

華東科技股份有限公司民國一〇四年股東常會議事錄

時間：民國一〇四年六月十八日(星期四)上午九時。

地點：高雄市高雄加工出口區北一路十八號本公司五樓會議室。

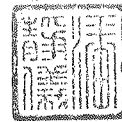
出席：出席及代理出席股東代表股份總數 303,857,022 股(含以電子方式出席行使表決權 33,249,867 股)，佔本公司已發行股份總數 500,475,030 股(已扣除公司法第 179 條無表決權股份 193,000 股)之 60.71%。

董事、監察人親自出席：于鴻祺董事、日商株式會社東芝及其監察人代表人：吉田透。

主席：于董事鴻祺



記錄：潘靜儀



列席：勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園會計師。

壹、宣佈開會

截至上午九時，出席及代理出席股東代表股份總數 303,857,022 股，已達法定數額，經主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、總經理報告

本公司 103 年度營業及決算報告。

二、監察人報告

監察人審查本公司 103 年度決算報告。

三、其他報告事項

(一) 本公司大陸投資情形報告如後：

本公司截至 104 年 4 月底已獲經濟部投資審議委員會核准，且已對大陸投資之案件，計有下列二件：

- 1、華東科技(蘇州)有限公司，額定資本額美金 9,200 萬元，實收資本額美金 4,740 萬元，股權比例 100%，主要營業項目為半導體傳統低階鋅線封裝與測試之製造與銷售。
- 2、精博信華(重慶)有限公司，已獲經濟部投資審議委員會核准，間接於大陸地區投資設立精博信華(重慶)有限公司，資本額為美金 480 萬元，主要建構大中華區西部營運總部，截至 104 年 4 月底已投資美金 480 萬元。

(二) 本公司對外背書保證、資金貸與他人截至 104 年 4 月底情形，報告如下：

- 1、本公司無對外背書保證。
- 2、本公司無對外資金貸與。

(三) 本公司全體董事、監察人持股情形，報告如下：

- 1、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，截至本（104）年股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形，請參閱議事手冊第 30 頁。
- 2、本公司全體董事、監察人持股已達法定成數標準。

(四) 本次無股東提案。

《議事手冊請至公開資訊觀測站點選「電子書」查詢，網址：<http://mops.twse.com.tw>。》

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 103 年度營業報告書及財務決算表冊，提請 承認案。

說明：

- 一、營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等，請參閱本手冊第 7 頁至第 23 頁。
- 二、上項資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經會計師查核竣事，並經第七屆第九次董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人查核竣事。

決議：票決結果，出席股東表決權數含電子方式行使表決權數，同意權數 296,250,069 權，反對權數 85,907 權數，棄權權數 7,521,046 權數，同意權數佔出席股東總表決權數 97.5%，超過法定額數，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司 103 年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：

- 一、盈餘分配表請參閱本手冊第 31 頁。。
- 二、本案業經第七屆第十一次董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。
- 三、上項分配將優先分配最近年度盈餘，有關配發股東現金股利部份，擬於股東會決議通過本盈餘分配案後，授權董事長訂定現金股利分派基準日及辦理現金股利分派相關事宜。
- 四、現金股利分派計算至新台幣元為止(元以下捨去)，未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。
- 五、本公司如嗣後因員工行使員工認股權憑證、公司購買庫藏股等，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，授權董事長全權處理並調整配息率。

決議：股東戶號 741 號所提意見，經主席當場答覆後，並經票決結果，出席股東表決權數含電子方式行使表決權數，同意權數 298,377,498 權，反對權數 107,026

權數，棄權權數 5,372,498 權數，同意權數佔出席股東總表決權數 98.2%，超過法定額數，本案照案通過。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：擬修訂本公司「公司章程」，提請 審議案。
說明：

- 一、配合法令及實務作業修訂。
- 二、修訂條文對照表請參閱議事手冊第 32 頁。

決議：票決結果，出席股東表決權數含電子方式行使表決權數，同意權數 298,378,606 權，反對權數 85,907 權數，棄權權數 5,392,509 權數，同意權數佔出席股東總表決權數 98.2%，超過法定額數，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 審議案。
說明：

- 一、配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。
- 二、修訂條文對照表請參閱議事手冊第 33 頁。

決議：票決結果，出席股東表決權數含電子方式行使表決權數，同意權數 298,378,606 權，反對權數 85,907 權數，棄權權數 5,392,509 權數，同意權數佔出席股東總表決權數 98.2%，超過法定額數，本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午 9 點 29 分。

【附 錄】

華東科技股份有限公司 一〇三年度營業報告書



營運績效

2014 年在全球經濟情勢平穩情況下，帶動了半導體產業的成長而表現突出，在 2013 年小幅成長 4.8%後，2014 年大幅躍升 9.9%，全年總銷售金額創下新高，達 3,358 億美元。綜觀各區域表現，全球四大區域半導體市場均呈現正成長，其中美國市場成長仍領先群雄，年增率維持兩位數達 12.7%，銷售額 693 億美元。亞洲市場（不含日本）亦維持穩健的成長，銷售額年增 11.4%，達 1,942 億美元，在全球市場所佔比例進一步提升至 57.8%，穩居全球最大區域市場寶座。

與全球半導體產業高度連動的台灣，2014 年的表現持續優於全球平均。在 2014 年的四個季度中，台灣半導體產業與各次產業的年增率均維持正向，顯示市場成長動力依然強勁。整體來看，2014 年台灣半導體年產值為新台幣 22,033 億元，首度突破兩兆大關，較 2013 年大幅增加 16.7%。在所有次產業中，晶圓代工與 IC 設計業的表現最為亮眼，年成長率分別為 20.4%與 19.8%，持續火熱的智慧型手機仍是最主要的推動力。至於在半導體封測部分，成長腳步依然穩健；台灣 IC 封裝業產值較 2013 年成長 11.1%，超越 3,000 億門檻，達新台幣 3,160 億元；而 IC 測試業產值亦同步增加 8.9%，為 1,379 億元。

2014 年受惠於半導體產業成長動能及公司定位明確，加上全體員工之努力，2014 年可說是華東科技豐收的一年，全年合併營收達新台幣 100.2 億元，營業毛利為新台幣 13.6 億元，營業淨利計新台幣 9.4 億元，稅後純益計新台幣 8.76 億元，每股稅後盈餘為 1.76 元。

發展重點

隨著行動裝置及雲端伺服器產品成長，需要高容量、高效能之記憶體進行資料的處理與儲存，華東科技為配合市場趨勢，擬訂定以下發展重點：

- (1) 持續拓展 Low Power DRAM
- (2) 發展工程研發製程能力
- (3) 增進產品變化快速之應變能力
- (4) 縮短產品製造週期
- (5) 提升產線效率品質
- (6) 整合機台設備平台
- (7) 加強資產利用最大化
- (8) 強化服務價值

未來展望

進入 2015 年，全球三大 DRAM 業者均專注於擴大 2x 奈米製程產出與良率的提升，新世代 LPDDR4 將成為最重要的新產品，而有能力提供 DRAM 封測服務的業者所剩無幾。面對現今多元化的記憶體產品走向，唯有專業技術、生產與管理，才能提供完整且高效率的封測服務。在供應商減少的情況下，可預見的是，以往慘烈的價格競爭應會減少，而未來市場競爭與發展將更為健康正面。華東科技將秉持去年的努力，持續強化自身在記憶體封測技術、生產與服務的專業，以成為全球最具競爭力的記憶體封測服務供應商。

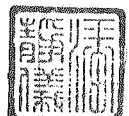
董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



會計師查核報告

華東科技股份有限公司 公鑒：

華東科技股份有限公司（華東公司）民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

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

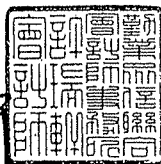
依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達華東公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

華東公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

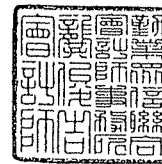
會計師 許 瑞 軒

許瑞軒



會計師 龔 俊 吉

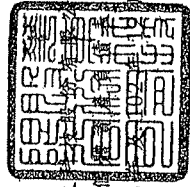
龔俊吉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 16 日



華東

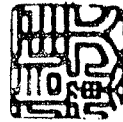
民國 103

月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日			代 碼	負 債 及 權 益	102 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金	額	%			金	額	%	金	額	%
1100	流動資產											
1110	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,578,385	9	8	2100	短期借款(附註十三)	\$ 174,164	1	1	\$ 160,645	1	1
1125	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四及七)	-	-	-	2110	應付短期票券(附註十三)	-	-	-	399,816	3	3
1150	備供出售金融資產一流動(附註四及八)	100,007	1	1	2150	應付票據(附註十五)	1,608	-	-	1,557	-	-
1170	應收票據(附註四及九)	6,012	-	-	2170	應付帳款(附註十五)	943,806	6	6	886,385	5	5
1180	應收帳款淨額(附註四、五及九)	1,015,474	6	6	2180	應付帳款—關係人(附註二六)	100	-	-	198	-	-
1200	應收帳款—關係人(附註四、五、九及二六)	434,462	3	2	2213	應付設備款(附註二六)	91,003	-	-	355,867	2	2
130X	其他應收款(附註四、五、九及二六)	135,521	1	-	2219	其他應付款(附註十六及二六)	543,244	3	3	451,330	3	3
1479	存貨(附註四、五及十)	728,502	4	5	2230	當期所得稅負債(附註二一)	131,677	1	1	36,988	-	-
11XX	其他流動資產	32,735	-	-	2320	一年內到期之長期借款(附註十三及二七)	928,000	6	6	900,000	6	6
	流動資產總計	4,031,098	24	22	2399	其他流動負債	21,835	-	-	23,402	-	-
					21XX	流動負債總計	2,835,437	17	17	3,216,188	20	20
1523	非流動資產					非流動負債						
1550	備供出售金融資產—非流動(附註四、五及八)	275,285	2	1	2530	應付公司債(附註十四)	568,392	4	4	-	-	-
1600	採用權益法之投資(附註四、十一及二六)	1,408,327	9	8	2540	長期借款(附註十三及二七)	5,343,725	32	32	6,392,151	39	39
1640	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二、二六、二七及二八)	10,203,433	61	66	2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	31,580	-	-	35,218	-	-
1920	遞延所得稅資產(附註四、五及二一)	373,591	2	2	2640	應計退休金負債(附註四、五及十七)	13,640	-	-	-	-	-
1930	存出保證金	3,676	-	-	25XX	非流動負債總計	5,957,337	36	36	6,427,369	39	39
1975	長期應收款(附註四、五及九)	104,699	1	1	2XXX	負債總計	8,792,774	53	53	9,643,557	59	59
1990	預付退休金(附註四、五及十七)	-	-	-		權益(附註四、十四及十八)						
15XX	其他非流動資產(附註二六)	216,054	1	78	3110	普通股股本	5,006,680	30	30	5,006,680	30	30
	非流動資產總計	12,585,065	76	78	3200	資本公積	117,298	1	1	81,014	-	-
					3310	保留盈餘	353,260	2	2	321,022	2	2
					3320	法定盈餘公積	182,716	1	1	235,818	2	2
					3350	特別盈餘公積	2,196,019	13	13	1,385,515	8	8
					3300	未分配盈餘	2,731,995	16	16	1,942,355	12	12
					3400	保留盈餘總計	(30,542)	-	-	(182,716)	(1)	(1)
					3500	其他權益	2,042	-	-	(31,743)	-	-
					31XX	庫藏股票	7,823,389	47	47	6,815,590	41	41
						權益總計	\$ 16,616,163	100	100	\$ 16,459,147	100	100
1XXX	資產總計	\$ 16,616,163	100	100		負債及權益總計	\$ 16,616,163	100	100	\$ 16,459,147	100	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：焦佑衡

經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



華東科技股份有限公司

個體損益表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103 年度		102 年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、十九及二六）	\$ 9,406,126	100	\$ 8,315,949	100
5000	營業成本（附註十、十七、二十及二六）	<u>8,060,713</u>	<u>86</u>	<u>7,611,618</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	<u>1,345,413</u>	<u>14</u>	<u>704,331</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註十七、二十及二六）				
6100	推銷費用	82,804	1	72,097	1
6200	管理費用	248,702	2	215,044	2
6300	研究發展費用	<u>68,546</u>	<u>1</u>	<u>65,218</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>400,052</u>	<u>4</u>	<u>352,359</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>945,361</u>	<u>10</u>	<u>351,972</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	10,980	-	8,890	-
7020	其他利益及損失	216,013	2	152,236	2
7050	財務成本	(135,490)	(1)	(129,236)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	(7,966)	-	(81,257)	(1)
7270	減損迴轉利益	21,380	-	149,723	2
7670	減損損失	(24,000)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>80,917</u>	<u>1</u>	<u>100,356</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	1,026,278	11	452,328	6
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>150,338</u>	<u>2</u>	<u>129,950</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>875,940</u>	<u>9</u>	<u>322,378</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年度		102 年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註四、十七、十八及二一）				
8325	備供出售金融資產未實現利益	\$	98,107 1	\$	12,753 -
8360	確定福利計畫精算損失	(	28,574) -	(	10,997) -
8380	採用權益法認列之子公司其他綜合損益份額		54,067 1		68,197 1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅利益		4,858 -		1,870 -
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）		128,458 2		71,823 1
8500	本年度綜合損益總額	\$	1,004,398 11	\$	394,201 5
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基 本	\$	1.76	\$	0.65
9850	稀 釋	\$	1.74	\$	0.64

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



司 12

東華

15

12月31日

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：于鴻祺

會計主管：潘靜儀

-2-

代碼	普 股數(千股)	通 股金	股 額	本 額	資 本公積	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積	盈 未分配盈餘	其 他 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 備供出售 金融資產 未實現損益	項 合	目
A1	502,668	\$ 5,026,680			\$ 94,141	\$ 321,022	\$ 141,320	\$ 1,166,762	(\$ 34,462)	(\$ 229,204)	(\$ 263,666)	
B3	-	-	-	-	-	-	94,498	(94,498)	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	322,378	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	9,127	66,325	14,625	80,950	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	313,251	66,325	14,625	80,950	-
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L3	(2,000)	(20,000)	-	-	(13,127)	-	-	-	-	-	-	-
Z1	500,668	5,006,680			81,014	321,022	235,818	1,385,515	31,863	(214,579)	(182,716)	6,815,590
B1	-	-	-	-	-	32,238	-	(32,238)	-	-	-	-
B7	-	-	-	-	-	-	(53,102)	53,102	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	(62,584)	-	-	-	(62,584)
D3	-	-	-	-	-	-	-	875,940	-	-	-	875,940
D5	-	-	-	-	-	-	-	(23,716)	45,369	106,805	152,174	128,458
N1	-	-	-	-	-	-	-	852,224	45,369	106,805	152,174	1,004,398
C5	-	-	-	-	8,391	-	-	-	-	-	29,701	38,092
Z1	500,668	\$ 5,006,680			\$ 117,298	\$ 353,260	\$ 182,716	\$ 2,196,019	\$ 77,232	(\$ 107,774)	(\$ 30,542)	\$ 7,823,389
	-	-	-	-	27,893	-	-	-	-	-	-	27,893

華東科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,026,278	\$ 452,328
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,455,474	2,361,816
A20200	攤銷費用	4,889	3,981
A20300	呆帳迴轉利益	(1,193)	(4,717)
A20400	分類為持有供交易之金融資產 損失(利益)	1,118	(20,757)
A20900	財務成本	135,490	129,236
A21200	利息收入	(8,234)	(6,358)
A21900	員工認股權酬勞成本	8,477	-
A22400	採權益法之子公司損益份額	7,966	81,257
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(11,621)	(21,135)
A23100	處分投資利益	(130)	(10,817)
A23600	金融資產減損迴轉利益	(21,380)	(149,723)
A23500	金融資產減損損失	24,000	-
A23700	存貨跌價損失	43,000	6,362
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	81,474
A24100	長期應收款之未實現外幣兌換 損失(利益)	8,172	(15,480)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	39,339	-
A31130	應收票據	(6,012)	-
A31150	應收帳款	17,798	(208,317)
A31160	應收帳款—關係人	(110,322)	(114,512)
A31180	其他應收款	(32,846)	29,777
A31200	存 貨	55,401	(9,415)
A31220	預付退休金	-	(6,402)
A31240	其他流動資產	(6,420)	(4,552)
A31990	長期應收款	33,629	-
A32130	應付票據	51	(64)
A32150	應付帳款	57,421	7,170
A32160	應付帳款—關係人	(98)	(62)
A32180	其他應付款	95,260	155,741
A32230	其他流動負債	(1,567)	5,558
A32240	應計退休金負債	(6,751)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A33000	營運產生之現金	\$ 3,807,189	\$ 2,742,389
A33500	支付之所得稅	(43,608)	(53,993)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,763,581</u>	<u>2,688,396</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(109,017)	(129,363)
B00400	處分備供出售金融資產價款	105,130	40,180
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	1,200	1,501
B00700	無活絡市場之債券投資減少	-	143,442
B01800	取得採用權益法之投資	(144,908)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,333,370)	(2,194,367)
B02800	處分不動產、廠房及設備	19,049	46,006
B03800	存出保證金減少	338	-
B04200	其他應收款減少	-	300,000
B06600	其他金融資產減少	-	97,030
B06700	其他非流動資產增加	(2,130)	(4,800)
B07500	收取之利息	<u>3,594</u>	<u>8,488</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,460,114)</u>	<u>(1,691,883)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,117,926	1,139,405
C00200	短期借款減少	(2,104,407)	(1,190,476)
C00500	應付短期票券增加	-	400,000
C00600	應付短期票券減少	(400,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	594,729	-
C01600	舉借長期借款	1,580,000	8,885,000
C01700	償還長期借款	(2,608,000)	(9,296,429)
C04500	發放現金股利	(62,584)	-
C04800	員工執行認股權繳納股款	29,615	-
C04900	庫藏股票買回成本	-	(31,743)
C05600	支付之利息	<u>(144,194)</u>	<u>(148,940)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(996,915)</u>	<u>(243,183)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	306,552	753,330
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,271,833</u>	<u>518,503</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,578,385</u>	<u>\$ 1,271,833</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



會計師查核報告

華東科技股份有限公司 公鑒：

華東科技股份有限公司（華東公司）及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

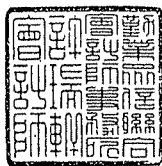
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華東公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

華東公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒

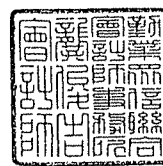
許瑞軒



會計師

龔 俊 吉

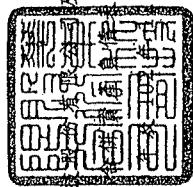
龔俊吉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 16 日



華東科

及子公司

民國 10

月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 1,953,743	12	\$ 1,542,092	9	2100	短期借款 (附註十三)	\$ 174,164	1	\$ 160,645	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	-	-	40,457	-	2110	應付短期票券 (附註十三)	-	-	399,816	2
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及八)	100,007	-	100,011	1	2150	應付票據 (附註十五)	1,608	-	1,557	-
1150	應收票據 (附註四及九)	6,012	-	-	-	2170	應付帳款—關係人 (附註二六)	1,004,158	6	940,751	6
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及九)	1,016,090	6	1,052,603	7	2180	應付帳款—關係人 (附註二六)	100	-	198	-
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九及二六)	545,941	3	439,963	3	2213	應付設備款	91,881	-	349,901	2
1200	其他應收款 (附註四、五、九及二六)	133,825	1	24,870	-	2219	其他應付款 (附註十六及二六)	570,483	3	475,753	3
130X	存貨 (附註四、五及十)	774,901	5	877,453	5	2230	當期所得稅負債 (附註二一)	131,677	1	36,988	-
1479	其他流動資產	41,177	-	35,687	-	2320	一年內到期之長期借款 (附註十三及二七)	928,000	6	900,000	6
11XX	流動資產總計	4,571,696	27	4,113,136	25	2399	其他流動負債	22,064	-	23,626	-
						21XX	流動負債總計	2,924,135	17	3,289,235	20
1523	非流動資產										
	備供出售金融資產—非流動 (附註四、五及八)	331,364	2	215,186	1	2530	應付公司債 (附註四及十四)	568,392	4	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	150,101	1	-	-	2540	長期借款 (附註十三及二七)	5,343,725	32	6,392,151	39
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十二、二七及二八)	10,922,562	66	11,636,844	71	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	31,580	-	35,218	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二一)	373,591	2	384,412	2	2640	應計退休金負債 (附註四、五及十七)	13,640	-	-	-
1920	存出保證金	4,507	-	4,890	-	25XX	非流動負債總計	5,957,337	36	6,427,369	39
1930	長期應收款 (附註四、五及九)	104,699	1	129,628	1	2XXX	負債總計	8,881,472	53	9,716,604	59
1975	預付退休金 (附註四、五及十七)	-	-	8,183	-						
1985	預付租賃款 (附註四及二三)	29,130	-	28,885	-		歸屬於本公司業主之權益 (附註四、十四及十八)				
1990	其他非流動資產 (附註二六)	217,211	1	11,030	-	3110	普通股股本	5,006,680	30	5,006,680	30
15XX	非流動資產總計	12,139,165	73	12,419,058	75	3200	資本公積	117,298	1	81,014	-
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	353,260	2	321,022	2
						3320	特別盈餘公積	182,716	1	235,818	2
						3350	未分配盈餘	2,196,019	13	1,385,515	8
						3300	保留盈餘總計	2,731,995	16	1,942,355	12
						3400	其他權益	(30,542)	-	(182,716)	(1)
						3500	庫藏股票	(2,042)	-	(31,743)	-
						31XX	本公司業主之權益總計	7,823,389	47	6,815,590	41
1XXX	資產總計	\$ 16,704,861	100	\$ 16,532,194	100		負債及權益總計	\$ 16,704,861	100	\$ 16,532,194	100



董事長：焦佑衡

經理人：于鴻祺

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

會計主管：潘靜儀



華東科技股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、十九及二六）	\$ 10,015,652	100	\$ 8,870,585	100
5000	營業成本（附註十、十七、二十及二六）	<u>8,649,413</u>	<u>86</u>	<u>8,207,030</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	<u>1,366,239</u>	<u>14</u>	<u>663,555</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十七、二十及二六）				
6100	推銷費用	82,804	1	72,097	1
6200	管理費用	273,927	3	239,118	2
6300	研究發展費用	<u>68,546</u>	<u>1</u>	<u>65,218</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>425,277</u>	<u>5</u>	<u>376,433</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>940,962</u>	<u>9</u>	<u>287,122</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	13,794	-	9,551	-
7020	其他利益及損失	209,851	2	135,168	1
7270	減損迴轉利益	21,380	-	149,723	2
7060	採用權益法認列之關聯企業損失份額（附註十一）	(219)	-	-	-
7050	財務成本	(135,490)	(1)	(129,236)	(1)
7670	減損損失	(<u>24,000</u>)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>85,316</u>	<u>1</u>	<u>165,206</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,026,278	10	452,328	5
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>150,338</u>	<u>1</u>	<u>129,950</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>875,940</u>	<u>9</u>	<u>322,378</u>	<u>3</u>
	（接次頁）				

(承前頁)

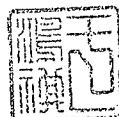
代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註四、十七、十八及二一）				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 45,369	-	\$ 66,325	1
8325	備供出售金融資產未實 現利益	106,805	1	14,625	-
8360	確定福利計畫精算損失	(28,574)	-	(10,997)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益	<u>4,858</u>	-	<u>1,870</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>128,458</u>	<u>1</u>	<u>71,823</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,004,398</u>	<u>10</u>	<u>\$ 394,201</u>	<u>4</u>
8610	歸屬於本公司業主淨利	<u>\$ 875,940</u>		<u>\$ 322,378</u>	
8710	歸屬於本公司業主綜合損益 總額	<u>\$ 1,004,398</u>		<u>\$ 394,201</u>	
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基 本	<u>\$ 1.76</u>		<u>\$ 0.65</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.74</u>		<u>\$ 0.64</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡

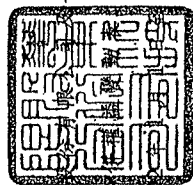


經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀





華東科技
子公司

民國 103 及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	普通股數 (千股)	股本金額	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘	其他權益項目				庫藏股票 (\$ 33,127)	權益總計 \$ 6,453,132
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 34,462)	備供出售金融資產未實現損益 (\$ 229,204)	合計 (\$ 263,666)			
A1	502,668	\$ 5,026,680	\$ 94,141	\$ 321,022	\$ 141,320	\$ 1,166,762						
B3												
D1	-	-	-	-	94,498	(94,498)						-
D3	-	-	-	-	-	322,378						-
D5	-	-	-	-	-	9,127	66,325	14,625	80,950			-
L1	-	-	-	-	-	313,251	66,325	14,625	80,950			-
L3	(2,000)	(20,000)	(13,127)	-	-	-	-	-	-		(31,743)	-
Z1	500,668	5,006,680	81,014	321,022	235,818	1,385,515	31,863	(214,579)	(182,716)	(31,743)		6,815,590
B1	-	-	-	32,238	-	(32,238)						-
B17	-	-	-	-	-	-						-
B5	-	-	-	-	(53,102)	53,102						-
D1	-	-	-	-	-	(62,584)						(62,584)
D3	-	-	-	-	-	875,940						875,940
D5	-	-	-	-	-	(23,716)	45,369	106,805	152,174			128,458
N1	-	-	-	-	-	852,224	45,369	106,805	152,174			1,004,398
C5	-	-	8,391	-	-	-				29,701		38,092
Z1	500,668	\$ 5,006,680	\$ 117,298	\$ 353,260	\$ 182,716	\$ 2,196,019	\$ 77,232	(\$ 107,774)	(\$ 30,542)	(\$ 2,042)		\$ 7,823,389
			27,893	-	-	-						27,893

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀

華東科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,026,278	\$ 452,328
A20010	不影響現金流量之收益及費損		
A20100	折舊費用	2,560,146	2,461,006
A20200	攤銷費用	15,116	15,460
A20300	呆帳迴轉利益	(1,193)	(4,717)
A20400	分類為持有供交易之金融資產 損失(利益)	1,118	(20,757)
A20900	財務成本	135,490	129,236
A21200	利息收入	(11,048)	(7,019)
A21900	員工認股權酬勞成本	8,477	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	219	-
A22500	處分不動產、廠房及設備(利 益)損失	255	(9,282)
A23100	處分投資利益	(130)	(10,817)
A23500	金融資產減損損失	24,000	-
A23600	金融資產減損迴轉利益	(21,380)	(149,723)
A23700	存貨跌價損失	44,947	6,362
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	81,474
A24100	長期應收款之未實現外幣兌換 損失(利益)	8,172	(15,480)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	39,339	-
A31130	應收票據	(6,012)	-
A31150	應收帳款	17,424	(208,202)
A31160	應收帳款—關係人	(105,978)	(92,013)
A31180	其他應收款	(33,058)	21,434
A31200	存 貨	57,614	(5,759)
A31220	預付退休金	-	(6,402)
A31240	其他流動資產	(13,602)	(17,076)
A31990	長期應收款	33,629	-
A32130	應付票據	51	(64)
A32150	應付帳款	63,407	429

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A32160	應付帳款－關係人	(\$ 98)	(\$ 51)
A32180	其他應付款	90,393	160,201
A32230	其他流動負債	6,121	3,449
A32240	應計退休金負債	(6,751)	-
A33000	營運產生之現金	3,932,946	2,784,017
A33500	支付之所得稅	(43,608)	(53,993)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,889,338</u>	<u>2,730,024</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(139,569)	(129,363)
B00400	處分備供出售金融資產價款	105,130	40,180
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	1,200	1,501
B00700	無活絡市場之債券投資減少	-	143,442
B01800	取得採用權益法之投資	(144,908)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,335,306)	(2,224,360)
B02800	處分不動產、廠房及設備	12,673	44,940
B03800	存出保證金減少	383	124
B04200	其他應收款減少	-	300,000
B06600	其他金融資產減少	-	97,030
B06700	其他非流動資產增加	(2,129)	(8,028)
B07500	收取之利息	<u>6,408</u>	<u>9,149</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,496,118)</u>	<u>(1,725,385)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,117,926	1,139,405
C00200	短期借款減少	(2,104,407)	(1,190,476)
C00500	應付短期票券增加	-	400,000
C00600	應付短期票券減少	(400,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	594,729	-
C01600	舉借長期借款	1,580,000	8,885,000
C01700	償還長期借款	(2,608,000)	(9,296,429)
C04500	發放現金股利	(62,584)	-
C04800	員工執行認股權繳納股款	29,615	-
C04900	庫藏股票買回股本	-	(31,743)
C05600	支付之利息	<u>(144,194)</u>	<u>(148,940)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(996,915)</u>	<u>(243,183)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>15,346</u>	<u>20,587</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
EEEE	本年度現金及約當現金增加	\$ 411,651	\$ 782,043
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,542,092</u>	<u>760,049</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,953,743</u>	<u>\$1,542,092</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



監察人查核報告書

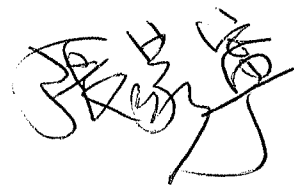
董事會造送本公司民國一〇三年度之個體財務報告暨合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒會計師、龔俊吉會計師查核簽證及營業報告書等，業經本監察人審查完竣，認為符合相關法令規定，爰依照證券交易法第三十六條及公司法第二一九條之規定備具報告。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

監察人：張家寧



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 六 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇三年度之個體財務報告暨合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒會計師、龔俊吉會計師查核簽證及營業報告書等，業經本監察人審查完竣，認為符合相關法令規定，爰依照證券交易法第三十六條及公司法第二一九條之規定備具報告。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

監察人：日商株式會社東芝

代表人：吉田 透 吉田 透

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 六 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇三年度之個體財務報告暨合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒會計師、龔俊吉會計師查核簽證及營業報告書等，業經本監察人審查完竣，認為符合相關法令規定，爰依照證券交易法第三十六條及公司法第二一九條之規定備具報告。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

監察人：嚴慶治



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 六 日

監察人查核報告書

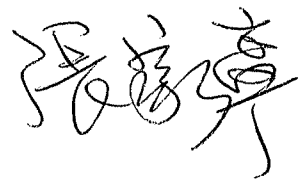
董事會造送本公司之一〇三年度盈餘分配表議案，經本監察人審查，認為符合相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

監察人：張家寧



中 華 民 國 一 〇 四 年 五 月 五 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司之一〇三年度盈餘分配表議案，經本監察人審查，認為符合相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

監察人：日商株式會社東芝

代表人：吉田 透 吉田 透

中 華 民 國 一 〇 四 年 五 月 五 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司之一〇三年度盈餘分配表議案，經本監察人審查，認為符合相關法令規定，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上。

報請 鑑核

此致

華東科技股份有限公司一〇四年度股東常會

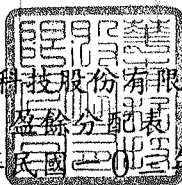
監察人：嚴慶治



中 華 民 國 一 〇 四 年 五 月 五 日

華東科技股份有限公司

中華民國一〇三年度



單位：新臺幣元

摘要	小計	合計	備註
期初未分配盈餘		1,343,795,154	
精算（損）益列入保留盈餘		(23,716,309)	
調整後未分配盈餘		1,320,078,845	
本期純益		875,939,839	
減：提列法定盈餘公積-10%		(87,593,984)	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積		41,397,464	
本期可供分配盈餘		2,149,822,164	
盈餘分配：			
股東股利-配發現金	175,233,811	175,233,811	每股0.35元(註)
分配總額		175,233,811	
期末未分配盈餘		1,974,588,353	
備註：			
董監酬勞	3,894,085		2%
員工紅利-現金	15,576,339		8%

註：本公司如嗣後因員工行使員工認股權憑證、公司購買庫藏股等，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，授權董事長全權處理並調整配息率。

附錄

依金融監督管理委員會 96 年 3 月 30 日金管證六第 0960013218 號揭露員工分紅及董監酬勞等相關資訊如下：

分配項目	董事會擬議配發金額 (A)	認列費用年度估列金額 (B)	差異金額 (A-B)	差異原因及處理情形
員工現金紅利	15,576,339	23,200,000	7,623,661	差異數係估計差異，依會計估計變動列入一〇四年度費用調整數。
董監酬勞	3,894,085	5,800,000	1,905,915	

董事長：焦佑衡



經理人：于鴻祺



會計主管：潘靜儀



「公司章程」修訂前後對照表

原條文		修訂後條文
第 八 條	本公司設董事九至十三人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。其中設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事選舉，採候選人提名制度，其相關之選舉辦法及資格認定，均依相關法令規定辦理。 本公司得於董事及監察人任期內依相關法令規定為其購買責任保險。	本公司設董事九至十三人，監察人三人，任期均為三年，連選均得連任。 <u>董事及監察人之選舉採候選人提名制度，由股東就董事及監察人候選人名單中選任之，董事及監察人候選人提名之受理及公告等相關事宜，均依相關法令規定辦理。</u> 其中設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。獨立董事選舉，採候選人提名制度，其相關之選舉辦法及資格認定，均依相關法令規定辦理。 本公司得於董事及監察人任期內依相關法令規定為其購買責任保險。
第十四條 第 一 項 第 一 款	本公司年度決算如有盈餘時，...。 一、員工紅利百分之八。...	本公司年度決算如有盈餘時，...。 一、員工紅利 <u>百分之五至百分之八</u> 。...
第十七條	本章程訂立於中華民國八十四年三月十六日，...，自股東會決議後生效，修正時亦同。	本章程訂立於中華民國八十四年三月十六日，...， <u>第十七次修正於中華民國一〇四年六月十八日</u> ，自股東會決議後生效，修正時亦同。

「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表

原條文		修訂後條文
第十三條 第一項 第三款 第四目	4.契約總額及損失上限之訂定 (2)損失上限之訂定 A.有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。	4.契約總額及損失上限之訂定 (2)損失上限之訂定 A.有關於避險性交易乃在規避風險， <u>部位建立後，應設停損點以防止超額損失。個別契約及全部契約的停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之五十為上限，如損失金額超過交易金額百分之五十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</u>