霖宏科技股份有限公司一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月十八日（星期一）上午九時整

地點：嘉義縣民雄工業區中山路六號(本公司二樓員工餐廳)

出席：出席股東及股東委託代理人代表股份總數 43,444,252 股，佔本公司已發行總股數 60,044,334 股之 72.35%。

列席：陳信村律師事務所　　陳信村律師

　　安永聯合會計師事務所　嚴文筆會計師

主席：張董事長枋霖　　記錄：劉秀雪

一、宣佈開會：出席股東及股東委託代理人代表股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

（一）一〇〇年度營業狀況報告暨一〇一年度營運計劃概要報告（參閱附錄一）。

（二）一〇〇年度監察人查核報告書（參閱附錄二）。

四、承認事項：

第一案

案由：本公司 100 年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。(董事會提)

說明：本公司 100 年度財務報表及子公司合併報表業已編列完竣，並委請安永聯合會計師事務所嚴文筆及凃清淵會計師查核簽證完成，連同營業報告書送請監察人查核完畢、出具書面查核報告書在案，謹提請 承認。(營業報告書及財務報表，參閱附錄一及附錄三、附錄四)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案

案由：本公司一〇〇年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇〇年度盈餘分配案，茲擬具盈餘分配表如下，提請　承認。

霖宏科技股份有限公司

盈餘分配表

一〇〇年度　　單位：新台幣元

上年度未分配盈餘		121,996,572
加：本期稅後淨利		152,639,992
減：提列 10%法定盈餘公積	（註 1）	15,263,999
本年度可分配盈餘		259,372,565
減：分配項目		
股東紅利---現金股利	（每股配發 2 元）	120,000,000
期末未分配盈餘		139,372,565

附註:

配發員工紅利	（註 2）	5,495,040
配發董監事酬勞	（註 3）	2,747,520

註：1、提列法定公積 NT $152,639,992 ×10% =15,263,999
2、員工紅利（NT $152,639,992 -15,263,999) ×4% =5,495,040
3、董監酬勞（NT $152,639,992 -15,263,999) ×2%＝2,747,520
4、本公司以 100 年度盈餘優先分配。
5、現金股利元以下無條件捨去。
6、前項現金股利分配經本次股東會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日發放之。
7、若遇因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換等，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。
8、本公司 100 年度帳列員工紅利金額計 NT$5,560,254，董監酬勞金額計 NT$2,780,126 與實際分配數之差額計 NT97,820 將列為 101 年度之損益。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、討論事項

第一案

案由：討論「公司章程」修訂案，提請 公決。（董事會提）

說明：1.為配合公司法及相關法令之規範以及公司實際業務需要。擬修訂部分條文。

2.本公司「公司章程」修訂條文對照表如下:

霖宏科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條 次	修 正 後 條 文	原 條 文	修 訂 理 由
第4條之1	本公司因業務需要,得依本公司背書保證作業程序之規定,辦理背書保證事宜。	無。	新增條文
第6條	本公司股票由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	本公司股票由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關簽證後發行之。本公司公開發行股票後，發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。	酌文修正
第15條	本公司股東**除法令另有規定外**,每股**份**有一表決權。	本公司股東每股有一表決權，但有公司法第 179 條之情形者，無表決權。	配合公司法第 197 條之 1 修正。

條 次	修 正 後 條 文	原 條 文	修 訂 理 由
第 17 條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。**議事錄之分發**，**得以公告方式為之**。 議事錄應記載議事經過之要領及結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存本公司。	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄應記載議事經過之要領及結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存本公司，對於持有記名股票未滿一仟股之股東，得以公告方式為之。	配合公司法第183條修正議事錄得以電子方式為之。
第 18 條	本公司設董事七至九人，監察人二人，均由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任。本公司全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。**本公司得為董事及監察人於任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。**	本公司設董事七至九人，監察人二人，均由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任。本公司全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額，悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂之。選任後得經董事會決議為本公司董事及監察人購買責任保險。	參酌公司治理酌文修正
第 26 條	**董事長、董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權由董事會議定之**。	董事得支領車馬費、薪資等經常性報酬，其數額由董事會決議之，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。	參酌公司治理酌文修正
第 27 條	**董事及監察人之車馬費，應參酌同業通常水準，授權由董事會議定之**。	監察人得支領車馬費，其數額由董事會決議之。	參酌公司治理酌文修正
第 35 條	本章程訂於民國 84 年 6 月 14 日 第 1 次修訂於民國 88 年 03 月 04 日 第 2 次修訂於民國 88 年 12 月 21 日 第 3 次修訂於民國 89 年 04 月 24 日 第 4 次修訂於民國 89 年 05 月 26 日 第 5 次修訂於民國 90 年 05 月 30 日 第 6 次修訂於民國 91 年 06 月 14 日	本章程訂於民國 84 年 6 月 14 日 第一次修訂於民國 88 年 03 月 04 日 第二次修訂於民國 88 年 12 月 21 日 第三次修訂於民國 89 年 04 月 24 日 第四次修訂於民國 89 年 05 月 26 日 第五次修訂於民國 90 年 05 月 30 日 第六次修訂於民國 91 年 06 月 14 日	增列第 12 次修訂日期

條 次	修 正 後 條 文	原 條 文	修 訂 理 由
	第 7 次修訂於民國 92 年 06 月 27 日 第 8 次修訂於民國 93 年 06 月 18 日 第 9 次修訂於民國 95 年 06 月 16 日 第 10 次修訂於民國 97 年 06 月 06 日 第 11 次修訂於民國 99 年 06 月 23 日 第 12 次修訂於民國 101 年 06 月 18 日	第七次修訂於民國 92 年 06 月 27 日 第八次修訂於民國 93 年 06 月 18 日 第九次修訂於民國 95 年 06 月 16 日 第十次修訂於民國 97 年 06 月 06 日 第十一次修訂於民國 99 年 06 月 23 日	

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。（董事會提）

說明：1.依據「公開發行公司取得或處分資產處理程序」規定辦理。

2.本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表如下:

霖宏科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
第七條	取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，**<u>應依本處理程序辦理。</u>** 二、交易條件及授權額度之決定程序 …… 三、執行單位 …… 四、不動產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應**<u>於事實發生日前</u>**取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)…… (二)…… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一**<u>，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>**，應	取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 …… 三、執行單位 …… 四、不動產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)…… (二)…… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一<u>者</u>，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及	依據法令規定修正。

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
	洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (四)**專業估價者**出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者,得由原專業估價者出具意見書。 (五)本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者,得由原專業估價者出具意見書。 (五)本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	
第八條	取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，**應依本處理程序**辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)…… (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應**於事實發生日前**取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣壹億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣壹億元者，另須提董事會通過後始得為之。 (三)…… 三、執行單位 …… 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應**於事實發生日前**洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，**會計師若需採用專家報告者，**	取得或處分有價證券投資處理程序 一、評估及作業程序 本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)…… (二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣壹億元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣壹億元者，另須提董事會通過後始得為之。 (三)…… 三、執行單位 …… 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一,且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者,應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：	依據法令規定修正。

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
	應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理： 1.取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 2.取得或處分私募有價證券。	1.取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 2.取得或處分私募有價證券。	
第九條	**關係人交易**之處理程序 一、本公司與關係人**取得或處分資產，**除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項**外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見**。 **前項交易金額之計算，應依第十四條規定辦理。**另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、評估及作業程序 本公司向關係人**取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，**應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得**簽訂交易契約及支付款項**： (一)取得**或處分資產**之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)**向關係人取得不動產，**依本條第三項第（一）款及（四）款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期……。 (五)預計訂約月份開始……。 (六)**依第七條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。** **(七)**本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 **前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款，且所稱一年內係以本本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準**	向關係人取得不動產之處理程序 一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： (一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)依本條第三項第（一）款及（四）款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。	依據法令規定修正。

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
	則規定提交董事會通過及監察人承認部份免再計入。 **本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本準則第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認**。		
第十四條	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得**或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。** (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 **(四)**除前**三**款以外之資產交易**、**金融機構處分債權**或從事大陸地區投資，**其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣公債。 2.…… 3.…… 4. …… 5. …… 6. 以自地委建、**租地委建、**合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 (五)前述第**四**款交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得不動產。 (二)從事大陸地區投資。 (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣公債。 2.…… 3. …… 4. …… 5. …… 6. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 (六)前述第五款交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。	依據法令規定修正。

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
	3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 二、辦理公告及申報之時限 本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之**即日起算**二日內辦理公告申報。 三、公告申報程序 (一)本公司應將相關資訊於**行政院金融監督管理委員會**指定網站辦理公告申報。 (二)本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入**金管會**指定之資訊申報網站。 (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重新公告申報。 (四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 (五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之**即日起算**二日內將相關資訊於**金管會**指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 **3.原公告申報內容有變更。**	二、辦理公告及申報之時限 本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。 三、公告申報程序 (一)本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。 (二)本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。 (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重新公告申報。 (四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 (五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	

條 次	修正後條文	原條文	修正說明
第十五條	本公司之子公司應依下列規定辦理： 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報股東會，修正時亦同。 二、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。 三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條所訂公告申報標準者，母公司亦應辦理公告申報事宜。 四、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十**或總資產百分之十」規定**，係以母(本)公司之實收資本額**或總資產**為準。	本公司之子公司應依下列規定辦理： 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報**雙方**股東會，修正時亦同。 二、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。 三、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條所訂公告申報標準者，母公司亦應辦理公告申報事宜。 四、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」係以母(本)公司之實收資本額為準。	依據法令規定修正。
第十八條	附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本處理程序第1次修訂於93年6月18日 本處理程序第2次修訂於100年6月24日 **本處理程序第3次修訂於101年6月18日**	附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本處理程序第1次修訂於93年6月18日 本處理程序第2次修訂於100年6月24日	增列修訂日期

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、臨時動議：(無)。

七、散會

主席：張枋霖

記錄：劉秀雪

附錄一

霖宏科技股份有限公司

一〇〇年度營業報告書

一、一〇〇年度營業結果報告

（一）一〇〇年度營業計畫實施成果

本公司一〇〇年度營業收入金額為新臺幣1,801,177仟元較九十九年度收入淨額新臺幣1,737,412仟元增加3.67%，達成全年度財務預測85.77%；另在稅後淨利方面，一〇〇年度稅後淨利152,640仟元較九十九年度稅後淨利72,686仟元增加110.00%，一〇〇年度稅後每股盈餘為2.54元。

一〇〇年營業計畫實施成果

單位：新臺幣仟元

項　　目	100年度	99年度	增(減)金額	增(減)率(%)
營業收入	1,801,177	1,737,412	63,765	3.67%
營業成本	1,612,351	1,442,946	169,405	11.74%
營業毛利	188,826	294,466	-105,640	(35.88%)
營業費用	101,002	136,626	-35,624	(26.07%)
營業淨利	87,824	157,840	-70,016	(44.36%)
營業外收入	123,584	40,464	83,120	205.42%
營業外支出	25,322	109,928	-84,606	(76.96%)
稅後淨利	152,640	72,686	79,954	110.00%

（二）預算執行情形

一〇〇年預算執行情形

單位：新台幣仟元

項　　目	實際金額	預算金額	達成率(%)
營業收入	1,801,177	2,100,000	85.77%
營業成本	1,612,351	1,753,811	91.93%
營業毛利	188,826	346,189	54.54%
營業費用	101,002	148,707	67.92%
營業淨利	87,824	197,482	44.47%
營業外收入	123,584	42,702	289.41%
營業外支出	25,322	20,157	125.62%
稅前淨利	152,640	220,027	69.37%

（三） 財務收支情形

1.收入方面計新台幣(以下同) 1,924,761 仟元：

一ＯＯ年度營業收入淨額為 1,801,177 仟元較九十九年度收入淨額 1,737,412 仟元，增加 3.67%。一ＯＯ年度營業外收入計 123,584 仟元，包括利息收入 8,290 仟元、處分固定資產利益 79 仟元、兌換利益 82,875 仟元、金融資產評價利益 2,425 仟元、及什項收入 29,915 仟元。

2.支出方面計 1,738,675 仟元，包括營業成本 1,612,351 仟元、營業費用 101,002 仟元、利息費用 8,112 仟元、採權益法認列之投資損失 16,954 仟元、金融負債評價損失 199 仟元，及其他營業外支出 57 仟元。

3.損益方面，一ＯＯ年度稅後淨利 152,640 仟元較九十九年度 72,686 仟元增加 110.00%。

（四）獲利能力分析

一ＯＯ年度及九十九年度獲利比較表

項　　目	一ＯＯ年度	九十九年度	增減百分比%
1.資產報酬率	6.62%	4.04%	2.58%
2.股東權益報酬率	15.37%	7.52%	7.85%
3.營業利益佔實收資本比率	14.63%	26.31%	-11.68%
4.稅前純益佔實收資本比率	31.01%	14.73%	16.28%
5.純益率	8.47%	4.18%	4.29%
6.每股盈餘（元）	2.54 元	1.21 元	109.92%

（五）研究發展狀況

1.製程技術方面：目前公司的製程能力為最小線寬線距+/- 2.5 mil，最小機械鑽孔孔徑 6 mil，鍍通孔縱橫比為 1:12，阻抗公差要求 (+/-8%)以下，雷射鑽孔孔徑 5 mil。為了因應消費性電子輕薄短小的訴求，霖宏會持續朝多層化、高密度化、小孔徑、細線路、薄板化等高階產品努力，我們也會持續開發 HDI 產品製程能力，以迎合市場潮流。而未來新增機台設備也會以提升製程能力為主。另我司也新增超粗化及化錫表面處理製程以因應新需求。

2.產品開發方面：由於綠色環保產品的趨勢勢不可擋，減碳節能降低污染是全球日益重視的課題。也因此衍生了許多新產品應用的需求。霖宏也將配合客戶開發高頻及厚銅產品以爭取廣大市場。另 ROHS 的要求產品日益普遍，無鹵素基材的應用也有越來越多客戶導入，本公司也將調整研發腳步，增加無鹵素基材產品之產品線。

二、一〇一年度營業計劃概要

（一） 經營方針

1. 調整客戶價格及產品組合，以提昇毛利。

2. 掌握市場脈動，加速新產品開發，提供多元化產品，並擴大客戶基礎。

3. 提昇製程能力，延續品質要求，降低生產成本，以配合靈活價格策略，確保競爭優勢。

4. 垂直整合上下游，以取得成本及技術優勢

5. 加強教育訓練，提昇員工素質及專業管理能力，以壯實團隊並提升霖宏之競爭力。

6. 秉持保守穩健之財務政策，並注意匯率、利率等金融市場之波動。

7. 積極參與產業趨勢脈動，尋求新事業投資機會， 以多角化經營並分散單一產業風險。

8. 新廠設備建置完成及舊廠重新規劃，以提升生產力及製程能力，降低外包比例，以縮短交期及提升品質。

9. 持續申請國際認證機構認證並提昇企業形象。

（二） 預期銷售數量

單位:SFT

主要產品	生產量	銷售量
雙面板	134,723.97	119,956.14
多層板	5,314,597.66	4,668,832.04
合計	5,449,321.63	4,788,788.18

（三） 重要產銷策略

1. 加強服務品質提昇產品之深度與廣度，積極與現有客戶建立長久策略夥伴關係。

2. 透過專業媒體平台及網路行銷，拓展海內外市場，積極開發新客戶，擴展客源。

3. 加強製程研發，加速新產品開發，降低成本，以提供客戶多元化之產品並提升利潤。

4. 持續推動品質政策並添購品檢設備，加強生產技術人員管理及訓練，以提高生產效率及品質良率。

5. 尋求海外代理商，以開發當地市場並就近服務客戶。

6. 因應客戶及未來市場需求，開發散熱基板等材料應用產品。

7. 多元化幣別收款，以減低美元貶值所帶來之影響。

三、未來公司發展策略

1. 持續開發新客戶，調整訂單型態，以利基產品為主軸。

2. 因應國際熱錢流動所造成原物料高漲及台幣升值,適時向客戶調整售價及減少以美金為計

價幣別，實施避險機制。

3. 開發散熱材料、Ultrabook 超輕薄筆電、平板電腦等毛利較高產品以區隔市場。

4. 保持財務健全度及現金流量，隨時迎接全球景氣復甦之契機。

5. 加強研發技術及設備更新，提升盲埋孔薄板及高階多層厚銅板之製程能力。

6. 多角化經營，尋求新事業投資機會。

7. 新廠建置完成，提升瓶頸製程產能增加設備，以縮短交期並擴大市場占有率。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 市場競爭仍激烈: 由於歐美寬鬆政策所造成的熱錢推升了原物料上漲及美金貶值造成毛利的壓縮，並無法將成本完全轉嫁於客戶，因大陸板廠仍以較低價搶單。然由於近年大陸勞工成本不斷上揚，整體市場價格已有止跌回升的跡象。而客戶端因大陸成本上揚，也有轉單高階產品回台灣的趨勢，這對霖宏是一大契機。我司將擴充產能提升製程能力及品管能力以掌握未來之商機。並調整客戶及產品結構來提昇毛利並降低單一產業或產品比重過於集中之風險。

2. 世界節能減碳環保潮流: 隨著全球節能減碳之趨勢，兩岸對環保法令規定也愈趨嚴格。尤其是中國大陸對廢水實施總量管制規定。霖宏除遵循法令規定之外，也責成專責單位致力於污染及廢棄物之防治。除本著 ISO14001 之架構外，廠內所有製程已達無鉛、無鹵化，符合綠色企業之世界潮流。今年度霖宏持續依照 IECQ QC080000 相關條款, 將客戶的綠色條款及產品環保要求, 納入現有運作的管理系統中, 成為公司日常活動一部份, 以提昇公司整體競爭力及社會責任。

3. 全球總經環境不穩定: 美國經濟溫和成長，帶動就業成長及消費者信心的恢復，同時歐盟高峰會表示，在 ECB 擴大三年期長期融資操作來緩解銀行流動性緊俏情況後，歐債危機最壞情形已過去。因此目前貨幣寬鬆政策環境有利投資人的股市投資風險胃納的提高。未來應注意歐債議題的進一步進展、伊朗核武問題可能引發油價上漲的地緣政治風險。美國 Fed 宣佈維持低利率至 2014 年以防止經濟在衰退下，美元維持弱勢，國際資金持續回流新興市場，也間接造成原物料價格大幅上漲及美金貶值，造成生產商毛利受壓縮的問題。國際間政經情勢的不穩定也使電子業供應鏈仍潛藏危機，整體景氣面仍須戒慎恐懼，慎防熱錢泡沫一但反轉對經濟所帶來之衝擊。故今年度所面臨之主要風險為各國匯率/利率政策改變及歐債問題所帶來對全球總經環境之衝擊。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

附錄二

霖宏科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲　准

董事會造送 100 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告。

此　　致

霖宏科技股份有限公司 101 年股東常會

監　察　人：張劉美枝

陳麗玲

中　華　民　國　1　0　1　年　3　月　2　6　日

附錄三

霖宏科技股份有限公司

會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司民國一００年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一００年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照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、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達霖宏科技股份有限公司民國一００年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一００年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

又霖宏科技股份有限公司已編製民國一００年度及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此　　致

霖宏科技股份有限公司　　公鑒

安 永 聯 合 會 計 師 事 務 所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號

金管證六字第0950104133號

嚴文筆

會 計 師：

涂清淵

中華民國一０一年三月二十三日

霖宏科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年十二月三十一日

及民國九十九年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$957,715	36.83	$1,091,507	49.25
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	7,581	0.29	5,156	0.23
1120	應收票據淨額	四.3	479	0.02	3,869	0.17
1140	應收帳款淨額	二及四.4	417,510	16.06	253,104	11.42
1150	應收帳款－關係人淨額	五	138,474	5.33	78,421	3.54
1160	其他應收款	四.5	8,073	0.31	12,062	0.54
1180	其他應收款－關係人	五	33,000	1.27	15,000	0.68
1210	存貨淨額	二及四.6	104,734	4.03	143,052	6.45
1260	預付款項		20,684	0.79	17,909	0.81
1280	其他流動資產		56	-	168	0.01
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.18	-	-	20,882	0.94
11XX	流動資產合計		1,688,306	64.93	1,641,130	74.04
	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.7	399,642	15.37	314,686	14.19
	固定資產	二、四.8及六				
1501	土地		74,899	2.88	74,899	3.38
1521	房屋及建築		246,394	9.48	125,531	5.66
1531	機器設備		445,811	17.15	322,792	14.56
1546	污染防治設備		43,612	1.68	29,154	1.32
1551	運輸設備		8,273	0.32	7,651	0.35
1561	辦公設備		9,185	0.35	2,577	0.12
1681	其他設備		7,423	0.28	4,720	0.21
	合計		835,597	32.14	567,324	25.60
15X9	減：累積折舊		(367,853)	(14.15)	(342,271)	(15.44)
1672	預付設備款		-	-	27,889	1.26
15XX	固定資產淨額		467,744	17.99	252,942	11.42
	無形資產					
1750	電腦軟體成本	二	4,324	0.17	1,334	0.06
	其他資產					
1811	非營業用固定資產淨額	二及四.8	5,917	0.23	5,968	0.27
1830	遞延費用	二	243	0.01	411	0.02
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.18	508	0.02	-	-
1887	受限制資產－非流動	六	33,319	1.28	-	-
18XX	其他資產合計		39,987	1.54	6,379	0.29
	資產總計		$2,600,003	100.00	$2,216,471	100.00

（請參閱財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司

資產負債表(續)

民國一〇〇年十二月三十一日

及民國九十九年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及股東權益			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四.9	$381,000	14.65	$531,000	23.96
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	二及四.13	3,660	0.14	-	-
2120	應付票據		414,269	15.93	335,511	15.14
2140	應付帳款		78,185	3.01	120,006	5.41
2160	應付所得稅		11,664	0.45	14,020	0.63
2170	應付費用	四.11	78,273	3.01	101,136	4.56
2210	其他應付款	四.12	92,684	3.56	13,232	0.60
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四.10	-	-	150,000	6.77
2280	其他流動負債		393	0.02	308	0.01
2286	遞延所得稅負債－流動	二及四.18	2,213	0.09	-	-
21XX	流動負債合計		1,062,341	40.86	1,265,213	57.08
	長期負債					
2410	應付公司債	二及四.13	184,012	7.08	-	-
2420	長期借款	四.10	300,000	11.54	-	-
24XX	長期負債合計		484,012	18.62	-	-
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.14	9,118	0.35	9,228	0.42
2861	遞延所得稅負債－非流動	二及四.18	-	-	465	0.02
28XX	其他負債合計		9,118	0.35	9,693	0.44
2XXX	負債總計		1,555,471	59.83	1,274,906	57.52
	股東權益	二及四.15				
	股本					
3110	普通股股本		600,000	23.08	600,000	27.07
3130	債券換股權利證書		148	-	-	-
31XX	股本小計		600,148	23.08	600,000	27.07
	資本公積					
3210	轉換公司債轉換溢價		141	-	-	-
3272	認股權		5,096	0.20	-	-
32XX	資本公積小計		5,237	0.20	-	-
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	152,218	5.86	144,949	6.54
3351	未分配盈餘	四.18	274,637	10.56	189,266	8.54
33XX	保留盈餘小計		426,855	16.42	334,215	15.08
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	12,292	0.47	7,350	0.33
3XXX	股東權益合計		1,044,532	40.17	941,565	42.48
	負債及股東權益總計		$2,600,003	100.00	$2,216,471	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司

損益表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日

及民國九十九年一月一日至十二月三十一日

（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及四.16	$1,827,727	101.47	$1,749,326	100.69
4170	減：銷貨退回		(5,168)	(0.28)	(282)	(0.02)
4190	銷貨折讓		(21,382)	(1.19)	(11,632)	(0.67)
4100	營業收入淨額		1,801,177	100.00	1,737,412	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.17	(1,612,351)	(89.52)	(1,442,946)	(83.05)
5910	營業毛利		188,826	10.48	294,466	16.95
6000	營業費用	四.17				
6100	推銷費用		(47,191)	(2.62)	(86,543)	(4.98)
6200	管理及總務費用		(32,116)	(1.78)	(30,155)	(1.74)
6300	研究發展費用		(21,695)	(1.20)	(19,928)	(1.15)
	營業費用合計		(101,002)	(5.60)	(136,626)	(7.87)
6900	營業淨利		87,824	4.88	157,840	9.08
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		8,290	0.46	4,803	0.28
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.7	-	-	10,988	0.63
7130	處分固定資產利益	二	79	0.01	-	-
7160	兌換利益	二	82,875	4.60	-	-
7250	壞帳轉回利益	二及四.4	-	-	2,816	0.16
7310	金融資產評價利益	二	2,425	0.13	308	0.02
7480	什項收入		29,915	1.66	21,549	1.24
	營業外收入及利益合計		123,584	6.86	40,464	2.33
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(8,112)	(0.45)	(2,556)	(0.15)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.7	(16,954)	(0.94)	-	-
7530	處分固定資產損失	二	-	-	(60)	-
7560	兌換損失	二	-	-	(107,111)	(6.17)
7650	金融負債評價損失	二	(199)	(0.01)	-	-
7880	什項支出		(57)	(0.01)	(201)	(0.01)
	營業外費用及損失合計		(25,322)	(1.41)	(109,928)	(6.33)
7900	本期稅前淨利		186,086	10.33	88,376	5.08
8110	所得稅費用	二及四.18	(33,446)	(1.86)	(15,690)	(0.90)
9600	本期淨利		$152,640	8.47	$72,686	4.18
	每股盈餘(單位：新台幣元)	二及四.19				
9750	基本每股盈餘		稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利		3.10元	2.54元	1.47元	1.21元
9850	稀釋每股盈餘					
	本期淨利		2.92元	2.39元	1.47元	1.21元

（請參閱財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一００年一月一日至十二月三十一日

及民國九十九年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	股本		資本公積		保留盈餘		累積換算調整數	合計
		普通股股本	債券換股權利證書	轉換公司債轉換溢價	認股權	法定盈餘公積	未分配盈餘		
民國九十九年一月一日餘額		$600,000	$ -	$ -	$ -	$129,399	$252,130	$9,935	$991,464
九十八年度盈餘分配：(註1)									
提列法定盈餘公積						15,550	(15,550)		-
現金股利							(120,000)		(120,000)
九十九年度淨利							72,686		72,686
累積換算調整數之變動	二及四.7							(2,585)	(2,585)
民國九十九年十二月三十一日餘額		600,000	-	-	-	144,949	189,266	7,350	941,565
九十九年度盈餘分配：(註2)	二及四.13								
提列法定盈餘公積						7,269	(7,269)		-
現金股利							(60,000)		(60,000)
應付公司債發行					5,104				5,104
應付公司債轉換			148	141	(8)				281
一００年度淨利							152,640		152,640
累積換算調整數之變動	二及四.7							4,942	4,942
民國一００年十二月三十一日餘額		$600,000	$148	$141	$5,096	$152,218	$274,637	$12,292	$1,044,532

（請參閱財務報表附註）

註1：董監酬勞$2,799仟元及員工紅利$5,598仟元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞$1,962仟元及員工紅利$3,271仟元已於損益表中扣除。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖[illegible]公司

現金流量表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日
及九十九年一月一日至十二月三十一日
（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項　　目	附　註	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		$152,640	$72,686
調整項目：			
呆帳損失(轉回利益)		141	(2,816)
存貨跌價及報廢損失		1,747	919
折舊費用(含非營業用固定資產)		40,373	39,565
處分固定資產(利益)損失		(79)	60
各項攤提(含其他損失)		930	894
採權益法認列之投資損失(利益)		16,954	(10,988)
公司債折價攤銷		2,416	-
金融資產評價利益		(2,425)	(308)
金融負債評價損失		199	-
應收票據減少(增加)		3,390	(3,499)
應收帳款增加		(164,547)	(4,398)
應收帳款-關係人(增加)		(60,053)	(16,466)
其他應收款減少(增加)		3,989	(7,964)
存貨減少(增加)		36,571	(94,496)
預付款項(增加)		(2,775)	(4,872)
其他流動資產減少(增加)		112	(165)
遞延所得稅資產減少(增加)		20,374	(16,749)
應付票據增加		78,758	138,340
應付帳款(減少)增加		(41,821)	81,463
應付費用(減少)增加		(22,863)	50,026
應付所得稅(減少)		(2,356)	(12,975)
其他應付款增加(減少)		6,970	(3,308)
其他流動負債增加		85	141
遞延所得稅負債增加		780	-
應計退休金負債(減少)增加		(110)	56
營業活動之淨現金流入		69,400	205,146
投資活動之現金流量：			
其他應收款-關係人(增加)減少		(18,000)	5,006
新增長期投資		(96,000)	-
購置固定資產		(183,000)	(64,397)
出售固定資產價款		437	-
無形資產增加		(3,668)	(95)
遞延費用增加		(84)	(42)
受限制資產-非流動(增加)		(33,319)	-
投資活動之淨現金流出		(333,634)	(59,528)
融資活動之現金流量：			
發行應付公司債		190,442	-
短期借款(減少)增加		(150,000)	365,000
長期借款(含一年內到期)增加		150,000	150,000
發放現金股利		(60,000)	(120,000)
融資活動之淨現金流入		130,442	395,000
本期現金及約當現金流(出)入		(133,792)	540,618
期初現金及約當現金餘額		1,091,507	550,889
期末現金及約當現金餘額	四.1	$957,715	$1,091,507
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含資本化利息)		$5,483	$2,572
本期支付所得稅		$14,649	$45,414
僅有部分影響流量之投資活動：			
購置固定資產		$255,482	$72,536
加：期初應付設備款		8,139	-
減：期末應付設備款		(80,621)	(8,139)
購置固定資產支付現金		$183,000	$64,397

（請參閱財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

附錄四

霖宏科技股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

霖宏科技股份有限公司及其子公司民國一００年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一００年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達霖宏科技股份有限公司及其子公司民國一００年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一００年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

此　　致

霖宏科技股份有限公司　公鑒

安 永 聯 合 會 計 師 事 務 所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號
金管證六字第0950104133號

嚴文筆

會 計 師：

涂清淵

中華民國一０一年三月二十三日

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年十二月三十一日

及九十九年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$966,264	36.94	$1,101,881	48.93
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	24,315	0.93	30,874	1.37
1120	應收票據淨額		479	0.02	3,869	0.17
1140	應收帳款淨額	二及四.3	555,985	21.26	328,007	14.57
1160	其他應收款		9,031	0.35	12,067	0.54
1210	存貨淨額	二及四.4	225,139	8.61	214,826	9.54
1260	預付款項		20,684	0.79	16,036	0.71
1280	其他流動資產		56	-	2,297	0.10
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.17	-	-	20,907	0.93
11XX	流動資產合計		1,801,953	68.90	1,730,764	76.86
	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.5	76,085	2.91	81,792	3.63
	固定資產	二、四.6及六				
1501	土地		74,899	2.86	74,899	3.33
1521	房屋及建築		246,394	9.42	125,531	5.57
1531	機器設備		445,811	17.05	322,792	14.33
1546	污染防治設備		43,612	1.67	29,154	1.30
1551	運輸設備		8,273	0.32	7,651	0.34
1561	辦公設備		9,185	0.35	2,577	0.11
1681	其他設備		7,423	0.28	4,720	0.21
	合計		835,597	31.95	567,324	25.19
15X9	減：累積折舊		(367,853)	(14.07)	(342,271)	(15.20)
1672	預付設備款		-	-	27,889	1.24
15XX	固定資產淨額		467,744	17.88	252,942	11.23
	無形資產					
1750	電腦軟體成本	二	4,324	0.17	1,334	0.06
	其他資產					
1800	出租資產	二及四.6	221,399	8.46	173,895	7.72
1811	非營業用固定資產淨額	二及四.6	5,917	0.23	5,968	0.27
1820	存出保證金		3,845	0.15	4,833	0.21
1830	遞延費用	二	243	0.01	411	0.02
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.17	508	0.02	-	-
1887	受限制資產－非流動	六	33,319	1.27	-	-
18XX	其他資產合計		265,231	10.14	185,107	8.22
	資產總計		$2,615,337	100.00	$2,251,939	100.00

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表（續）

民國一〇〇年十二月三十一日

及九十九年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

負債及股東權益			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四.7	$381,000	14.57	$531,000	23.58
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	四.11	3,660	0.14	-	-
2120	應付票據		414,275	15.84	355,511	15.79
2140	應付帳款		78,185	2.99	120,006	5.33
2160	應付所得稅		19,305	0.74	21,861	0.97
2170	應付費用	四.9	85,922	3.28	108,761	4.83
2210	其他應付款	四.10	92,711	3.54	13,232	0.59
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四.8	-	-	150,000	6.66
2280	其他流動負債		406	0.02	310	0.01
2286	遞延所得稅負債－流動	二及四.17	2,211	0.08	-	-
21XX	流動負債合計		1,077,675	41.20	1,300,681	57.76
	長期負債					
2410	應付公司債	二及四.11	184,012	7.04	-	-
2420	長期借款	四.8	300,000	11.47	-	-
24XX	長期負債合計		484,012	18.51	-	-
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	9,118	0.35	9,228	0.41
2861	遞延所得稅負債－非流動	二及四.17	-	-	465	0.02
28XX	其他負債合計		9,118	0.35	9,693	0.43
2XXX	負債總計		1,570,805	60.06	1,310,374	58.19
	股東權益	二及四.13				
	股本					
3110	普通股股本		600,000	22.94	600,000	26.64
3130	債券換股權利證書		148	0.01	-	-
31XX	股本合計		600,148	22.95	600,000	26.64
	資本公積					
3213	轉換公司債轉換溢價	四.11	141	0.01	-	-
3272	認股權	四.11	5,096	0.19	-	-
32XX	資本公積合計		5,237	0.20	-	-
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	152,218	5.82	144,949	6.44
3351	未分配盈餘	四.17	274,637	10.50	189,266	8.40
33XX	保留盈餘合計		426,855	16.32	334,215	14.84
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	12,292	0.47	7,350	0.33
3XXX	股東權益總計		1,044,532	39.94	941,565	41.81
	負債及股東權益總計		$2,615,337	100.00	$2,251,939	100.00

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一００年一月一日至十二月三十一日
及九十九年一月一日至十二月三十一日
（金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	一００年度 金額	一００年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及四.14	$1,854,929	101.46	$1,768,939	100.90
4170	減：銷貨退回		(5,168)	(0.28)	(282)	(0.02)
4190	銷貨折讓		(21,456)	(1.18)	(15,519)	(0.88)
4100	營業收入淨額		1,828,305	100.00	1,753,138	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.15	(1,639,835)	(89.69)	(1,445,628)	(82.46)
5910	營業毛利		188,470	10.31	307,510	17.54
6000	營業費用	四.15				
6100	推銷費用		(47,602)	(2.60)	(86,543)	(4.94)
6200	管理及總務費用		(34,061)	(1.86)	(31,484)	(1.79)
6300	研究發展費用		(21,695)	(1.19)	(19,928)	(1.14)
	營業費用合計		(103,358)	(5.65)	(137,955)	(7.87)
6900	營業淨利		85,112	4.66	169,555	9.67
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		8,097	0.44	4,713	0.27
7122	股利收入		530	0.03	484	0.03
7130	處分固定資產利益		79	-	-	-
7160	兌換利益	二	82,786	4.53	-	-
7210	租金收入		2,040	0.11	1,699	0.10
7250	壞帳轉回利益		-	-	2,816	0.16
7310	金融資產評價利益		-	-	1,807	0.10
7480	什項收入		29,915	1.64	21,550	1.23
	營業外收入及利益合計		123,447	6.75	33,069	1.89
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(8,803)	(0.48)	(2,556)	(0.15)
7521	權益法認列之投資損失	二及四.5	(11,409)	(0.63)	(1,476)	(0.08)
7530	處分固定資產損失	二	-	-	(60)	-
7540	處分投資損失		(436)	(0.02)	(815)	(0.05)
7560	兌換損失		-	-	(107,108)	(6.11)
7640	金融資產評價損失	二	(1,794)	(0.10)	-	-
7650	金融負債評價損失	二	(199)	(0.01)	-	-
7880	什項支出		(128)	(0.01)	(848)	(0.05)
	營業外費用及損失合計		(22,769)	(1.25)	(112,863)	(6.44)
7900	本期稅前淨利		185,790	10.16	89,761	5.12
8110	所得稅費用	二及四.17	(33,150)	(1.81)	(17,075)	(0.97)
9600	合併總損益		$152,640	8.35	$72,686	4.15
	歸屬予：	二及四.18				
	母公司股東		$152,640		$72,686	
	少數股權		-		-	
	合併總損益		$152,640		$72,686	
9750	基本每股盈餘(元)	二及四.18	稅前 / 稅後		稅前 / 稅後	
	合併總損益		$3.10 / $2.54		$1.50 / $1.21	
	少數股權之損益		- / -		- / -	
	母公司股東之損益		$3.10 / $2.54		$1.50 / $1.21	
9850	稀釋每股盈餘(元)	二及四.18				
	合併總損益		$2.91 / $2.39		$1.50 / $1.21	
	少數股權之損益		- / -		- / -	
	母公司股東之損益		$2.91 / $2.39		$1.50 / $1.21	

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年一月一日至一〇〇年十二月三十一日
及九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日
（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	股本		資本公積		保留盈餘		累積換算調整數	合計
		普通股股本	債券換股權利證書	轉換公司債轉換溢價	認股權	法定盈餘公積	未分配盈餘		
民國九十九年一月一日餘額		$600,000	$ -	$ -	$ -	$129,399	$252,130	$9,935	$991,464
九十八年度盈餘分配：(註1)									
提列法定盈餘公積						15,550	(15,550)		-
現金股利							(120,000)		(120,000)
九十九年度淨利							72,686		72,686
累積換算調整數之變動	二							(2,585)	(2,585)
民國九十九年十二月三十一日餘額		600,000	-	-	-	144,949	189,266	7,350	941,565
九十九年度盈餘分配：(註2)	二及四.13								
提列法定盈餘公積						7,269	(7,269)		-
現金股利							(60,000)		(60,000)
應付公司債發行					5,104				5,104
應付公司債轉換			148	141	(8)				281
一〇〇年度淨利							152,640		152,640
累積換算調整數之變動	二							4,942	4,942
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		$600,000	$148	$141	$5,096	$152,218	$274,637	$12,292	$1,044,532

（請參閱合併財務報表附註）

註1：董監酬勞$2,799仟元及員工紅利$5,598仟元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞$1,962仟元及員工紅利$3,271仟元已於損益表中扣除。

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合 併 現 金 流 量 表

民國一００年一月一日至十二月三十一日
及九十九年一月一日至十二月三十一日
（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項　　目	附　註	一００年度	九十九年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		$152,640	$72,686
調整項目：			
呆帳損失(轉回利益)		141	(2,816)
存貨跌價及報廢損失		1,747	919
折舊費用(含非營業用固定資產)		40,373	39,565
處分固定資產(利益)損失		(79)	60
各項攤提(含其他損失)		930	894
處分投資損失		436	815
採權益法認列之投資損失		11,409	1,476
公司債折價攤銷		2,416	-
金融資產評價損失(利益)		1,794	(1,807)
金融負債評價損失		199	-
公平價值變動列入損益之金融資產減少		4,329	10,173
應收票據減少(增加)		3,390	(3,359)
應收帳款(增加)		(228,119)	(17,341)
其他應收款減少(增加)		3,036	(7,965)
存貨(增加)		(59,068)	(133,188)
預付款項(增加)		(4,648)	(3,718)
其他流動資產減少(增加)		2,241	(983)
遞延所得稅資產減少(增加)		20,399	(16,242)
應付票據增加		58,764	158,340
應付帳款(減少)增加		(41,821)	81,463
應付所得稅(減少)		(2,556)	(12,063)
應付費用(減少)增加		(22,839)	50,988
其他應付款增加(減少)		6,997	(3,308)
其他流動負債增加(減少)		96	(59)
遞延所得稅負債增加(減少)		778	(483)
應計退休金負債(減少)增加		(110)	56
營業活動之淨現金流(出)入		(47,125)	214,103
(接次頁)			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如

霖宏科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一００年一月一日至十二月三十一日
及九十九年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項目	附註	一００年度	九十九年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
購置固定資產		(183,000)	(64,397)
出售固定資產價款		437	-
無形資產(增加)		(3,668)	(95)
出租資產(增加)		(496)	-
存出保證金減少(增加)		988	(1,333)
遞延費用(增加)		(84)	(42)
受限制資產-非流動(增加)		(33,319)	-
投資活動之淨現金流(出)		(219,142)	(65,867)
融資活動之現金流量：			
發行應付公司債		190,442	-
短期借款(減少)增加		(150,000)	365,000
長期借款(含一年內到期)增加		150,000	150,000
發放現金股利		(60,000)	(120,000)
融資活動之淨現金流入		130,442	395,000
本期現金及約當現金流(出)入		(135,825)	543,236
匯率影響數		208	(543)
期初現金及約當現金餘額		1,101,881	559,188
期末現金及約當現金餘額	四.1	$966,264	$1,101,881
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含資本化利息)		$6,174	$2,572
本期支付所得稅		$15,481	$45,863
僅有部份影響流量之投資活動：			
購置固定資產		$255,482	$72,536
加：期初應付設備款		8,139	-
減：期末應付設備款		(80,621)	(8,139)
購置固定資產支付現金		$183,000	$64,397
不影響現金流量之投資及融資活動			
帳列存貨轉列出租資產淨額		$47,008	$122,574

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張枋霖　　經理人：張枋霖　　會計主管：謝佩如