

海韻電子工業股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月二十九日(星期三)上午九時

開會地點：台北市東興路8號B1樓(統一綜合證券股份有限公司會議室)

出席：出席股東及股東代表人所持股份為 53,248,951 股，佔本公司已發行股份 79,953,277 股之 66.60%。

主席：張正宗 董事長

記錄：陳佑誠

出席董事：張正宗、張修誠、李欽漳、歐淑娥、張敦凱、陳朝明

列席：張文堂監察人、林青青監察人、張昀琦監察人

國富浩華聯合會計師事務所陳桂美會計師、林志隆會計師

一、宣佈開會：報告出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞(略)

三、討論事項(一)

第一案 董事會提

案由：修訂公司章程部分條文案，提請 公決。

說明：配合公司法增訂第 235 條之 1 及修正第 235 條及第 240 條文，修訂本公司章程中關於員工酬勞及董監酬勞之條文，修改條文對照表如下：

海韻電子工業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修訂後條次	修訂後條文	原條次	原條文	說明
第二十條	本公司年度如有獲利前，應提撥不低於2%為員工酬勞及不高於1.5%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	第二十條	本公司年度總決算如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應先提百分之十為法定盈餘公積，並按法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘，方得依股東會決議分配。分配盈餘時，連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按下列比例分派之： 一、董事、監察人酬勞金不得少於百	配合公司法增訂第 235 條之 1 及修正第 235 條及第 240 條文

修訂後條次	修訂後條文	原條次	原條文	說明
第二十二條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；其餘除派付股息外，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，再由股東同意分派股東紅利。 本公司正值產業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，擬具適當之股利分派，其中現金股利發放方式以不低於當年度股利總額百分之三十(含)、最高可達百分之百，而實際發放比率則授權董事會訂定之。		分之一(含)。 二、員工紅利不得低於百分之五(含)。 三、其餘為股東紅利。 本公司正值產業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，擬具適當之股利分派，其中現金股利發放方式以不低於當年度股利總額百分之三十(含)、最高可達百分之百，而實際發放比率則授權董事會訂定之。	
第二十二條	本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。	第二十一條	本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。	修訂條次
第二十三條	本章程訂立於中華民國六十四年九月十九日 第一次修訂於中華民國七十一年二月二十日 第二次修訂於中華民國七十四年三月五日 第三次修訂於中華民國七十五年十二月十九日 第四次修訂於中華民國七十七年五月十六日 第五次修訂於中華民國七十九年十一月十一日 第六次修訂於中華民國八十五年五月三十日 第七次修訂於中華民國八十五年六月二十五日 第八次修訂於中華民國八十六年十二月九日 第九次修訂於中華民國八十七年六月二十五日 第十次修訂於中華民國八十八年六月二十日 第十一次修訂於中華民國八十九年六月三十日 第十二次修訂於中華民國九十年六月	第二十二條	本章程訂立於中華民國六十四年九月十九日 第一次修訂於中華民國七十一年二月二十日 第二次修訂於中華民國七十四年三月五日 第三次修訂於中華民國七十五年十二月十九日 第四次修訂於中華民國七十七年五月十六日 第五次修訂於中華民國七十九年十一月十一日 第六次修訂於中華民國八十五年五月三十日 第七次修訂於中華民國八十五年六月二十五日 第八次修訂於中華民國八十六年十二月九日 第九次修訂於中華民國八十七年六月二十五日 第十次修訂於中華民國八十八年六月二十日 第十一次修訂於中華民國八十九年六月三十日 第十二次修訂於中華民國九十年六月	修訂條次及增訂修正日期

修訂後條次	修訂後條文	原條次	原條文	說明
	月十五日 第十三次修訂於中華民國九十一年三月二十八日 第十四次修訂於中華民國九十二年六月二十四日 第十五次修訂於中華民國九十三年六月十五日 第十六次修訂於中華民國九十四年六月十四日 第十七次修訂於中華民國九十五年六月二十三日 第十八次修訂於中華民國九十六年六月十五日 第十九次修訂於中華民國九十九年六月十一日 第二十次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日 第二十一次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第二十二次修訂於中華民國一〇四年六月二十四日 第二十三次修訂於中華民國一〇五年六月二十九日		十五日 第十三次修訂於中華民國九十一年三月二十八日 第十四次修訂於中華民國九十二年六月二十四日 第十五次修訂於中華民國九十三年六月十五日 第十六次修訂於中華民國九十四年六月十四日 第十七次修訂於中華民國九十五年六月二十三日 第十八次修訂於中華民國九十六年六月十五日 第十九次修訂於中華民國九十九年六月十一日 第二十次修訂於中華民國一〇〇年六月十五日 第二十一次修訂於中華民國一〇一年六月十八日 第二十二次修訂於中華民國一〇四年六月二十四日	

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

四、報告事項

- (一) 本公司一〇四年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二) 監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三) 本公司一〇四年度董監酬勞及員工酬勞分配情形報告。

本公司依新修訂公司章程規定，經董事會決議發放董監酬勞及員工酬勞如下：

單位：新台幣元

項目	發放對象	董事會決議發放金額	發放方式
董監酬勞	本公司董監	3,807,235	現金
員工酬勞	本公司員工	11,421,705	現金
合計		15,228,940	

- (四) 赴大陸投資案執行情形報告。(請參閱附件三)

五、承認事項

第一案 董事會提

案由：承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1.本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表等決算表冊業已編製完成，上開財務報表業經國富浩華聯合會計師事務所陳桂美會計師及林志隆會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書在案。

2.本案業經一〇五年三月二十五日董事會決議通過，並請監察人審查竣事。

附件：(1)營業報告書。(請參閱附件一)

(2)會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表。(請參閱附件四)

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

第二案 董事會提

案由：承認一〇四年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1.本公司 104 年度稅後純益為新台幣 197,033,431 元，依公司法提撥 104 年度盈餘 10%計新台幣 19,703,343 元為法定盈餘公積外，併同前期累積未分配盈餘新台幣 62,562,598 元及其他綜合損益調增保留盈餘新台幣 313,717 元，合計可供分配餘額為新台幣 240,206,403 元。按公司法及公司章程規定，擬分配如下：

(一)分配股東紅利新台幣 159,906,554 元(每股現金股利 2 元)

分配後累計未分配餘額新台幣 80,299,849 元

2.本次盈餘分配擬優先分配屬 104 年度盈餘。

3.現金股利分派採「元以下無條件捨去計算方式」，分配未滿一元之畸零款合計數，擬提由董事會授權董事長，洽特定人全權處理之。

4.本案經董事會決議通過後，依法提報股東常會承認決議。俟本次股東常會通過後，擬提由董事會授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

5.嗣後如因庫藏股買回、轉讓或註銷或海外可轉換公司債及國內可轉換公司債債權人執行轉換權利或本公司員工執行員工認股權，造成流通在外股數發生變動，致配股率發生變動時，擬董事會授權董事長辦理相關事宜。

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

海韻電子工業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 104 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	62,562,598	
加(減)：		
其他綜合損益(104 年度確定福利計劃之精算損益)	313,717	
104 年度稅後淨利	197,033,431	
小計	259,909,746	
提列項目：		
提列法定盈餘公積(10%)	19,703,343	
迴轉(提列)特別盈餘公積	0	
本年度可分配盈餘小計	240,206,403	
分配項目：		
股東紅利-現金股利	159,906,554	每股 2 元*79,953,277 股
期末未分配盈餘	80,299,849	

註 1.盈餘分配以 104 年度未分配盈餘優先分配。期末未分配盈餘為 97 年 205,909 元/99 年 921,635 元/101 年 16,645,750 元/102 年 9,394,768 元/103 年 35,394,536 元/104 年 17,737,251 元。

2.有關 104 年度確定福利計劃之精算損益之保留盈餘調整數為 \$ 313,717 元。

董事長：張正宗



經理人：張修誠



會計主管：高雯雯



六、討論事項(二)

第一案 董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」部分條文案，提請 公決。

說明：配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 6 條重大訊息公告時間修正及本公司實際作業需求辦理部分條文修訂，修改條文對照表如下：

海韻電子工業股份有限公司

資金貸與他人作業辦法

修正條文對照表

修正條文		現行條文		修正說明
第十三條	公告申報程序 一、本公司應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報，並應於 <u>次一營業日交易時間開始一小時前</u> 完成公告並轉重大資訊。 (以下略)	第十三條	公告申報程序 一、本公司應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報，並應於次日開盤前完成公告並轉重大資訊。 (以下略)	配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 104 年 7 月 16 日證櫃監字第 10400190672 號函修訂文字及公告時間
第十七條	(以上略) 本作業辦法訂於九十一年二月二十八日 本作業辦法於九十二年六月二十四日第一次修訂 本作業辦法於九十八年六月十日第二次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十五日第三次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十八日第四次修訂 本作業辦法於一百零二年六月二十一日第五次修訂 本作業辦法於一百零五年六月二十九日第六次修訂	第十七條	(以上略) 本作業辦法訂於九十一年二月二十八日 本作業辦法於九十二年六月二十四日第一次修訂 本作業辦法於九十八年六月十日第二次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十五日第三次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十八日第四次修訂 本作業辦法於一百零二年六月二十一日第五次修訂	增訂修正日期

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂本公司「背書保證作業辦法」部分條文案，提請 公決。

說明：配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 6 條重大訊息公告時間修正及本公司實際作業需求辦理部分條文修訂，修改條文對照表如下：

海韻電子工業股份有限公司

背書保證作業辦法

修正條文對照表

修正條文		現行條文		修正說明
第八條	公告申報程序 一、本公司應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報，並應於<u>次一營業日交易時間開始一小時前</u>完成公告並轉重大資訊。 (以下略)	第八條	公告申報程序 一、本公司應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報，並應於次日開盤前完成公告並轉重大資訊。 (以下略)	配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 104 年 7 月 16 日證櫃監字第 10400190672 號函修訂文字及公告時間
第十四條	(以上略) 本作業辦法訂於九十一年三月二十八日 本作業辦法於九十二年六月二十四日第一次修訂 本作業辦法於九十八年六月十日第二次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十五日第三次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十八日第四次修訂 本作業辦法於一百零二年六月二十一日第五次修訂 本作業辦法於一百零五年六月二十九日第六次修訂	第十四條	(以上略) 本作業辦法訂於九十一年三月二十八日 本作業辦法於九十二年六月二十四日第一次修訂 本作業辦法於九十八年六月十日第二次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十五日第三次修訂 本作業辦法於一百零一年六月十八日第四次修訂 本作業辦法於一百零二年六月二十一日第五次修訂	增訂修正日期

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

第三案 董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 公決。

說明：配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 6 條重大訊息公告時間修正及本公司實際作業需求辦理部分條文修訂，修改條文對照表如下：

海韻電子工業股份有限公司 取得或處分資產處理程序 修正條文對照表

修正條文		現行條文		修正說明
第七條	(以上略) 三、作業程序 (一) 授權額度及層級 1.取得或處分有價證券、不動產及其他固定資產，交易金額在實收資本額 40%或新臺幣三億元(含)以下者，須經公司內部簽呈， <u>依本公司核決權限</u> 送呈核准；交易金額超過實收資本額 40%或新臺幣三億元以上者，須經董事會通過後始得為之。 (以下略)	第七條	(以上略) 三、作業程序 (一) 授權額度及層級 1.取得或處分有價證券、不動產及其他固定資產，交易金額在實收資本額 40%或新臺幣三億元(含)以下者，須經公司內部簽呈，送呈董事長核准；交易金額超過實收資本額 40%或新臺幣三億元以上者，須經董事會通過後始得為之。 (以下略)	配合實際作業 流程修訂核決 權限
第三十條	本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報，並應於 <u>次一營業日交易時間開始一小時前</u> 完成公告並轉重大訊息。 (以下略)	第三十條	本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報，並應於次日開盤前完成公告並轉重大訊息。 (以下略)	配合財團法人 中華民國證券 櫃檯買賣中心 104 年 7 月 16 日證櫃監字第 10400190672 號 函修訂文字及 公告時間
第三十一條之一	<u>本公司取得或處分資產若符合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第十三條之一規定，應依本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」辦理。</u>		本條新增	配合財團法人 中華民國證券 櫃檯買賣中心 104 年 7 月 16 日證櫃監字第 10400190672 號 函增訂
第三十五條	本處理程序自股東會通過後實施。 本處理程序訂於九十一年三月二十八日 本處理程序於九十二年六月二十四日第一次修訂 本處理程序於九十三年六月十五日第二次修訂	第三十五條	本處理程序自股東會通過後實施。 本處理程序訂於九十一年三月二十八日 本處理程序於九十二年六月二十四日第一次修訂	增訂修正日期

修正條文		現行條文		修正說明
	本處理程序於九十四年六月十四日第三次修訂 本處理程序於九十六年六月十五日第四次修訂 本處理程序於一〇一年六月十八日第五次修訂 本處理程序於一〇三年六月十七日第六次修訂 <u>本處理程序於一〇五年六月二十九日第七次修訂</u>		本處理程序於九十三年六月十五日第二次修訂 本處理程序於九十四年六月十四日第三次修訂 本處理程序於九十六年六月十五日第四次修訂 本處理程序於一〇一年六月十八日第五次修訂 本處理程序於一〇三年六月十七日第六次修訂	

決議：本案經主席說明並徵詢全體出席股東均無異議後，一致照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：同日早上九時二十一分。

本公司一〇四年度營業報告書

附件一

一、104 年度營業報告

民國 104 年全球經濟復甦腳步疲軟，除新興市場經濟大幅衰退，中國大陸經濟放緩影響全球需求，年底恐攻事件頻傳更重挫歐美市場消費信心，致全年消費市場遲滯。日圓、歐元持續貶值及國際經濟陰霾層層籠罩下，104 年台灣出口年增率自 2 月以來連續 11 個月下滑，是西元 2008 年金融海嘯後首見的大幅衰退。個人電腦產業方面，根據 IDC 估計 104 年出貨量銳減 8.7%，連帶影響電源供應器產業業績衰退，加以強勢美元使得台商外銷競爭力減弱，遊戲機市場又為手機與平板應用大幅侵蝕，諸多因素使得多數電源同業業績慘淡，本公司亦遭逢歷來最大之業績衰退。所幸本公司因擁有品牌競爭力，尚能維持高毛利，加以成本和管銷費用控制得當，年度仍有合理的淨利率。

本公司 104 年度合併營業收入計 1,746,400 仟元，合併營業毛利 463,789 仟元及歸屬母公司之合併稅後淨利為 197,034 仟元，與 103 年度相比合併營業收入減少 830,095 仟元、合併營業毛利減少 243,270 仟元及歸屬母公司之合併稅後淨利減少 153,484 仟元。另外在資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本比率及純益率分別是 9.37%、13.03%、30.19%及 11.28%，每股稅後盈餘 2.46 元。主要銷貨地區分為內銷市場約 6.92%、美洲市場約 35.33%，亞洲市場約 35.63%，歐洲市場約 20.87%，其他地區約 1.25%。

本公司 104 年度合併報表之營運成果及獲利狀況

財務收支

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	103 年	104 年
營業收入淨額	2,576,495	1,746,400
營業毛利淨額	707,059	463,789
歸屬母公司之稅後淨利	350,518	197,034

獲利能力

單位：%

年 度 項 目	103 年	104 年
資產報酬率(%)	15.97	9.37
權益報酬率(%)	23.43	13.03
稅前純益佔實收資本比率(%)	53.30	30.19
純益率(%)	13.61	11.28
每股盈餘(元)	4.38	2.46

另依現行法令規定，本公司 104 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

二、105 年度營業計劃與未來發展策略年度營業計劃

(一) 經營方針

1. 秉持海韻企業精神，研發節能電源，善盡社會責任。
2. 因應全球經濟變局，強化開源節流，創造逆勢成長。
3. 建立長期競爭優勢，強化人力資源，培育優秀人才。
4. 縮短產品設計時程，健全研發管理，提昇專利保護。
5. 建立經營夥伴網絡，加強通路拓展，提供優質服務。

(二) 重要產銷政策及市場競爭經營環境

1. 產品方面

本公司 105 年除在既有的技術優勢上繼續開發最高規格、最佳品質之新產品，以保持全球高階產品之市場領導地位外，亦投資更多研發資源，針對不同之產業應用、不同客群開發新的產品線。同時因應數位電源需求之趨勢，擴大開發各種數位電源產品。

2. 行銷方面

由於多年來專注努力的累積，海韻已在全球主要 DIY 玩家市場建立了環保、省電、靜音、高效之頂尖產品形象。除參與全球重要相關展覽，增加產品曝光及與潛在客戶面對面互動之機會，105 年也積極將公司之努力與產品發展方向直接與消費者互動，同時藉有影響力之網路評測，將公司形象與產品形象提供給市場上的潛在買家。

3. 生產方面

為因應大陸工廠缺工、且工資及社保費用連年高漲、及勞工管理日益困難之狀況，本公司 105 年起大幅度提高工廠自動化程度，減少對人力之依賴，因此產能、效率與品質均得以再提昇。同時繼續簡化製程、降低成本、提高產品可靠度、擴充能源回收系統。又導入先進的 MES 系統，隨時自動監控製程狀況，能更迅速掌握製程訊息，提昇製程能力。

4. 客戶服務方面

延續業已建立的在地化技術支援，提昇顧客滿意度。針對重要客戶提供專屬服務團隊，並提供保固期內外產品維修之多種服務選項及客製化的服務流程。針對 ODM 客戶成立專門的設計服務組織，將服務內容從設計、製造到售後服務一條鞭，與客戶共創雙贏、建立堅強的夥伴關係。

雖然經濟情勢與產業趨勢迄今尚未有明顯的改善，但我們相信外部環境條件已到谷底，本公司已逆勢投入更多資源擴大創新研發，以技術領先的產品、切合客戶需求的加值服務與穩健紮實的營運，凝聚出正向成長的動力，我們對未來仍深具信心。我們深信在全體同仁持續的努力下，海韻將持續創造客戶價值與公司獲利，並達到企業永續經營的最終目標。謹在此由衷感謝各位股東給予我們全力的支持與愛護。

敬祝

身體健康、順心如意

海韻電子工業股份有限公司

董事長：張正宗

經理人：張修誠

會計主管：高雯雯



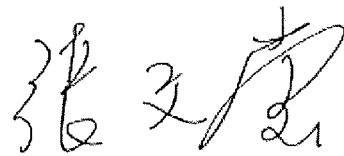
監察人查核報告書

本公司董事會造送 104 年度營業報告書、盈餘分派議案及經委託會計師查核簽證之合併財務報告及個體財務報告，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑑核。

此致

海韻電子工業股份有限公司 105 年股東常會

監察人：張文堂



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

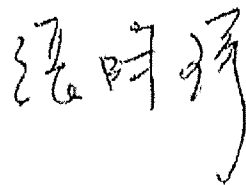
監察人審查報告書

本公司董事會造送 104 年度營業報告書、盈餘分派議案及經委託會計師查核簽證之合併財務報告及個體財務報告，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑑核。

此 致

海韻電子工業股份有限公司民國 105 年股東常會

監察人：張昀琦



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

監察人審查報告書

本公司董事會造送 104 年度營業報告書、盈餘分派議案及經委託會計師查核簽證之合併財務報告及個體財務報告，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑑核。

此 致

海韻電子工業股份有限公司民國 105 年股東常會

監察人： 林青青 

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

赴大陸投資案執行情形報告
海韻電子工業股份有限公司及其子公司
赴大陸投資相關資訊彙總表

附件三

民國105年3月31日

1. 赴大陸投資相關資訊之揭露

單位：美元元、港幣元、新台幣仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收資本額	投資方式	本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本公司直接 或間接投資 之持股比例	被投資公司 本期損益	本期認列 投資損益	期末投資 帳面價值	截至本期末已 匯回投資收益
					匯出	收回					
東莞海韻電子 有限公司	生產交換式 電源供應器	HKD 29,030,000	註(1)、(3)	USD 3,748,125 (NTD 116,438)	-	-	100%	NTD 4,879	NTD 4,879 註(2)	NTD 197,840	-

單位：新台幣仟元

美元元

本期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投資審 核 准 投 資 金 額	依經濟部投資審會規定 赴大陸地區投資限額
USD 3,748,125 (NTD 116,438)	USD 3,748,125 (NTD 120,652) (註4)	NTD 911,365

註：(1)公司透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

(2)經台灣母公司簽證會計師核閱之財務報表認列損益。

(3)本公司透過英屬Resonic Holdings Co., Ltd.轉投資東莞海韻電子有限公司，截至民國105年3月31日止，累計投資USD3,748,125，間接轉投資大陸東莞海韻USD3,748,125。

(4)本期相關數字應以新台幣列示，涉及外幣者，應以財務報表日之匯率換算為新台幣。

(5)依經濟部投資審會規定，計算對大陸投資累計金額或比例上限為淨值或合併淨值之百分之六十(較高者)。

(6)海韻電子工業股份有限公司投資大陸東莞海韻電子有限公司，係經由第三地區英屬Resonic Holdings Co., Ltd.轉投資大陸公司，持股比例為100%，已列入合併財務報告之編製主體，其與所有合併公司間重要交易往來事項均已於合併報告中銷除。



國富浩華聯合會計師事務所
Crowe Horwath (TW) CPAs
Member Crowe Horwath International

10541 台北市松山區復興北路369號10樓
10F., No.369, Fusing N. Rd., Songshan Dist.,
Taipei City 10541, Taiwan
TEL : +886-2-8770-5181
FAX : +886-2-8770-5191
www.crowehorwath.tw

會計師查核報告

海韻電子工業股份有限公司 公鑒

海韻電子工業股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規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，足以允當表達海韻電子工業股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

國富浩華聯合會計師事務所
會計師

陳桂美



會計師

林志榮



核准文號：金管證審字第10200032833號
民國105年3月25日



海韻電業股份有限公司

個體資產負債表

民國104年及103年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	104年12月31日	103年12月31日	代碼	104年12月31日	103年12月31日
	金額	%		金額	%
11xx			21xx		
流動資產			流動負債		
1100 現金及約當現金(附註(六)之1)	676,370	34	2170 應付帳款	2,299	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註(六)之2)	50,083	2	2180 應付帳款-關係人(附註(七))	368,788	18
1150 應收票據淨額(附註(六)之3)	13,017	1	2200 其他應付款	35,538	2
1170 應收帳款淨額(附註(六)之4)	309,667	15	2220 其他應付款-關係人(附註(七))	12,794	1
1180 應收帳款-關係人淨額(附註(六)之4、(七))	203,054	10	2230 本期所得稅負債	24,012	1
1200 其他應收款	15,073	1	2250 負債準備-流動(附註(六)之8)	8,707	-
1210 其他應收款-關係人(附註(七))	806	-	2310 預收款項	3,540	-
130X 存貨(附註(六)之5)	20,065	1	2399 其他流動負債-其他	-	-
1410 預付款項	1,628	-	25xx 非流動負債		
1479 其他流動資產-其他	45	-	2570 遞延所得稅負債(附註(六)之16)	93,784	5
15xx 非流動資產			2640 淨確定福利負債-非流動(附註(六)之9)	57,991	3
1550 採用權益法之投資(附註(六)之6)	730,637	36	2645 存入保證金	18,674	1
1600 不動產、廠房及設備(附註(六)之7)	559,124	28	採用權益法之投資(附註(六)之6)	17,101	1
1840 遞延所得稅資產(附註(六)之16)	164,715	8	負債總計	549,741	27
1915 預付設備款	3,986	-	股本(附註(六)之10)	799,532	40
1920 存出保證金	1,259	-	普通股股本	799,532	40
1995 其他非流動資產-其他	1,548	-	保留盈餘(附註(六)之11)	694,190	33
	5	-	法定盈餘公積	397,280	20
			3310 特別盈餘公積	7,000	-
			3320 未分配盈餘	259,910	13
			3350 其他權益(附註(六)之12)	6,992	-
			3400 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	6,992	-
			3410 權益總計	1,470,714	73
1xxx 資產總計	\$ 2,020,455	100	3xxx 負債及權益總計	\$ 2,020,455	100
			2-3xxx	\$ 1,829,814	100



董事長：

經理人：



會計主管：



(請參閱個體財務報告附註)

海韻電子工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國104及103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$1,465,582	100	\$2,454,975	100
5000	營業成本	(1,166,697)	(80)	(1,888,448)	(77)
5900	營業毛利	298,885	20	566,527	23
5910	未實現銷貨利益	(36,201)	(2)	(47,811)	(2)
5920	已實現銷貨利益	47,811	3	42,951	2
5950	營業毛利淨額	310,495	21	561,667	23
6000	營業費用	(139,540)	(9)	(169,356)	(7)
6100	推銷費用	(48,474)	(3)	(67,460)	(3)
6200	管理費用	(46,092)	(3)	(48,912)	(2)
6300	研發費用	(44,974)	(3)	(52,984)	(2)
6900	營業淨利	170,955	12	392,311	16
	營業外收入及支出合計				
7010	其他收入(附註(六)之13)	28,115	2	15,091	-
7020	其他利益及損失(附註(六)之14)	30,776	2	43,973	2
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	8,741	-	(27,733)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	67,632	4	31,331	1
7900	稅前淨利	238,587	16	423,642	17
7950	所得稅費用(附註(六)之16)	(41,553)	(3)	(73,124)	(3)
8200	本期淨利	197,034	13	350,518	14
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	377	-	(283)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(64)	-	48	-
		313	-	(235)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(11)	-	4,616	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	2	-	(785)	-
		(9)	-	3,831	-
8300	其他綜合損益(淨額)(附註(六)之17)	304	-	3,596	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 197,338	13	\$ 354,114	14
9750	基本每股盈餘(元)(附註(六)之18)				
	本期淨利	\$ 2.46		\$ 4.38	
9850	稀釋每股盈餘(元)(附註(六)之18)				
	本期淨利	\$ 2.45		\$ 4.36	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



海韻電子工業股份有限公司

個體權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

項 目	股本		保留盈餘		其他權益項目		合 計
	普通股股本		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
103. 1. 1 餘額	\$ 799,532	\$	334,620	\$ 7,000	\$ 294,636	\$ 3,170	\$ 1,438,958
102年度盈餘指撥及分配	-		27,608	-	(27,608)	-	-
提列法定盈餘公積	-		-	-	(239,860)	-	(239,860)
普通股現金股利	-		-	-	350,518	-	350,518
103. 1. 1~12. 31 淨利	-		-	-	(235)	3,831	3,596
103. 1. 1~12. 31 其他綜合損益	-		-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-		-	-	350,283	3,831	354,114
103. 12. 31 餘額	799,532		362,228	7,000	377,451	7,001	1,553,212
103年度盈餘指撥及分配	-		35,052	-	(35,052)	-	-
提列法定盈餘公積	-		-	-	(279,836)	-	(279,836)
普通股現金股利	-		-	-	197,034	-	197,034
104. 1. 1~12. 31 淨利	-		-	-	313	(9)	304
104. 1. 1~12. 31 其他綜合損益	-		-	-	197,347	(9)	197,338
本期綜合損益總額	-		-	-	259,910	6,992	1,470,714
104. 12. 31 餘額	\$ 799,532	\$	397,280	\$ 7,000	\$ 259,910	\$ 6,992	\$ 1,470,714

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

海韻電子工業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 238,587	\$ 423,642
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	4,474	5,025
攤銷費用	3	44
呆帳費用(轉列收入)提列數	(309)	478
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	6,466	(4,628)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(8,741)	27,733
利息收入	(10,399)	(2,670)
股利收入	-	(25)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(86)	9
處分投資利益	(6,697)	-
未實現銷貨利益	36,201	47,811
已實現銷貨利益	(47,811)	(42,951)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據增加	(589)	(487)
應收帳款減少	3,069	63,336
應收帳款-關係人減少	29,895	4,356
其他應收款增加	(12,151)	(990)
其他應收款-關係人(增加)減少	(12)	680
存貨(增加)減少	11,748	(7,529)
預付款項(增加)減少	169	(151)
其他流動資產減少	488	5
其他營業資產減少	10	35
應付帳款增加(減少)	868	(1,578)
應付帳款-關係人增加(減少)	321,520	(355,963)
其他應付款增加(減少)	(10,100)	3,224
其他應付款-關係人增加(減少)	12,368	(71)
負債準備增加(減少)	(7,737)	4,644
預收款項增加	1,551	959
其他流動負債增加(減少)	(1,007)	474
應計退休金負債減少	(6,439)	(8,487)
營運產生之現金流入	555,339	156,925
收取之利息	9,367	2,937
收取之股利	100,000	25
支付之所得稅	(73,727)	(59,318)
營業活動之淨現金流入	590,979	100,569

(承上頁)

投資活動之現金流量：

取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,000)	(48,100)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	303,798	-
採用權益法之被投資公司撤資退回股款	-	73,050
取得採用權益法之投資	(96,727)	-
取得不動產、廠房及設備	(10,627)	(162)
處分不動產、廠房及設備	86	-
存出保證金增加	(63)	-
其他非流動資產增加	-	(5)
預付設備款增加	(1,259)	-
投資活動之淨現金流入	<u>145,208</u>	<u>24,783</u>
籌資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(12)	(18)
發放現金股利	(279,836)	(239,860)
籌資活動之淨現金流出	<u>(279,848)</u>	<u>(239,878)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	456,339	(114,526)
期初現金及約當現金餘額	220,031	334,557
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 676,370</u>	<u>\$ 220,031</u>

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

海韻電子工業股份有限公司 公鑒

海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國104年及103年12月31日之合併資產負債表，暨民國104年及103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。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規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，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金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國104年及103年12月31日之合併財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

海韻電子工業股份有限公司業已編製民國104年及103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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

陳桂美



會計師

林志榮



核准文號：金管證審字第10200032833號

民國105年3月25日

海韻電子工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 1,746,400	100	\$ 2,576,495	100
5000	營業成本	(1,282,611)	(73)	(1,869,436)	(72)
5900	營業毛利	463,789	27	707,059	28
6000	營業費用	(271,357)	(16)	(305,646)	(12)
6100	推銷費用	(137,522)	(8)	(154,849)	(6)
6200	管理費用	(88,580)	(5)	(97,574)	(4)
6300	研發費用	(45,255)	(3)	(53,223)	(2)
6900	營業淨利	192,432	11	401,413	16
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註(六)之15)	18,831	1	18,447	1
7020	其他利益及損失(附註(六)之16)	30,629	2	6,781	-
7050	財務成本(附註(六)之18)	(474)	-	(502)	-
7000	營業外收入及支出合計	48,986	3	24,726	1
7900	稅前淨利	241,418	14	426,139	17
7950	所得稅費用(附註(六)之19)	(44,352)	(3)	(75,543)	(3)
8200	本期淨利	197,066	11	350,596	14
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	377	-	(283)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(64)	-	48	-
		313	-	(235)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(11)	-	4,616	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	2	-	(785)	-
		(9)	-	3,831	-
8300	其他綜合損益(淨額)(附註(六)之20)	304	-	3,596	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 197,370	11	\$ 354,192	14
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 197,034		\$ 350,518	
8620	非控制權益	32		78	
		\$ 197,066		\$ 350,596	
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 197,338		\$ 354,114	
8720	非控制權益	32		78	
		\$ 197,370		\$ 354,192	
9750	基本每股盈餘(元)(附註(六)之21)				
	本期淨利	\$ 2.46		\$ 4.38	
9850	稀釋每股盈餘(元)(附註(六)之21)				
	本期淨利	\$ 2.45		\$ 4.36	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



海韻電子工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
	股本	保留盈餘			其他權益項目			歸屬於母公司業主之權益總計		
		普通股股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	資本公積			
103.1.1餘額	\$ 799,532	\$ 334,620	\$ 7,000	\$ 294,636	\$ 3,170	\$ 1,438,958	\$ 35	\$ 1,438,993		
102年度盈餘指撥及分配	-	27,608	-	(27,608)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(239,860)	-	(239,860)	-	(239,860)	-	(239,860)
普通股現金股利	-	-	-	350,518	-	350,518	78	350,596	78	350,596
103.1.1～12.31淨利	-	-	-	(235)	-	3,831	-	3,596	-	3,596
103.1.1～12.31其他綜合損益	-	-	-	350,283	-	3,831	-	354,114	78	354,192
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(5)	(5)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103.12.31餘額	799,532	362,228	7,000	377,451	7,001	1,553,212	108	1,553,320		
103年度盈餘指撥及分配	-	35,052	-	(35,052)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(279,836)	-	(279,836)	-	(279,836)	-	(279,836)
普通股現金股利	-	-	-	197,034	-	197,034	32	197,066	32	197,066
104.1.1～12.31淨利	-	-	-	313	(9)	304	-	304	-	304
104.1.1～12.31其他綜合損益	-	-	-	197,347	(9)	197,338	-	197,338	32	197,370
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	5	5
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
104.12.31餘額	\$ 799,532	\$ 397,280	\$ 7,000	\$ 259,910	\$ 6,992	\$ 1,470,714	\$ 145	\$ 1,470,859		

(請參閱合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

海韻電子工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 241,418	\$ 426,139
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	11,522	12,113
攤銷費用	2,335	1,571
呆帳費用(轉列收入)提列數	(511)	526
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	6,466	(4,628)
利息收入	(12,519)	(5,539)
利息費用	-	8
股利收入	-	(25)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(97)	140
處分投資利益	(6,697)	(2,169)
不動產、廠房及設備轉列費用數	77	-
處分其他資產損失	-	5,982
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據增加	(589)	(487)
應收帳款減少	51,996	55,788
其他應收款(增加)減少	68,607	(67,036)
存貨(增加)減少	290,367	(143,731)
預付款項(增加)減少	83,048	(50,330)
其他流動資產減少	488	5
其他營業資產減少	10	35
應付帳款增加(減少)	21,361	(182,907)
其他應付款增加(減少)	(5,064)	7,041
負債準備增加(減少)	(11,728)	5,733
預收款項增加	3,330	205
其他流動負債增加(減少)	(1,405)	2,538
應計退休金負債減少	(6,439)	(8,487)
營運產生之現金流入	735,976	52,485
收取之利息	11,487	5,806
支付之利息	-	(8)
收取之股利	-	25
支付之所得稅	(72,166)	(62,109)
營業活動之淨現金流入(出)	675,297	(3,801)

(承上頁)

投資活動之現金流量：

取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(	50,000)	(	48,100)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產		303,798		-
採用權益法之被投資公司撤資退回股款		-		73,050
取得不動產、廠房及設備	(	8,495)	(	1,693)
處分不動產、廠房及設備		191		-
存出保證金(增加)減少		1,914	(	1,700)
其他非流動資產增加	(	1,463)	(	5)
預付設備款增加	(	1,259)		-
除列子公司之淨現金流出		-	(	73,374)
投資活動之淨現金流入(出)		<u>244,686</u>	(	<u>51,822</u>)
籌資活動之現金流量：				
短期借款減少		-	(	20,271)
存入保證金減少	(	12)	(	18)
發放現金股利	(	279,836)	(	239,860)
非控制權益變動		5	(	5)
籌資活動之淨現金流出	(	<u>279,843</u>)	(	<u>260,154</u>)
匯率變動對現金及約當現金之影響		<u>433</u>		<u>5,004</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		<u>640,573</u>	(	<u>310,773</u>)
期初現金及約當現金餘額		<u>279,331</u>		<u>590,104</u>
期末現金及約當現金餘額	\$	<u>919,904</u>	\$	<u>279,331</u>

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

