

漢平電子工業股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月二十日〔星期四〕上午九時整

地點：漢平電子工業股份有限公司生產大樓六樓(台南市仁德區中正路三段 256 號)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 43,948,342 股，佔本公司已發行股份總數 79,999,433 股之 54.93%。

主席：劉董事長深鏗

記錄：徐慧娟

一、主席宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定數額，依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一) 一〇一年度營業狀況報告。(詳議事手冊第 3 頁至第 4 頁)

(二) 監察人審查一〇一年度決算表冊報告。(詳議事手冊第 5 頁)

四、承認事項：

承認案一

(董事會提)

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表，謹請 承認。

說明：1. 一〇一年度營業報告書請參閱報告案一(詳議事手冊第 3 頁至第 4 頁)。

2. 一〇一年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所李明憲及林億彰會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

3. 一〇一年度之財務報表於一〇二年三月二十一日董事會決議通過及送請監察人查核完竣，認為尚無不符。

4. 前項財務報表及會計師查核報告書請參閱附件 (詳議事手冊第 13 頁至第 27 頁)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

承認案二

(董事會提)

案由：一〇一年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：1. 本公司一〇一年度盈餘依本公司章程第二十九條規定之分派比率分配如下：

漢平電子工業股份有限公司

盈餘分配表

民國 101 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	42,945,347
加：本年度稅後淨利	62,151,772
減：提列法定盈餘公積	(6,215,177)

可供分配盈餘	98,881,942
分配盈餘項目：	
股東股利(現金)	(47,999,660)

期末未分配盈餘	50,882,282
附註：	
配發員工紅利(現金)	(5,647,019)
配發董監酬勞	(2,823,509)

註：本年度分配以一〇一年度盈餘優先

董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢



2．本公司民國 101 年度員工紅利及董監酬勞，係以截至當期止之稅後淨額，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為民國 102 年度之損益。員工紅利及董監酬勞業經 102.3.21 董事會通過擬配發資訊如下：

- (1)擬配發員工現金紅利計 5,647,019 元及董事、監察人酬勞 2,823,509 元，與 101 年度帳上估列數之差異分別為多 941,170 及多 470,584 元，係屬估列計算之差異，嗣後股東會決議實際配發金額與估列數之差異，將列為 102 年度之損益。
- (2)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之一〇一年度設算每股盈餘為 0.76 元。
- (3)擬議配發員工股票紅利金額及其占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無。

3．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：101 年度未有無償配股情形。

單位：股／元

項目／年度		101 年度(預估)
期初實收資本額		799,994,330
本年度配股 配息情形	每股現金股利	0.60
	盈餘轉增資每股配股數	0.00
	資本公積轉增資每股配股數	0.00
營業績效 變化情形	營業利益	註
	營業利益較去年同期增(減)比率	註
	稅後純益	註
	稅後純益較去年同期增(減)比率	註
	每股盈餘	註
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	註
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	註
擬制性每股 盈餘及本益 比	若盈餘轉增資全數改配放	擬制每股盈餘
	現金股利	擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘 轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率



註：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無需公開民國一〇二年度財務預測資訊。

4. 本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額相關說明如下：

(1) 依據 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理。

(2) 本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘增加新台幣 199,144,328 元，並依法就帳列股東權益項下之【未實現重估增值】及【累積換算調整數（利益）】轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣 199,263,927 元。提列特別盈餘公積後，102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨減少新台幣 119,599 元。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論事項：

討論案一

(董事會提)

案 由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，謹請 討論。

說 明：1. 配合我國採用國際財務報導準則，配合實務運作需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。

2. 「取得或處分資產處理程序」原條文與修訂後條文對照表如下：

原條文內容	修正後條文內容	說明
第一條：目的及法源依據： 為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及依 <u>行政院金融監督管理委員會</u> 發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修訂並執行本處理程序。	第一條：目的及法源依據： 為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及依 <u>主管機關</u> 發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，修訂並執行本處理程序， <u>未定義之用詞與未盡事宜，悉依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及相關法令辦理。</u>	配合主管機關改制作文字修正。
第五條：公告申報程序： (一)本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於 <u>證期會</u> 指定網站辦理公告申報。 (以下略) (二)本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行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附表規定格式，於每月十日前輸入 <u>證期會</u> 指定之資訊申報網站。 (三)應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。 (四)已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於 <u>證期會</u> 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。	第五條：公告申報程序： (一)本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於 <u>主管機關</u> 所指定網站辦理公告申報。 (以下略) (二)本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行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附表規定格式，於每月十日前輸入 <u>主管機關</u> 指定之資訊申報網站。 (三)應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。 (四)已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於 <u>主管機關</u> 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。	配合現行法令與實務運作需求修正。

第十條：認定依據： 本公司向關係人取得不動產包括購買或交換而取得。關係人之認定依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第六號證券發行人規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	第十條：認定依據： 本公司向關係人取得不動產包括購買或交換而取得。關係人之認定依證券發行人財務報告編製準則規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	配合現行法令修正。
第十三條：設算交易成本低於交易價格時應辦事項： (以下略) 本公司向關係人取得不動產，如經按前條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項： 1.應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。提列之特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理，並經證期會金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 2.監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 3.應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。	第十三條：設算交易成本低於交易價格時應辦事項： (以下略) 本公司向關係人取得不動產，如經按前條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項： 1.應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。提列之特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。 2.監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 3.應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。	配合實務運作需求修正
第二十條：除其他法律另有規定或事先報經證期會同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項；而參與股份受讓時，則應和其他參與公司於同一天召開董事會，並應於董事會決議通過之日起算二日內，將下列第一款及第二款資料依規定格式以網際網路資訊系統申報證期會備查外，應與下列第三款資料做成完整書面紀錄保存五年： (以下略)	第二十條：除其他法律另有規定或事先報主管機關同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項；而參與股份受讓時，則應和其他參與公司於同一天召開董事會，並應於董事會決議通過之日起算二日內，將下列第一款及第二款資料依規定格式以網際網路資訊系統申報證期會備查外，應與下列第三款資料做成完整書面紀錄保存五年： (以下略)	配合實務運作需求修正
辦法制訂日期： (略) 第十一版修訂日期：03-21-2012 並經 03-21-2012 董事會通過。	辦法制訂日期： (略) 第十一版修訂日期：03-21-2012 並經 03-21-2012 董事會通過。 第十二版修訂日期：03-21-2013 並經 03-21-2013 董事會通過。	增訂修正日期

3. 修訂前之「取得或處分資產處理程序」，請參閱議事手冊第 35 頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案二

(董事會提)

案由：本公司「背書保證作業程序」修訂案，謹請 討論。

說明：1. 配合證券交易法修正及我國採用國際財務報導準則，主管機關修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文，配合實務運作需求擬修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文。

2. 「背書保證作業程序」原條文與修訂後條文對照表如下：

原條文內容	修正後條文內容	說明
第一條：目的及法源依據 為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依<u>行政院金融監督管理委員會</u>發布之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本作業程序。	第一條：目的及法源依據 為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依<u>主管機關</u>發布之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本作業程序，未定義之用詞及未盡事宜，悉依「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」及相關法令辦理。	配合主管機關改制作文字修正。
第三條：背書保證對象 (以下略) 以下<u>本辦法</u>所稱子公司及母公司，應依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>發布之<u>財務會計準則公報第五號及第七號</u>之規定認定之。	第三條：背書保證對象 (以下略) 以下<u>本作業程序</u>所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。	配合現行法令修正。
第五條：背書保證辦理程序 (一)被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具「背書保證/資金貸與他人申請書」以書面方式向本公司財務部提出申請，財務部應詳加評估。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。 若本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，另須每月取得被背書保證公司相關財務資訊。 (以下略) (五)財務部應依<u>財務會計準則第九號</u>之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。	第五條：背書保證辦理程序 (一)被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具「背書保證/資金貸與他人申請書」以書面方式向本公司財務部提出申請，財務部應詳加評估。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。 若本公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，另須每月取得被背書保證公司相關財務資訊。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前述之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u> (以下略) (五)財務部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。	配合現行法令修正。



第八條：應公告申報之時限及內容 (一)本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 (二)本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4.本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 (三)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第4款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。 (四)本公司應依財務會計準則第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第八條：應公告申報之時限及內容 (一)本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 (二)本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4.本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 (三)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第4款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。 (四)本公司應評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合現行法令修正。
第十一條：實施與修訂 (以下略) 第十三版修訂日期：03-21-2012 並經03-21-2012 董事會通過。	第十一條：實施與修訂 (以下略) 第十三版修訂日期：03-21-2012 並經03-21-2012 董事會通過。 <u>第十四版修訂日期：03-21-2013 並經03-21-2013 董事會通過。</u>	增訂修正日期

3．修訂前之「背書保證作業程序」，請參閱議事手冊第45頁。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

討論案三

(董事會提)

案 由：本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，謹請 討論。

說 明：1．配合證券交易法修正及公開發行公司適用國際財務報導準則，主管機關修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文，配合實務運作需

求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

2. 「資金貸與他人作業程序」原條文與修訂後條文對照表如下：

原條文內容	修正後條文內容	說明
第一條：目的及法源依據 為加強辦理資金貸與他人之財務管理及降低經營風險，爰依 <u>財政部及行政院金融監督管理委員會發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u> ，訂定本作業程序。	第一條：目的及法源依據 為加強辦理資金貸與他人之財務管理及降低經營風險，爰依 <u>主管機關發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u> 訂定本作業程序， <u>未定義之用詞及未盡事宜，悉依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及相關法令辦理。</u>	配合行政院金融監督管理委員會改制作文字修正。
第三條： (以下略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值的40%之限制， <u>且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。</u>	第三條： (以下略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其 <u>資金貸與總額及個別對象之限額以不超過本公司當期淨值之百分之一百為限，其資金融通期限依本作業程序第五條規定辦理。</u>	配合現行法令修正。
第七條：公告申報程序 (以下略) (四)本公司應依 <u>一般公認會計原則規定</u> ，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第七條：公告申報程序 (以下略) (四)本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合現行法令修正。
第十條：實施與修訂 (以下略) 第九版修訂日期：04-15-2010 並經 04-29-2010 董事會通過	第十條：實施與修訂 (以下略) 第九版修訂日期：04-15-2010 並經 04-29-2010 董事會通過 <u>第十版修訂日期：03-21-2013 並經 03-21-2013 董事會通過</u>	增訂修正日期

3. 修訂前之「資金貸與他人作業程序」，請參閱議事手冊第49頁。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無

七、散 會



營業報告書

(一) 市場現況：

回顧 2012 年，全球經濟表現遜於預期，歐元區與日本出現衰退，美國雖有小幅成長，但復甦基礎仍不穩健，各新興市場成長放緩，中國 2012 全年成長率 7.8% 為十三年來最低。然根據 2012 年 11 月各國公佈第三季經濟成長數據，中國經濟似已著陸且逐漸趨穩，美國經濟溫和復甦，亞洲新興經濟體之經濟成長亦開始回升，2013 年全球經濟可望略為回溫。

公司仍將重點持續著重在亞洲新興經濟體市場如東協等市場的開發。此外，持續投入研發資源，拓展新產品線研發，提升內部研發技術與市場脈動接軌，強化與市場主流產品的應用結合，持續擴展新市場版圖及產品應用範圍，以期能蓄積公司未來營收及獲利成長的能量。相信在全體同仁及各級主管群策群力的努力下，必能為股東創造利潤創造亮麗的成績單。

(二) 營運績效：

2012 全球經濟成長趨緩，唯有美國小幅成長，市場需求與產業結構改變，2012 年度合併營業額為新台幣 1,552,848 仟元，較前一年減少 13.35%，2012 年度合併稅前淨利達新台幣 85,579 仟元，較去年增加 61.55%，合併稅後每股盈餘為新台幣 0.78 元。

(三) 研究發展狀況：

1. 研究發展支出：

2012 年度合併研發支出為新台幣 86,238 仟元，佔合併營業收入新台幣 1,552,848 仟元之 5.55%。

2. 研究成果：

- (1) 專業級 USB 接 PC、MIDI 控制可錄音式數位混音器。
- (2) 專業級 USB MIDI 控制器整合數位混音器。
- (3) 專業級 USB 接 PC 軟體 MIDI 控制器整合多進多出聲卡。
- (4) CD/SDHC/SD/USB 多功能 MP3 及光碟播放器。
- (5) Hi-Fi 級高階唱盤。
- (6) All-in-one USB 播放器、混音器、MIDI 控制器整合工作站。
- (7) 數位音樂創作音源機。
- (8) 跨平台 DATABASE 音樂資料檔案管理資料庫軟件。

目前持續不斷投入研發費用及人員，整合兩岸研發資源，並多方尋求不同領域的整合，跨足消費性電子、行動裝置周邊與數位 Professional Audio 相關產品，以期

能持續保持產業技術領先之優勢，及開創嶄新的市場契機。

(四) 新產品開發計畫：

2013 年預計開發之新產品之方向為數位化、無線化與跨界整合：

- (1)開發直驅馬達唱盤與數位音訊結合的新產品。
- (2)持續投入開發高功率數位擴大機，同時擴展數位系統，並發展不同款式可攜式與可充電式的功放喇叭設備配有行動裝置連結與無線音源傳輸。
- (3)設計簡單化：在生態保護與節能要求下，強化節能設計，並開發出簡單、實用性具成本競爭力產品以符合世界潮流趨勢。
- (4)專業功能消費性電子化：將多年研發專業產品的經驗與技術，移轉到消費性產品，產生差異化產品，並擴大銷售規模。

(五) 前景與展望：

近年來由於電腦軟體的成熟，產業迅速變化，面對產業技術與環境變遷的快速更迭，本公司將持續擴增研發規模與研發領域，有效地資源整合以加強研發實力，除以產品多元化，滿足不同客戶之需求外，並持續關注市場動態，調整產品發展符合市場需求。此外，將擴展不同領域市場，開創市場新藍海，以期營收與獲利能加速成長。

除中國大陸外，亞洲新興市場，已成為全球競爭者兵家必爭之地，目前正積極開拓大陸內銷市場與亞洲新興市場，相信隨著資源的持續投入，將會逐步增大在中國市場之營收與利潤。

展望未來，除持續在本業既有產品研究發展外，亦積極開拓不同領域的整合應用，以創意、創新與品質做為前進的原動力，並大步往外邁進，開拓新的格局，藉此擴展市場版圖及增加產品線，增加營收、貢獻獲利。

敬祝各位女士、先生 身體健康，萬事如意！

漢平電子工業股份有限公司

董事長暨總經理 劉 深 鏗

會計主管

朱 文 賢

敬上



漢平電子工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所李明憲、林億彰會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表等，復經本監察人審查完竣，認為各項表冊尚能符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

本公司一〇二年股東常會

漢平電子工業股份有限公司

監察人：王仁孚



劉彥均



漢政投資股份有限公司

代表人：劉進忠



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日



資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12002993 號

漢平電子工業股份有限公司 公鑒：

漢平電子工業股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達漢平電子工業股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

漢平電子工業股份有限公司已編製民國 101 年度及 100 年度之合併財務報表，並分別經本會計師出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李明憲

李明憲



會計師

林億彰

林億彰



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30934 號

(79)台財證(一)第 37504 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 1 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
金	額	%	金	額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	四(一)	\$ 284,209	15	\$ 597,764	32
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)及十	106,999	6	33,129	2
1120 應收票據淨額	三(一)	360	-	430	-
1140 應收帳款淨額	三(一)及四(三)	284,135	15	81,700	4
1150 應收帳款 - 關係人淨額	三(一)及五	22,982	1	12,036	1
1178 其他應收款	三(一)	16,229	1	2,108	-
1180 其他應收款 - 關係人	三(一)及五	3,037	-	3,443	-
120X 存貨	四(四)	15,499	1	12,639	1
1260 預付款項		7,238	-	6,846	-
1286 遞延所得稅資產 - 流動	四(十三)	7,815	-	4,405	-
11XX 流動資產合計		748,503	39	754,500	40
基金及投資					
1430 公平價值變動列入損益之金融資產 - 非流動	四(二)及十	8,087	-	6,952	-
1421 採權益法之長期股權投資	四(五)	864,984	45	820,597	43
14XX 基金及投資合計		873,071	45	827,549	43
固定資產					
成本					
1501 土地		26,390	1	26,390	2
1521 房屋及建築		267,058	14	266,030	14
1531 機器設備		1,460	-	636	-
1537 模具設備		6,097	-	7,356	-
1541 水電設備		1,282	-	1,027	-
1551 運輸設備		5,346	-	5,346	-
1561 辦公設備		14,464	1	19,645	1
1681 其他設備		10,719	1	11,112	1
15X8 重估增值		129,529	7	129,529	7
15XY 成本及重估增值		462,345	24	467,071	25
15X9 減：累計折舊		(154,606)	(8)	(152,919)	(8)
1670 未完工程及預付設備款		810	-	-	-
15XX 固定資產淨額		308,549	16	314,152	17
無形資產					
1720 專利權		27	-	51	-
1750 電腦軟體成本		758	-	295	-
17XX 無形資產合計		785	-	346	-
其他資產					
1820 存出保證金		101	-	101	-
1830 遞延費用		404	-	452	-
1860 遞延所得稅資產 - 非流動	四(十三)	-	-	4,843	-
18XX 其他資產合計		505	-	5,396	-
1XXX 資產總計		\$ 1,931,413	100	\$ 1,901,943	100

(續次頁)

漢平電子股份有限公司

民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	四(七)	\$ 1,000	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)及十	-	-
2120	應付票據		1,249	-
2140	應付帳款		1,939	-
2150	應付帳款 - 關係人	五	66,128	4
2160	應付所得稅	四(十三)	83,388	4
2170	應付費用		2,061	-
2190	其他應付款項 - 關係人	五	30,837	2
2210	其他應付款項		1,154	-
2260	預收款項		2,478	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(八)	19,254	1
			200,000	10
21XX	流動負債合計		409,488	21
長期負債				
2420	長期借款	四(八)	-	-
			-	200,000
2510	土地增值稅準備	四(六)	37,968	2
其他負債				
2810	應計退休金負債	四(九)	79,893	4
2820	存入保證金		599	-
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十三)	14,201	1
28XX	其他負債合計		94,693	5
2XXX	負債總計		542,149	28
股東權益				
股本				
3110	普通股股本	一	799,994	41
資本公積				
3211	普通股溢價	四(十)	33,594	2
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	四(十一)	264,489	14
3350	未分配盈餘		105,097	6
股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數		62,741	3
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(九)	(38,391)	(2)
3460	未實現重估增值	四(六)	161,740	8
3XXX	股東權益總計		1,389,264	72
重大承諾事項及或有事項				
負債及股東權益總計			\$ 1,931,413	100
			\$ 1,901,943	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢



漢平電機股份有限公司
損益表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入		\$ 1,331,721 100	\$ 1,286,543 100
4170 銷貨退回		- -	(7,658) -
4190 銷貨折讓		- -	(73) -
4100 銷貨收入淨額		1,331,721 100	1,278,812 100
4800 其他營業收入		4,093 -	3,225 -
4000 營業收入合計		1,335,814 100	1,282,037 100
營業成本	四(四)(十二)及五		
5110 銷貨成本		(1,173,260) (88)	(1,141,763) (89)
5800 其他營業成本		(1,307) -	(1,018) -
5000 營業成本合計		(1,174,567) (88)	(1,142,781) (89)
5910 營業毛利		161,247 12	139,256 11
營業費用	四(十二)		
6100 推銷費用		(17,725) (1)	(23,833) (2)
6200 管理及總務費用		(72,696) (6)	(75,135) (6)
6300 研究發展費用		(52,510) (4)	(55,525) (4)
6000 營業費用合計		(142,931) (11)	(154,493) (12)
6900 營業淨利(損)		18,316 1	(15,237) (1)
營業外收入及利益			
7110 利息收入	四(二)	5,991 1	5,466 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(五)	45,278 4	38,950 3
7122 股利收入	四(二)	637 -	2,855 -
7130 處分固定資產利益	五	- -	53 -
7140 處分投資利益	四(二)	3,348 -	- -
7160 兌換利益	四(二)	2,361 -	11,388 1
7320 金融負債評價利益	四(二)及十	- -	980 -
7480 什項收入	五	18,018 1	22,528 2
7100 營業外收入及利益合計		75,633 6	82,220 6
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(3,642) -	(4,365) -
7530 處分固定資產損失	五	(42) -	- -
7540 處分投資損失	四(二)	- -	(2,714) -
7640 金融資產評價損失	四(二)及十	(5,357) (1)	(8,751) (1)
7650 金融負債評價損失	四(二)及十	(1,249) -	- -
7880 什項支出		(31) -	(919) -
7500 營業外費用及損失合計		(10,321) (1)	(16,749) (1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		83,628 6	50,234 4
8110 所得稅費用	四(十三)	(21,476) (1)	(45,800) (4)
9600 本期淨利		\$ 62,152 5	\$ 4,434 -
基本每股盈餘	四(十四)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 1.05 \$ 0.78	\$ 0.63 \$ 0.06
稀釋每股盈餘	四(十四)		
9850 本期淨利		\$ 1.04 \$ 0.77	\$ 0.63 \$ 0.06

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉深鑑



經理人：劉深鑑



會計主管：朱文賢





漢平電
有限公司
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

100 年 度	保 留 盈 餘				黑 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 實 現 重 估 增 值	合 計
	普 通 股 股 本	普 通 股 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘				
100 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 254,579	\$ 192,420	\$ 51,642	\$ 27,321	\$ 161,740	\$ 1,466,648
99 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (註)：								
法定盈餘公積	-	-	9,467	(9,467)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(95,999)	-	-	-	(95,999)
100 年 度 淨 利	-	-	-	4,434	-	-	-	4,434
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	26,721	-	-	26,721
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(10,642)	-	(10,642)
100 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,046	\$ 91,388	\$ 78,363	\$ 37,963	\$ 161,740	\$ 1,391,162
101 年 度								
101 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,046	\$ 91,388	\$ 78,363	\$ 37,963	\$ 161,740	\$ 1,391,162
100 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配 (註)：								
法定盈餘公積	-	-	443	(443)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(48,000)	-	-	-	(48,000)
101 年 度 淨 利	-	-	-	62,152	-	-	-	62,152
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	(15,622)	-	-	(15,622)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(428)	-	(428)
101 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,489	\$ 105,097	\$ 62,741	\$ 38,391	\$ 161,740	\$ 1,389,264

註：民國99年度及100年度員工紅利分別為\$8,629及\$3,130與董監酬勞分別為\$3,236及\$1,044已於損益表中扣除。
後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。



董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢

漢平電子工業股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 62,152	\$ 4,434
調整項目		
金融資產評價損失	5,357	8,751
存貨跌價(回升利益)損失	(2,806)	2,377
採權益法認列之投資收益	(45,278)	(38,950)
採權益法之長期股權投資現金股利	41,000	14,000
折舊費用	10,836	12,151
處分固定資產損(益)	42 (	53)
各項攤提	552	488
金融負債評價損(益)	1,249 (	980)
外幣兌換損(益)	1,128 (	1,453)
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	(80,362)	228,047
應收票據	70	41
應收帳款	(202,435)	11,192
應收帳款—關係人	(10,946)	7,457
其他應收款	(14,121)	320
其他應收款—關係人	406 (	390)
存貨	(54)	2,079
預付款項	(392)	(2,045)
遞延所得稅資產—流動	(3,410)	10,371
遞延退休金成本	-	1,125
遞延所得稅資產—非流動	20,893	33,035
公平價值變動列入損益之金融負債—流動	- (	197)
應付票據	296 (	1,293)
應付帳款	32,714 (	11,314)
應付帳款—關係人	2,102 (	14,587)
應付所得稅	411 (	3,909)
應付費用	153 (	17,978)
其他應付款項—關係人	442 (	1,373)
其他應付款項	(2,507)	2,172
預收款項	(1,277)	6,563
應計退休金負債	(14,923)	(952)
遞延所得稅負債—非流動	1,350	-
營業活動之淨現金(流出)流入	(197,358)	249,129

(續次頁)

漢平電子工業股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得長期股權投資—子公司價款	(\$ 58,930)	(\$ 14,500)
長期股權投資減資退回股本數	-	200,000
購置固定資產現金支付數	(6,995)	(7,161)
出售固定資產價款	529	964
專利權增加	-	(70)
電腦軟體成本增加	(722)	(334)
遞延費用增加	(221)	(458)
投資活動之淨現金(流出)流入	(66,339)	178,441
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	-	(15,565)
長期借款減少	-	(149,220)
存入保證金(減少)增加	(730)	800
發放現金股利	(48,000)	(95,999)
融資活動之淨現金流出	(48,730)	(259,984)
匯率影響數	(1,128)	1,453
本期現金及約當現金(減少)增加	(313,555)	169,039
期初現金及約當現金餘額	597,764	428,725
期末現金及約當現金餘額	\$ 284,209	\$ 597,764
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
1. 本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 3,641	\$ 3,960
2. 本期支付所得稅	\$ 2,232	\$ 6,303
<u>僅有部份現金收付之投資及融資活動</u>		
購置固定資產	\$ 5,804	\$ 8,532
加：期初應付票據	1,440	-
期初其他應付款項	1,387	1,456
減：期末應付票據	(1,511)	(1,440)
期末其他應付款項	(125)	(1,387)
購置固定資產現金支付數	\$ 6,995	\$ 7,161

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003160 號

漢平電子工業股份有限公司 公鑒：

漢平電子工業股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達漢平電子工業股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

漢平電子工業股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用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(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製漢平電子工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表。漢平電子工業股份有限公司依中華民國前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李明憲

李明憲



會計師

林億彰

林億彰



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30934 號

(79)台財證(一)第 37504 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 1 日

漢平電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 658,701 30	\$ 996,907 46
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)及十	219,544 10	81,024 4
1120	應收票據淨額	三(一)	360 -	430 -
1140	應收帳款淨額	三(一)及四(三)	306,516 14	103,944 5
1178	其他應收款	三(一)及四(十六)	23,827 1	4,746 -
120X	存貨	四(四)	207,418 10	193,138 9
1260	預付款項		47,452 2	41,866 2
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十六)	10,228 1	6,885 -
11XX	流動資產合計		1,474,046 68	1,428,940 66
基金及投資				
1430	公平價值變動列入損益之金融資產 - 非流動	四(二)及十	8,087 -	6,952 1
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	8,991 -	2,250 -
1423	不動產投資	四(六)(七)(九)	167,437 8	176,824 8
14XX	基金及投資合計		184,515 8	186,026 9
固定資產				
成本				
1501	土地		26,390 1	26,390 1
1521	房屋及建築		486,704 22	492,772 23
1531	機器設備		109,447 5	106,716 5
1537	模具設備		76,846 4	77,203 4
1541	水電設備		8,443 -	8,420 -
1551	運輸設備		10,330 1	10,491 -
1561	辦公設備		42,563 2	48,785 2
1681	其他設備		40,308 2	41,797 2
15X8	重估增值		129,529 6	129,529 6
15XY	成本及重估增值		930,560 43	942,103 43
15X9	減：累計折舊		(460,101)(21)	(439,256)(20)
1670	未完工程及預付設備款		810 -	- -
15XX	固定資產淨額		471,269 22	502,847 23
無形資產				
1720	專利權		27 -	51 -
1750	電腦軟體成本		798 -	295 -
1780	其他無形資產	四(八)	47,243 2	50,169 2
17XX	無形資產合計		48,068 2	50,515 2
其他資產				
1820	存出保證金		477 -	259 -
1830	遞延費用		1,912 -	2,410 -
18XX	其他資產合計		2,389 -	2,669 -
1XXX	資產總計		\$ 2,180,287 100	\$ 2,170,997 100

(續次頁)

漢平電子工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
負債及股東權益		附註	金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	四(十)	\$ 47,464	2 \$ 111,522 5
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	四(二)及十	1,249 -	112 -
2120	應付票據		3,167 -	3,268 -
2140	應付帳款		266,037 12	198,149 9
2160	應付所得稅	四(十六)	2,501 -	1,890 -
2170	應付費用		60,608 3	54,552 3
2210	其他應付款項		13,851 1	17,001 1
2260	預收款項		19,682 1	21,436 1
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)	200,000 9	- -
21XX	流動負債合計		614,559 28	407,930 19
長期負債				
2420	長期借款	四(十一)	- -	200,000 9
各項準備				
2510	土地增值稅準備	四(七)	63,541 3	63,541 3
其他負債				
2810	應計退休金負債	四(十二)	79,893 4	94,388 4
2820	存入保證金		841 -	1,579 -
2860	遞延所得稅負債－非流動	四(十六)	22,281 1	2,505 -
28XX	其他負債合計		103,015 5	98,472 4
2XXX	負債總計		781,115 36	769,943 35
股東權益				
股本				
3110	普通股股本	一	799,994 37	799,994 37
資本公積				
3211	普通股溢價	四(十三)	33,594 2	33,594 2
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	四(十四)	264,489 12	264,046 12
3350	未分配盈餘		105,097 5	91,388 4
股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數		62,741 3	78,363 4
3430	未認為退休金成本之淨損失	四(十二)	(38,391) (2)	(37,963) (2)
3460	未實現重估增值	四(七)	161,740 7	161,740 7
361X	母公司股東權益合計		1,389,264 64	1,391,162 64
3610	少數股權		9,908 -	9,892 1
3XXX	股東權益總計		1,399,172 64	1,401,054 65
重大承諾事項及或有事項				
負債及股東權益總計		七	\$ 2,180,287 100	\$ 2,170,997 100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李明憲、林億彰會計師民國102年3月21日查核報告。

董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢



漢平電子工業股份有限公司及子公司

合併損益表
民國101年及100年1月1日至12月31日單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 金	年 額	度 %	100 金	年 額	度 %
營業收入							
4110 銷貨收入		\$	1,535,511	99	\$	1,508,912	84
4170 銷貨退回			-	-	(	7,695	-
4190 銷貨折讓			-	-	(	73	-
4100 銷貨收入淨額			1,535,511	99		1,501,144	84
4800 其他營業收入			17,337	1		290,860	16
4000 營業收入合計			1,552,848	100		1,792,004	100
營業成本	四(四)(十五)						
5110 銷貨成本		(	1,224,439	(79)	(	1,255,394	(70)
5800 其他營業成本		(	10,695	(1)	(	232,351	(13)
5000 營業成本合計		(	1,235,134	(80)	(	1,487,745	(83)
5910 營業毛利			317,714	20		304,259	17
營業費用	四(十五)及五						
6100 推銷費用		(	54,942	(3)	(	63,991	(3)
6200 管理及總務費用		(	112,458	(7)	(	120,486	(7)
6300 研究發展費用		(	86,238	(6)	(	87,634	(5)
6000 營業費用合計		(	253,638	(16)	(	272,111	(15)
6900 營業淨利			64,076	4		32,148	2
營業外收入及利益							
7110 利息收入	四(二)		15,871	1		12,877	1
7122 股利收入	四(二)		1,089	-		5,063	-
7140 處分投資利益	四(二)		4,489	-		-	-
7160 兌換利益	四(二)		3,522	-		21,980	1
7320 金融負債評價利益	四(二)及十		-	-		1,538	-
7480 什項收入			8,792	1		7,300	1
7100 營業外收入及利益合計			33,763	2		48,758	3
營業外費用及損失							
7510 利息費用		(	6,025	(1)	(	7,810	(1)
7530 處分固定資產損失		(	2,031	-	(	3,207	-
7540 處分投資損失	四(二)		-	-	(	4,264	-
7640 金融資產評價損失	四(二)及十	(	966	-	(	10,791	(1)
7650 金融負債評價損失	四(二)及十	(	1,249	-	(	-	-
7880 什項支出		(	1,989	-	(	1,861	-
7500 營業外費用及損失合計		(	12,260	(1)	(	27,933	(2)
7900 繼續營業單位稅前淨利			85,579	5		52,973	3
8110 所得稅費用	四(十六)	(	22,998	(1)	(	47,687	(3)
9600XX 合併總損益		\$	62,581	4	\$	5,286	-
歸屬於：							
9601 合併淨損益		\$	62,152	4	\$	4,434	-
9602 少數股權損益			429	-		852	-
		\$	62,581	4	\$	5,286	-
基本每股盈餘	四(十七)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後		
9750 本期淨利		\$	1.07	\$	0.78	\$	0.66
稀釋每股盈餘	四(十七)						
9850 本期淨利		\$	1.06	\$	0.77	\$	0.66

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李明憲、林億彰會計師民國102年3月21日查核報告。

董事長：劉深鏗



經理人：劉深鏗



會計主管：朱文賢





漢平電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股本	普通股溢價	法定盈餘公積	保留盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	未實現重估增值	少數股權	合計
100 年									
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 254,579	\$ 192,420	\$ 51,642	(\$ 27,321)	\$ 161,740	\$ 8,672	\$ 1,475,320
99 年度盈餘指撥及分配(註)：									
法定盈餘公積	-	-	9,467	(9,467)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(95,999)	-	-	-	-	(95,999)
100 年度合併總損益	-	-	-	4,434	-	-	-	852	5,286
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	26,721	-	-	368	27,089
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(10,642)	-	-	(10,642)
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,046	\$ 91,388	\$ 78,363	(\$ 37,963)	\$ 161,740	\$ 9,892	\$ 1,401,054
101 年									
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,046	\$ 91,388	\$ 78,363	(\$ 37,963)	\$ 161,740	\$ 9,892	\$ 1,401,054
100 年度盈餘指撥及分配(註)：									
法定盈餘公積	-	-	443	(443)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(48,000)	-	-	-	-	(48,000)
101 年度合併總損益	-	-	-	62,152	-	-	-	429	62,581
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	(15,622)	-	-	(413)	(16,035)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(428)	-	-	(428)
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 799,994	\$ 33,594	\$ 264,489	\$ 105,097	\$ 62,741	(\$ 38,391)	\$ 161,740	\$ 9,908	\$ 1,399,172

註：民國 99 年度及 100 年度員工紅利分別為 \$8,629 及 \$3,130 與董監酬勞分別為 \$3,236 及 \$1,044 已於合併損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所李明憲、林億彰會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。



董事長：劉深鋈



經理人：劉深鋈



會計主管：朱文賢

漢平電子工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		62,581	\$		5,286
調整項目						
金融資產評價損失			966			10,791
存貨跌價(回升利益)損失	(		2,806)			2,377
折舊費用			38,522			40,233
處分固定資產損失			2,031			3,207
各項攤提			2,751			2,288
金融負債評價損(益)			1,249	(		1,538)
外幣兌換損(益)			1,128	(		1,453)
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	(		140,780)			230,307
應收票據			70			41
應收帳款	(		202,572)			12,714
其他應收款	(		19,081)			15,291
存貨	(		11,136)	(		14,742)
預付款項	(		5,586)	(		25,520)
遞延所得稅資產—流動	(		3,343)			10,170
遞延退休金成本			-			1,125
遞延所得稅資產—非流動			-			34,775
公平價值變動列入損益之金融負債—流動			-	(		401)
應付票據	(		172)			99
應付帳款			67,888			25,513
應付所得稅			611	(		5,742)
應付費用			6,056	(		15,878)
其他應付款項	(		1,678)			3,436
預收款項	(		1,754)			6,387
應計退休金負債	(		14,923)	(		952)
遞延所得稅負債—非流動			22,975			-
營業活動之淨現金(流出)流入	(		197,003)			337,814
<u>投資活動之現金流量</u>						
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(		6,741)	(		2,250)
不動產投資減少			9,387			231,333
購置固定資產現金支付數	(		15,396)	(		20,143)
出售固定資產價款			705			1,494
專利權增加			-	(		70)
電腦軟體成本增加	(		782)	(		334)
存出保證金(增加)減少	(		218)			53
遞延費用增加	(		646)	(		1,431)
投資活動之淨現金(流出)流入	(		13,691)			208,652

(續次頁)

漢平電子工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(\$ 64,058)	(\$ 88,562)
長期借款減少	-	(149,220)
土地增值稅準備減少	-	(4,687)
存入保證金(減少)增加	(738)	820
發放現金股利	(48,000)	(95,999)
少數股權(減少)增加	(413)	368
融資活動之淨現金流出	(113,209)	(337,280)
匯率影響數	(14,303)	25,025
本期現金及約當現金(減少)增加	(338,206)	234,211
期初現金及約當現金餘額	996,907	762,696
期末現金及約當現金餘額	\$ 658,701	\$ 996,907
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
1. 本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 6,015	\$ 7,523
2. 本期支付所得稅	\$ 2,511	\$ 8,581
<u>僅有部份現金收付之投資及融資活動</u>		
購置固定資產	\$ 13,995	\$ 19,933
加：期初應付票據	1,440	-
期初其他應付款項	1,597	3,247
減：期末應付票據	(1,511)	(1,440)
期末其他應付款項	(125)	(1,597)
購置固定資產現金支付數	\$ 15,396	\$ 20,143
<u>不影響現金流量之投資活動</u>		
固定資產轉列不動產投資	\$ -	\$ 231,333

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李明憲、林億彰會計師民國102年3月21日查核報告。

董事長：劉深鑑



經理人：劉深鑑



會計主管：朱文賢

