (二) 依社會責任實務守則第21條辦理。 (三) 依社會責任實務守則第24~26條辦理。 (四) 依社會責任實務守則第27條辦理。 (五) 依社會責任實務守則第28條辦理。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具相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。	(一) 目前尚無揭露企業社會責任相關資訊。 (二) 公司尚未編製企業社會責任報告書。	(一) 本公司網站依未來實際需要或法令之規定適時揭露相關資訊。 (二) 公司未來將依訂定之企業社會責任實務守則編製社會責任報告書。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任守則」，本公司尚未訂有企業社會責任守則。	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：	

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）： (1)公司為配合綠化，在公司大門口植栽、種植樹木，以達綠化之目標。 (2)回收再利用公告廢棄物[資源回收再利用]及達成資源永續發展之政策目標，達到資源充分再利用，減少對自然資源過度開發，提供下一代更多資源。 (3)公司對於偏遠地區弱勢團體，提供財團法人台東縣私立牧心智能發展中心所需電腦。		
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： 本公司於99年已通過ISO9000:2010品質認證。		

- (六)公司履行誠信經營情形及採行措施：無
- (七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無
- (八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書
浩鑫股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：100 年 4 月 28 日

本公司民國九十九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一百零四年四月二十八日董事會通過，出席董事 3 人中，0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

浩鑫股份有限公司

董事長：余宏輝

簽章



總經理：陳俞

簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其中內部人員依法被處罰、公司對其中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

日期	會別	重要決議事項
99/3/16	董事會	本公司 99 年度營業計劃。
		報告九十八年度經營成果及營業報告書。
		九十八年度盈虧撥補案。
		報告本公司庫藏股執行情形。
		擬修訂「取得或處分資產處理程序」。
		改選董事及監察人案。
		解除新任董事競業禁止案。
		討論召開九十九年股東常會案。
		本公司擬經由第三地增資日本子公司事宜。
		本公司擬經由第三地赴大陸地區增資深圳子公司事宜。
99/4/20	董事會	宏宜投資股份有限公司增資案。
		報告截至 99 年 3 月 16 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
		報告九十八年度經營成果及營業報告書。
		九十八年度盈虧撥補案。
		擬檢討本公司九十八年度內部控制之自行檢查作業。
99/6/1	董事會	報告截至 99 年 4 月 20 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
		本公司 IFRS 之因應計畫執行報告。
		本公司訂定本次(98 年第二次)私募發行價格及其他相關事宜。
99/6/15	股東會	報告截至 99 年 6 月 1 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
		承認本公司九十八年度營業報告暨財務報表案。
		承認本公司九十八年度盈虧撥補案。
		通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。
		通過修訂本公司「取得或處分資產作業程序」案。
		改選本公司董事及監察人案。
99/6/15	董事會	同意解除本公司新任董事競業禁止案。
		推選董事長案。
		本公司會計主管異動事宜。
99/8/27	董事會	本公司經由第三地赴大陸地區投資設立昆山子公司事宜。
		報告九十九年度上半年財務報告。
		報告九十九年度上半年合併財務報告。
		擬修訂「資金貸與他人作業程序」與「背書保證作業程序」。
		擬修訂本公司內部控制制度。
		指派浩鑫電腦(昆山)有限公司董事、監察人及總經理案。
		報告截至 99 年 8 月 27 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。

99/9/3	董事會	本公司擬經由第三地赴大陸地區增資崑山子公司事宜。 本公司 IFRS 之因應計畫執行報告。
99/10/26	董事會	本公司經由第三地赴大陸地區投資設立蘇州子公司事宜。 指派浩鑫信息科技(蘇州工業園區)有限公司董事、監察人及總經理案。 報告截至 99 年 10 月 26 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
99/11/9	董事會	取消本公司擬經由第三地赴大陸地區增資深圳子公司事宜。 取消本公司擬經由第三地赴大陸地區增資崑山子公司事宜。
99/12/15	董事會	擬訂定本公司一〇〇年度稽核計畫，提請討論。 本公司 IFRS 之因應計畫執行報告。 本公司經由第三地赴美國地區投資設立美國子公司事宜。 本公司經由第三地赴巴西地區投資設立巴西子公司事宜。 本公司實體股票全面轉換無實體發行案。 報告截至 99 年 12 月 15 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
100/1/19	董事會	本公司擬經由第三地增資香港子公司事宜。 本公司擬辦理背書保證作業程序。 本公司擬向各往來銀行辦理對香港子公司 Shuttle Computer (H.K.) Limited 共用綜合借款額度之背書保證。 本公司擬對智利公司(Creative Vision LTDA)進行背書保證。 本公司實體股票全面轉換無實體發行案。 擬修訂本公司內部控制制度。 報告截至 100 年 1 月 19 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
100/3/17	董事會	本公司 100 年度營業計劃。 報告九十九年度經營成果及營業報告書。 九十九年度盈虧撥補案。 討論召開一〇〇年股東常會案。 擬修訂「公司章程」案。 本公司經由第三地赴大陸地區增資深圳子公司事宜。 本公司 IFRS 之因應計畫執行報告。 報告截至 100 年 3 月 17 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。
100/4/28	董事會	報告九十九年度經營成果及營業報告書。 九十九年度盈虧撥補案。 擬檢討本公司九十九年度內部控制之自行檢查作業。 擬修訂「背書保證作業程序」。 擬修訂本公司內部控制制度。 報告截至 100 年 4 月 28 日止，本公司所承做之衍生性商品交易。

(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：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。

100年4月30日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
會計主管	余麗娜	79.8.1	99.6.15	職務調整

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊：

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳恩銘	謝建新	2010.1.1-2010.12.31	

金額單位：新臺幣千元

金額級距 \ 公費項目		審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			
2	2,000 千元（含）～4,000 千元			
3	4,000 千元（含）～6,000 千元	v		v
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			

五、更換會計師資訊：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：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之股東股權移轉及股權質押變動情形

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	99 年度		100 年度 截至 4 月 30 日止		備註
		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	余宏輝	3,200,000	—	—	—	—
董事	陳俞	87,000	—	—	—	—
董事	余麗娜	4,330,000	—	—	—	—
董事	同信投資(股)公司 代表人:陳志賢	—	—	—	—	—
董事	同信投資(股)公司 代表人:呂友熾	—	—	—	—	—
監察人	余宏揚	500,000	—	—	—	—
監察人	柯慧敏	8,500,000	—	—	—	—
副總經理	陳志賢	420,000	—	—	—	—
副總經理	陳俊成	850,000	—	—	—	—
副總經理	郭健仁	580,000	—	—	—	—
副總經理	潘慶豐	—	—	—	—	註 1
副總經理	楊子怡	—	—	—	—	註 2

註 1：99.07.05 新任

註 2：100.03.01 新任

2. 股權移轉資訊：無

3. 股權質押資訊：無

八、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	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
香港上海匯豐銀行台北分行託管金英証券(香港)有限公司投資專戶	31,500,000	8.94%	-	-	-	-	-	-	
台新國際商業銀行(信託部)受託保管精勤貿易有限公司投資專戶	23,000,000	6.53%	-	-	-	-	-	-	
匯豐(台灣)商業銀行受託保管京華山一國際(香港)有限公司投資專戶	23,000,000	6.53%	-	-	-	-	-	-	
香港上海匯豐銀行台北分行託管統一證券(香港)有限公司投資專戶	20,000,000	5.68%	-	-	-	-	-	-	
余宏輝	18,052,015	5.13%	256,755	0.07%	-	-	余麗娜	姐弟	
陳玉蓮	12,325,000	3.50%	-	-	-	-	-	-	
柯慧敏	8,500,000	2.41%	-	-	-	-	-	-	
余麗娜	8,280,322	2.35%	-	-	-	-	余宏輝	姐弟	
同信投資股份有限公司	2,147,613	0.61%	-	-	-	-	-	-	
呂友熾	2,115,000	0.60%	47,383	0.01%	-	-	-	-	

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。

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

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：股；%

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
HOLCO(BVI)	105	100%	—	—	105	100%
GOLD FOUNTAIN LIMITED	19,172,000	100%	—	—	19,172,000	100%
宏宜投資(股)公司	16,000,000	100%	—	—	16,000,000	100%
浩鑫電腦(股)公司	5,000,000	100%	—	—	5,000,000	100%

註：係公司之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份記載事項：

(一)股本來源

100年4月30日

年	月	每股 面額 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
			股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
72	06	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	現金創立股本	無	無
73	08	10	200,000	2,000,000	200,000	2,000,000	現金增資100,000股	無	無
75	09	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	現金增資300,000股	無	無
79	11	10	2,500,000	25,000,000	2,500,000	25,000,000	現金增資2,000,000股	無	無
80	11	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	現金增資3,000,000股	無	無
82	12	10	7,800,000	78,000,000	7,800,000	78,000,000	現金增資2,300,000股	無	無
83	11	10	11,800,000	118,000,000	11,800,000	118,000,000	現金增資4,000,000股	無	無
85	07	10	17,612,000	176,120,000	14,622,671	146,226,710	現金增資2,822,671股	無	無
85	11	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	資本公積轉增資4,377,329股	無	無
86	07	10	45,000,000	450,000,000	45,000,000	450,000,000	現金增資18,020,000股 盈轉增資7,980,000股	無	無
87	08	10	99,000,000	990,000,000	58,500,000	585,000,000	盈轉增資13,500,000股	無	無
88	05	10	99,000,000	990,000,000	70,500,000	705,000,000	現金增資12,000,000股	無	無
88	08	10	99,000,000	990,000,000	93,250,000	932,500,000	盈轉增資17,625,000股 資本公積轉增資3,525,000股 員工紅利轉增資1,600,000股	無	無
89	09	10	158,000,000	1,580,000,000	136,850,000	1,368,500,000			註(1)
92	07	10	240,000,000	2,400,000,000	162,598,750	1,625,987,500	股票股利10,263,750股 資本公積轉增資13,685,000股 員工紅利轉增資1,800,000股	無	無
92	10	10	240,000,000	2,400,000,000	164,610,384	1,646,103,840	ECB公司債轉換2,011,634股	無	註(2)
93	04	10	240,000,000	2,400,000,000	171,651,105	1,716,511,050	ECB公司債轉換7,040,721股	無	無
93	08	10	320,000,000	3,200,000,000	217,936,881	2,179,368,810	盈轉增資24,757,666股 資本公積轉增資16,505,110股 員工紅利轉增資5,023,000股	無	無
94	07	10	320,000,000	3,200,000,000	223,758,303	2,237,583,030	盈轉增資5,283,422股 員工紅利轉增資538,000股	無	無
95	11	10	320,000,000	3,200,000,000	217,158,303	2,171,583,030	庫藏股減資6,600,000股	無	無
97	07	10	320,000,000	3,200,000,000	212,158,303	2,121,583,030	庫藏股減資5,000,000股	無	無
97	11	04	320,000,000	3,200,000,000	207,158,303	2,071,583,030	庫藏股減資5,000,000股	無	無
97	12	30	320,000,000	3,200,000,000	202,158,303	2,021,583,030	庫藏股減資5,000,000股	無	無
98	12	10	320,000,000	3,200,000,000	302,158,303	3,021,583,030	私募現增100,000,000股	無	註(3)
99	07	06	500,000,000	5,000,000,000	352,158,303	3,521,583,030	私募現增50,000,000股	無	註(4)

註1：89年增資財政部證期會核准文號：(八十九)台財證(一)第五0九四號。

註2：經授商字第09301018960號

註3：經授商字第09801285310號

註4：經授商字第09901141450號

100 年 4 月 30 日 單位:股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份(註)	庫藏股	未發行股份	合計	
普通股	352,158,303 (上市股票)	0	147,841,697	500,000,000	

註:請註明該股票是否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 4 月 16 日

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他 法人	個 人	外國機構 及外人	合 計
人數	4	0	46	14,673	50	14,773
持有股數	659	0	13,250,620	229,879,782	109,027,242	352,158,303
持股比例(%)	0.00	0.00	3.76	65.28	30.96	100

註:係按本公司股務代理機構所提供之最近期列示。

(三)股權分散情形

(普通股每股面額十元)

100 年 4 月 16 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 至 999	5,855	1,177,845	0.33
1,000 至 5,000	5,702	13,508,613	3.84
5,001 至 10,000	1,461	11,666,901	3.31
10,001 至 15,000	447	5,733,484	1.63
15,001 至 20,000	350	6,583,720	1.87
20,001 至 30,000	266	6,923,217	1.97
30,001 至 40,000	135	4,905,288	1.39
40,001 至 50,000	107	5,026,520	1.43
50,001 至 100,000	193	14,264,630	4.05
100,001 至 200,000	106	15,908,708	4.52
200,001 至 400,000	60	17,802,183	5.06
400,001 至 600,000	21	10,552,265	3.00
600,001 至 800,000	17	11,668,835	3.31
800,001 至 1,000,000	9	7,949,857	2.26
1,000,001 以上	44	218,486,237	62.03
合 計	14,773	352,158,303	100.00

註:係按本公司股務代理機構所提供之最近期列示。

(四)主要股東名單

100 年 04 月 16 日

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
香港上海匯豐銀行 台北分行託管金英 証券(香港)有限公 司投資專戶	31,500,000	8.94%
台新國際商業銀行 (信託部)受託保管 精勤貿易有限公司 投資專戶	23,000,000	6.53%
匯豐(台灣)商業銀 行受託保管京華山 一國際(香港)有限 公司投資專戶	23,000,000	6.53%
香港上海匯豐銀行 台北分行託管統一 証券(香港)有限公 司投資專戶	20,000,000	5.68%
余宏輝	18,052,015	5.13%
陳玉蓮	12,325,000	3.50%
柯慧敏	8,500,000	2.41%
余麗娜	8,280,322	2.35%
同信投資 股份有限公司	2,147,613	0.61%
呂友熾	2,115,000	0.60%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：元/股

項 目		98 年	99 年	當年度截至 100 年 4 月 30 日(註 4)
每股市價	最高	33.70	33.00	21.80
	最低	5.90	20.40	15.80
	平均	17.51	25.05	18.08
每股淨值	分配前	18.60	11.72	10.67
	分配後	-	-	-
每股盈餘	加權平均股數(股)	193,977,207	326,853,098	352,158,303
	每股盈餘(追溯前)	(2.35)	(1.40)	(0.4)
	每股盈餘(追溯後)	-	-	-
每股股利	現金股利	-	-	-
	無償	-	-	-
	配股	-	-	-
	累積未付股利	-	-	-
投資報酬分析	本益比(註 1)	(7.45)	(17.89)	(26.68)
	本利比(註 2)	-	-	-
	現金股利殖利率%(註 3)	-	-	-

註 1：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 2：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 3：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 4：每股淨值、每股盈餘係截至年報刊印日止最近一季經會計師核閱之資料；其餘欄位係截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

- (1) 本公司處於企業成長階段，股利政策係考量公司之投資資金需求，財務結構及盈餘等情形，由董事會擬定盈餘分派案，經股東會決議後辦理。
- (2) 本公司在考量員工分紅費用化與平衡穩定之股利政策下，未來股利發放將視投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利以不得低於當年度股利分派總數10%，惟此現金股利分派比例仍得視當年度資金狀況調整之。

2. 執行狀況

本次股東會擬議股利分配之情形如下：無

- (七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東會無擬議之無償配股。

(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：員工紅利分配成數為當年度可供分配盈餘之百分之八至百分之十；董事、監察人酬勞不高於當年度可供分配盈餘百分之三。
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
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、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無
 - (2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無
 - (3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：無
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。：無

(九)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債(包含海外公司債)之發行情形：無

三、特別股之發行情形：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、併購辦理情形：無

七、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形：無

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

本公司主要經營之業務為迷你準系統、電腦主機板、All in one 電腦、筆記型電腦、個人手持式裝置等軟硬體之開發設計、研究發展、生產製造及買賣業務。

2. 公司目前之商品(服務)項目及計劃開發之新商品(服務)

(1) 公司目前之商品

- A. 迷你準系統電腦：目前本公司持續配合各晶片組供應商，開發不同種類的迷你準系統。
- B. 自有品牌電腦：採用以研發完畢的迷你準系統，搭配不同的系統組態，推出符合各區域市場需求之機型。
- C. 電子零組件銷售。
- D. 準系統周邊產品。
- E. 筆記型電腦及平板電腦產品線。
- F. 主機板模組化，銷售給具有系統開發能力之潛在客戶。
- G. 提供 CKD/SKD business model。

(2) 計畫開發之新商品

- A. 配合 Intel Atom CPU，開發出超小型 1 公升之超低耗能靜音機種。
- B. 開發新一代 All in one PC。
- C. 依據 Shuttle Ecosystem 策略，開發筆記型電腦及平板電腦產品線。
- D. 依據 Shuttle Ecosystem 策略，將主機板模組化，銷售給具有系統開發能力之潛在客戶。
- E. 針對南美及其他區域提供 CKD/SKD business model。

(二) 產業概況

台灣是全球 PC 的重要生產基地，廠商的 PC 產能高居全球第一，雖然 PC 產業可說是已經進入了一個完全成熟的市場。然而，有幾個趨勢是目前產業中所受到重視並帶起消費的風潮。

- 1. 合理的小型化：個人電腦從發明至今，一直擺脫不掉大型機殼的外衣。不管消費者需要什麼樣的功能，也只能選擇這些大型機殼。但是由於 CPU 製程的進步，近一兩年來，Intel 成功開發出低耗電以及低瓦特數的 Atom 系列微處理器，因此可以有效的降低電腦機殼的體積，因此電腦系統廠商得以設計出 3 公升甚至到一公升的電腦主機，讓原本非常笨重的桌上型電腦轉變成非常省空間的迷你主機。由於浩鑫本身就精於迷你準系統的設計，因此 Atom CPU 的推出更加讓本公司如虎添翼，不僅增加了 3 公升電腦的產品線，未來一兩年還會針對 1 公升電腦平台推出新產品，達到電腦體積小型化的極致。
- 2. 完整的散熱能力：中央處理器的散熱問題一直是所有機構與熱流工程師的夢魘。近幾年來浩鑫的熱流工程師不斷的與協力廠商合作開發不同型態的散熱裝置，因此創造出獨特的 ICE 熱導管水冷裝置來有效的解決系統內部的熱

流問題。除了開發新的散熱裝置之外，浩鑫工程師也與協力廠商共同研究散熱及導熱的材質，因此可以在 Intel Atom 低瓦特數的平台，達到無風扇的目標。讓客戶可以節省成本以及降低風扇故障的機會。

- 3.絕對的靜音性：現在是個消費者意識抬頭的時代，電腦系統內部的風扇雖然是在用以協助散熱的工具。然而，現在的消費者更重視的是生活的品質。風扇的噪音雖然是運作時必然的副產品，但是，如何將它降到最低以確保消費者不受到干擾也日益成為電腦系統廠商所必須面對的挑戰。
- 4.便利的多媒體：電腦已經成為現代人日常生活經常使用的一項工具，然而要能再度的刺激市場的成長，邁入家中的客廳便成為一種可能的方向。多媒體電腦除了可以取代過去一台又一台的多媒體播放機如，DVD Player，Stereo，

Set Top Box 等，此外在家電的市場中，由於使用者並不一定是受過任何電腦教育的人，因此，直覺化的便利操作性是不可或缺的一環。

(三) 技術及研發概況

1. 最近之年度研發支出

(1)九十九年度投入研發費用：400,856 仟元

(2)一百年度截至三月三十一日止投入之研發費用:99,755 仟元

2. 研發成果

3. 未來研究發展策略

XPC 系列準系統/ 系統	薄型準系統與 A I O (New Project)	IPC 工業用 電腦主機板	筆記型電腦	Android 平板電腦
SX58H7 SG41J1	X50 (A10)	FM31	A 系列/ B 系列	P10 U07/U10

(1)迷你準系統：基於過去的成功經驗與研發心得，本公司在未來的一年中除了繼續研發用以取代現行ATX及MATX規格的大型個人電腦的迷你準系統之外，亦將專注於把迷你準系統推向各個不同領域的特殊市場。如，消費性電子市場，及迷你伺服器市場。為了達到此一目標，本公司將繼續投資並擴充我們在系統端的解決方案，包含了電磁相容性，新型散熱導管（ICE），外觀機殼的工業設計，多媒體程式應用設計。這些解決方案除了是為了提供給消費者一個更便利與穩定操作的系統外，也會逐步拉開本公司與競爭對手間的技術差距。進而保持本公司在市場上所佔有的領導廠商優勢。

(2)筆記型電腦：筆記型電腦銷售量已經於去年超越桌上型電腦的銷售量，在以前筆記型電腦的規格差不多會落後桌上型電腦一年，但是隨著製程的進步，目前筆記型的電腦規格與桌上型電腦是同步的。此外加上現在電信網路的進步，許多市場的電信網路都已經升級到3G，有些甚至升級到Wimax，因此行動辦公室的概念油然而生，加上現在筆記型電腦的設計日新月異，不僅可以做到超薄，甚至是被人詬病的電池續航力，目前的技術可以讓筆記型電腦的續航力達到8小時。也因為如此，許多消費

者買的第一台電腦已經由桌上型電腦轉變到筆記型電腦，筆記型電腦也成為IT產業界的主流趨勢。為了保持市場的競爭力，浩鑫特別延攬筆記型電腦的研發團隊，藉由創新的business model來進軍筆記型電腦市場。

- (3)AIO電腦：All in One 電腦並不是一個新的概念，在數年前已經有這樣的產品出現在市場，但是由於當時CPU的製程問題，使得CPU的耗電量及消耗的功率非常高，因此當時的AIO電腦遇到系統熱的問題，因而導致銷售不佳最後退出了市場。但是近一兩年來，Intel推出了低功耗的Atom CPU，加上觸控技術的進步，再加上微軟Windows 7作業系統支援觸控功能，因此讓AIO電腦起死回生，許多AIO電腦如雨後春筍般的出現在市場上，浩鑫當然也不若人後，再很短的時間就開發出第一台AIO觸控電腦X50，在市場上受到極高的評價。

- (4)平板電腦：開發更輕薄更人性化的平板電腦，support Android 3.0，同時導入Nvidia 及TI的晶片組，並支援多指觸碰，增加產品競爭力，創造公司更高的利潤。

- (5)完整電腦系統：在取得了迷你準系統市場中的領導地位，為了讓更多不常接觸電腦或是不瞭解電腦組裝方法的使用者能同樣的享受迷你電腦系統的便利性，在新的年度，本公司也會推出內含中央處理器，記憶體，硬碟，光碟的完整電腦系統。這除了可以擴大消費的層面，更是直接使消費者能享有本公司暨經銷體系所提供最完整的售後服務與保固。

- (6)綠色環保設計：地球暖化日益嚴重浩鑫目前也正積極開發綠色環保產品為地球盡份心力，不論是準系統或系統都已節能為訴求，且所有的產品都符合歐盟RoHS的規範且各部件回收率都達成90%以上的回收達成產品再生的目的。浩鑫為了滿足國際環境有害物質環保法規與顧客製的綠色產品，收集各國環保法規與客戶要求並彙整成「浩鑫環保技術標準」整合了現今強制性&自願性環境限用物質法規。如、EU ROHS、China ROHS、REACH、PFOS/PFOA、DMF、PPWD、Battery Directive...浩鑫於2011年度Q1將導入GPMS - 「供應商綠色管理平台」，為與各供應商資訊管理溝通之媒介，讓供應商上傳零件物質調查文件、第三方實驗室化驗報告、查詢Green零零件審核之系統平台，已由完善綠色供應鏈管理為後續的綠色計劃，全球暖化議題，溫室氣體減量、碳足跡盤查CO2做媒介。

浩鑫將規劃在下一步綠色策略導入-「碳足跡盤查」在京都議定書、哥本哈根會議，議題後，不僅國家、法令開始關注，各品牌企業、相關客戶也優先與主動揭露產品碳排放量的供應商合作。浩鑫也將踏上這波環保風潮，規劃透過產品碳足跡的盤查過程，從原物料選擇、供應商製程、浩鑫廠內製程、產品包裝、運輸、消費者使用階段、到產品壽終、被拆解、回收等環節。從頭檢視浩鑫的節能減碳措施和商業模式，將碳足跡的盤查結果從中思考，納入綠色設計。浩鑫也會將未來進行減碳管理列為公司內部的重要一環節，改變、做最好的產品，傳達給客戶和消費者，希望能創造更好的獲利和競爭力。

4. 未來研發工作之發展方向

對台灣的各家主機板設計公司而言，主機板的開發已經是一向駕輕就熟的工作，只要取得上游廠商的設計資料，一般而言都可在四至六個月中開發出來相對應的 ATX 或 MATX 的主機板。然而，在迷你準系統中所使用的主機板與相關機殼，電源供應器的開發，那就是只有不停的嚐試與建立起自己的研發 IP 方能有長期性的設計能力，因此，本公司研發工作的發展方向將朝著以下幾點進行。

- (1) 持續主機板小型化的能力：小型化的主機板是和正常規格主機板的設計有著天壤不同的差別。在上游晶片設計廠所提供的線路與佈線要求，往往只是針對正常規格主機板所寫的。也因此，如果只一味的套用上游廠商的資料往往就意味着較大的失敗機率。
- (2) 加強工業設計的獨創：現在的消費行為已早脫離了以前那種廠商給什麼，消費者就買什麼的賣方市場。二十一世紀的消費者，除了產品本身應具備的完善功能性之外，也越來越對於產品的外觀特色與定位，使用上的人體工學便利，人機介面的合理性有著越來越多的執著。而這也就是本公司產品之所以能提高附加價值的重要原因之一。
- (3) 電源供應器研發技術之掌握：在過去二十年的電腦系統中，演化進度較慢的一個重要組件便是電源供應器。然而，在迷你電腦系統的興起之後，如何將與桌上型電腦同樣規格的電源供應器縮小至可裝進迷你機殼中已成為影響系統穩定性與外觀設計的重要課程之一。並達到省電環保概念。
- (4) 改善散熱技術：隨著Intel及AMD陸續推出最新型的中央處理器後，系統內部的散熱問題就陸續成為各家系統廠商的大問題，本公司將基於過去所申請的散熱導管技術（ICE）繼續向前邁進，務必做到能支援最新型中央處理器所需的散熱能力。
- (5) 持續噪音控制：噪音問題是永遠跟隨著散熱問題，散熱越好的系統就代表了風扇轉速越快也意味著越大的噪音。本公司除了在風扇種類上不斷與合作廠商繼續研發中並在韌體中持續研發Smart Fan來控制在不同的溫度環境底下的風扇轉速，以期達到一個持續性的靜音效果。

(四) 長、短期業務發展計劃

(1) 短期計劃：

- A. 拓展迷你準系統之業務範圍，藉由針對第三世界國家市場需求所特殊設計的準系統產品，加強對中國大陸，南美與非洲等市場的銷售機會。以期由點突破教育當地消費者迷你準系統的優點。
- B. 結合上游晶片設計廠商進行全球之行銷活動，除了增加本公司產品的曝光率外也一併維繫本公司與上游廠商之深厚關係。贊助各領域突出之人士如，電腦遊戲競賽前三名之隊伍，或特定學生社團，使其在進行各種活動時使用迷你準系統所組成之電腦，藉由這些特定領域的意見領袖造成消費者討論的話題。
- C. 配合家電化電腦系統產品與室內設計業、旅館業及時尚精品業等進行異業結盟。透過有別於傳統電腦經銷體系，開創出另一片不同的消費性電子市場。

(2) 長期計劃：

- A. 目前浩鑫XPC的品牌是被定位成為迷你準系統的第一品牌，我們將配合本公司所研發之週邊產品系列以及完整電腦系統，將浩鑫這一品牌的形象帶入一全方位的系統廠牌的定位。
- B. 針對特定專用市場進行業務拓展，如車用電腦，伺服器，工業電腦，監控系統等。
- C. 結合上下游之同業將迷你型電腦系統奪取傳統ATX及MATX等大型個人電腦一至二成的市場。
- D. 建構完整的筆記型電腦產品線，針對不同的市場及不同的客戶能夠提供相對應的產品。另外也要加強筆記型電腦延創新的能力，開發出performance更好的產品提供給消費者使用。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售分布區域及金額

本公司產品概以外銷為主，99 年度外銷金額新台幣 2,859,903 仟元，內銷金額為新台幣 83,128 仟元。

2. 市場占有率及市場未來之供需狀況

(1) 主要產品銷售分佈區域：本公司產品主要以全球為主。其中以歐洲及美洲市場為最主要之銷售區域，平均約佔總出貨量50至55%，亞洲市場則約各佔總出貨量10至15%。

(2) 市場佔有率及市場未來之供需狀況：根據一份由Gartner Inc. 所做的市場分析報告指出，該公司預期迷你型電腦系統的市場將會由西元2003年的120萬台躍升至2008年的3,210萬台。浩鑫為迷你型電腦系統的領導廠商，預期在未來的幾年當中，本公司仍保有絕對的技術優勢以及極大的成長空間。

3. 公司發展遠景之有利與不利因素

(1) 有利因素

A. 市場面：

- Intel 預估桌上型電腦發展趨勢 SFF(9-14L)、Media Center(15-20L)、Ultra SFF(<9L)三種機型將會是新世代的電腦趨勢，完全符合浩鑫主力產品規格
- 根據 IDC 今年的商用電腦市場大調查桌上型電腦趨於小型化，2007 年第一季 Small Form Factor 將開始取代 MiniTower 規格。
- 根據 MIC 的市調結果，SFF 將從 2005 年之 12%出貨量成長，預計至 2009 年可望達到 42%，約 2600 萬台。

B. 行銷面：MIC 調查浩鑫為 SFF 市場之領導品牌，於 2006 年更榮獲《PCWORLD》報導，評列浩鑫準系統 SY24 為電腦問世 25 年來最重要的二十五部電腦之一，且為具有影響未來 PC 設計的代表性作品；浩鑫為唯一入選之華人電腦品牌。今年度將繼續深耕品牌效力，朝專業 PC 技術方案平台以及高級優質產品的方向努力。

C. 品質面：除了基於過去二十年來在主機板市場中所累積的設計生產經驗，在進入系統市場的同時，本公司也已針對電腦系統所需遵守之各項安全規範納入產品設計時的關鍵之一。目前除了 CE，FCC，UL 之外，本公司也將歐洲 CB，台灣 BSMI，中國大陸 CCC 認證列為每臺台系統產品必須申請的標準。

D. 供給面：Time To Market 永遠是市場供需法則下所必須達到的首要目標。為了縮短生產端與市場端的距離，本公司除了已有的美洲及歐洲子公司可提供最快的出貨與維修服務外，也在中國與日本成立了子公司提供市場更快捷的服務，並在荷蘭及香港成立發貨倉庫以縮短運輸時間與客戶等候成本。

(2) 不利因素

A. 外銷比重較高，受匯率變動影響較大與因應對策：

- (A) 以美金做為支付國外購料款及產品銷售之報價基礎，可以產生互抵效果。
- (B) 國外貨款匯入後，依公司資金需求狀況及外匯市場變動方向，已決定換匯時點。
- (C) 積極開拓國內市場，利用本公司已有之廣大行銷通路來促進完整電腦系統之銷售業績。

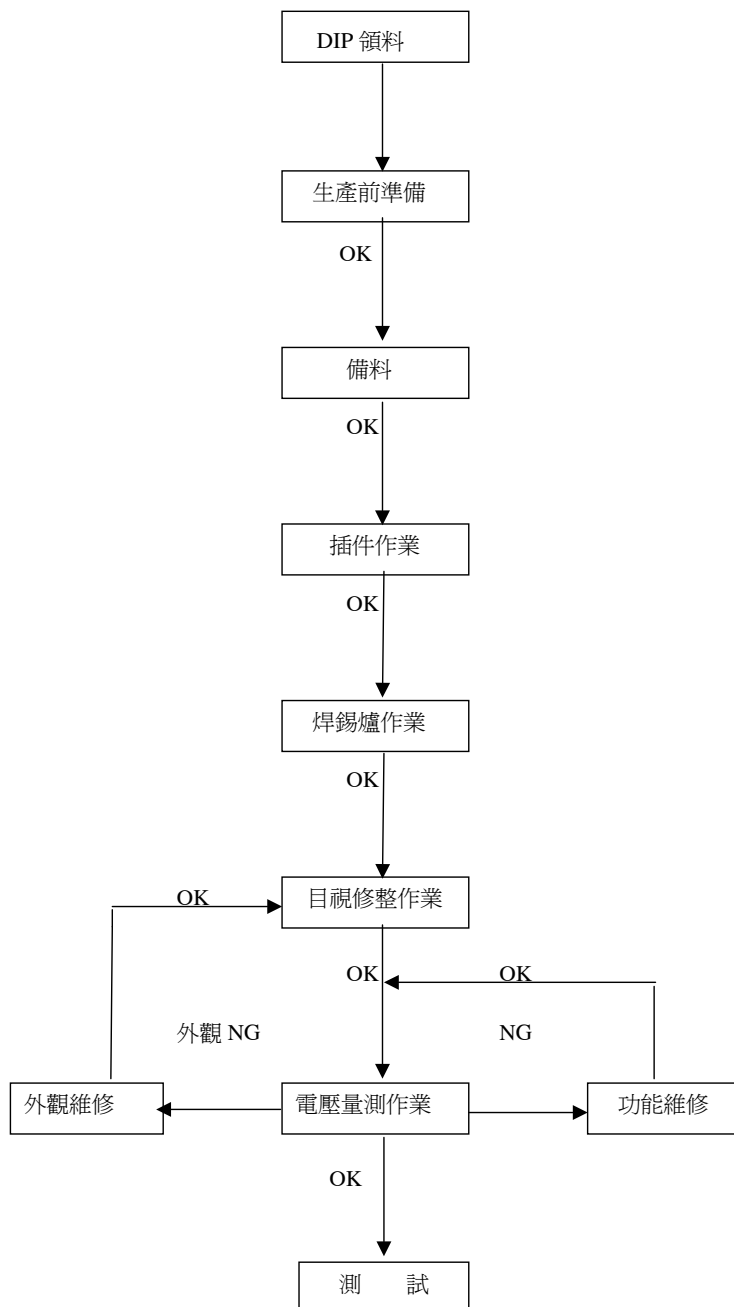
B. 全球 Desktop 成長趨緩之因應對策

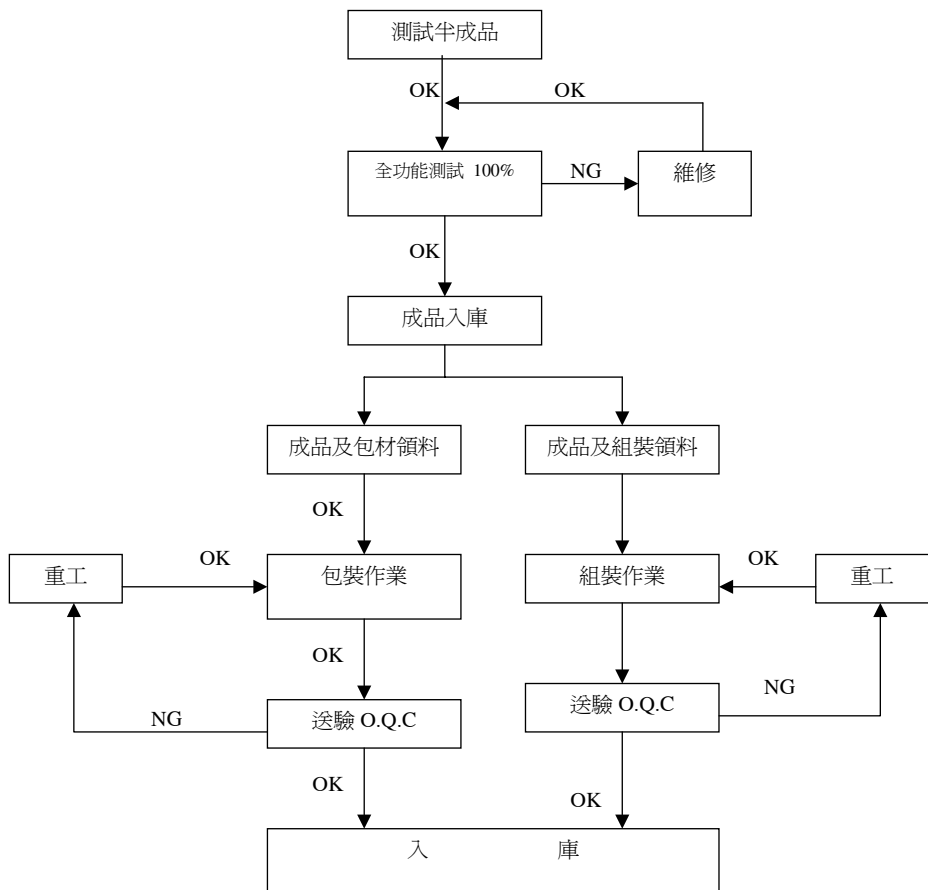
- (A) 雖全球 Desktop 成長趨緩，但新興國家成長需求能強勁，浩鑫將積極開拓中國及新興國家市場。
- (B) 結合原有之技術與支援，進軍消費性電子產品市場。
- (C) 開闢商用低階電腦產品線，提高市場佔有率。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

主 要 產 品	用 途
迷 你 準 系 統	為小型 PC 系統，能發揮個人電腦所有功能，且體積小、散熱功能佳。
筆 記 型 電 腦	桌上型電腦 replacement，移動性佳。
平 板 電 腦	攜帶方便，使用即時，輕巧省電。

【產製過程】





(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為印刷電路板、晶片組、記憶體、機殼、電源供應器及散熱裝置等，採購金額 50%以上均向國內廠商採購，為確保原料供應之穩定並與主要供應商訂定策略聯盟，且歷年來與供應商均維持良好合作關係，以達貨源之穩定性和自主性。

原 料 名 稱	供 應 廠 商
晶片組	WPI、Intel、Nvidia、AMD
印刷電路板	明創、廣大、HannStar Board
連接器	Avent、Argosy、Supercon、FCN
儲存裝置	TSST、WD、PLDS、Toshiba
機殼	宏塑、永壽、萬基
電源供應器	Lite On、FSP、Delta
散熱裝置	AVC、ADDA
螢幕	LG、IVO、AUO
電池	GLW、Simplo、MiTAC

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之中進銷貨廠商名單

1. 近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之進貨廠商名單：

單位：新台幣仟元

98 年					99 年				100 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率〔%〕	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	SPI	94,900	17%	供應商	SPI	537,344	9%	供應商				
2	ECS	68,396	12%	供應商				供應商				
3	FML	31,404	6%	供應商	FML	749,780	12%	供應商				
	其他	370,631	65%	供應商	其他	4,878,660	79%	供應商	其他	1,690,594	100%	供應商
	進貨淨額	565,331	100%		進貨淨額	6,165,784	100%		進貨淨額	1,690,594	100%	

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	SCH	229,765	28%	子公司	SCH	287,505	10%	子公司	SCH	37,893	5%	子公司
2	SCG	217,561	27%	子公司	SCG	212,843	7%	子公司	SCG	34,641	4%	子公司
3	SCJ	76,053	10%	子公司	SCJ	63,460	2%	子公司	SCJ	9,009	1%	子公司
4	SCM	3,522	0%	子公司	SCM	1,093,512	37%	子公司	SCM	336,771	44%	子公司
5					PI	571,089	20%	客戶	PI	107,393	14%	客戶
6					DE	220,347	8%	客戶	DE	107,392	14%	客戶
	其他	257,648	35%		其他	479,411	16%		其他	142,892	18%	
	銷貨淨額	784,549	100%		銷貨淨額	2,928,318	100%		銷貨淨額	775,991	100%	

(五)最近二年度生產量值表

單位：片；仟元

年 度 生產量值 主要商品(或部門)	99 年度		98 年度	
	產量	產值	產量	產值
迷你準系統	120,949	496,318	123,810	540,629
主 機 板	649,709	1,062,389	108,625	232,906
其他週邊	2,459,815	170,019	131,315	9,716
合 計	3,230,473	1,728,726	363,750	783,251

註 1：各產品之生產具有可替代性，故合併計算產能。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：片；仟元

年 度 銷 售 量 值 主要商品或部門	99 年度				98 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
迷你準系統	5,701	29,673	117,416	634,448	2,095	9,168	123,130	689,780
主 機 板	2,917	4,412	462,862	987,882	3,938	12,273	3,263	7,927
其他週邊	2,336,892	49,043	758,173,609	1,237,573	3,355,565	297,635	245,172	56,363
合 計	2,345,510	83,128	758,753,887	2,859,903	3,361,598	319,076	371,565	754,070

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

年 度		九十八年	九十九年	一百年 三月三十一日
員 工 人 數	直接員工	135	90	21
	間接員工	328	391	397
	合 計	463	481	418
平 均 年 齡 (歲)		32.44	33.84	34.60
平均服務年資(年)		2.66	2.73	2.81
學歷分佈 比率(%)	碩 士 以 上	7.16	9.05	10.32
	大 專	70.29	70.91	78.87
	高 中	18.83	19.18	10.57
	高中以下	3.71	0.86	0.25

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額，未來因應對策及可能支出：無。

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. 公司提供：

全民健康保險、勞工保險、團體保險、提撥新舊制退休金準備、提撥積欠工資墊償基金、提撥公司營業額及增資額充作福利金、年節獎金及績效獎金、提撥公司盈餘保障員工分紅、員工每年定期健康檢查。

2. 設置職工福利委員會：

年節贈禮、婚喪喜慶及急難救助補助、社團活動、員工慶生、提供子女獎助學金、各類旅遊及聯誼活動、開辦語文研習班。

3. 員工學習與發展制度：

針對公司組織策略、個人績效發展及工作需求等方面規劃整體公司訓練課程。

(二)最近年度公司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：

1. 現行重要勞資協議及實施情形：

本公司勞資關係素來至為和諧，對員工之激勵、溝通、培訓、福利及退休均訂定完善週全之辦法並使員工與公司之利益相互結合。

2. 最近年度公司及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：無

六、重要契約：無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表：

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 一 百 年 三 月 三 十 一 日 財務資料(註2)
		九十五年	九十六年	九十七年	九十八年	九十九年	
流 動 資 產		1,246,255	1,356,857	1,075,990	2,168,093	3,777,654	3,669,318
基金及長期投資		766,831	788,315	706,250	859,886	847,015	826,456
固 定 資 產		995,986	953,607	968,455	899,760	865,546	865,645
無 形 資 產		-	-	-	-	-	-
其 他 資 產		120,625	110,406	115,667	139,065	169,039	225,635
資 產 總 額		3,129,697	3,209,185	2,866,362	4,066,804	5,659,254	5,587,054
流動負債	分配前	476,673	516,048	345,170	440,697	1,815,010	1,817,427
	分配後	476,673	562,180	-	-	-	-
長 期 負 債		-	-	-	-	-	-
其 他 負 債		24,203	22,727	19,175	17,468	14,300	12,811
負債總額	分配前	500,876	538,775	364,345	458,165	1,829,310	1,830,238
	分配後	500,876	584,907	-	-	-	-
股 本		2,171,583	2,171,583	2,021,583	3,021,583	3,521,583	3,521,583
資 本 公 積		721,940	721,940	672,073	997,756	753,031	753,031
保留盈餘	分配前	100,621	151,889	90,503	(365,237)	(456,937)	(483,889)
	分配後	100,621	105,757	-	-	-	-
金融商品未實現損益		(33,085)	(59,818)	(126,527)	20,931	56,243	(8,004)
累積換算調整數		12,256	34,978	27,536	21,056	(43,976)	(25,905)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	2,628,821	2,670,410	2,502,017	3,608,639	3,829,944	3,756,316
	分配後	2,628,821	2,624,278	-	-	-	-

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：民國九十九年度第一季財務資料經會計師核閱。

(二) 簡明損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註1)					當年度截至一百 年三月三十一日 財務資料(註2)
	九十五年	九十六年	九十七年	九十八年	九十九年	
營 業 收 入	1,611,620	1,729,615	1,590,279	1,067,655	2,943,031	775,991
營 業 毛 利	268,783	377,456	367,744	91,110	557,369	156,014
營 業 (損) 益	21,054	30,960	85,458	(361,481)	(353,806)	(7,277)
營業外收入及利益	35,790	53,209	37,868	25,430	56,950	4,508
營業外費用及損失	50,262	20,108	66,309	104,947	199,406	28,186
稅 前 利 益	6,582	64,061	57,017	(440,998)	(496,262)	(30,955)
本 期 利 益	10,747	51,268	52,599	(455,740)	(456,452)	(26,952)
每 股 盈 餘	0.05	0.25	0.27	(2.35)	(1.40)	(0.08)

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

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，另財務資料經會計師核閱。

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。

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。

(三) 會計師查核情形：

最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

簽證年度	事務所名稱	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	謝建新、陳招美	修正式無保留意見
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	吳恩銘、謝建新	修正式無保留意見
99 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	吳恩銘、謝建新	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析：

年 度 分 析 項 目		最 近 五 年 度 財 務 分 析 (註 一)						
		一 百 年 第 一 季	九 十 九 年	九 十 八 年	九 十 七 年	九 十 六 年	九 十 五 年	
財 結 務 構 (%)	負債佔資產比率	32.76	32.32	11.27	12.71	16.79	16.00	
	長期資金佔固定資產比率	433.99	442.49	401.07	258.35	280.03	263.94	
償 債 能 力	流動比率 (%)	201.90	208.13	491.97	311.73	262.93	261.45	
	速動比率 (%)	159.90	184.94	451.57	239.68	215.65	218.59	
	利息保障倍數 (次)	(20.75)	(133.12)	(36,748.83)	2,037.32	2,786.26	149.36	
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)	1.88	3.28	3.83	5.23	7.25	3.46	
	應收款項收現天數 (日)	194	111	95	70	50	105	
	應付帳款週轉率 (次)	0.54	4.34	5.17	5.90	5.04	3.19	
	存貨週轉率 (次)	4.52	8.92	5.39	6	7.21	5.46	
	平均售貨日數 (日)	80	40	68	61	51	67	
	固定資產週轉率 (次)	3.59	3.40	1.19	1.64	1.81	1.62	
	總資產週轉率 (次)	0.56	0.52	0.26	0.55	0.54	0.51	
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)	(0.46)	(9.33)	(13.15)	1.73	1.62	0.32	
	股東權益報酬率 (%)	(0.71)	(12.27)	(14.92)	2.03	1.93	0.40	
	佔 實 收 資 本 比 率 (%)	營業 (損) 益	(0.21)	(10.05)	(11.96)	4.23	1.43	0.97
		稅前純益 (損)	(0.88)	(14.09)	(14.59)	2.82	2.95	0.36
	純益 (損) 率 (%)	(3.47)	(15.51)	(42.69)	3.31	2.96	0.67	
	每 股 盈 餘 (損) (元)	(註二)	(0.08)	(1.40)	(2.35)	0.27	0.25	0.05
		(註二)	(0.08)	(1.40)	(2.35)	0.27	0.25	0.05
現 金 流 量	現金流量比率 (%)	4.72	(54.52)	29.91	(26.36)	26.54	79.30	
	現金流量允當比率 (%)	(86.32)	(66.98)	175.16	172.49	209.25	225.38	
	現金再投資比率 (%)	2.03	(23.02)	3.24	(3.08)	4.43	10.03	
槓 桿 度	營運槓桿度	(19.53)	(0.46)	(0.35)	4.06	6.25	13.12	
	財務槓桿度	0.84	0.99	1.00	1.00	1.00	1.00	

註一：上列財務資訊，除民國一百年第一季係經會計師核閱外，餘均經會計師查核簽證。

註二：按當年度加權平均股數計算。

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3)

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4)

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5)。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

浩 鑫 股 份 有 限 公 司

監察人審查報告書

本公司董事會造送九十九年度之

- (1)營業報告書
- (2)財務報表
- (3)盈虧撥補案等

業經本監察人等查核竣事，認為尚無不符，爰依公司法及相關法令規定，報請鑑查。

此致

本公司一〇〇年股東常會

監察人：余宏揚



柯慧敏



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 二 十 八 日

四、最近年度財務報表

會計師查核報告

浩鑫股份有限公司 公鑒：

浩鑫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。列入上開財務報表中採權益法計價之被投資公司中宏宜投資股份有限公司之財務報表，係由其他會計師查核，因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述依權益法計價所列示之長期股權投資及其投資損益金額，係依據其他會計師之查核報告。民國九十九年及九十八年十二月三十一日上述長期股權投資之帳列金額分別為新台幣（以下同）190,055 仟元及147,828 仟元，分別佔資產總額之 3.36%及 3.63%，民國九十九及九十八年度該等長期股權投資認列之投資淨損益分別為利益 16,006 仟元及損失 29,779 仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述浩鑫股份有限公司之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，足以允當表達浩鑫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，浩鑫股份有限公司自民國九十八年一月一日起採用財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

浩鑫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。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

浩鑫股份有限公司已編製民國九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恩 銘

吳 恩 銘



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

會計師 謝 建 新

謝 建 新



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 四 月 六 日



聯信：除每股盈餘為新台幣外，餘皆以美元為單位											
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											
1100	現金 (附註四)	\$1,555,371	27	\$1,726,515	42	2100	短期銀行借款 (附註十三及二一)	\$ 514,294	9	-	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二及五)	-	-	-	-	2120	應付票據	198	-	162	-
1320	備用資金金融資產 (附註二及六)	29,782	1	3,361	-	2140	應付帳款	872,114	15	226,907	6
1120	應收票據 (附註二)	-	-	25,353	-	2150	應付關聯人款項 (附註二十)	23,697	1	1,598	-
1140	應收帳款一減備抵呆帳九十九年 54,207	-	-	545	-	2170	應付薪資	321,140	6	111,470	3
	其他金融資產 (附註二)	-	-	-	-	2228	其他金融負債	1,653	-	58,420	1
	其他金融負債 (附註二)	-	-	-	-	2284	遞延收益 (附註二及二十)	78,812	1	34,358	-
1150	應收關聯人款項 (附註二及二十)	116,756	2	86,632	2	2298	其他金融負債合計	3,133	-	4,872	-
1190	其他金融資產	1,471,734	26	117,740	3	21X1	流動負債合計	1,815,010	32	449,697	11
1200	存貨 (附註二、三及七)	377,722	7	157,421	4		其他負債				
1286	遞延所得稅資產 (附註二及十七)	35,845	-	12,362	-	2810	應付退休金負債 (附註二及十四)	14,000	-	17,168	-
1298	其他金融資產 (附註二)	23,191	1	28,114	-	3200	存入保證金	300	-	300	-
11X	流動資產合計	3,777,024	67	2,108,093	53	28X1	其他負債合計	14,300	-	17,468	-
	流動資產合計					21X1	負債合計	1,829,310	32	458,165	11
長期投資											
1450	供出待售金融資產 (附註二及六)	28,665	1	83,060	2		應付退休金負債 (附註二及十四)	14,000	-	17,168	-
1480	以成本衡量之金融資產 (附註二及八)	77,054	1	45,214	1	3110	股東權益				
1441	長期投資之長期股權投資 (附註二及九)	741,206	13	731,612	18		股本				
14X1	長期投資合計	847,015	15	859,886	21		資本公積金				
	長期投資合計						資本公積金合計				
	長期投資合計						其他權益				
	長期投資合計						法定盈餘公積				
	長期投資合計						特別盈餘公積				
	長期投資合計						待彌補虧損				
	長期投資合計						累積虧損合計				
	長期投資合計						股東權益其他項目				
	長期投資合計						累積計算損益				
	長期投資合計						金融證券買賣實現利益				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計						股東權益合計				
	長期投資合計						其他權益其他項目合計				
	長期投資合計										

董事長：余宏輝

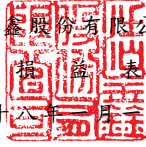
代理人：陳

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年四月六日重植報告)

會計主管：劉美娜



浩鑫股份有限公司



民國九十九年及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：除每股虧損為新台幣元外，餘係仟元

代碼		九 金	十 額	九 年	度 %	九 金	十 額	八 年	度 %
營業收入（附註二及二十）									
4110	銷貨收入	\$2,980,255		102		\$ 816,317		76	
4170	減：銷貨退回及折讓	<u>51,937</u>		<u>2</u>		<u>31,768</u>		<u>3</u>	
4100	銷貨收入淨額	2,928,318		100		784,549		73	
4660	加工收入	<u>14,713</u>		<u>-</u>		<u>283,106</u>		<u>27</u>	
4000	營業收入淨額	<u>2,943,031</u>		<u>100</u>		<u>1,067,655</u>		<u>100</u>	
營業成本（附註三、七、十 八及二十）									
5110	銷貨成本	2,379,271		81		704,695		66	
5660	加工成本	<u>6,391</u>		<u>-</u>		<u>271,850</u>		<u>25</u>	
5000	營業成本合計	<u>2,385,662</u>		<u>81</u>		<u>976,545</u>		<u>91</u>	
5910	營業毛利	557,369		19		91,110		9	
5930	聯屬公司間已（未）實現銷 貨利益（附註二）	<u>(44,454)</u>		<u>(2)</u>		<u>65,569</u>		<u>6</u>	
	已實現營業毛利	<u>512,915</u>		<u>17</u>		<u>156,679</u>		<u>15</u>	
營業費用（附註十八及二十）									
6100	推銷費用	277,042		9		98,012		9	
6200	管理費用	188,823		6		196,241		19	
6300	研究及發展費用	<u>400,856</u>		<u>14</u>		<u>223,907</u>		<u>21</u>	
6000	營業費用合計	<u>866,721</u>		<u>29</u>		<u>518,160</u>		<u>49</u>	
6900	營業損失	<u>(353,806)</u>		<u>(12)</u>		<u>(361,481)</u>		<u>(34)</u>	
營業外收入及利益（附註 二、五及二十）									
7310	金融資產評價利益	29,782		1		3,361		1	
7122	股利收入	8,910		-		3,233		-	
7210	租金收入	2,316		-		2,300		-	

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7110	利息收入	\$ 1,874	-	\$ 1,620	-
7140	處分投資淨益	-	-	7,481	1
7480	其 他	14,068	1	7,435	1
7100	營業外收入及利益				
	合計	56,950	2	25,430	3
營業外費用及損失 (附註二、八、九、十、十二及十八)					
7521	採權益法認列之投資淨損	75,525	3	44,887	4
7560	兌換淨損	75,131	3	4,641	1
7630	減損損失	33,368	1	21,688	2
7530	處分固定資產淨損	7,891	-	33,374	3
7510	利息費用	3,700	-	12	-
7540	處分投資淨損	902	-	-	-
7880	其 他	2,889	-	345	-
7500	營業外費用及損失				
	合計	199,406	7	104,947	10
7900	稅前損失	(496,262)	(17)	(440,998)	(41)
8110	所得稅費用(利益) (附註二及十七)	(39,810)	(1)	14,742	2
9600	純 損	(\$ 456,452)	(16)	(\$ 455,740)	(43)
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股虧損 (附註十九)				
9750	基本每股虧損	(\$ 1.52)	(\$ 1.40)	(\$ 2.27)	(\$ 2.35)

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四月六日查核報告)

董事長：余宏輝



經理人：陳 俞



會計主管：劉美娜





民國九十九年十二月三十一日

單位：除現金類資產外，餘以新台幣千元為單位，餘以新台幣百元為單位

行 目	股 東	資本金	資本公積 (附註二、十五及十六)			累積盈餘 (附註二、十五及十六)			股東權益其他項目 (附註二及十六)			股東權益合計
			法定盈餘公積	員工福利準備	特別盈餘公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘公積	資本公積	資本公積	資本公積	
302,158	302,158	\$ 2,021,583	\$ 672,073	\$ -	\$ -	\$ 62,532	\$ 43,216	\$ 15,245	\$ 27,336	\$ 126,327	\$ 183,131	\$ 2,516,017
九十八年一月一日餘額												
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	(15,245)	-	-	-	-	-	-
員工股權酬勞成本	-	-	-	164,267	-	-	-	-	-	-	-	164,267
庫藏股票轉讓子員二	-	-	-	(66,832)	-	-	-	-	-	-	95,701	57,117
庫藏股票轉讓子員二	100,000	1,000,000	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000
現金增資—每股12元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,373	-	71,373
認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,085	-	76,085
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,480)	-	-	(6,480)
九十八年度結算	-	-	-	-	-	-	(455,740)	-	-	-	-	(455,740)
九十八年十二月三十一日餘額	302,158	3,021,583	872,073	97,435	47,287	43,216	(455,740)	20,831	21,056	20,831	(87,450)	3,608,639
盈餘公積及資本公積彌補虧損	-	-	(305,237)	-	(47,287)	(43,216)	455,740	-	-	-	-	-
現金增資—每股13.18元	50,000	500,000	150,000	-	-	-	-	-	-	-	-	650,000
庫藏股票轉讓子員二	-	-	-	(97,435)	-	-	-	-	-	-	87,450	48,962
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,206	-	10,206
認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,106	-	25,106
採權益法之長期股權投資所產生之換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(65,002)	-	-	(65,002)
長期間股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	(485)	-	-	-	-	(485)
九十九年度結算	-	-	-	-	-	-	(456,452)	-	-	-	-	(456,452)
九十九年十二月三十一日餘額	352,158	\$ 3,521,583	\$ 665,836	\$ 87,105	\$ -	\$ -	(456,937)	(43,676)	\$ 56,243	\$ -	\$ -	\$ 3,829,944

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四月六日查核報告)

董事長：余宏輝

經理人：陳 俞

會計主管：劉美卿

浩鑫股份有限公司

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		
純損	(\$ 456,452)	(\$ 455,740)
折舊	76,868	70,758
攤銷	29,569	3,526
金融商品評價利益	(29,782)	(3,361)
呆帳損失	14,727	1,447
存貨跌價損失	40,339	5,320
存貨報廢損失	-	22,287
減損損失	33,368	21,688
處分投資淨損(益)	902	(7,481)
處分固定資產淨損	7,891	33,374
採權益法認列之投資淨損	75,525	44,887
未(已)實現銷貨利益	44,454	(65,569)
遞延所得稅	(39,810)	14,519
退休金負債	(3,168)	(1,707)
員工認股權酬勞成本	-	164,267
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融商品	(802)	(4,109)
應收票據	545	2,526
應收帳款	(44,851)	(18,724)
應收關係人款項	(1,357,920)	121,371
其他金融資產	(8,029)	633
存貨	(260,640)	19,980
其他流動資產	14,953	4,731
應付票據	36	(598)
應付帳款	645,207	76,792
應付關係人款項	22,189	1,508
應付費用	206,639	25,807
其他金融負債	422	49,432
其他流動負債	(1,739)	4,261
營業活動之淨現金流入(出)	(989,559)	131,825

(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		
購買備供出售金融資產	(\$ 88,199)	\$ -
處分備供出售金融資產價款	22,210	11,537
應收關係人款項減少	3,926	40,517
採權益法之長期股權投資增加	(125,620)	(90,066)
以成本衡量之金融資產增加	(35,000)	-
購置固定資產	(78,718)	(34,176)
處分固定資產價款	-	400
存出保證金減少(增加)	(2)	7
遞延費用增加	(53,476)	(17,081)
投資活動之淨現金流出	(354,879)	(88,862)
融資活動之現金流量		
短期銀行借款增加	514,294	-
現金增資	659,000	1,200,000
出售庫藏股	-	57,117
融資活動之現金流入	<u>1,173,294</u>	<u>1,257,117</u>
現金淨增加(減少)	(171,144)	1,300,080
年初現金餘額	<u>1,726,515</u>	<u>426,435</u>
年底現金餘額	<u>\$1,555,371</u>	<u>\$1,726,515</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 2,995	\$ 12
支付所得稅	<u>\$ 190</u>	<u>\$ 61</u>
支付部分現金購置固定資產		
購置固定資產	\$ 70,491	\$ 42,179
應付設備款(帳列其他金融負債)淨變動	<u>8,227</u>	(8,003)
支付現金	<u>\$ 78,718</u>	<u>\$ 34,176</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四月六日查核報告)

董事長：余宏輝



經理人：陳 俞



會計主管：劉美娜



浩鑫股份有限公司

財務報告附註

民國九十九年九月十八年度

(除另予註明者外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司於七十二年六月設立，本公司股票自八十七年十二月八日起於櫃檯買賣中心掛牌買賣，並於八十九年三月十七日起於台灣證券交易所掛牌買賣。

本公司主要從事於迷你準系統、主機板及其他電腦週邊設備之製造加工及買賣業務。

九十九及九十八年底本公司員工人數分別為 481 人及 463 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，因是本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及商品保證責任等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

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月內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二月內清償之負債，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

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。公平價值係以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，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顯著風險並未移轉，是以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收回可能性評估提列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、在製品、製成品及商品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出

售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價，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減項。

取得股權或首次採用權益法時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽，商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、遞延所得稅資產或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

本公司與具有控制能力之被投資公司間順流交易所產生之未實現損益，予以全數遞延；逆流交易以按本公司對被投資公司之約當持股比例予以遞延。本公司與不具控制能力之採權益法計價被投資公司間順流及逆流交易所產生之未實現利益，以分別按本公司對被投資公司期末持股比例及約當持股比例予以遞延。

於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資帳面餘額為負數時，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係按成本減累計折舊及累計減損計價。重大更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

倘固定資產及出租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。嗣後若固定資產及出租資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定資產及出租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。

折舊係依照下列耐用年數，採直線法計算提列：房屋設備，二至六十年；機器設備，二至七年；運輸設備，五年；生財器具，二至五年；其他設備，二至十年。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年限計提。

固定資產及出租資產出售或報廢時，其相關成本、累計折舊及累計減損均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當年度之營業外利益或損失。

遞延費用

遞延費用主要係電腦軟體及模具費用，以取得成本為入帳基礎，並依下列估計效益年限平均攤銷：電腦軟體，二年；模具費用，一年。

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；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

員工認股權

本公司自九十七年一月一日起採用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理，於庫藏股轉讓與員工之給與日依選擇權評價模式認列勞務成本。

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，處分價格若高於帳面價值，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，如有不足，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

所得稅係作跨期間之分攤。可減除暫時性差異、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，認列備抵評價金額；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，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之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費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司所有子公司外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除期初保留盈餘以上期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

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（或回升利益）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	\$ 150	\$ 150
支票及活期存款	326,808	708,044
國內銀行外幣活期存款	118,270	218,321
國外銀行外幣活期存款	143	-
銀行定期存款一年利率九 十九年 0.17-0.55%，九 十八年 0.1%	1,110,000	800,000
	<u>\$1,555,371</u>	<u>\$1,726,515</u>

九十九年底之國外外幣活期存款計 143 仟元（4.92 仟美元），係存放於香港之銀行。

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>		
賣出遠期外匯合約	<u>\$ 29,782</u>	<u>\$ 3,361</u>

本公司九十九及九十八年度從事外幣選擇權及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或現金流量風險為目的。

截至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>九十九年十二月三十一日</u>			
		100.2.15-100.4.2	
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	9	USD32,000/NTD957,623
賣出遠期外匯	歐元兌美元	100.1.3-100.2.1	EUR1,350/USD1,889
賣出遠期外匯	日圓兌美元	100.1.3-100.4.6	JPY22,000/USD263
<u>九十八年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	歐元兌新台幣	99.1.12-99.2.25	EUR550/NTD26,291
賣出遠期外匯	歐元兌美元	99.2.9-99.2.26	EUR1,000/USD1,496
賣出遠期外匯	日圓兌美元	99.2.11-99.3.15	JPY40,000/USD437

本公司於九十九年二月於櫃檯買賣中心買入佳能企業股份有限公司五年期零票面利率國內第一次無擔保轉換公司債，金額共計 30,060 仟元。該等債券已於九十九年第一季全數處分，並認列處分投資利益 946 仟元。

九十九及九十八年度交易目的之金融商品產生之淨益分別為 27,311 仟元及 10,097 仟元。

六、備供出售金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
國內上市股票	\$158,154	\$ 25,333
基金受益憑證	<u>1,030</u>	<u>-</u>
	<u>\$159,184</u>	<u>\$ 25,333</u>
非 流 動		
國內上市股票	\$ 7,734	\$ 70,093
國外上市股票	<u>20,931</u>	<u>12,967</u>
	<u>\$ 28,665</u>	<u>\$ 83,060</u>

上述金融商品未實現損益變動列示如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
年初餘額	(\$ 16,509)	(\$ 87,882)
直接認為股東權益調整項目	12,746	70,532
轉列損益項目	(2,540)	<u>841</u>
年底餘額	<u>(\$ 6,303)</u>	<u>(\$ 16,509)</u>

七、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	\$256,124	\$120,478
製 成 品	68,103	27,855
在 製 品	52,218	7,553
商 品	<u>1,277</u>	<u>1,535</u>
	<u>\$377,722</u>	<u>\$157,421</u>

九十九年度與存貨相關之銷貨成本為 2,379,271 仟元，其中包括存貨跌價損失 40,339 仟元及存貨盤損 707 仟元。九十八年度與存貨相關之銷貨成本為 704,695 仟元，其中包括存貨跌價損失 5,320 仟元及存貨報廢損失 22,287 仟元。

八、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
國內未上市（櫃）普通股		
芯鼎科技股份有限公司	\$ 35,000	\$ -
德信創業投資股份有限公司	30,000	30,000
勤茂資通股份有限公司	-	-
	<u>65,000</u>	<u>30,000</u>
國內興櫃普通股		
拍檔科技股份有限公司	<u>12,054</u>	<u>15,214</u>
	<u>\$ 77,054</u>	<u>\$ 45,214</u>

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

本公司於九十九年八月以 35,000 仟元取得芯鼎科技股份有限公司 2,500 仟股，持股比例 4.55%。

本公司於九十九及九十八年度評估以成本衡量之拍檔科技股份有限公司股票，其投資價值確已減損，分別認列減損損失 3,160 仟元及 15,000 仟元，帳列營業外費用及損失。

本公司對勤茂資通股份有限公司之原始投資金額為 38,500 仟元，已全數提列減損損失。

九、採權益法之長期股權投資

	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
	金 額	持 股 %	金 額	持 股 %
未上市（櫃）公司				
GOLD FOUNTAIN LIMITED	\$490,870	100	\$512,859	100
宏宜投資股份有限公司	190,055	100	147,828	99
HOLCO (BVI) INC.	35,374	100	44,332	100
浩鑫電腦股份有限公司	<u>24,997</u>	100	<u>26,593</u>	100
	<u>\$741,296</u>		<u>\$731,612</u>	

本公司於九十九年三月以 1,600 仟元認購宏宜投資股份有限公司股份 160 仟股（其中包含關係人余宏輝及余麗娜等），持股比例由 99% 增加為 100%。

本公司於九十九年八月及十一月分別對 GOLD FOUNTAIN LIMITED 現金增資 32,010 仟元及 92,010 仟元。於九十八年十月及十二月分別對 GOLD FOUNTAIN LIMITED 現金增資 32,165 仟元及 25,736 仟元；另於九十八年十月對 HOLCO (BVI) INC. 現金增資 32,165 仟元。

九十九及九十八年度採權益法認列之投資（損）益內容如下：

被 投 資 公 司	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
GOLD FOUNTAIN LIMITED	(\$ 84,526)	(\$ 13,030)
宏宜投資股份有限公司	16,006	(29,779)
HOLCO (BVI) INC.	(5,409)	(1,240)
浩鑫電腦股份有限公司	(1,596)	(838)
	<u>(\$ 75,525)</u>	<u>(\$ 44,887)</u>

九十九及九十八年底採權益法之長期股權投資及其年度之投資（損）益，係按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及九十八年度合併財務報表。

十、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		
房屋設備	\$ 99,653	\$ 91,419
機器設備	292,256	304,480
運輸設備	6,730	5,246
生財器具	10,968	14,025
其他設備	<u>17,664</u>	<u>16,051</u>
	<u>\$427,271</u>	<u>\$431,221</u>
累計減損		
機器設備	<u>\$ 26,980</u>	<u>\$ 6,688</u>

九十九及九十八年度固定資產之折舊分別為 76,522 仟元及 70,412 仟元。

本公司九十九及九十八年度因調整產品生產線，故報廢部分機器設備分別為 5,597 仟元及 33,181 仟元，帳列營業外費用及損失一處分固定資產淨損項下。

本公司於九十九及九十八年度分別認列之減損損失 20,292 仟元及 6,688 仟元係因本公司調整產品生產線，本公司評估用於生產部分產品之機器設備可回收金額小於帳面價值所致。

十、出租資產－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
成 本		
土 地	\$ 69,953	\$ 69,953
房屋設備	<u>19,316</u>	<u>19,316</u>
	89,269	89,269
減：累計折舊－房屋設備	<u>6,970</u>	<u>6,624</u>
	<u>\$ 82,299</u>	<u>\$ 82,645</u>

十二、遞延費用

遞延費用主要係生產用之模具，九十九年度因部分新產品生命週期減短，本公司認列模具減損損失 9,916 仟元。

十三、短期銀行借款

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
美金信用狀借款一年利率 0.9123-1.8816%	<u>\$514,294</u>	<u>\$ -</u>

十四、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十九及九十八年度認列屬確定提撥退休辦法之退休金成本分別為 13,242 仟元及 7,488 仟元。

適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前半年平均工資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

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)淨退休金成本組成項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 751	\$ 419
利息成本	360	492
退休基金資產預期報酬	(83)	(155)
攤 銷 數	<u>321</u>	<u>80</u>
	<u>\$ 1,349</u>	<u>\$ 836</u>

(二)退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	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	\$ 11,143	\$ 10,876
非既得給付義務	<u>4,131</u>	<u>3,681</u>
累積給付義務	15,274	14,557
未來薪資增加之影響數	<u>3,487</u>	<u>3,441</u>
預計給付義務	18,761	17,998
退休基金資產公平價值	(<u>6,810</u>)	(<u>2,250</u>)
提撥狀況	11,951	15,748
未認列過渡性淨給付義務	(1,609)	(2,027)
未認列退休金利益	<u>3,658</u>	<u>3,447</u>
應計退休金負債	<u>\$ 14,000</u>	<u>\$ 17,168</u>

(三)既得給付 \$ 13,908 \$ 13,549

(四)退休金給付義務之假設

折 現 率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.25%	2.25%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%

(五)退休金提撥及支付情形

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
提 撥	<u>\$ 4,517</u>	<u>\$ 2,528</u>
支 付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,722</u>

十五、股東權益

依照有關法令規定，因長期股權投資按權益法評價而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除彌補虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括股票溢價及庫藏股票交易等）產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股，每年以實收股本之一定比例為限。

本公司章程規定，每年度決算如有盈餘，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，其餘加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分配盈餘，其發放方式及發放比例由董事會擬具送股東會決議之，惟員工紅利分配成數不能低於當年度可供分配盈餘之百分之八，董事、監察人酬勞不高於當年度可供分配盈餘百分之三，現金股利不得低於當年度股利分派總數之百分之十。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年度及以前年度股東權益減項淨額（包括金融商品未實現損益及累積換算調整數）自當年度稅後盈餘及前一年度累積未分配盈餘提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

本公司九十九及九十八年度無可供分配盈餘，故未估列員工紅利及董監酬勞。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其餘額達股本總額時止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當其餘額已達實收股本百分之五十時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

本公司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，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

本公司九十八及九十七年度虧損撥補議案，業分別經九十九年六月十五日及九十八年六月二十六日股東常會決議通過。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之盈虧撥補情形，請至台灣證券交易所之公開資訊觀測站查詢。

本公司於九十八年六月二十六日股東常會決議於一年內私募辦理現金增資，每股面額 10 元，發行股數以不超過 150,000 仟股為限，相關之新股發行價格、發行金額、計畫項目及資金運用進度授權董事會全權處理。本公司董事會於九十八年九月二十四日決議私募普通股 100,000 仟股，每股價格 12 元，並以九十八年十一月二十七日為增資基準日，於九十八年十二月二十五日完成私募。本公司董事會另於九十九年六月一日決議私募普通股 50,000 仟股，每股價格 13.18 元，並以九十九年六月十八日為增資基準日，已於九十九年七月六日完成登記股本。

十六、庫藏股票（普通股）

（單位：仟股）

收 回 原 因	年 初 股 數	當 年 度 變 動			年 底 股 數
		增	加	減 少	
九十九年度					
轉讓股份予員工	<u>5,300</u>	<u>-</u>		<u>5,300</u>	<u>-</u>
九十八年度					
轉讓股份予員工	11,100	-		5,800	5,300

本公司董事會於九十八年九月二十四日決議以每股價格 10.83 元及 7.76 元，分別轉讓庫藏股票 4,000 仟股及 1,800 仟股予員工，依選擇權評價模式認列酬勞成本 66,832 仟元，已於九十八年十月三十日轉讓。

本公司董事會另於九十八年十一月三十日決議以每股價格 10.83 元及 7.76 元，分別轉讓庫藏股票 2,600 仟股及 2,700 仟股予員工，並於給與日九十八年十二月十一日依選擇權評價模式認列酬勞成本 97,435 仟元，已於九十九年一月轉讓。

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利之分派及表決權等權利。

十、所得稅

(一)帳列稅前損失按法定稅率計算之所得稅與當年度應納所得稅之調節如下：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
稅前損失按法定稅率計算之		
稅額	(\$ 84,365)	(\$110,249)
調整項目之所得稅影響數：		
永久性差異	(1,611)	6,019
暫時性差異	<u>44,801</u>	<u>(13,968)</u>
當年度應納所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

本公司九十九年底應收退稅款（帳列其他流動資產）為 3,113 仟元，係以前年度應收退稅款 2,923 仟元加計當年度預付所得稅 190 仟元；九十八年底應收退稅款 2,923 仟元，係以前年度應收退稅款 2,862 仟元加計當年度預付所得稅 61 仟元。

(二)所得稅費用（利益）構成項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度應納所得稅	\$ -	\$ -
遞延所得稅	(39,810)	14,519
以前年度所得稅調整	<u>-</u>	<u>223</u>
所得稅費用（利益）	<u>(\$ 39,810)</u>	<u>\$ 14,742</u>

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

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
遞延盈益	\$ 13,398	\$ 6,872
應計產品保固	10,948	-

(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
呆帳超限	\$ 8,067	\$ 7,407
未實現存貨跌價及呆滯損失	7,496	2,464
未實現兌換淨益	(4,095)	(4,381)
其 他	<u>31</u>	<u>-</u>
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 35,845</u>	<u>\$ 12,362</u>
非 流 動		
虧損扣抵	\$120,446	\$ 94,559
投資抵減	57,618	80,435
採權益法認列之投資淨損	21,139	6,882
減損損失	17,621	14,773
退休金超限	2,288	3,342
其 他	<u>39</u>	<u>70</u>
	219,151	200,061
減：備抵評價	<u>160,257</u>	<u>157,494</u>
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 58,894</u>	<u>\$ 42,567</u>

截至九十九年底止，本公司之投資抵減稅額明細如下：

投 資 抵 減 取 得 法 令 依 據	抵 減 項 目	可 抵 減 總 額	尚 未 抵 減 餘 額	最 後 抵 減 年 度
促進產業升級條例	研究發展及人才 培訓支出	\$ 3,574	\$ 2,301	一〇一
促進產業升級條例	研究發展及人才 培訓支出	55,317	<u>55,317</u>	一〇二
			<u>\$ 57,618</u>	

截至九十九年底止，本公司得抵減以後年度課稅所得額之虧損
扣抵稅額及年限分別如下：

最 後 抵 減 年 度	尚 未 抵 減 稅 額
一〇八年	\$ 79,271
一〇九年	<u>41,175</u>
	<u>\$120,446</u>

本公司九十九及九十八年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為
3,522 仟元及 694 仟元。

九十九及九十八年度因無盈餘可供分配，故股東可扣抵稅額將累積至盈餘分配年度時，再用以計算股東可獲配之稅額扣抵比率。

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國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。

本公司八十六年度（含）以前之未分配盈餘已全數彌補以前年度之虧損。

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。

六、用人、折舊及攤銷費用

	九	十	九	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失	合	計
用人費用					
薪資費用	\$ 99,544	\$257,156	\$ -		\$356,700
勞健保費用	7,672	16,248	-		23,920
退休金費用	3,816	10,775	-		14,591
其他用人費用	7,630	9,677	-		17,307
	<u>\$118,662</u>	<u>\$293,856</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$412,518</u>
折舊費用	<u>\$ 31,072</u>	<u>\$ 45,450</u>	<u>\$ 346</u>		<u>\$ 76,868</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,237</u>	<u>\$ 28,332</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 29,569</u>

	九	十	八	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失	合	計
用人費用					
薪資費用	\$ 61,793	\$291,897	\$ -		\$353,690
勞健保費用	6,537	6,454	-		12,991
退休金費用	2,692	5,632	-		8,324
其他用人費用	3,513	4,820	-		8,333
	<u>\$ 74,535</u>	<u>\$308,803</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$383,338</u>
折舊費用	<u>\$ 53,376</u>	<u>\$ 17,036</u>	<u>\$ 346</u>		<u>\$ 70,758</u>
攤銷費用	<u>\$ 37</u>	<u>\$ 3,489</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 3,526</u>

九、每股虧損

計算每股虧損之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數(分母)	每股虧損 (元)	
	稅前	稅後	(仟股)	稅前	稅後
<u>九十九年度</u>					
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
當年度純損	(\$496,262)	(\$456,452)	326,853	(\$1.52)	(\$1.40)
<u>九十八年度</u>					
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
當年度純損	(\$440,998)	(\$455,740)	193,977	(\$2.27)	(\$2.35)

十、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
GOLD FOUNTAIN LIMITED	子公司
宏宜投資股份有限公司 (宏宜投資公司)	子公司
HOLCO (BVI) INC.	子公司
浩鑫電腦股份有限公司 (浩鑫電腦公司)	子公司
浩笙(上海)電腦貿易有限公司 (浩笙公司)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司 (已於九十九年四月辦理註銷登記)
浩鑫商貿(深圳)有限公司 (浩鑫商貿公司)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
SHUTTLE COMPUTER HANDELS GMBH (S.C.H.)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
SHUTTLE COMPUTER GROUP INC. (S.C.G.)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
日本 SHUTTLE 株式會社 (日本 SHUTTLE)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
浩鑫電科技(深圳)有限公司 (浩鑫電科技公司)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
浩鑫電腦(昆山)有限公司 (浩鑫電腦(昆山)公司)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司
浩鑫信息科技(蘇州工業園區)有限公司 (浩鑫信息科技(蘇州)公司)	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
SHUTTLE COMPUTER (H. K.) CO., LTD. (H. C. K)	HOLCO (BVI) INC. 之子公司
SHUTTLE INTERNATIONAL, INC. (S. C. A)	HOLCO (BVI) INC. 之子公司
余 宏 輝	本公司董事長
余 麗 娜	本公司董事

(二)除其他附註揭露者外，本公司與關係人間之重大交易事項如下：

	九 十 九 年	九 十 八 年
	佔各該	佔各該
年 度	金 額 科目 %	金 額 科目 %
營業收入		
銷貨收入		
浩鑫商貿公司	\$1,093,512 37	\$ 3,522 -
S. C. H.	287,505 10	229,765 28
S. C. G.	212,843 7	217,561 27
日本 SHUTTLE	63,460 2	76,053 10
浩笙公司	- -	512 -
S. C. A.	- -	68 -
	<u>\$1,657,320</u> <u>56</u>	<u>\$ 527,481</u> <u>65</u>
銷貨退回及折讓		
浩鑫電腦公司	<u>\$ -</u> -	<u>\$ 16,834</u> 53
加工收入		
浩鑫電腦公司	<u>\$ -</u> -	<u>\$ 670</u> -
進 貨		
浩鑫商貿公司	\$ 43,822 2	\$ - -
浩鑫電腦公司	- -	8,211 1
	<u>\$ 43,822</u> <u>2</u>	<u>\$ 8,211</u> <u>1</u>
營業費用		
S. C. A	\$ 33,568 4	\$ - -
浩鑫電科技公司	19,509 2	- -
資通公司	- -	1,701 -
	<u>\$ 53,077</u> <u>6</u>	<u>\$ 1,701</u> -
營業外收入及利益一		
其 他		
S. C. H.	\$ 4,626 8	\$ 80 1
S. C. G.	3,614 6	29 -

(接次頁)

(承 前 頁)

	九	十	九	年	九	十	八	年
	金	額	估 各 該	科目 %	金	額	估 各 該	科目 %
浩鑫商貿公司	\$	153	1		\$	-	-	
日本 SHUTTLE		32	-			36	-	
S. C. A.		25	-			-	-	
浩鑫電腦公司		-	-			39	1	
	\$	8,450	15		\$	184	2	
<u>應收關係人款項</u>								
<u>應收帳款</u>								
浩鑫商貿公司	\$	392,716	27		\$	19	-	
S. C. H.		50,590	4			10,309	9	
日本 SHUTTLE		30,994	2			33,392	28	
S. C. G.		30,075	2			66,242	56	
S. C. A.		-	-			67	1	
		504,375	35			110,029	94	
<u>代 墊 款</u>								
浩鑫商貿公司		963,054	65			-	-	
浩鑫信息科技（蘇州）								
公司		4,305	-			-	-	
浩鑫電科技公司		-	-			3,785	3	
		967,359	65			3,785	3	
<u>融 資 款</u>								
日本 SHUTTLE		-	-			3,926	3	
	\$	1,471,734	100		\$	117,740	100	
<u>應付關係人款項</u>								
S. C. A.	\$	14,045	59		\$	-	-	
浩鑫電科技公司		9,652	41			-	-	
資通公司		-	-			1,508	100	
	\$	23,697	100		\$	1,508	100	
<u>遞延盈益</u>								
浩鑫商貿公司	\$	54,222	69		\$	-	-	
S. C. H.		15,255	19			21,847	64	
S. C. G.		6,454	8			9,305	27	
日本 SHUTTLE		2,881	4			3,194	9	
S. C. A.		-	-			12	-	
	\$	78,812	100		\$	34,358	100	

本公司將逾期之應收關係人款項視為資金貸與，相關資料如下：

關係人名稱	年底餘額	最高餘額	利率區間 (%)	利息收入
<u>九十九年度</u>				
日本 SHUTTLE	\$ -	\$ 7,742	-	\$ -
<u>九十八年度</u>				
日本 SHUTTLE	3,926	26,938	-	-
浩鑫電腦公司	-	22,638	-	-
浩鑫商貿公司	-	6,895	-	-

本公司與浩鑫商貿公司之應收關係人款項一代墊款，主要係替子公司代採買的交易模式所產生，其收款期間為 60-90 天，與本公司付給供應商付款之期間相當。

本公司與關係人間銷貨之價格視地區消費情形決定；進貨價格則係按關係人進價之一定比率決定。貨款之收付期間，除 S.C.H.、S.C.G.、浩笙公司、浩鑫商貿公司、浩鑫電科技公司及浩鑫電腦公司以月結方式將應收、應付款項互抵之餘額於 120 天內收付，日本 SHUTTLE 以月結方式於 100 天內收付，S.C.A. 公司收款以月結方式於 90 天內收付，其餘交易條件與其他非關係人差異不顯著。

(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	\$ 12,768	\$ 11,371
獎 金	3,694	609
	<u>\$ 16,462</u>	<u>\$ 11,980</u>

二、質抵押之資產

下列資產業已抵押作為銀行借款之擔保品：

	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	\$796,434	\$803,988
出租資產淨額	<u>82,258</u>	<u>82,604</u>
	<u>\$878,692</u>	<u>\$886,592</u>

三、重大承諾事項及或有事項

截至九十九年底止，本公司已開立未到單信用狀金額為 76,724 仟元。

LENOVO (SINGAPORE) PTE. LTD 原在美國指控本公司及 S.C.G. 公司之迷你電腦侵權案，本公司已於九十八年二月向美國專利局提出對該專利權之再審查。九十九年三月二十五日法官裁定上述侵權訴訟案停止進行，將俟該專利權之再審結果再繼續進行，屆時若該專利權之審查結果為其專利權繼續有效，則 LENOVO 將在後續案件進行時，提出賠償請求或給付權利金。公司已於九十九年度估列 14,565 仟元權利金費用。截至一〇〇年四月六日止，該專利權再審查仍在進行中。

三、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 資產	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
公平價值與帳面價值相等				
之金融資產	\$3,151,955	\$3,151,955	\$1,931,495	\$1,931,495
備供出售金融資產	187,849	187,849	108,393	108,393
以成本衡量之金融資產	77,054	66,464	45,214	39,629
採權益法之長期股權投資	741,296	741,296	731,612	731,612
負債				
公平價值與帳面價值相等				
之金融負債	1,733,365	1,733,365	401,767	401,767
衍生性商品依交易對方所屬地區分類				
交易目的金融資產				
本國				
遠期外匯合約	29,782	29,782	2,679	2,679
非本國（包含於本國營業之外商機構）				
遠期外匯合約	-	-	682	682

(二)本公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 部分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或未來收付價格與帳面價值相當，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收款項、其他金融資產、存出保證金、短期銀行借款、應付款項、應付費用、其他金融負債及存入保證金。
2. 備供出售金融資產及採權益法之長期股權投資，如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值，若無市場價格可供參考時，則依帳面價值作為公平價值；以成本衡量之金融資產則依股權淨值作為公平價值。
3. 衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。本公司係以路透社報價系統所顯示之外匯換匯率，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。

(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
<u>資 產</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融資產	\$ -	\$ -	\$ 29,782	\$ 3,361
備供出售金融資產	187,849	108,393	-	-

(四)本公司於九十九及九十八年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當年度淨益之金額分別為 27,311 仟元及 10,097 仟元。

(五)本公司九十九及九十八年底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 1,115,772 仟元及 801,112 仟元，金融負債分別為 433,440 仟元及 300 仟元；九十九及九十八年底具利率變動現金流量風險之金融資產分別為 439,624 仟元及 925,426 仟元；本公司九十九及九

十八年底具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 81,154 仟元及 0 仟元。

(六)本公司九十九及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產及負債，其利息收入總額分別為 1,874 仟元及 1,620 仟元，利息費用總額分別為 3,700 仟元及 12 仟元。

(七)財務風險資訊

1. 市場風險

本公司之遠期外匯買賣合約受市場匯率變動之影響，截至九十九年底尚未到期之遠期外匯買賣合約其到期日為一〇〇年一月三日至一〇〇年四月二十九日，預期公平價值不致有重大變動。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方未履行合約義務之潛在影響。其影響包括本公司所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。本公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。本公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

本公司以成本衡量之金融資產之權益商品投資無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。另本公司從事之遠期外匯合約預計於一〇〇年一月三日至一〇〇年四月二十九日間產生歐元 1,350 仟元、日圓 22,000 仟元及美元 29,848 仟元之現金流出暨新台幣 957,623 仟元之現金流入，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、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：各外幣仟元／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	外	幣	匯 率
金 融 資 產		新 台 幣			新 台 幣		
貨幣性項目							
美 金	\$	53,898	29.13	\$1,570,052	\$	7,001	31.99
日 圓		98,065	0.3582	35,127	134,096	0.3472	46,558
歐 元		2,613	38.92	101,686	2,122	46.10	97,810
人 民 幣		891	4.4205	3,938	805	4.6858	3,773
港 幣		18	3.748	67	28	4.126	114
非貨幣性項目							
美 金		32	29.13- 30.41	27		31.34- 31.73	
歐 元			40.72- 40.83			47.32- 48.34	
採權益法之長期股權投資							
美 金		18,065	29.13	526,244	17,418	31.99	557,191
金 融 負 債							
貨幣性項目							
美 金		49,110	29.13	1,430,582	10,354	31.99	331,211
歐 元		1	38.92	39	-	46.10	-
港 幣		49	3.748	183	35	4.126	144
英 磅		17	45.19	749	-	51.60	-

二五、附註揭露事項

(一)本年度重大交易事項相關資訊及(二)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：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表四。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表五。
9. 被投資公司資訊：附表六。
10. 從事衍生性商品交易：本公司從事衍生性商品交易相關資訊請參閱附註五及二三，子公司九十九及九十八年度均未從事衍生性金融商品交易。

(三)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：附表七。
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：附註二十。
 - (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：附註二十。
 - (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：無。
 - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

二、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

本公司以產銷電腦設備為主，屬單一產業。

(二)地區別資訊

截至九十九年底止，本公司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
亞 洲	\$ 1,213,213	\$ 139,291
美 洲	1,029,074	247,835
歐 洲	394,637	331,920
其 他	26,082	35,024

(四)重要客戶資訊

客 戶	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度	
	銷 貨 金 額	估 收 入 %	銷 貨 金 額	估 收 入 %
浩鑫商貿公司	\$1,093,512	37	\$ 3,522	-
A 公司	571,089	19	-	-
S. C. H.	287,505	10	229,765	28
S. C. G.	212,843	7	217,561	27
日本 SHUTTLE	63,460	2	76,053	10

鴻鑫股份有限公司
資金貸與他人

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間 (%)	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵帳金額	擔保		品名	價值	對個別對象資金貸與總額 (註二)	資金貸與總額 (註三)
											稱	價				
0	鴻鑫公司	日本 SHUTTLE	應收關係企業款項 — 融資款	\$ 7,742	\$ -	-	(1)	\$ 63,460	-	\$ -	-	-	-	-	\$ 63,460	\$765,989

註一：資金貸與性質之填寫方法如下：

- (1)有業務往來者。
 - (2)有短期融通資金之必要者。
- 註二：資金貸與有業務往來公司或行號者，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年業務往來金額為限。
- 註三：資金貸與總額以不超過鴻鑫公司淨值 20%為限。

浩鑫股份有限公司
期末持有有價證券明細表
民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

附表二

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 人 候 選 列 類	目 的	單 位 數 / 股 數	帳 面 金 額 (註三)	持 股 比 率 (%)	市 價 (註一)	未 償	註
浩鑫股份有限公司	股票	GOLD FOUNTAIN LIMITED	採權益法之長期股權投資	19,172,000	\$ 490,870	100	\$ 490,870		
		宏富投資股份有限公司	採權益法之長期股權投資	16,000,000	190,055	100	190,055		
		子 公 司	採權益法之長期股權投資	5,000,000	24,997	100	24,997		
		子 公 司	採權益法之長期股權投資	50,000	35,374	100	35,374		
		HOLCO (BVI) INC.	提供出售金融資產—流動	30,420	17,765	-	12,700		
		聯發科技股份有限公司	提供出售金融資產—流動	216,298	12,682	-	6,554		
		友達光電股份有限公司	提供出售金融資產—流動	1,574,152	53,561	0.20	42,266		
		瑞軒科技股份有限公司	提供出售金融資產—流動	775,196	27,202	0.14	23,566		
		起豐電子股份有限公司	提供出售金融資產—流動	1,854,503	16,223	2.56	73,068		
		志遠電子股份有限公司	提供出售金融資產—非流動	684,377	46,411	0.06	7,734		
		精英電腦股份有限公司	提供出售金融資產—非流動	63,752,265	19,308	3.51	20,931		
		ORAD (HUI) INVESTMENTS HOLDINGS LTD.	以成本衡量之金融資產—非流動	805,000	-	0.39	-		註四
		勤茂管理股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	1,193,508	12,054	1.94	14,824		與權股票
HOLCO (BVI) INC.	股票	拍德科技股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	3,000,000	30,000	3.24	24,846		
		德信創業投資股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	2,500,000	35,000	4.55	26,794		
	基金	記鼎科技股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	-	-	-	-		
GOLD FOUNTAIN LIMITED	股票	永豐全球新興市場基金	提供出售金融資產—流動	100,000	1,000	-	1,030		
		ILIC K. S.C.A.	採權益法之長期股權投資	-	-	100	-		註二
		S.C.A.	採權益法之長期股權投資	-	18,132	100	18,132		
	股票	S.C.G.	採權益法之長期股權投資	30,000	108,770	100	108,770		
		S.C.H.	採權益法之長期股權投資	-	202,054	100	202,054		
		日本SHITTE	採權益法之長期股權投資	200	3,970	100	3,970		
	股票	浩鑫貿易公司	採權益法之長期股權投資	-	-	100	-		註五
宏富投資股份有限公司	股票	浩鑫電子科技公司	採權益法之長期股權投資	-	21,350	100	21,350		
		浩鑫電腦(昆山)公司	採權益法之長期股權投資	-	24,961	100	24,961		
		浩鑫信息科技(蘇州)公司	採權益法之長期股權投資	-	83,969	100	83,969		
	股票	資通電腦股份有限公司	提供出售金融資產—流動	1,214,546	11,769	2.47	35,586		
		該公司董事長為本公司董事長二女婿屬	提供出售金融資產—流動	1,267,593	11,244	1.75	49,943		
		志遠電子股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	1,631,901	16,482	2.66	20,269		與權股票
	基金	拍德科技股份有限公司	以成本衡量之金融資產—非流動	388,051	6,552	0.51	955		
	基金	永豐全球新興市場基金	提供出售金融資產—流動	100,000	1,000	-	1,030		

註一：採權益法之長期股權投資及以成本衡量之金融資產若無市場價格可供參考，依股權淨值並作為公平價值，提供出售金融資產之股票係按九十九年底收盤價，基金受益憑證為各該基金九十九年底之淨值。

註二：截至九十九年底止，累計負債帳面金額 4,681 仟元，帳列其他負債。

註三：提供出售金融資產係以原始購入成本列示。

註四：已全數提到減損損失。

註五：截至九十九年底止，累計負債帳面金額 30,165 仟元，帳列其他負債。

鴻鑫股份有限公司
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
民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

附表三

買、賣之公司名稱	有價證券名稱	帳列科目	交易對象	係屬關聯公司	生損數(仟股)	年初餘金	期末餘金	增減金額	加減金額	增減金額(仟股)	減金額	少採權益法認列之投資損失	累積換算調整數	買入股數	賣出股數(仟股)	餘金	總額
鴻鑫公司	金上河(禮)公司普通股股票 GOLD FOUNTAIN LIMITED	採權益法之長期股權投資	-	子公司	15,172	\$ 512,859	4,000	\$ 124,020 (註一)	-	\$ -	-	(84,596) (註二)	(61,483)	\$ -	19,172	\$ 490,870	

註一：本年度金額增加係認購該投資公司增資股款。
註二：係按經會計師查核之財務報表計算。

鴻鑫股份有限公司

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

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

附表四

進 (銷) 之公司	交 易 對 象	關 係	交 易 情 形			交 易 不 同 之 形 式	交 易 條 件 與 一 般 交 易 之 原 因		應 收 (付) 票 據、帳 款		註
			進 (銷) 貨 金	佔總進 (銷) 貨 之 比 率 (%)	授 信 期 間		價 授	信 期	間 餘	額	
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫商貿公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 子 公 司	銷 貨	(\$1,083,512)	(37)	平均 120 天	註	月結 120 天	\$ 392,716	25	
鴻鑫股份有限公司	S. C. H.	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 子 公 司	銷 貨	(287,505)	(10)	平均 120 天	註	月結 120 天	50,590	3	
鴻鑫股份有限公司	S. C. G.	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 子 公 司	銷 貨	(212,843)	(7)	平均 120 天	註	月結 120 天	30,075	2	
鴻鑫商貿公司	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 母 公 司	進 貨	1,083,512	19	平均 120 天	註	月結 120 天	(392,716)	(23)	
S. C. H.	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 母 公 司	進 貨	287,505	89	平均 120 天	註	月結 120 天	(50,590)	(99)	
S. C. G.	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之 母 公 司	進 貨	212,843	84	平均 120 天	註	月結 120 天	(30,075)	(93)	

註：本公司與關係人間銷售之價格視地區消費情形而定。

鴻鑫股份有限公司
 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
 民國九十九年十二月三十一日

附表五
 單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	象關	係應收關係人之應收帳款	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期金額	應收關係人款項處	應收關係人款項方式	應收關係人款項金額	提列帳帳	抵額
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫商貿公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 子公司	應收帳款 代墊款 (註)	\$ 392,716 963,054	6.95	\$ -	-	-	\$800,457	\$ -	-

註：應收關係人款項—代墊款主要係本公司替鴻鑫商貿公司代採買交易模式所產生，其收款期間為 60-90 天，與本公司付給供應商付款之期間相當。

附表六

單位：新台幣仟元

海峽股份有限公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊
民國九十九年一月一日至十二月三十一日

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 股 份 數 比 率	期 末 金 額	有 權 投 資 公 司 本 期 (損) 益	本 期 (損) 益	備 註
海峽股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED	CAYMAN ISLANDS	控股公司	\$ 837,799	19,172,000	\$ 490,870	(\$ 84,526)	(\$ 84,526)	子公司，註一
	宏富投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號 1 樓	一般投資業	160,000	16,000,000	190,055	16,006	16,006	子公司，註一
	海峽電腦股份有限公司	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號 1 樓	電腦週邊設備之銷售	50,000	5,000,000	24,997	(1,596)	(1,596)	子公司，註一
	HOLCO (BVI) INC.	B.V.I.	控股公司	33,547	50,000	35,374	(5,409)	(5,409)	子公司，註一
HOLCO (BVI) INC.	UNIT 511 5/F, TOWER, SILVERCORD 30, CANTON ROAD, TSIMSHATSUI, KOWLOON, H.K.		電腦週邊設備之銷售	36	-	-	(132)	(132)	孫公司，註一及二
	S. C. A.	48389 FREMONT BLVD STE 110 FREMONT CA 945386558	電腦週邊設備之銷售	25,737	6,433	18,132	(5,433)	(5,433)	孫公司，註一
GOLD FOUNTAINS, C. G. LIMITED	17068 EVERGREEN PLACE INDUSTRY, CA 91745 U.S.A.		電腦週邊設備之銷售	186,662	30,000	108,770	3,503	3,503	孫公司，註一
	S. C. H.	FRITZ-STRASSMANN STR. 5 D-25337 ELMSHORN, GERMANY	電腦週邊設備之銷售	239,815	-	202,054	(9,033)	(9,033)	孫公司，註一
海峽實業公司	深圳市福田區紅梅道 6 號 7F, ALTOISONPO BUILDING, 2-8-11 SUMIYOSI KOUTOU-KU TOKYO 135-0002, JAPAN		電腦週邊設備之銷售	40,457	100	-	(62,392)	(62,392)	孫公司，註一及三
日本 SHUTTLE	7F, ALTOISONPO BUILDING, 2-8-11 SUMIYOSI KOUTOU-KU TOKYO 135-0002, JAPAN		電腦週邊設備之銷售	16,804	200	3,970	(3,518)	(3,518)	孫公司，註一
海峽公司	上海市延安路819號達安廣場2樓A座		電腦週邊設備之銷售	-	100	-	(106)	(106)	孫公司，註一及四
海峽電科科技公司	深圳市福田區保稅區紅梅道 6 號 萬眾綜合倉庫四層 402 倉		電腦週邊設備之銷售	25,736	100	21,350	(2,896)	(2,896)	孫公司，註一
海峽電腦(昆山)公司	昆山經濟發展區保稅區海陽路 520 號		電腦週邊設備之銷售	32,010	-	24,961	(5,261)	(5,261)	孫公司，註一
海峽信昌科技分公司(蘇州)公司	蘇州市蘇州工業園蘇虹中路 200 號綜合保稅區建屋三期四號庫		電腦週邊設備之銷售	92,010	-	83,969	(4,592)	(4,592)	孫公司，註一

註一：係採權益法計算之投資損益，按經會計師查核之財務報表計算。

註二：截至九十九年底止，累計負債面投資金額 4,681 仟元，帳列其他負債。

註三：截至九十九年底止，累計負債面投資金額 39,165 仟元，帳列其他負債。

註四：海峽公司已結束營業並匯四股款 US\$62 仟元予 Gold Fountain Limited。

浩鑫股份有限公司

現金明細表

民國九十九年十二月三十一日

明細表一

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

名	稱	金	額
零 用 金		\$	<u>150</u>
銀行存款			
支票及活期存款			326,808
外幣活期存款（註）			118,413
定期存款－一年利率 0.17-0.55%			<u>1,110,000</u>
			<u>1,555,221</u>
合 計			<u>\$1,555,371</u>

註：包含 2,334 仟美元、1,188 仟歐元、11,537 仟日幣及 18 仟港元，按
USD\$1=29.13，EUR\$1=38.92、JPY\$1=0.3582 及 HKD\$1=3.748 換
算。

浩鑫股份有限公司
備供出售金融資產明細表
民國九十九年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣仟元

金 融 商 品 名 稱	股 數	取 得 成 本	公 平 價 值	單 價	總 額
流 動					
國內上市（櫃）股票					
聯發科技股份有限公司	30,420	\$ 17,765	417.50		\$ 12,700
友達光電股份有限公司	216,298	12,682	30.30		6,554
瑞軒科技股份有限公司	1,574,152	53,561	26.85		42,266
超豐電子股份有限公司	775,196	27,202	30.40		23,566
志遠電子股份有限公司	1,854,503	<u>16,223</u>	39.40		<u>73,068</u>
		127,433			158,154
基金受益憑證					
永豐全球新興向榮基金	100,000	<u>1,000</u>	10.30		<u>1,030</u>
		<u>\$128,433</u>			<u>\$159,184</u>
非 流 動					
國內上市股票					
精英電腦股份有限公司	648,377	\$ 46,411	11.30		\$ 7,734
國外上市股票					
ORAD (HAI) INVESTMENTS HOLDINGS LTD.	63,752,265	<u>19,308</u>	0.33		<u>20,931</u>
		<u>\$ 65,719</u>			<u>\$ 28,665</u>

註：公平價值與取得成本之差額帳列金融商品未實現損益。

浩鑫股份有限公司
應收帳款明細表
民國九十九年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
A 公司	\$ 54,133
B 公司	27,141
C 公司	18,878
D 公司	9,439
E 公司	6,551
其他（註）	<u>54,821</u>
小 計	170,963
減：備抵呆帳	<u>54,207</u>
淨 額	<u>\$116,756</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

浩鑫股份有限公司

存貨明細表

民國九十九年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣仟元

名	稱	金 成	本	額 市 價 (註 一)
原	料	\$256,124		\$258,566
製	成 品	68,103		83,687
在	製 品	52,218		52,218
商	品	<u>1,277</u>		<u>1,541</u>
合	計	<u>\$377,722</u>		<u>\$396,012</u>

註一：係淨變現價值。

鴻鑫股份有限公司
 以成本衡量之金融資產變動明細表
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日

明細表五
 單位：新台幣仟元

被投資公司	年 股 數	初 本 面 價 值	年 度 增 加 額	年 度 減 少 額	年 度 重 分 額	年 度 股 數	帳 面 價 值	底 層 價 值	提 供 擔 保 或 質 押 情 形	註
柏櫨科技股份有限公司	1,193,508	\$ 15,214	-	\$ 3,160	-	1,193,508	\$ 12,054	-	無	註一
德信創業投資股份有限公司	3,000,000	30,000	-	-	-	3,000,000	30,000	-	無	
芯鼎科技股份有限公司	-	-	35,000	-	-	2,500,000	35,000	-	無	
勤茂資產股份有限公司	805,000	-	-	-	-	805,000	-	-	無	註二
		<u>\$ 45,214</u>	<u>\$ 35,000</u>	<u>\$ 3,160</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 77,054</u>			

註一：本年度減少係認列減損損失。
 註二：已全數提列減損損失 38,500 仟元。

浩鑫股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣仟元

名 稱	年 初 餘 額	增 加	減 少	年 底 餘 額
成 本				
土 地	\$ 442,685	\$ -	\$ -	\$ 442,685
房屋設備	453,521	285	-	453,806
機器設備	384,849	60,366	82,868	362,347
運輸設備	13,121	3,410	-	16,531
生財器具	21,817	3,648	5,189	20,276
其他設備	21,676	2,782	306	24,152
	<u>1,337,669</u>	<u>\$ 70,491</u>	<u>\$ 88,363</u>	<u>1,319,797</u>
累計折舊				
房屋設備	91,419	\$ 8,234	\$ -	99,653
機器設備	304,480	62,753	74,977	292,256
運輸設備	5,246	1,484	-	6,730
生財器具	14,025	2,132	5,189	10,968
其他設備	16,051	1,919	306	17,664
	<u>431,221</u>	<u>\$ 76,522</u>	<u>\$ 80,472</u>	<u>427,271</u>
累計減損				
機器設備	6,688	<u>\$ 20,292</u>	<u>\$ -</u>	<u>26,980</u>
固定資產淨額（註一）	<u>\$ 899,760</u>			<u>\$ 865,546</u>

註一：九十九年底固定資產淨額提供銀行作為借款額度及其他信用融通之擔保品者計 796,434 仟元。

浩鑫股份有限公司
短期銀行借款明細表
民國九十九年十二月三十一日

明細表八

單位：新台幣仟元

借 款 種 類 及 債 權 人	餘 額	年 利 率 (%)	借 款 期 限	質 抵 押 品
銀行外幣借款				
美金信用狀借款				
華南商業銀行西湖分行	\$ 140,844	0.9529-1.2176	99.10.11-100.05.30	無
兆豐國際商業銀行內湖分行	81,154	1.1300-1.1512	99.12.01-100.06.19	無
台灣工業銀行營業部	78,651	1.8816	99.11.15-100.03.09	無
台灣土地銀行士林分行	54,818	1.0782-1.2896	99.08.30-100.05.09	無
台新國際商業銀行建北分行	58,260	1.55	99.11.12-100.03.09	無
合作金庫商業銀行大安分行	56,174	1.0243	99.12.21-100.06.19	無
台北富邦商業銀行安和分行	28,488	1.04	99.11.22-100.02.18	無
第一商業銀行敦化分行	<u>15,905</u>	0.9123	99.11.17-100.02.15	無
	<u>\$ 514,294</u>			

浩鑫股份有限公司
應付帳款明細表
民國九十九年十二月三十一日

明細表九

單位：新台幣仟元

廠 商 名 稱	金 額
甲公司	\$ 98,839
乙公司	63,544
丙公司	43,417
丁公司	42,930
其他（註）	<u>623,384</u>
合 計	<u>\$872,114</u>

註：各戶餘額均未超過本科目餘額百分之五。

浩鑫股份有限公司

營業收入明細表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

明細表十

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
自製及委外加工產品銷貨收入			
主 機 板		\$1,080,126	
準 系 統		<u>687,232</u>	
		1,767,358	
商品及原料銷貨收入			
電腦週邊設備及零組件		<u>1,212,897</u>	
		2,980,255	
減：銷貨退回及折讓		<u>51,937</u>	
銷貨收入淨額		2,928,318	
加工收入		<u>14,713</u>	
營業收入淨額		<u>\$2,943,031</u>	

浩鑫股份有限公司

營業成本明細表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
自製及委外加工產品銷貨成本	
直接原料	
年初原料	\$ 120,478
加：本年度進料	2,317,284
減：年底原料	256,124
原料出售	793,596
轉列費用	<u>4,658</u>
	1,383,384
直接人工	37,750
製造費用	<u>177,973</u>
製造成本	1,599,107
加：年初在製品	7,553
減：年底在製品	<u>52,218</u>
製成品成本	1,554,442
加：年初製成品	27,855
本年度進貨	100,295
減：年底製成品	68,103
轉列費用	<u>40,139</u>
	<u>1,574,350</u>
外購商品銷貨成本	
年初商品	1,535
加：本年度進貨	11,802
減：年底商品	1,277
轉列費用	<u>735</u>
	<u>11,325</u>
原料出售成本	<u>793,596</u>
銷貨成本合計	2,379,271
加工成本	<u>6,391</u>
營業成本合計	<u>\$2,385,662</u>

浩鑫股份有限公司

營業費用明細表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	推 銷	管 理	研究及發展	合 計
薪 資	\$ 24,842	\$ 81,365	\$150,949	\$257,156
保固費用	91,085	-	-	91,085
佣金支出	69,540	-	-	69,540
研究費	-	-	51,120	51,120
雜項購置	-	6,110	52,625	58,735
折 舊	1,056	4,977	39,417	45,450
其他（註）	<u>90,519</u>	<u>96,371</u>	<u>106,745</u>	<u>293,635</u>
	<u>\$277,042</u>	<u>\$188,823</u>	<u>\$400,856</u>	<u>\$866,721</u>

註：各項目金額均未超過本科目金額百分之五。

五、最近年度合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十九年度（自九十九年一月一日至十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：浩鑫股份有限公司



負責人：余 宏 輝



中 華 民 國 一 〇 〇 年 四 月 六 日

會計師查核報告

浩鑫股份有限公司 公鑒：

浩鑫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。列入上開合併財務報表之公司中，民國九十九及九十八年度有關宏宜投資股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開浩鑫股份有限公司及其子公司民國九十九及九十八年度合併財務報表所表示之意見中，有關上列公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。上述由其他會計師查核之公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣（以下同）190,133 仟元及 149,339 仟元，分別佔合併資產總額之 3.15%及 3.67%，負債總額分別為 79 仟元及 18 仟元，民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日由其他會計師查核公司之稅前損益分別為利益 15,932 仟元及損失 34,361 仟元。

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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述浩鑫股份有限公司及其子公司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，足以允當表浩鑫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，浩鑫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 吳 恩 銘

吳 恩 銘



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

會計師 謝 建 新

謝 建 新



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 四 月 六 日



中華民國九十九年十二月三十一日

單位：除後面圖為新台幣
元外，餘係行元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日 金額	%	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日 金額	%
1100	流動資產	\$2,200,479	36	流動負債	\$ 514,294	9
1310	現金及約當現金(附註二及四)	-	-	短期銀行借款(附註十二)	-	-
1320	公平價值變動列入損益之金融資產(附註二及五)	29,782	-	應付票據	1,988	-
1320	應付出售金融資產(附註二及六)	245,743	4	應付帳款	1,238,826	21
1120	應收票據(附註二)	-	-	應付關聯人款項(附註十九)	-	-
1140	應收帳款—減損損失九十九年 74,787 仟元及應收帳款—減損損失九十九年 74,787 仟元及	-	-	應付所得稅(附註二及十六)	6,218	-
1190	其他金融資產	1,268,241	21	應付費用	404,879	7
1210	存單一筆類(附註二、三及七)	18,329	-	其他金融負債	58,420	1
1260	應收所得稅資產(附註二及十六)	945,752	16	其他流動負債	2,374	-
1280	其他流動資產	42,631	-	流動負債合計	25,820	-
11XX	流動資產合計	4,788,419	79	21XX	2,190,509	37
1450	長期投資	-	-	其他負債	-	-
1480	應付出售金融資產(附註二及六)	28,665	2	應計退休金負債(附註二及十三)	14,009	-
14XX	以成本衡量之金融資產(附註二及八)	100,588	2	存單一筆類	3,309	-
	長期投資合計	129,253	2	28XX	14,309	-
				其他負債合計	-	-
				2XX	2,204,909	37
	固定資產(附註二、九及二十)			負債合計		
1501	成本	448,769	7	310	3,524,583	58
1521	房屋設備	473,772	8	資本公積	-	-
1531	機器設備	367,665	6	股票溢價	665,836	11
1551	運輸設備	24,100	-	庫藏股票交易	87,195	2
1561	生財器具	23,417	-	員工股權	-	-
1601	租賃改良物	3,964	-	資本公積合計	753,031	13
1621	其他設備	3,672	-	累積折舊及累積折舊	-	-
15XX	其他設備合計	1,878,704	29	特種設備	-	-
1519	減：累計折舊	461,865	8	待攤遞銷	3320	-
1599	減：累計減損	890,859	15	33XX	(456,937)	(8)
1672	預計設備款	13,368	-	累積虧損合計	(365,237)	(9)
15XX	固定資產淨額	903,227	15	股東權益其他項目	-	-
	其他資產			累積未實現盈餘	43,976	(1)
1800	其他資產—一筆類(附註二、十及二十一)	82,299	1	金融商品未實現利益	56,243	1
1820	存出保證金	5,664	-	庫藏股票	(87,489)	(2)
1830	遞延費用(附註二及十一)	39,802	1	34XX	12,267	-
1860	遞延所得稅資產(附註二及十六)	85,539	2	股東權益合計	3,826,944	63
18XX	其他資產合計	213,654	4	3XX	3,826,944	63
1XX	資產總計	\$6,034,653	100	負債及股東權益總計	\$6,034,653	100

後附之附註為本合併財務報表之一部分。
(參閱勤業信託聯合會計師事務所民國一〇〇年四月六日查核報告)

董事長：余耀輝

經理人：陳 奇

會計主管：劉美娜

浩鑫股份有限公司及其子公司



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：除每股虧損為新台幣元外，餘係仟元

代碼		九	十	九	年	度	九	十	八	年	度
		金		額	%		金		額	%	
	營業收入										
4110	銷貨收入		\$7,625,472		101		\$1,527,051		88		
4170	減：銷貨退回及折讓		<u>80,861</u>		<u>1</u>		<u>69,486</u>		<u>4</u>		
4100	銷貨收入淨額（附註二）		7,544,611		100		1,457,565		84		
4660	加工收入		<u>14,713</u>		<u>-</u>		<u>282,436</u>		<u>16</u>		
4000	營業收入淨額		<u>7,559,324</u>		<u>100</u>		<u>1,740,001</u>		<u>100</u>		
	營業成本										
5110	銷貨成本（附註三及七）		6,691,272		88		1,072,772		62		
5660	加工成本		<u>6,391</u>		<u>-</u>		<u>271,850</u>		<u>15</u>		
5000	營業成本合計		<u>6,697,663</u>		<u>88</u>		<u>1,344,622</u>		<u>77</u>		
5910	營業毛利		<u>861,661</u>		<u>12</u>		<u>395,379</u>		<u>23</u>		
	營業費用（附註十七及十九）										
6100	推銷費用		482,292		7		219,477		13		
6200	管理費用		402,955		5		330,111		19		
6300	研究及發展費用		<u>400,855</u>		<u>5</u>		<u>223,988</u>		<u>13</u>		
6000	營業費用合計		<u>1,286,102</u>		<u>17</u>		<u>773,576</u>		<u>45</u>		
6900	營業損失		(<u>424,441</u>)		(<u>5</u>)		(<u>378,197</u>)		(<u>22</u>)		
	營業外收入及利益（附註二及五）										
7310	金融資產評價利益		29,782		1		3,361		-		
7140	處分投資淨利		16,998		-		-		-		
7120	股利收入		11,356		-		4,781		1		
7110	利息收入		3,606		-		2,883		-		
7210	租金收入		2,690		-		2,701		-		
7480	其他		<u>19,306</u>		<u>-</u>		<u>11,683</u>		<u>1</u>		
7100	營業外收入及利益合計		<u>83,738</u>		<u>1</u>		<u>25,409</u>		<u>2</u>		

（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 (附註二、五及十七)				
7560	兌換淨損	\$ 77,536	1	\$ 4,706	-
7630	減損損失	37,334	1	43,163	3
7510	利息費用	8,470	-	12	-
7530	處分固定資產淨損	7,891	-	33,374	2
7540	處分投資淨損	-	-	6,175	-
7880	其 他	17,885	-	2,362	-
7500	營業外費用及損失合計	149,116	2	89,792	5
7900	稅前損失	(489,819)	(6)	(442,580)	(25)
8110	所得稅費用(利益) (附註二及十六)	(33,367)	-	13,460	1
9600	合併總純損	(\$ 456,452)	(6)	(\$ 456,040)	(26)
	歸屬予：				
9601	母公司股東	(\$ 456,452)	(6)	(\$ 455,740)	(26)
9602	少數股權	-	-	(300)	-
		(\$ 456,452)	(6)	(\$ 456,040)	(26)
代碼		稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
	每股虧損 (附註十八)				
9750	基本每股虧損	(\$ 1.50)	(\$ 1.40)	(\$ 2.27)	(\$ 2.35)

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四月六日查核報告)

董事長：余宏輝



經理人：陳 俞



會計主管：劉美娜





鴻源建設股份有限公司

民國九十九年十二月三十一日

單位：除現金增資每股金額為新台幣元外，餘悉折元

發 行 股 數 (千股)	本 金	資 本 公 積 (附 註 二、十 四 及 十 五)				保 留 盈 餘 (累 積 虧 損) (附 註 二、十 四 及 十 五)				股 東 權 益 其 他 項 目 (附 註 二 及 十 五)				股 數	股 場	股 場 增 減 金 額
		溢 價	庫 藏 股 票 交 易	員 工 福 利	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)	特 種 備 用 金	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)	未 分 配 盈 餘 (特 種 備 用 金)				
九十八年一月一日餘額	202,158	\$2,021,583	\$ 672,073	\$ -	\$ -	\$ 62,532	\$ 43,216	\$ 15,245	-	\$ 27,536	\$ (126,527)	\$ (183,151)	\$ 1,029	-	-	\$2,503,046
法定盈餘公積增額虧損	-	-	-	-	-	(15,245)	-	15,245	-	-	-	-	-	-	-	-
員工退職福利勞成本	-	-	-	-	164,267	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164,267
庫藏股票轉讓予員工	-	-	-	28,248	(66,832)	-	-	-	-	-	-	95,701	-	-	-	57,117
現金增資—每股12元	100,000	1,000,000	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000
母公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,373	-	-	-	-	71,373
子公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,085	-	-	-	-	76,085
採權益法之長期股權投資所產生之調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,480)	-	-	-	-	-	-	(6,480)
九十八年度合併總帳	-	-	-	-	-	-	-	(455,740)	-	-	-	-	(300)	-	-	(456,040)
九十八年十二月三十一日餘額	302,158	3,021,583	872,073	28,248	97,435	47,287	43,216	455,740	21,056	20,931	87,450	(1,488	1,488	-	-	3,610,137
法定盈餘公積及資本公積增額虧損	-	-	(365,237)	-	-	(47,287)	(43,216)	455,740	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資—每股13.18元	50,000	500,000	159,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	659,000
庫藏股票轉讓予員工	-	-	-	58,947	(97,435)	-	-	-	-	-	-	87,450	-	-	-	48,962
母公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,206	-	-	-	-	10,206
子公司備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,106	-	(378)	-	-	24,728
採權益法之長期股權投資所產生之調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(65,032)	-	-	-	-	-	-	(65,032)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	-	-	-	(485)	-	-	-	-	-	-	-	485
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,605)	-	-	(1,605)
九十九年度合併總帳	-	-	-	-	-	-	-	(456,452)	-	-	-	-	-	-	-	(456,452)
九十九年十二月三十一日餘額	352,158	\$3,321,583	\$ 685,886	\$ 87,195	\$ -	\$ -	\$ -	(456,937)	\$ 43,976	\$ 56,243	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$3,829,944

(參閱動業單附註本合併財務報表之一部分。
民國九十九年四月六日查核報告)

董事長：余宏輝

經理人：陳 俞

會計主管：劉美卿

浩鑫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		
合併總純損	(\$ 456,452)	(\$ 456,040)
折舊及攤銷	112,692	77,698
提列(迴轉)呆帳損失	15,592	(161)
存貨跌價損失	109,539	3,307
存貨報廢損失	-	22,696
處分投資淨損(益)	(16,998)	6,175
處分固定資產淨損	7,891	33,374
金融商品評價淨益	(29,782)	(3,361)
減損損失	37,334	43,163
遞延所得稅	(39,281)	11,271
退休金負債	(3,168)	(1,707)
員工認股權酬勞成本	-	164,267
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融商品	(802)	(4,109)
應收票據	545	2,526
應收帳款	(1,158,853)	27,293
應收關係人款項	-	26
其他金融資產	(10,549)	666
存貨	(860,099)	293,132
其他流動資產	(3,975)	15,128
應付票據	36	(598)
應付帳款	1,018,023	70,031
應付關係人款項	(1,508)	1,508
應付所得稅	6,672	6
應付費用	267,201	29,869
其他金融負債	422	48,798
其他流動負債	20,201	5,231
營業活動之淨現金流入(出)	(985,319)	390,189
投資活動之現金流量		
購買備供出售金融資產	(91,920)	(21,000)
處分備供出售金融資產價款	68,116	35,159
以成本衡量之金融資產增加	(35,000)	-
(接次頁)		

(承前頁)

	九十九年度	九十八年度
購置固定資產	(\$ 101,073)	(\$ 36,692)
處分固定資產價款	-	400
存出保證金增加	(4,926)	(517)
遞延費用增加	(67,150)	(17,711)
其他資產減少	72	-
投資活動之淨現金流出	(231,881)	(40,361)
融資活動之現金流量		
短期銀行借款增加	514,294	-
現金增資	659,000	1,200,000
少數股權減少	(1,605)	-
出售庫藏股	-	57,117
融資活動之現金流入	1,171,689	1,257,117
匯率影響數	37,203	(9,109)
合併個體變動影響數	-	(4)
現金及約當現金淨增加(減少)	(8,308)	1,597,832
年初現金及約當現金餘額	2,208,787	610,955
年底現金及約當現金餘額	\$2,200,479	\$2,208,787
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 7,764	\$ 12
支付所得稅	\$ 6,076	\$ 2,953
支付部分現金購置固定資產		
購置固定資產	\$ 92,846	\$ 44,695
應付設備款(帳列其他金融負債)淨變動	8,227	(8,003)
支付現金	\$ 101,073	\$ 36,692

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四月六日查核報告)

董事長：余宏輝



經理人：陳 俞



會計主管：劉美娜



浩鑫股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

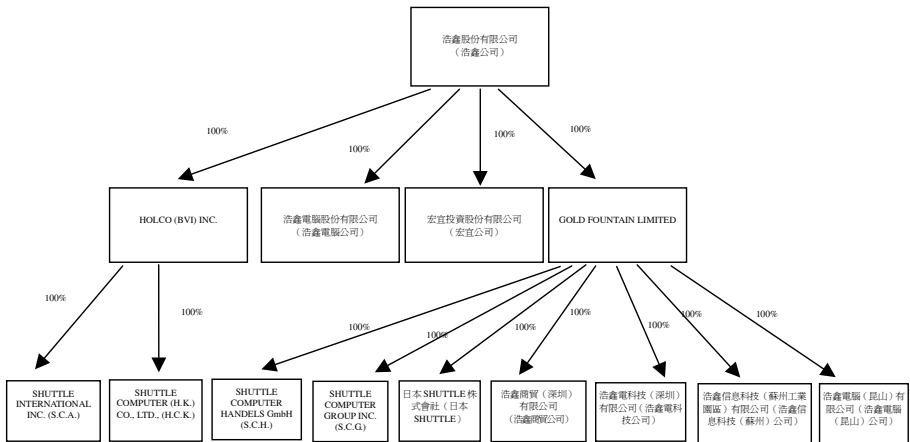
民國九十九及九十八年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

浩鑫股份有限公司(母公司)於七十二年六月設立，主要從事於迷你準系統、主機板、記憶體模組及其他電腦週邊設備之製造加工及買賣業務。

九十九年底母公司與子公司及孫公司之投資關係及持股比例如下列圖表：



HOLCO (BVI) INC.、GOLD FOUNTAIN LIMITED 及宏宜公司從事投資業務，浩鑫電腦公司、S.C.A.、H.C.K.、S.C.H.、S.C.G.、日本 SHUTTLE、浩鑫商貿公司、浩鑫電科技公司、浩鑫信息科技(蘇州)公司及浩鑫電腦(昆山)公司，主要從事於筆記型電腦、迷你準系統、主機板、記憶體模組及其他電腦週邊設備之買賣業務。

九十九及九十八年底，母子公司員工人數合計分別為 1,137 人及 544 人。

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，因是母公司與子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及商品保證責任等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

合併財務報表之編製

母公司對於具有控制能力之被投資公司（子公司）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。

合併子公司之財務報表其功能性貨幣為非新台幣時，於編製合併財務報表時，將資產及負債科目依年底匯率、股東權益按歷史匯率及損益科目按該年度平均匯率換算為新台幣後予以合併。

九十八年度合併財務報表包括浩鑫股份有限公司、HOLCO (BVI) INC.、浩鑫電腦公司、GOLD FOUNTAIN LIMITED、宏宜公司、H.C.K.、日本 SHUTTLE、S.C.G.、S.C.A、S.C.H.、浩鑫商貿公司、浩笙公司及浩鑫電科技公司之帳目。子公司分別於九十九年八月及十一月設立浩鑫電腦（昆山）公司及浩鑫信息科技（蘇州）公司。另子公司於九十九年八月結束浩笙公司，因是母公司九十九年度合併財務報表包括浩鑫股份有限公司、HOLCO (BVI) INC.、浩鑫電腦公司、GOLD FOUNTAIN LIMITED、宏宜公司、H.C.K.、日本 SHUTTLE、S.C.G.、S.C.A、S.C.H.、浩鑫商貿公司、浩鑫電科技公司、浩鑫電腦（昆山）公司及浩鑫信息科技（蘇州）公司之帳目。併入之子公司帳目均係按經會計師查核之財務報表併入。

母公司之關係企業合併財務報表合併個體與本合併財務報表之合併個體相同，故不另行編製關係企業合併財務報表，惟關係企業合併財務報表應揭露之資訊均已納入本合併財務報表中揭露。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，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；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後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。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之附買回債券及貨幣市場基金，其帳面價值近似公平價值。

公平價值變動列入損益之金融商品

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。公平價值係以評價方法估計公平價值。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

母子公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，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顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按母子公司與買方所協議交易對價之公平價值衡量；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收回可能性評估提列。母子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

存 貨

存貨包括原料、在製品、製成品及商品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時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。母子公司存貨成本之計算採用加權平均法。

以成本衡量之金融資產

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

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係按成本減累計折舊及累計減損計價。重大更新及改良作為資本支出；修理及維護支出則作為當年度費用。

倘固定資產及出租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。嗣後若固定資產及出租資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認為利益，惟固定資產及出租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。

折舊係依照下列耐用年數，採直線法計算提列：房屋設備，二至六十年；機器設備，二至七年；運輸設備，五年；生財器具，二至五年；租賃改良物，五至十五年；其他設備，二至十年。耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年限計提。

固定資產及出租資產出售或報廢時，其相關成本、累計折舊及累計減損均自帳上減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當年度之營業外利益或損失。

遞延費用

遞延費用主要係電腦軟體及模具費用，以取得成本為入帳基礎，並依下列估計效益年限平均攤銷：電腦軟體，二年；模具費用，一年。

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。嗣後若遞延費用可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認為利益，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；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當年度費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償利益列入當年度之淨退休金成本。

員工認股權

本公司自九十七年一月一日起採用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理，於庫藏股轉讓與員工之給與日依選擇權評價模式認列勞務成本。

庫藏股票

母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，處分價格若高於帳面價值，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，如有不足，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

所得稅係作跨期間及同期間之分攤。可減除暫時性差異、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，認列備抵評價金額；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，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

因購置機器設備、研究發展及人才培訓等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

依所得稅法規定計算之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費用。

外幣交易及外幣財務報表之換算

所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年底換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

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（或回升利益）分類為銷貨成本。

四、現金及約當現金

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
現 金		
零用金及庫存現金	\$ 905	\$ 401
支票及活期存款	376,220	758,922
外幣活期存款	484,409	432,133
台幣定存一年利率九十九 年：0.17-0.55%；九十八 年：0.1%	1,154,700	800,000
外幣定期存款一年利率九 十九年及九十八年均為 0.25%	<u>120,652</u> <u>2,136,886</u>	<u>119,860</u> <u>2,111,316</u>
約當現金		
貨幣市場基金	52,537	85,518
債券附買回	<u>11,056</u> <u>63,593</u> <u>\$2,200,479</u>	<u>11,953</u> <u>97,471</u> <u>\$2,208,787</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

母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>		
賣出遠期外匯合約	<u>\$ 29,782</u>	<u>\$ 3,361</u>

母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。母公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

截至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>九十九年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	歐元兌新台幣	100.2.15-100.4.29	EUR32,000/NTD957,623
賣出遠期外匯	歐元兌美元	100.1.3-100.2.1	EUR1,350/USD1,889
賣出遠期外匯	日圓兌美元	100.1.3-100.4.6	JPY22,000/USD263
<u>九十八年十二月三十一日</u>			
賣出遠期外匯	歐元兌新台幣	99.1.12-99.2.25	EUR550/NTD26,291
賣出遠期外匯	歐元兌美元	99.2.9-99.2.26	EUR1,000/USD1,496
賣出遠期外匯	日圓兌美元	99.2.11-99.3.15	JPY40,000/USD437

母公司於九十九年二月於櫃檯買賣中心買入佳能企業股份有限公司五年期零票面利率國內第一次無擔保轉換公司債，金額共計 30,060 仟元。該等債券已於九十九年第一季全數處分，並認列處分投資利益 946 仟元。

母公司於九十九及九十八年度交易目的金融商品產生之淨（損）益分別為 27,311 仟元及 10,097 仟元。

六、備供出售金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
流 動		
國內上市（櫃）普通股	\$243,683	\$ 90,173
基金受益憑證	<u>2,060</u>	<u>21,247</u>
	<u>\$245,743</u>	<u>\$111,420</u>
非 流 動		
國內上市（櫃）普通股	\$ 7,734	\$ 70,093
國外上市股票	<u>20,931</u>	<u>12,967</u>
	<u>\$ 28,665</u>	<u>\$ 83,060</u>

上述金融商品未實現損益變動列示如下：

	九 母 公 司	十 子 公 司	九 子 公 司	年 合	度 計	九 母 公 司	十 子 公 司	八 子 公 司	年 合	度 計
年初餘額	(\$ 16,509)		\$ 37,440		\$ 20,931	(\$ 87,882)		(\$ 38,645)		(\$126,527)
直接認列為股 東權益調整 項目	12,746		31,804		44,550	70,532		49,475		120,007
轉列損益項目	(2,540)		(6,698)		(9,238)	841		26,610		27,451
年底餘額	(\$ 6,303)		\$ 62,546		\$ 56,243	(\$ 16,509)		\$ 37,440		\$ 20,931

七、存貨－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
原 料	\$ 662,723	\$ 8,250
製 成 品	216,412	101,190
在 製 品	54,479	7,553
商 品	<u>12,138</u>	<u>120,478</u>
	<u>\$ 945,752</u>	<u>\$ 237,471</u>

九十九年度與存貨相關之銷貨成本為 6,691,272 仟元，其中包括存貨跌價損失 109,539 仟元及存貨盤損 707 仟元。九十八年度與存貨相關之銷貨成本為 1,072,772 仟元，其中包括存貨跌價損失 3,307 仟元及存貨報廢損失 22,696 仟元。

八、以成本衡量之金融資產

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
非 流 動		
國內未上市（櫃）普通股		
芯鼎科技股份有限公司	\$ 35,000	\$ -
德信創業投資股份有限 公司	30,000	30,000
致恩科技股份有限公司	6,552	6,552
勤茂資通股份有限公司	-	-
	<u>71,552</u>	<u>36,552</u>
國內興櫃普通股		
拍檔科技股份有限公司	28,536	35,662
	<u>\$100,088</u>	<u>\$ 72,214</u>

母子公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

母公司於九十九年八月以 35,000 仟元取得芯鼎科技股份有限公司 2,500 仟股，持股比例 4.55%。

母子公司於九十九及九十八年度評估以成本衡量之拍檔科技股份有限公司股票，其投資價值確已減損，分別認列減損損失 7,126 仟元及 36,475 仟元，帳列營業外費用及損失。

母公司對勤茂資通股份有限公司之原始投資金額為 38,500 仟元，已全數提列減損損失。

九、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		
房屋設備	\$110,974	\$103,901
機器設備	297,416	309,944

（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
運輸設備	\$ 9,270	\$ 7,340
生財器具	19,132	23,369
租賃改良物	2,814	2,621
其他設備	21,759	20,093
	<u>\$461,365</u>	<u>\$467,268</u>
累計減損		
機器設備	<u>\$ 26,980</u>	<u>\$ 6,688</u>

九十九及九十八年度固定資產之折舊分別為 79,585 仟元及 72,782 仟元。

母公司九十九及九十八年度因調整產品生產線，故報廢部分機器設備分別為 5,597 仟元及 33,181 仟元，帳列營業外費用及損失一處分固定資產淨損項下。

母公司於九十九及九十八年度所認列之減損損失 20,292 仟元及 6,688 仟元，係因母公司調整產品生產線，母公司評估用於生產部份產品之機器設備可回收金額小於帳面價值所致，帳列營業外費用及損失。

十、出租資產－淨額

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
成 本		
土 地	\$ 69,953	\$ 69,953
房屋設備	<u>19,316</u>	<u>19,316</u>
	89,269	89,269
減：累計折舊	<u>6,970</u>	<u>6,624</u>
	<u>\$ 82,299</u>	<u>\$ 82,645</u>

十一、遞延費用

遞延費用主要係生產用之模具，九十九年度因部分新產品生命週期減短，母公司認列模具減損損失 9,916 仟元。

十二、短期銀行借款

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
信用狀借款一年利率	<u>\$ 514,294</u>	<u>\$ -</u>

0.9123-1.8816%

十三、員工退休金

母公司及浩鑫電腦公司依「勞工退休金條例」訂定之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。母公司及浩鑫電腦公司九十九及九十八年度認列之退休金成本分別為 13,242 仟元及 7,522 仟元。

母公司依「勞動基準法」訂定之退休金制度，係屬確定給付退休辦法，員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前半年平均工資（基數）計算。母公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

母公司屬確定給付退休辦法下之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
服務成本	\$ 751	\$ 419
利息成本	360	492
退休基金資產預期報酬	(83)	(155)
攤銷數	<u>321</u>	<u>80</u>
	<u>\$ 1,349</u>	<u>\$ 836</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	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	\$ 11,143	\$ 10,876
非既得給付義務	<u>4,131</u>	<u>3,681</u>
累積給付義務	15,274	14,557
未來薪資增加之影響數	<u>3,487</u>	<u>3,441</u>
預計給付義務	18,761	17,998
退休基金資產公平價值	(6,810)	(2,250)
提撥狀況	11,951	15,748
未認列過渡性淨給付義務	(1,609)	(2,027)
未認列退休金利益	<u>3,658</u>	<u>3,447</u>
應計退休金負債	<u>\$ 14,000</u>	<u>\$ 17,168</u>

	九 十 九 年 十二月三十一日	九 十 八 年 十二月三十一日
(三) 既得給付	<u>\$ 13,908</u>	<u>\$ 13,549</u>
(四) 退休金給付義務之假設		
折 現 率	2.00%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.25%	2.25%
退休基金資產預期投資報酬率	2.00%	2.00%
(五) 退休金提撥及支付情形		
提 撥	<u>\$ 4,517</u>	<u>\$ 2,528</u>
支 付	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,722</u>

S.C.H.、浩鑫商貿公司、浩鑫電科技公司、浩鑫信息科技（蘇州）公司、浩鑫電腦（昆山）公司及日本 SHUTTLE 之員工退休金係確定提撥制，依照工資之一定百分比計提。另 S.C.G 及 S.C.A 未訂定員工退休辦法；HOLCO (BVI) INC.、GOLD FOUNTAIN LIMITED、宏宜公司及 H.C.K. 均無建制內之人員。

十四、股東權益

依照有關法令規定，因長期股權投資按權益法評價而發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除彌補虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額（包括股票溢價及庫藏股票交易等）產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股，每年以實收股本之一定比例為限。

母公司章程規定，每年度決算如有盈餘，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，其餘加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分配盈餘，其發放方式及發放比例由董事會擬具送股東會決議之，惟員工紅利分配成數不能低於當年度可供分配盈餘之百分之八，董事、監察人酬勞不高於當年度可供分配盈餘百分之三，現金股利不得低於當年度股利分派總數之百分之十。

母公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年度及以前年度股東權益減項淨額（包括金融品未實現損益及累積換算調整數）自當年度稅後盈餘及前一年度累積未分配盈餘提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

母公司九十九及九十八年度無可供分配盈餘，故未估列員工紅利及董監酬勞。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其餘額達股本總額時止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當其餘額已達實收股本百分之五十時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

母公司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，其餘股東可獲配按股利分配日之稅額扣抵比率計算之股東可扣抵稅額。

母公司九十八及九十七年度虧損撥補議案，業分別經九十九年六月十五日及九十八年六月二十六日股東常會決議通過。

有關母公司董事會通過擬議及股東會決議之虧損撥補情形，請至臺灣證券交易所之公開資訊觀測站查詢。

母公司於九十八年六月二十六日股東常會決議於一年內私募辦理現金增資，每股面額 10 元，發行股數以不超過 150,000 仟股為限，相關之新股發行價格、發行金額、計畫項目及資金運用進度授權董事會全權處理。母公司董事會於九十八年九月二十四日決議私募普通股 100,000 仟股，每股價格 12 元，並以九十八年十一月二十七日為增資基準日，已於九十八年十二月二十五日完成私募。母公司董事會另於九十九年六月一日決議私募普通股 50,000 仟股，每股價格 13.18 元，並以九十九年六月十八日為增資基準日，已於九十九年七月六日完成登記股本。

十五、庫藏股票（普通股）

（單位：仟股）

收 回 原 因	年 初 股 數	當 年 度 變 動			年 底 股 數
		增	加	減 少	
九十九年度					
轉讓股份予員工	<u>5,300</u>	<u>-</u>	<u>5,300</u>	<u>-</u>	
九十八年度					
轉讓股份予員工	11,100	-	5,800	5,300	

母公司董事會於九十八年九月二十四日決議以每股價格 10.83 元及 7.76 元，分別轉讓庫藏股票 4,000 仟股及 1,800 仟股予員工，依選擇權評價模式認列酬勞成本 66,832 仟元，已於九十八年十月三十日轉讓。

母公司董事會另於九十八年十一月三十日決議以每股價格 10.83 元及 7.76 元，分別轉讓庫藏股票 2,600 仟股及 2,700 仟股予員工，並於給與日九十八年十二月十一日依選擇權評價模式認列酬勞成本 97,435 仟元，已於九十九年一月轉讓。

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利之分派及表決權等權利。

十六、所得稅

(一)所得稅費用（利益）構成項目：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
當年度應納所得稅	\$ 99	\$ 1,918
遞延所得稅	(39,281)	11,271
以前年度所得稅調整	<u>5,815</u>	<u>271</u>
所得稅費用（利益）	<u>(\$ 33,367)</u>	<u>\$ 13,460</u>

中華民國立法院於九十八年一月修正所得稅法第三十九條條文，將營利事業虧損扣抵年限由五年延長為十年。另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。母子公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產及負債，並將所產生之差額列為所得稅利益及費用。

(二)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		
遞延盈益	\$ 13,398	\$ 6,872
呆帳超限	11,454	11,228
應計產品保固	10,948	-

(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
未實現存貨跌價及呆滯		
損失	\$ 7,496	\$ 2,464
虧損扣抵	3,224	5,409
未實現兌換淨益	(3,920)	(4,370)
其 他	31	-
	<u>\$ 42,631</u>	<u>\$ 21,603</u>
非 流 動		
虧損扣抵	\$152,679	\$123,789
投資抵減	57,618	80,435
減損損失	21,946	19,067
採權益法認列之投資淨		
損	21,139	6,882
退休金超限	2,288	3,342
其 他	39	70
	<u>255,709</u>	<u>233,585</u>
減：備抵評價	<u>170,120</u>	<u>163,892</u>
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 85,589</u>	<u>\$ 69,693</u>

截至九十九年底止，母公司之投資抵減稅額相關資訊如下：

投資抵減取得 法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減 餘 額	最後抵減 年 度
促進產業升級條例	研究發展及人才 培訓支出	\$ 3,574	\$ 2,301	一〇一
促進產業升級條例	研究發展及人才 培訓支出	55,317	<u>55,317</u>	一〇二
			<u>\$ 57,618</u>	

截至九十九年底止，母公司得抵減以後年度課稅所得額之虧損扣抵稅額及年限分別如下：

最 後 抵 減 年 度	尚 未 抵 減 稅 額
一〇八年	\$ 79,271
一〇九年	<u>41,175</u>
	<u>\$120,446</u>

截至九十九年底止，浩鑫電腦公司得抵減以後年度課稅所得額之虧損扣抵稅額及年限分別如下：

<u>最 後 抵 減 年 度</u>	<u>尚 未 抵 減 稅 額</u>
一〇六年	\$ 317
一〇八年	<u>1,262</u>
	<u>\$ 1,579</u>

截至九十九年底止，S.C.G.及日本SHUTTLE得抵減以後年度所得稅之虧損扣抵分別為24,015仟元及9,863仟元，年限分別為一一八年及一〇六年。

(三) 兩稅合一相關資訊

母公司九十九及九十八年底股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為3,522仟元及694仟元。

母公司九十九及九十八年度因無盈餘可供分配，故股東可扣抵稅額將累積至盈餘分配年度時，再用以計算股東可獲配之稅額扣抵比率。

依所得稅法規定，母公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國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。

母公司截至九十七年度止之所得稅申報案件，暨浩鑫電腦公司及宏宜公司截至九十八年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

(四) 未分配盈餘相關資訊

母公司八十六年度（含）以前之未分配盈餘業已全數彌補以前年度之虧損。

七、用人、折舊及攤銷費用

	九	十	九	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失者	合	計
用人費用					
薪資費用	\$124,250	\$433,624	\$ -		\$557,874
勞健保費用	7,819	20,892	-		28,711
退休金費用	5,208	19,937	-		25,145
其他用人費用	7,821	16,993	-		24,814
	<u>\$145,098</u>	<u>\$491,446</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$636,544</u>
折舊費用	<u>\$ 31,140</u>	<u>\$ 48,445</u>	<u>\$ 346</u>		<u>\$ 79,931</u>
攤銷費用	<u>\$ 1,237</u>	<u>\$ 31,524</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 32,761</u>

	九	十	八	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	屬於營業外 費用及損失者	合	計
用人費用					
薪資費用	\$ 61,793	\$411,843	\$ -		\$473,636
勞健保費用	6,537	11,578	-		18,115
退休金費用	2,692	12,621	-		15,313
其他用人費用	3,513	14,289	-		17,802
	<u>\$ 74,535</u>	<u>\$450,331</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$524,866</u>
折舊費用	<u>\$ 53,376</u>	<u>\$ 19,406</u>	<u>\$ 346</u>		<u>\$ 73,128</u>
攤銷費用	<u>\$ 37</u>	<u>\$ 4,533</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 4,570</u>

八、每股虧損

計算每股虧損之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數(分母) (仟股)	每股虧損 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>九十九年度</u>					
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
當年度純損	(<u>\$489,819</u>)	(<u>\$456,452</u>)	<u>326,853</u>	(<u>\$1.50</u>)	(<u>\$1.40</u>)
<u>九十八年度</u>					
基本每股虧損					
屬於普通股股東之					
當年度純損	(<u>\$440,998</u>)	(<u>\$455,740</u>)	<u>193,977</u>	(<u>\$2.27</u>)	(<u>\$2.35</u>)

十、關係人交易事項

(一)關係人之名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 母 子 公 司 之 關 係
資通電腦股份有限公司（資通公司）	該公司董事長為母公司董事長二等親親屬
余 宏 輝	母公司董事長
余 麗 娜	母公司副總經理

(二)關係人間之重大交易事項如下：

	九 十 九 年	九 十 八 年
	估 各 該	估 各 該
年 度	金 額 科 目 %	金 額 科 目 %
管理費用－訓練費		
資通公司	\$ <u> - </u>	\$ <u>1,701 </u>
年 底		
應付關係人款項		
資通公司	\$ <u> - </u>	\$ <u>1,508 </u>
		<u>100</u>

母公司於九十九年三月以 1,600 仟元認購宏宜投資股份有限公司股份 160,000 股（其中包含關係人余宏輝及余麗娜等），致持股比例由 99%增加為 100%。

(三)母子公司董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
薪 資	\$ 12,768	\$ 11,371
獎 金	<u>3,694</u>	<u>609</u>
	\$ <u>16,462</u>	\$ <u>11,980</u>

十一、質抵押之資產

下列資產業已抵押作為銀行借款之擔保品：

	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	\$796,434	\$803,988
出租資產淨額	<u>82,258</u>	<u>82,604</u>
	\$ <u>878,692</u>	\$ <u>886,592</u>

二、重大承諾事項及或有事項

截至九十九年底止，母公司已開立未到單信用狀金額為 76,724 仟元。

LENOVO(SINGAPORE) PTE.LTD 原在美國指控母公司及 S.C.G. 公司之迷你電腦侵權案，母公司已於九十八年二月向美國專利局提出對該專利權之再審查。九十八年三月二十五日法官裁定上述侵權訴訟案停止進行，將俟該專利權之再審結果再繼續進行，屆時若該專利權之審查結果為其專利權繼續有效，則 LENOVO 將在後續案件進行時，提出賠償請求或給付權利金。母公司已於九十九年度估列 14,565 仟元權利金費用。截至一〇〇年四月六日止，該專利權再審查仍在進行中。

三、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				
公平價值與帳面價值相等				
之金融資產	\$3,493,013	\$3,493,013	\$2,403,375	\$2,403,375
備供出售金融資產	274,408	274,408	194,480	194,480
以成本衡量之金融資產	100,088	87,688	72,214	64,222
負債				
公平價值與帳面價值相等				
之金融負債	2,158,871	2,158,871	435,578	435,578
衍生性商品依交易對方所屬地區分類				
交易目的金融資產				
本國				
遠期外匯合約	29,782	29,782	2,679	2,679
非本國（包含於本國營業之外商機構）				
遠期外匯合約	-	-	682	682

(二) 母子公司決定金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 部分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，或未來收付價格與帳面價值相當，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、存出保證金、短

期銀行借款、應付款項、應付費用、其他金融負債及存入保證金。

2. 備供出售金融資產依有活絡市場公開報價為公平價值；以成本衡量之金融資產則依股權淨值作為公平價值。
3. 衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。母公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為公司可取得者。公司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。

(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
資 產				
公平價值變動列入損益之				
金融資產	\$ -	\$ -	\$ 29,782	\$ 3,361
備供出售金融資產	274,408	194,480	-	-

(四)母子公司於九十九及九十八年度因以評價方法估計之公平價值變動而認為當年度(損)益之金額分別為 27,311 仟元及 10,097 仟元。

(五)母子公司九十九及九十八年底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 1,298,881 仟元及 934,481 仟元，金融負債分別為 433,440 仟元及 300 仟元；九十九及九十八年底具利率變動現金流量風險之金融資產分別為 907,562 仟元及 1,275,628 仟元，九十九及九十八年底具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 81,154 仟元及 0 仟元。

(六)母子公司九十九年及九十八年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產及負債，其利息收入總額分別為 3,606 仟元及 2,883 仟元，利息費用總額分別為 8,470 仟元及 12 仟元。

(七)財務風險資訊

1. 市場風險

母公司之遠期外匯買賣合約受市場匯率變動之影響，截至九十九年底尚未到期之遠期外匯買賣合約其到期日為一〇〇年一月三日至一〇〇年四月二十九日，預期公平價值不致有重大變動。

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，其影響包括所從事金融商品之信用風險集中程度、組成要素、合約金額及其他應收款。母子公司係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。母子公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

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

子公司投資之債券均具活絡市場，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。母公司以成本衡量之金融資產之權益商品投資無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。另母公司從事之遠期外匯合約預計於一〇〇年一月三日至一〇〇年四月二十九日間產生歐元 1,350 仟元、日圓 22,000 仟元及美元 29,848 仟元之現金流出暨新台幣 957,623 仟元之現金流入，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。

三、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：各外幣仟元／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
<u>金 融 資 產</u>							
<u>貨幣性項目</u>							
美 金	\$	29,021	29.13	\$ 845,378	\$ 17,104	31.99	\$ 547,157
日 圓		67,198	0.3582	24,070	193,024	0.3472	67,018
歐 元		6,254	38.92	243,398	6,278	46.10	289,416
人 民 幣		6,479	4.4205	28,642	6,667	4.6858	31,240
港 幣		18	3.748	67	28	4.126	114
<u>非貨幣性項目</u>							
美 金		32	29.13-	27		31.34-	
			30.41			31.73	
歐 元			40.72-			47.32-	
			40.83			48.34	
<u>金 融 負 債</u>							
<u>貨幣性項目</u>							
美 金		60,381	29.13	1,758,885	10,461	31.99	334,647
歐 元		494	38.92	19,226	467	46.10	21,529
港 幣		49	3.748	183	35	4.126	144
英 磅		17	45.19	749	-	51.60	-
日 圓		2,007	0.3582	719	4,526	51.60	1,571
人 民 幣		15,707	4.4205	69,433	1,476	4.126	6,916

二、附註揭露事項

(一)本年度重大交易事項相關資訊及(二)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：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表二。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表三。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：附表五。

9. 被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：附表六。

10. 從事衍生性商品交易：母公司從事衍生性商品交易請參閱附註五及二二，子公司九十九年度未從事衍生性商品交易。

(三)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：附表七。

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。

進 之 公 司	貨 交 易 對 象	銷 貨 成 本		應 付 款 項	
		金 額	估銷貨成本 淨 額 比率	金 額	估總應收 款 項 比率
母 公 司	浩鑫商貿 公司	\$ 43,822	2	\$ -	-

(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：

銷 之 公 司	貨 交 易 對 象	銷 貨 收 入		應 收 款 項	
		金 額	估銷貨收入 淨 額 比率	金 額	估總應收 款 項 比率
母 公 司	浩鑫商貿 公司	\$ 1,093,512	37	\$392,716	27

母公司已將上述交易產生之順流未實現利益 54,222 仟元予以遞延。

(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：無。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：無。

(四)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表八。

五、部門別財務資訊

(一)產業別資訊

母子公司以產銷及買賣電腦設備為主，屬單一產業。

(二)地區別資訊

有關合併地區別之財務資訊，請參閱附表九。

(三)外銷銷貨資訊

屬國內營運部門之母子公司合併外銷銷貨資訊列示如下：

地 區	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
美 洲	\$996,220	\$ 30,207
歐 洲	106,807	102,155
亞 洲	56,263	59,947
其 他	26,082	35,024

(四)重要客戶資訊

母子公司九十九及九十八年度佔營業收入百分之十以上之重要客戶，其明細如下：

客 戶 名 稱	九 十 九 年 度	九 十 八 年 度
	金 額 所 佔 比 例 %	金 額 所 佔 比 例 %
A 公司	\$1,951,285 26	\$ - -
B 公司	1,080,093 14	- -
C 公司	845,761 11	26,298 2

浩鑫股份有限公司及其子公司
 資金貸與他人

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間 (%)	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列帳額	擔保名稱	品名與價值	對象資金與限額 (註二)	資金限額 (註三)
0	浩鑫公司	日本SHUTTLE	應收關係企業款項 — 融資款	\$ 7,742	\$ -	-	(1)	\$ 63,460	-	\$ -	-	-	\$ 63,460	\$765,989

註一：資金貸與性質之填寫方法如下：

- (1)有業務往來者。
- (2)有短期融通資金之必要者。

註二：資金貸與有業務往來公司或行號者，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年業務往來金額為限。

註三：資金貸與總額以不超過浩鑫公司淨值 20% 為限。

註四：母子公司交易於編製合併財務報表業已沖銷。

鴻鑫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

單位：新台幣仟元

附表二

持 有 之 公 司	有 價 證 券 種 類 及 名 稱	與 有 價 證 券 發 行 係 關	帳 列	目 的	單 位 數 / 股 數	帳 面 金 額 (註三)	持 股 比 率 (註三)	市 價 (註一)	本 價 (註一)									
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫 GOLD FOUNTAIN LIMITED 宏亞投資股份有限公司 鴻鑫電腦股份有限公司 HOLCO (BVI) INC. 聯發科技股份有限公司 友達光電股份有限公司 瑞軒科技股份有限公司 起聖電子股份有限公司 志通電腦股份有限公司 精興電腦股份有限公司	子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 — — — — — — —	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—非流動 備供出售金融資產—非流動	—	19,172,000 16,000,000 5,000,000 30,420 216,298 1,574,152 775,196 1,854,503 684,377 63,752,265	\$ 490,870 190,055 24,997 35,374 12,700 17,765 12,682 53,561 22,266 73,068 16,223 7,734 20,931	100 100 100 — 0.20 0.14 2.56 0.06 3.51	— \$ 490,870 190,055 24,997 35,374 12,700 17,765 12,682 53,561 22,266 73,068 16,223 7,734 20,931	註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六 註六									
HELCO (BVI) INC.	H.C.K. S.C.A. S.C.H. 鴻鑫新豐公司 日本 SHITTE 鴻鑫電腦(昆山)公司 鴻鑫信息科技(蘇州)公司	子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司 子 公 司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資	—	— — 30,000 — — 200 — —	— — 108,770 202,054 — 3,970 21,350 24,961 83,969	100 100 100 100 100 100 100	— — 108,770 202,054 — 3,970 21,350 24,961 83,969	註二及六 註六 註六 註六 註六 註六 註六									
宏亞投資股份有限公司	寶通電腦股份有限公司 志通電子股份有限公司 柏禧科技股份有限公司 致恩科技股份有限公司 永豐全球新興投資基金	該公司董事長為本公司董事 之一等親屬 — — —	備供出售金融資產—流動 備供出售金融資產—流動 以成本衡量之金融資產—非流動 以成本衡量之金融資產—非流動	—	1,214,546 1,267,583 1,631,901 388,051 100,000	11,769 11,244 6,482 6,552 1,030	2.47 1.75 2.66 0.51 —	35,586 49,943 20,269 955 1,030	— — — — —									

註一：採權益法之長期股權投資及以成本衡量之金融資產若無市場價格可供參考，依股權淨值作為公平價值；備供出售金融資產之股票係按九十九年底收盤價，基金受託人認為各該基金九十九年底之淨值。

註二：截至九十九年底止，累計自帳面金額 4,181 仟元，帳列其他負債。

註三：備供出售金融資產係以原始購入成本列示。

註四：已全數提列減損損失。

註五：截至九十九年底止，累計自帳面金額 39,165 仟元，帳列其他負債。

註六：帳面價值業已於編制合併報表時予以沖銷。

鴻鑫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
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表三
 單位：新台幣千元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	係否上市(櫃)	類別	交易對象	開戶日期	年終持股數(仟股)	年初持股數(仟股)	金額	期末金額	年度增減金額	加減金額	本年度增減金額(仟股)	年度增減金額(仟股)	減去採權益法認列之投資損失	累積換算調整數	年終換算調整數(仟股)	餘額	
																	金	額
鴻鑫公司	未上市(櫃)公司普通股股票 GOLD FOUNTAIN LIMITED		採權益法之長期股權投資	—	子公司	15,172	\$ 512,859	4,000	\$ 124,020 (註一)	-	\$ -	-	-	(\$ 84,526) (註二)	\$ 61,483	19,172	\$ 490,870	

註一：本年度金額增加係認購鴻鑫投資公司增資股款。

註二：係按經會計師查核之財務報表計算。

註三：業已於編製合併報表時予以沖銷。

鴻鑫股份有限公司及其子公司
 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
 民國九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

附表四

進(銷)公司之	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易原因		應收(付)票據、帳款	估總應收(付)票據、帳款之比率(%)	備註
			進(銷)貨金	估總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	價授	信期			
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫商貿公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED之子公司	銷貨 (\$1,083,512)	(37)	平均 120 天	註一	月結 120 天	\$ 392,716	25	
鴻鑫股份有限公司	S. C. H.	GOLD FOUNTAIN LIMITED之子公司	銷貨 (287,505)	(10)	平均 120 天	註一	月結 120 天	50,590	3	
鴻鑫股份有限公司	S. C. G.	GOLD FOUNTAIN LIMITED之子公司	銷貨 (212,843)	(7)	平均 120 天	註一	月結 120 天	30,075	2	
鴻鑫商貿公司	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED之母公司	進貨 1,083,512	19	平均 120 天	註一	月結 120 天	(392,716)	(23)	
S. C. H.	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED之母公司	進貨 287,505	89	平均 120 天	註一	月結 120 天	(50,590)	(99)	
S. C. G.	鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED之母公司	進貨 212,843	84	平均 120 天	註一	月結 120 天	(30,075)	(93)	

註一：母公司與關係人間銷售之價格視地區消費情形而定。
 註二：業已編製合併報表時予以沖銷。

鴻鑫股份有限公司及其子公司
 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
 民國九十九年十二月三十一日

附表五
 單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係人	應收關係人款項	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期逾金	逾期應收金額	關係人款項處理方式	應收關係人款項收回金額	提列帳款	抵備金額
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫商貿公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED 之子公司	應收帳款 代墊款	\$ 392,716 963,054 (註一)	6.95	\$ -	-	-	\$ 360,457	\$ -	-

註一：應收關係人款項－代墊款主要係本公司替鴻鑫商貿公司代採買交易樣式所產生，其收款期間為 60-90 天，與本公司付給供應商付款之期間相當。
 註二：業已於編製合併報表時予以沖銷。

鴻鑫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
民國九十九年一月一日至十二月三十一日

附表六

單位：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	原本期	始期	投資	資本	額	期	未	持	有	本公司	認	之
					本	期	本	金	金	數	比	帳	額	本	期	備
					\$	\$	\$	\$	\$	100	100	\$	\$	(\$	損	益
鴻鑫股份有限公司	GOLD FOUNTAIN LIMITED	CAWMAN ISLANDS		控股公司	\$ 837,799	\$ 713,779	19,172,000			100				84,526)	子公	註一及五
	宏亨投資股份有限	台北市內湖區瑞光路76巷30號1樓		一般投資業	160,000	158,400	16,000,000			100			16,006	16,006	子公	註一及五
鴻鑫股份有限公司	鴻鑫電腦股份有限	台北市內湖區瑞光路76巷30號1樓		電腦週邊設備之銷售	50,000	50,000	5,000,000			100			24,997	(1,596)	子公	註一及五
	HOLCO (BVI) INC.	B.V.I.		控股公司	33,547	33,547	50,000			100			35,374	(5,409)	子公	註一及五
HOLCO (BVI) INC.	H.C.K.	UNIT 511 5/F, TOWER, SILVERCROD 30, CANTON ROAD, Tsimshitsui, Kowloon, H.K.		電腦週邊設備之銷售	36	36	-			100			-	(132)	孫公	註一、二及五
	S.C.A.	48389 FREMONT BLVD STE 110 FREMONT CA 945386558		電腦週邊設備之銷售	25,737	6,433	-			100			18,132	(5,433)	孫公	註一及五
GOLD FOUNTAIN LIMITED	S.C.G.	17068 EVERGREEN PLACE INDUSTRY, CA 91745 U.S.A.		電腦週邊設備之銷售	186,662	222,662	30,000			100			108,770	3,503	孫公	註一及五
	S.C.H.	FRITZ-STRASSMANN STR. 5 D-25337 BLMSHORN, GERMANY		電腦週邊設備之銷售	239,815	239,815	-			100			202,054	(9,033)	孫公	註一及五
鴻鑫貿易公司		深圳市福田區紅梅路道6號萬飛綜合倉庫403倉		電腦週邊設備之銷售	40,457	40,457	-			100			-	(62,392)	孫公	註一、二及五
	日本 SHUTTLE	7F, ALOISONPO BUILDING, 2-8-11 SUMIYOSI KOTOE-KU TOKYO 135-0002, JAPAN		電腦週邊設備之銷售	16,804	3,178	200			100			3,970	(3,518)	孫公	註一及五
鴻望公司		上海市延安路819號達安廣場2樓A座		電腦週邊設備之銷售	-	7,621	-			100			-	(106)	孫公	註一、二及五
	鴻鑫電科技公司	深圳市福田區紅梅路道6號萬飛綜合倉庫四層402倉		電腦週邊設備之銷售	25,736	25,736	-			100			21,350	(2,896)	孫公	註一及五
鴻鑫信昌科技公	鴻鑫電腦(昆山)公司	昆山市經濟發展區海騰路520號		電腦週邊設備之銷售	32,010	-	-			100			24,961	(5,261)	孫公	註一及五
	鴻鑫信昌科技公	蘇州市蘇州工業園區蘇虹中路200號綜合發展樓三三四四號		電腦週邊設備之銷售	92,010	-	-			100			83,969	(4,592)	孫公	註一及五

註一：係採權益法計價之投資損益，按經會計師查核之財務報表計算。

註二：截至九十九年底止，累計負債面投資金額4,681仟元，帳列其他負債。

註三：截至九十九年底止，累計負債面投資金額39,165仟元，帳列其他負債。

註四：鴻望公司已結束營業並匯回股款US\$62仟元予Gold Fountain Limited。

註五：於編製合併報表時，業已將長期股權投資帳面金額、認列之投資損益及被投資公司股權淨值全數沖銷。

浩鑫股份有限公司及其子公司

大陸投資資訊

民國十九年一月一日至十二月三十一日

附表七

單位：新台幣千元

大陸被投公司名稱	主要營業項目	實收資本額	本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(%)	本期認列資本損益(註二)	期末投資價值(註六)	截至本期末已匯回投資收益
				匯出	匯入				
鴻鑫商貿公司	電腦週邊設備之銷售	\$ 40,457	\$ 40,457	\$ -	\$ 40,457	100	(\$ 62,392)	\$ -	\$ -
鴻聖公司	電腦週邊設備之銷售	7,621	7,621	-	7,621	100	(106)	-	註四
鴻鑫電科技公司	電腦週邊設備之銷售	25,736	-	25,736	25,736	100	(2,896)	21,350	-
鴻鑫電腦(昆山)公司	電腦週邊設備之銷售	32,010	-	32,010	32,010	100	(5,261)	24,961	-
鴻鑫信息科技公司(蘇州)公司	電腦週邊設備之銷售	92,010	-	92,010	92,010	100	(4,592)	83,969	-

鴻鑫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
 民國九十九年及九十八年一月一日至三十一日

附表八

單位：新台幣仟元

九十九年度

編號	交易人	名稱	交易對象	與交易人之關係（註一）	交易科目	往來金額	交易條件	情形
0	鴻鑫股份有限公司		S. C. H.	1	銷貨收入	\$ 287,505	月結120天	合併總營收或總資產之比率(%)
				1	應收關係人款項	50,590	月結120天	4
				1	其他收入	4,626	月結120天	1
			S. C. G.	1	銷貨收入	212,843	月結120天	3
				1	其他收入	3,614	月結120天	-
				1	應收關係人款項	30,075	月結120天	-
			日本 SHUTTLE	1	銷貨收入	63,460	月結100天	1
				1	其他收入	32	月結100天	-
				1	應收關係人款項	30,994	月結100天	1
			鴻鑫商貿公司	1	銷貨收入	1,093,512	月結120天	14
				1	其他收入	153	月結120天	-
				1	應收關係人款項	392,716	月結120天	7
				1	代墊款	963,054	月結120天	16
				1	銷貨成本	43,822	月結120天	1
			鴻鑫電科技公司	1	應付關係人款項	9,652	月結120天	-
				1	研一試產費用	19,509	月結120天	-
			S. C. A.	1	其他收入	25	月結90天	-
				1	應付關係人款項	14,045	月結90天	-
				1	銷一佃金費用	33,568	月結90天	-
			鴻鑫信息科技（蘇州）公司	1	代墊款	4,305	月結120天	-
1	S. C. H		鴻鑫股份有限公司	2	銷貨成本	292,131	月結120天	4
				2	應付關係人款項	50,590	月結120天	1
			鴻鑫商貿公司	3	銷貨成本	645	月結45天	-
2	S. C. G		鴻鑫股份有限公司	2	銷貨成本	216,457	月結120天	3
				2	應付關係人款項	30,075	月結120天	-
			鴻鑫商貿公司	3	銷貨成本	1,039	月結45天	-
3	日本 SHUTTLE		鴻鑫股份有限公司	2	銷貨成本	63,492	月結100天	1
				2	應付關係人款項	30,994	月結100天	1
			鴻鑫商貿公司	3	銷貨成本	764	月結45天	-

（接次頁）

(承前頁)

編號	交易人	名稱	交易對象	與交易人之關係 (註一)	交 易 科 目	往 來 金 額	交 易 條 件	情 形
4	港鑫商貿公司		港鑫股份有限公司	2	銷貨成本	\$1,093,665	月結120天	估合併總營收或總資產之比率(%)
				2	應付關係人款項	392,716	月結120天	14
				2	其他應付款	963,054	月結120天	7
				2	銷貨收入	43,822	月結120天	16
			S. C. G	3	銷貨收入	1,039	月結120天	1
			S. C. H	3	銷貨收入	645	月結45天	-
			日本 SHUTTLE	3	銷貨收入	764	月結45天	-
			S. C. A	3	應付關係人款項	59	月結45天	-
			港鑫電科技公司	3	加工成本	70,344	月結45天	-
				3	應付關係人款項	9,706	月結45天	1
				3	代墊款	7	月結45天	-
5	S. C. A		港鑫股份有限公司	2	銷貨成本	25	月結90天	-
				2	其他收入	33,368	月結90天	-
				2	應收關係人款項	14,045	月結90天	-
			港鑫商貿公司	3	應收關係人款項	59	月結45天	-
			港鑫股份有限公司	2	應收關係人款項	9,652	月結120天	-
				2	銷貨收入	19,509	月結120天	-
				3	加工收入	70,344	月結45天	1
				3	應收關係人款項	9,706	月結45天	-
				3	其他應付款	7	月結45天	-
7	港鑫信息科技(蘇州)公司		港鑫股份有限公司	2	其他應付款	4,305	月結120天	-

九十八年度

編號	交易人	名稱	交易對象	與交易人之關係 (註一)	交 易 科 目	往 來 金 額	交 易 條 件	情 形
0	港鑫公司		S. C. H.	1	銷貨收入	\$ 229,765	月結150天	估合併總營收或總資產之比率(%)
				1	其他收入	80	月結150天	13
				1	應收關係人款項	10,309	月結150天	-
			S. C. G.	1	銷貨收入	217,561	月結150天	-
				1	其他收入	29	月結150天	13
				1	應收關係人款項	66,242	月結150天	-
			日本 SHUTTLE	1	銷貨收入	76,053	月結150天	2
				1	其他收入	36	月結120天	4
				1	應收關係人款項	33,392	月結120天	-
				1	應收融資款	3,926	不定期結帳	1

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人	名稱	交易對象	與交易人之關係 (註一)	交易科目	往來金額	往來易條	情形
編號	交易人	名稱	交易對象	與交易人之關係 (註一)	交易科目	往來金額	往來易條	情形
					銷貨退回	\$ 16,834	月結120天	估合併總營收或總資產之比率(%)
			港鑫電腦公司	1	加工收入	670	月結120天	1
				1	其他收入	39	月結120天	-
			港鑫商貿公司	1	銷貨成本	8,211	月結120天	-
				1	銷貨收入	3,522	月結120天	-
				1	應收關係人款項	19	月結120天	-
			港望公司	1	銷貨收入	512	月結120天	-
			S.C.A.	1	銷貨收入	68	月結90天	-
				1	應收關係人款項	67	月結90天	-
1	港鑫電腦公司		港鑫公司	2	銷貨收入	8,211	月結120天	-
				2	進貨退出	16,834	月結120天	1
				2	銷貨成本	545	月結120天	-
				2	營業費用—其他費用	164	月結120天	-
				3	營業費用—其他費用	8	月結150天	-
2	S.C.G		S.C.G.	2	銷貨成本	217,590	月結150天	13
			港鑫公司	2	應付關係人款項	66,242	月結150天	2
				3	其他收入	8	月結150天	-
3	S.C.H		港鑫電腦	2	銷貨成本	229,845	月結150天	13
			港鑫公司	2	應付關係人款項	10,309	月結150天	-
4	日本SHUTTLE		港鑫公司	2	銷貨成本	\$ 76,089	月結120天	4
				2	應付關係人款項	37,318	月結120天	1
5	港鑫商貿		港鑫公司	2	銷貨成本	3,522	月結120天	-
				2	應付關係人款項	19	月結120天	-
			港望公司	3	銷貨收入	6,281	月結30天	-
6	港望公司		港鑫公司	2	銷貨成本	512	月結120天	-
			港鑫商貿	3	銷貨成本	6,281	月結30天	-
7	S.C.A.		港鑫公司	2	銷貨成本	68	月結90天	-
				2	應付關係人款項	67	月結90天	-

註一：與交易人之關係標示如下：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

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 度	九 十 八 年 度	差 異		差 異 說 明
			金 額	%	
流動資產	\$ 3,777,654	\$ 2,168,093	\$1,609,561	74.24	①
固定資產	865,546	899,760	(34,214)	(3.80)	
其他資產	169,039	139,065	29,974	21.55	
資產總額	5,659,254	4,066,804	1,592,450	39.16	
流動負債	1,815,010	440,697	1,374,313	311.85	①
負債總額	1,829,310	458,165	1,371,145	299.27	
股 本	3,521,583	3,021,583	500,000	16.55	
資本公積	753,031	997,756	(244,725)	(24.53)	
保留盈餘	(456,937)	(365,237)	(91,700)	(25.11)	
股東權益總額	3,829,944	3,608,639	221,305	6.13	
說 明：					
1. 流動資產增加係因為應收關係人款項增加，流動負債增加係因短期借款增加及應付帳款增加。					

二、經營結果之檢討與分析

(一)經營結果比較分析

	單位：新台幣仟元					
	九 十 九 年 度		九 十 八 年 度		增（減）	變 動 比 例
	小	計 合	小	計 合	金 額	（ % ）
銷貨收入總額		2,980,255		\$816,317	2,163,938	265.09
減：銷貨退回及折讓		<u>51,937</u>		<u>31,768</u>	20,169	63.49
銷貨收入淨額		2,928,318		784,549	2,143,769	273.25
加工收入		<u>14,713</u>		<u>283,106</u>	(268,393)	(94.80)
營業收入淨額		<u>2,943,031</u>		<u>1,067,655</u>	1,875,376	175.65
銷貨成本		2,379,271		704,695	1,674,576	237.63
加工成本		<u>6,391</u>		<u>271,850</u>	(265,459)	(97.65)
營業成本合計		<u>2,385,662</u>		<u>976,545</u>	1,409,117	144.30
包含未實現銷貨利益之營業毛利		557,369		91,110	466,259	511.75
加(減)：已(未)實現銷貨利益		<u>(44,454)</u>		<u>65,569</u>	(110,023)	(167.80)
營業毛利		512,915		156,679	356,236	227.37
營業費用		<u>866,721</u>		<u>518,160</u>	348,561	67.27
營業利益		(353,806)		(361,481)	7,675	2.12
營業外收入及利益						
採權益法認列之投資淨益				-		
兌換淨益				-		
利息收入	1,874		1,620			
處份投資利益	-		7,481			
存貨市價回升			-			
金融資產評價利益	29,782		3,361			
其 他	<u>25,294</u>	56,950	<u>12,968</u>	25,430	31,520	123.95
營業外費用及損失						
兌換損失	75,131		4,641			
減損損失	33,368		21,688			
存貨跌價及呆滯損失			-			
存貨報廢損失			-			
處分固定資產淨損	7,891		33,374			
利息費用	3,700		12			
金融負債評價損失			-			
採權益法認列之投資淨損	75,525		44,887			
其 他	<u>3,791</u>	199,406	<u>345</u>	104,947	94,459	90.01
稅前利益		(496,262)		(440,998)	(55,264)	(12.53)
所得稅費用（利益）		<u>(39,810)</u>		<u>14,742</u>	(54,552)	(370.04)
稅後淨益		<u>(456,452)</u>		<u>(\$455,740)</u>	(712)	(0.16)
增減比例變動分析說明：						
營業外支出增加係以達耐用年限固定資產減損損失。						

(二)營業毛利變動分析：不適用。

三、現金流量之檢討與分析

(一)最近二年度流動性分析：

項 目	年 度		增(減)比例	說 明
	九十九年度	九十八年度		
現金流量比率(%)	(54.52)	29.91	(84.43)	1
現金流量允當比率(%)	(66.98)	175.16	(242.14)	1
現金再投資比率(%)	(23.02)	3.24	(26.26)	1
增減比例變動分析說明：				
1. 現金流量比率減少，主要係九十九年度營業活動淨現金流量流出。				

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額	預計全年來自營 業 活 動 ① 淨現金流量②	預計全 年 現金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額 ① + ② - ③	預計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 投資計劃理財計劃
1,555,371	16,515,883	16,164,871	1,906,383	
本年度(未來一年)現金流量變動情形分析：				
(1)營業活動:本公司在積極開發新產品與存貨及應收帳款控制得宜的情況下，預估營業活動將產生現金流入。				
(2)投資活動:本公司未來一年無重大投資計畫，預估將無投資活動之現金流出。				
(3)融資活動:本公司今年度不發放股利，預估將無融資活動之現金流出。				

四、重大資本支出及其資金來源之檢討與分析：重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：本公司無重大資本支出之計畫。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、其改善計畫及未來一年投資計畫：本公司分別於99年8月與99年12月於大陸地區成立大陸子公司(浩鑫電腦(昆山)有限公司與浩鑫信息科技(蘇州工業園區)有限公司)，預期能夠提昇公司營運競爭力。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估

(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。

本公司 99 年度利息及匯兌損益列表如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	99 年度
兌換(損)益淨額	(75,131)
營業收入淨額	2,943,031
稅前淨利	(496,262)
兌換(損)益淨額佔營業收入淨額比率	(2.55%)
兌換(損)益淨額佔稅前淨利比率	(15.14%)
利息收入	1,874
利息收入佔營業收入淨額比率	0.06%
利息收入佔稅前淨利比率	(0.38%)
利息費用	3,700
利息費用佔營業收入淨額比率	0.13%
利息費用佔稅前淨利比率	0.75%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

1. 利率方面：全年淨利息費用為 3,700 仟元。因美元市場利率維持平穩，且本公司利息費用佔營收淨額比例均不高，故利率變動對本公司損益影響有限。
 2. 匯率方面：全年淨兌換淨損為 75,131 仟元。由於本公司對多種主要幣別之貨款進行適度之避險，金融資產評價利益為 29,782 仟元。藉由適度之避險，降低美元升值所造成的兌換損失。
 3. 通貨膨脹方面：本公司主要產品個人電腦相關產品售價概與通膨率正相關，故受通貨膨脹影響程度不大。
- (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：
- 本公司 99 年度未從事任何高風險、高槓桿投資、背書保證之行為。本公司所從事之衍生性商品之交易，純粹以規避市場風險為目標，故整體因為避險所從事之交易盈虧，皆在本公司可控制之範圍內。
- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：
1. 未來研發計畫：詳營運概況(三)技術及研發概況。
 2. 預計投入之研發費用：因其相關規劃作業持續進行中，預計未來一年研發費用將較前年度增加。
- (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：
- 本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。
- (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：

筆記型電腦銷售量已經於去年超越桌上型電腦的銷售量，在以前筆記型電腦的規格差不多會落後桌上型電腦一年，但是隨著製程的進步，目前筆記型的電腦規格與桌上型電腦是同步的。此外加上現在電信網路的進步，許多市場的電信網路都已經升級到 3G，有些甚至升級到 Wimax，因此行動辦公室的觀念油然而生，加上現在筆記型電腦的設計日新月異，不僅可以做到超薄，甚

至是被人詬病的電池續航力，目前的技術可以讓筆記型電腦的續航力達到 8 小時。也因為如此，許多消費者買的第一台電腦已經由桌上型電腦轉變到筆記型電腦，筆記型電腦也成為 IT 產業界的主流趨勢。為了保持市場的競爭力，浩鑫特別延攬筆記型電腦的研發團隊，藉由創新的 business model 來進軍筆記型電腦市場。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，最近年度並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並未進行併購，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並未擴充廠房，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：

本公司在兼顧產品品質、進貨成本與廠商配合度等因素下，除長期合作關係良好的廠商外，亦積極接洽其他供應商，以避免因進貨集中所可能導致之風險。本公司產品之主要原料均為高度競爭之產業，因此原料之供應尚無中斷之慮。

2. 銷貨：

本公司之銷售對象係透過子公司與代理商行銷分散於美洲、歐洲、日本及亞太等地區之零售通路，因此與客戶維持穩定之往來關係。

(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：本公司董事、監察人或持股超過百分之十大股東並無股權大量移轉之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(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、主要涉訟當事人之處理情形：

1. 本公司：無。

2. 本公司董事、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：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

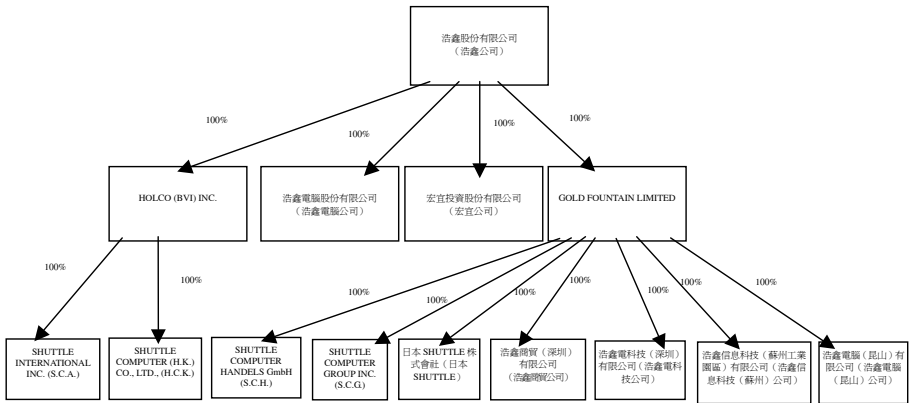
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)合併營業報告書

(1)關係企業圖九十九年底母公司與子公司及孫公司之投資關係及持股比例如下列圖表：



(2)依公司法第369條之3推定有控制與從屬關係公司：無

(3)依關係企業合併營業報告書關係合併財務報表及關係報告書編製準則第6條規定有控制從屬關係之公司：無

(4)各關係企業基本資料

99 年 12 月 31 日 單位:仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Holco (BVI) Inc.	85.07	B. V. I	USD1,050	控股公司
Gold Fountain Limited	86.10	CAYMAN ISLANDS	USD19,172	控股公司
宏宜投資(股)公司	89.02	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號	NTD160,000	一般投資業
HCK	86.08	Unit 511, 5/F, Tower 1, Silvercord 30, Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	USD1	電腦週邊設備之銷售
SCG	79.07	17068 EVERGREEN PLACE INDUSTRY, CA 91745 U. S. A.	USD5,300	電腦週邊設備之銷售
SCH	80.07	FRITZ-STRASSMANN STR. 5 D-25337 ELMISHORN, GERMANY	EUR6,177	電腦週邊設備之銷售
日本 SHUTTLE 株式會社	93.01	7F, AIOISONPO BUILDING, 2-8-11 SUMIYOSI KOUTOU-KU TOKYO 135-0002, JAPAN	JPY50,000	電腦週邊設備之銷售
浩鑫商貿(深圳)有限公司	94.10	深圳市福田保稅區紅棉道 6 號萬乘綜合倉庫 403 倉	USD1,250	電腦週邊設備之銷售
浩鑫電腦股份有限公司	94.12	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號 1 樓	NTD50,000	電腦週邊設備之銷售
浩鑫電科技(深圳)有限公司	98.12	深圳市福田保稅區紅棉道 6 號萬乘綜合倉庫四層 402 倉	USD800	電腦週邊設備之加工
SCA	98.12	48389 FREMONT BLVD STE 110 FREMONT CA 94538 - 6558	USD800	電腦週邊設備之銷售
浩鑫電腦(昆山)有限公司	99.08	江蘇省昆山開發區浩騰路 520 號	USD1,000	電腦週邊設備之研發
浩鑫信息科技(蘇州工業園區)有限公司	99.12	蘇州工業園區蘇虹中路 200 號綜合保稅區西區建屋三期四號廠房	USD3,000	電腦週邊設備之加工

註 1、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用

註 2、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包括：電腦及其週邊產品銷售、一般投資業。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

99年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
Holco (BVI) Inc.	董事	浩鑫(股)公司 代表人:余宏輝	105	100%
Gold Fountain Ltd.	董事	浩鑫(股)公司 代表人:余宏輝	19,172,000	100%
宏宜投資(股)公司	董事	浩鑫(股)公司代 表人:余宏輝	16,000,000	100%
HCK	董事	HOLCO (BVI) INC. 代表人:余宏輝	-	100%
SCG	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:余宏輝	30,000	100%
SCH	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:余宏輝	-	100%
日本 SHUTTLE 株式 會社	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:余宏輝	1,000	100%
浩鑫商貿(深圳)有 限公司	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:陳俊成	-	100%
浩鑫電腦股份有限 公司	董事	浩鑫(股)公司 代表人:余宏輝	5,000,000	100%
浩鑫電科技(深 圳)有限公司	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:郭健仁	-	100%
SCA	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:關兆基	-	100%
浩鑫電腦(昆山)有 限公司	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:陳志賢	-	100%
浩鑫信息科技(蘇 州工業園區)有限 公司	董事	GOLD FOUNTAIN LTD. 代表人:郭健仁	-	100%

(6)關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：除另予註明者外，餘係新台幣仟元

企 業 名 稱	資本額	資產 總值 (NT\$)	負債 總額 (NT\$)	淨值 (NT\$)	營業 收入 (NT\$)	營業 利益 (NT\$)	本期(損)益 (NT\$)	每 股 純益(損)
Holco (BVI) Inc.	US\$1,050	40,065	4,689	35,374	-	(31)	(5,409)	(108.18)
Gold Fountain Limited.	US\$19,172	490,870	-	490,870	-	(319)	(84,526)	(5.34)
HCK	US\$1	37	4,718	(4,681)	-	(132)	(132)	-
SCA	US\$800	18,132	-	18,132	-	(38,902)	(5,433)	-
SCG	US\$5,300	151,459	42,689	108,770	352,158	15,941	3,503	(116.77)
SCH	EUR\$6,177	278,054	76,000	202,054	417,905	(3,594)	(9,033)	-
宏宜投資 (股)公司	NT\$160,000	190,133	78	190,055	-	(121)	16,006	1.00
日本 SHUTTLE 株式會社	JPY50,000	35,855	31,885	3,970	76,800	(4,456)	(3,518)	(17,590)
浩鑫商貿 (深圳)有 限公司	US\$1,250	1,748,187	1,787,352	(39,165)	5,473,315	(68,770)	(62,392)	-
浩鑫電腦 股份有限 公司	NT\$50,000	25,000	3	24,997	-	(879)	(1,596)	(0.32)
浩鑫電科 技(深圳) 有限公司	US\$800	34,600	13,250	21,350	69,901	(2,662)	(2,896)	-
浩鑫電腦 (昆山)有 限公司	US\$1,000	26,358	1,397	24,961	-	(4,618)	(5,261)	-
浩鑫信息 科技(蘇 州工業園 區)有限 公司	US\$3,000	90,920	6,951	83,969	-	(4,107)	(4,592)	-

(二)關係報告書：本公司之關係企業，屬為非公開發行公司或係在境外，依規定無需編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：

私募有價證券資料

項 目	九十八年第一次私募(註1) 發行日期：98 年 12 月 10 日 普通股				
私募有價證券種類(註2)					
股東會通過過日期與數額(註3)	股東會通過日期：98 年 6 月 26 日 股東會通過數額：發行股數以不超過 150,000,000 股為限				
價格訂定之依據及合理性	係依據本公司普通股於定價日(98 年 9 月 24 日)前一個營業日收盤價簡單平均數之六成，以每股新台幣 12 元作為本次私募價格				
特定人選擇之方式(註4)	依證券交易法第 43 之 6 條及相關規定向特定人募集				
辦理私募之必要理由	充實營運資金				
價款繳納完成日期	98 年 11 月 27 日				
應募人資料	私募對象 (註5)	資格條件 (註6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營 情形
	匯豐銀行受託保管金英証券(香港)有限公司投資專戶	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	26,500,000	無	無
	台新國際商業銀行信託部受託保管精勤貿易有限公司投資專戶	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	23,000,000	無	無
	匯豐銀行受託保管統一証券(香港)有限公司投資專戶	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	20,000,000	無	無
	柯慧敏	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	8,500,000	無	無
	余宏輝	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款	6,000,000	本公司董事長	本公司董事長
	余宏義	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	4,000,000	原股東	原股東

余麗娜	證券交易法第43條之6 第1項第3款	2,000,000	本公司法人董 事代表	本公司法人董 事代表
王思銘	證券交易法第43條之6 第1項第2款	1,500,000	無	無
呂友熾	證券交易法第43條之6 第1項第3款	1,000,000	本公司法人董 事代表	本公司法人董 事代表
黃麗美	證券交易法第43條之6 第1項第2款	1,000,000	無	無
林宗輝	證券交易法第43條之6 第1項第2款	770,000	無	無
邱國桐	證券交易法第43條之6 第1項第2款	650,000	本公司員工	本公司員工
陳志賢	證券交易法第43條之6 第1項第2款	620,000	本公司員工	本公司員工
鄭雁文	證券交易法第43條之6 第1項第2款	610,000	本公司員工	本公司員工
陳俊成	證券交易法第43條之6 第1項第2款	500,000	本公司員工	本公司員工
林添財	證券交易法第43條之6 第1項第2款	500,000	無	無
余宏揚	證券交易法第43條之6 第1項第3款	500,000	本公司監察人	本公司監察人
陳俞	證券交易法第43條之6 第1項第3款	368,000	本公司經理人	本公司經理人
湯為	證券交易法第43條之6 第1項第2款	360,000	本公司員工	本公司員工
林達芝	證券交易法第43條之6 第1項第2款	300,000	無	無
曾志鴻	證券交易法第43條之6 第1項第2款	300,000	無	無
郭健仁	證券交易法第43條之6 第1項第2款	280,000	本公司員工	本公司員工
簡志祥	證券交易法第43條之6 第1項第2款	200,000	本公司員工	本公司員工

	王湘卿	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	200,000	無	無
	李志瑋	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款	150,000	本公司董事	本公司董事
	鄭意勤	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	132,000	本公司員工	本公司員工
	周正旺	證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款	60,000	本公司員工	本公司員工
實際認購(或轉換)價格(註 7)	每股新台幣 12 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差表(註 7)	實際認購價格為每股新台幣 12 元 參考價格為每股新台幣 20 元				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	此次私募 12 億元使股東權益增加 12 億元，將強化財務結構及提升公司營運競爭力，可使每股淨值增加				
私募資金運用情形及計畫執行進度	此次私募 12 億元用於充實營運資金，已於 98 年度第 4 季起投入本業營運				
私募效益顯現情形	強化財務結構及提升公司營運競爭力				

項 目	九十八年第二次私募(註 1) 發行日期：99 年 7 月 6 日 普通股				
私募有價證券種類(註 2)	股東會通過日期：98 年 6 月 26 日 股東會通過數額：發行股數以不超過 50,000,000 股為限				
股東會通過日期與數額(註 3)	係依據本公司普通股於定價日(99 年 6 月 1 日)前一個營業日收盤價簡單算術平均數之六成，以每股新台幣 13.18 元作為本次私募價格				
價格訂定之依據及合理性	依證券交易法第 43 之 6 條及相關規定向特定人募集				
特定人選擇之方式(註 4)	充實營運資金				
辦理私募之必要理由	99 年 6 月 18 日				
價款繳納完成日期	私募對象 (註 5)				
應募人資料	資格條件 (註 6)		認購數量	與公司關係	參與公司經營情形

匯豐銀行受託保管京華山一國際(香港)有限公司投資專戶	證券交易法第43條之6第1項第2款	23,000,000	無	無
	匯豐銀行受託保管英証券(香港)有限公司投資專戶	5,000,000	原股東	原股東
	余麗娜	3,730,000	本公司董事	本公司董事
	余宏義	3,500,000	原股東	原股東
	余宏輝	3,200,000	本公司董事長	本公司董事長
	何孟真	1,500,000	無	無
	何孟頤	1,500,000	無	無
	林宗輝	1,380,000	原股東	原股東
	黃韻如	1,000,000	無	無
	陳玉蓮	1,000,000	無	無
	何進益	1,000,000	無	無
	呂友熾	800,000	本公司法人董事代表	本公司法人董事代表
	陳俊成	750,000	本公司員工	本公司員工
匯豐銀行受託保管英証券(香港)有限公司投資專戶	余宏揚	500,000	本公司監察人	本公司監察人
	邱國桐	400,000	本公司員工	本公司員工
	陳俊嘉	313,000	本公司員工	本公司員工
	郭健仁	300,000	本公司員工	本公司員工

湯為	證券交易法第43條之6第1項第3款	227,000	本公司員工	本公司員工
陳志賢	證券交易法第43條之6第1項第2款	220,000	本公司法人董事代表	本公司法人董事代表
林永生	證券交易法第43條之6第1項第2款	200,000	原股東	原股東
簡志祥	證券交易法第43條之6第1項第2款	200,000	本公司員工	本公司員工
林倩如	證券交易法第43條之6第1項第2款	100,000	本公司員工	本公司員工
陳嘉伶	證券交易法第43條之6第1項第2款	50,000	本公司員工	本公司員工
邵榮輝	證券交易法第43條之6第1項第2款	50,000	本公司員工	本公司員工
吳偉銘	證券交易法第43條之6第1項第3款	50,000	本公司員工	本公司員工
鄧仁樞	證券交易法第43條之6第1項第2款	30,000	本公司員工	本公司員工
實際認購(或轉換)價格(註7)	每股新台幣13.18元			
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註7)	實際認購價格為每股新台幣13.18元 參考價格為每股新台幣21.96元			
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	此次私募6億5仟9佰萬元使股東權益增加6億5仟9佰萬元，將強化財務結構及提升公司營運競爭力，可使每股淨值增加			
私募資金運用情形及計畫執行進度	此次私募6億5仟9佰萬元用於充實營運資金，已於99年度第3季起投入本業營運			
私募效益顯現情形				

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註2：係填列普通股、轉換特別股、附認股權特別股、普通股公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私募有價證券種類。

註3：屬私募公司債需經股東會通過者，應填列董事會通過日期與數額。

註4：辦理中之私募案數調整，若已洽定應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註5：欄位多寡視實際案數調整。

註6：係填列證券交易法第43條之6第1項第1款、第2款或第3款。

註7：實際認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。

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、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：無

五、股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

浩鑫股份有限公司



董事長：余 宏 輝



完美創新 盡在浩鑫

Create your own
Digital World



www.shuttle.com