

中華映管股份有限公司 一〇一年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇一年六月二十日上午九時正

地點：桃園縣八德市大湳里和平路 1127 號本公司福利大樓員工餐廳

出席：101年股東常會出席股份總數(含委託出席)：4,686,036,955股，佔本公司已發行有表決權普通股股份總數：6,479,454,177股之72.32%。

主席：林董事長蔚山



記錄：江振琦



開會程序

壹、宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會）

貳、主席致詞

參、報告事項

第一案

案由：本公司一〇〇年度私募有價證券報告。

說明：

- 一、本公司前於民國100年5月30日經股東常會決議通過以私募方式發行有價證券，若發行可轉換公司債，其總額以新台幣80億元或等值外幣為限；若以現金增資發行普通股，其股數以不超過20億股為原則。
- 二、惟按證券交易法第43條之6第7項規定，私募案應於股東會決議後一年內辦理完成。本公司考量前述私募案一年期限至101年5月30日屆滿，為遵循法令規定，除已發行之私募可轉換公司債15億元外，剩餘限額不再辦理該私募案，俾維護股東權益。
- 三、依規定有價證券發行及執行情形須提股東會報告，本公司民國100年度私募有價證券詳細情形請參閱附表。

第二案

案由：本公司健全營運計畫辦理情形及執行成效報告。

說明：

- 一、本公司健全營運計畫辦理情形及執行成效，請參閱附表。

股東發言摘要：

股東戶號9000002發言：請公司針對私募之效益、公司現有產品之競爭力及獲利能力作說明。

答覆：由主席、林總經理及江財務長針對上述問題進行說明。

肆、承認及討論事項

第一案

案由：本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表，提請承認。（董事會提案）

說明：

- 一、本公司民國100年度營業報告書及財務報表業已編製完成，並連同營業報告書提經董事會審議通過。
- 二、上述書表業經監察人審查竣事，向股東會提出監察人審查報告書，併此報告。

- 三、營業報告書、監察人審查報告書及財務報表請參閱附表。
- 四、依金管會金管證六字第 0940001669 號函規定，提列資產減損需經董事會通過後提股東會報告。本公司民國 100 年度認列之資產減損情形，請參閱附表。
- 五、依公司法第 211 條規定，本公司民國 101 年第一季止累積虧損為 32,885,228 仟元，達公司實收資本額 64,794,541 仟元之二分之一，併此報告。

股東發言摘要：

1. 股東戶號 305575 發言：經營狀況下滑，經營團隊可否基於廣大股東的立場，提出有建設性的作法，以期轉虧為盈。
2. 股東戶號 9000002 第一次發言：請針對如何降低風險、公司目前成本的控制以及毛利率與費用率的改善對股東進行說明。
3. 股東戶號 9000002 第二次發言：請公司針對管理費用的提列、董監事酬金、經理人薪資報酬的調升，特別針對總經理與發言人的部份作說明。

答覆：由主席指示林總經理針對經營狀況及公司成本控制與改善進行說明與回覆。另由財務長針對薪資報酬相關問題作回覆。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第二案

案由：本公司一〇〇年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提案)

說明：

- 一、因民國 100 年度結算虧損，本年度擬不配發股利。
- 二、民國 100 年度虧損撥補表，如下表：

中華映管股份有限公司
虧損撥補表

項目：	100 年度	單位：新台幣元
		金額
期初累積虧損		(17,793,942,446)
100 年度稅後純損		(12,479,920,271)
庫藏股註銷		(133,762,584)
期末累積虧損		(30,407,625,301)
彌補虧損：		
法定盈餘公積彌補虧損		0
資本公積-普通股溢價彌補虧損		0
結轉下期累積虧損		(30,407,625,301)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



註：本公司董事會無決議分配員工分紅及董監事酬勞情事。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第三案

案由：擬修訂本公司公司章程案，提請 公決。(董事會提案)

說明：

- 一、為配合施行董事、監察人選舉採行候選人提名制，擬修訂本公司章程第十五條，訂定董事與監察人之選舉改採候選人提名制。
 - 二、另依證交法第十四條之六規定，本公司應設置薪資報酬委員會，為配合該委員會設置，擬增定本公司章程第十五條之四規定，訂定薪資報酬委員會之設置。
 - 三、本次章程修訂前後對照表及修訂前全文，請參閱附表。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第四案

案由：擬修訂本公司股東會議事規範案，提請 公決。(董事會提案)

說明：

- 一、依據公司法第177條之一規定，公司實收資本額達新台幣一百億元以上，且前次停止過戶日股東名冊記載股東人數達一萬人以上之上市櫃公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。
 - 二、本公司實收資本額逾600億，股東人數超過20萬人，擬依上述規定修訂本公司股東會議事規範。
 - 三、本次修訂條文對照表，請參閱附表。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第五案

案由：擬修訂本公司董事、監察人選舉辦法案，提請 公決。(董事會提案)

說明：

- 一、依據公司法第177條之一規定，本公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。
 - 二、為配合電子通訊投票及公司章程修訂，擬修訂本公司董事、監察人選舉辦法，董事、監察人選舉改採候選人提名制。
 - 三、本次修訂條文對照表及修訂前全文，請參閱附表。
- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案通過。

第六案

案由：擬修訂本公司取得與處分資產處理程序案，提請 公決。(董事會提案)

說明：

- 一、依據行政院金融監督管理委員會金管證發字第1010004588號函辦理，擬修訂本公司取得與處分資產處理程序。
- 二、本次修訂前後對照表及修訂前全文，請參閱附表。

股東發言摘要：

股東戶號 9000002 發言：請公司針對財報中記載農地一塊之使用情形及持有人姓名進行說明。另請公司針對所持有之國內上市櫃公司股票評價的部份進行說明。

答覆：由主席指示林總經理及江財務長針對上述問題進行回覆。

決議：贊成:4,176,477,052權(其中以電子投票行使表決權數:394權)，贊成權數占出席得表決權數95.18%

反對:290,600權(其中以電子投票行使表決權數:0權)，反對權數占出席得表決權數0%
本案照案通過。

第七案

案由：本公司擬依市場狀況擇機辦理發行私募有價證券案，提請 公決。(董事會提案) 說明：

一、本公司為充實營運資金及強化財務結構，並評估資金市場狀況、籌資之時效性及發行成本後，擬透過私募方式辦理國內現金增資發行普通股、發行國內外可轉換公司債。若辦理國內現金增資發行普通股，其發行股數合計以不超過45億股為原則；若發行國內外可轉換公司債，其發行總額上限暫訂為新台幣80億元或等值之外幣。

依證券交易法第43條之6及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，將本次辦理私募相關事宜說明如下：

(一)價格訂定之依據及其合理性：

1. 私募國內現金增資發行普通股：

本次私募國內現金增資發行普通股價格之訂定，以不低於下列二基準計算價格較高者之八成：

- (1)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- (2)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

實際發行價格及定價日擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況、客觀條件、符合前述法令規定及不低於股東會決議成數之範圍內訂定之。因本公司近年來之股價均低於面額，若本次私募國內現金增資發行普通股發行價格依前述訂價方式，有可能會以低於面額發行時，預期將造成公司帳面累積虧損增加，若有必要，將視公司未來營運狀況，不排除以減資彌補之。上述訂價方式均依主管機關之法令規範，並將配合當時市場狀況，且不低於參考價格之八成，其訂價方式應屬合理。

2. 私募國內外可轉換公司債：

本次私募國內外可轉換公司債轉換價格之訂定，以不低於下列二基準計算價格較高者及理論價格之八成：

- (1)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- (2)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

本次私募國內外可轉換公司債暫定發行及轉讓辦法(請參閱附表)，實際發行價格及定價日擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況、客觀條件、符合前述法令規定及不低於股東會決議成數之範圍內訂定之。因本公司近年來之股價均低於面額，若本次私募國內外可轉換公司債轉換價格依前述訂價方式，有可能會以低於

面額發行時，預期將造成公司帳面累積虧損增加，若有必要，將視公司未來營運狀況，不排除以減資彌補之。上述訂價方式均依主管機關之法令規範，並將配合當時市場狀況，且不低於參考價格及理論價格之八成，其訂價方式應屬合理。

(二) 特定人選擇方式與目的、必要性及預計效益：

本次私募有價證券之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 規定及財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 13 日台財證(一)字第 0910003455 號函規定之特定人為限，洽特定人之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理。洽符合前述特定人選擇方式之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因本公司長期發展之需，擬藉由該等策略投資人之技術、知識、品牌或通路等，以協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、穩定關鍵零組件供貨來源、增進效率及擴大市場等效益。

(三) 辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：考量私募方式相對具迅速簡便之時效性，如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，及為因應公司長期發展所需或引進策略性投資夥伴等規劃，而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，將可更為確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。
2. 得私募額度：於私募國內現金增資發行普通股時，發行股數合計以不超過 45 億股為原則。於發行國內外可轉換公司債時，依據公司法第 247 條，公司債之總額，不得逾公司現有全部資產減去全部負債及無形資產後之餘額。本公司實際得私募之轉換公司債數額將按實際發行時之本公司資產、負債及無形資產數額決定之，但發行上限暫訂為新台幣 80 億元或等值之外幣。
3. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次私募資金為充實營運資金、海外購料、償還銀行借款、購置機器設備及海內外轉投資。本計畫之執行預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及達到節省利息之效益，對股東權益亦將有正面助益。本次私募有價證券採一次或兩次辦理，一次或兩次發行之用途皆為充實營運資金、海外購料、償還銀行借款、購置機器設備及海內外轉投資，從而一次或兩次發行預計達成之效益亦均為強化公司競爭力、提升營運效能及達到節省利息之效益，對股東權益亦將有正面助益。

(四) 本次私募計畫之主要內容，除私募訂價成數外，包括實際定價日、各次發行股數、發行條件、計畫項目、計畫金額、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會同意，於不違反本議案說明之原則及範圍內，授權董事會視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因法令修正、主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦請股東會於不違反本議案說明之原則及範圍內授權董事會全權處理之。

(五)本次私募案中所發行之新股其權利義務與原股份相同；依證券交易法第 43 條之 8 規定，本次私募之有價證券於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外，不得自由轉讓，本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定向主管機關申報本次私募有價證券補辦公開發行及上市交易。

(六)本次私募國內外可轉換公司債、國內普通股，得於股東會決議之日起一年內，擇一或二者以上互相搭配辦理發行，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(七)為配合本次辦理私募有價證券，擬提請股東會授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議一切有關本次私募計畫之契約及文件，並為本公司辦理一切有關本次私募計畫所需事宜。

股東發言摘要：

股東戶號9000002發言：針對本次私募案，欲引進之策略性投資人為何，請公司端進行說明。

答覆：由主席指定江財務長進行說明回覆。

決議：贊成:3,974,366,324權(其中以電子投票行使表決權數:394權)，贊成權數占出席得表決權數90.58%。

反對:191,124,840權(其中以電子投票行使表決權數:0權)，反對權數占出席得表決權數4.36%。

本案照案通過。

第八案

案由：擬解除本公司董事競業之限制案，提請 公決。(董事會提案)

說明：

一、依公司法 209 條規定，董事對為自己或為他人屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明並取得股東會許可。

二、本公司擬依前述規定，提請股東會解除本公司董事新兼任職務之競業限制。

三、本公司董事新兼任職務請參閱附表。

股東發言摘要：

股東戶號 9000002 發言：可否請擬解除競業限制之董事進行兼任職務的說明。

答覆：由主席指定陳律師進行說明。

決議：表決票8(中華電子法人董事代表人彭文傑)，出席得表決權數:4,202,673,436權

贊成:3,990,084,737權(其中以電子投票行使表決權數:394權)，贊成權數占出席得表決權數94.94%。

反對:1,236,000權(其中以電子投票行使表決權數:0權)，反對權數占出席得表決權數0.03%。

本案照案通過。

表決票9(仁寶電腦法人董事代表人許振昌)，出席得表決權數:3,993,743,546權

贊成:3,779,216,352權(其中以電子投票行使表決權數:394權)，贊成權數占出席得表決權數94.63%。

反對:3,174,496權(其中以電子投票行使表決權數:0權)，反對權數占出席得表決權數0.08%。

本案照案通過。

表決票10(溫清章)，出席得表決權數:4,387,829,750權

贊成:4,173,302,556權(其中以電子投票行使表決權數:394權)，贊成權數占出席得表決權數95.11%。

反對:3,174,496權(其中以電子投票行使表決權數:0權)，反對權數占出席得表決權數0.07%。

本案照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：

股東發言摘要：

股東戶號 886369 發言：公司目前呈現負毛利率，究竟是價格因素，或是業務端出現問題，可否提出具體策略作法。另公司財務部分，因目前不斷虧損，可否針對財務規劃面作說明。

股東戶號 289966 發言：近期與劍揚策略聯盟，可否向股東進行報告。

答覆：由主席及林總經理針對上述問題進行說明回答。

陸、主席宣佈散會：上午十時四十五分

備註：

本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

發行私募有價證券資金運用計劃、進度及效益

標的證券種類	國內轉換公司債				
董事會決議日期	民國 100 年 05 月 30 日	股款或價款繳納完成日期	民國 100 年 07 月 22 日		
交付日期	民國 100 年 07 月 22 日	到期日期	民國 103 年 07 月 22 日		
定價日期	民國 100 年 07 月 19 日	本次私募總股數(如為公司債，則為張數)	15		
私募轉換價格	新台幣 3.25 元	本次私募總金額	新台幣 1,500,000,000 元		
價格訂定依據	基準日前三十個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數乘以 93.12% 為計算依據				
辦理私募之理由	考量私募方式相對具迅速簡便之時效性，如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，及為因應公司長期發展所需或引進策略性投資夥伴等規劃，而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，將可更為確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。				
私募之計畫項目	充實營運資金				
對股東權益影響	策略性結盟強化公司競爭力，提升營運效能並達節省利息之效益，對股東權益將有正面助益				
私募對象	私募對象	認購金額(元)	私募持股比重%	與公司之關係	
	元太科技工業股份有限公司	1,500,000,000	6.63	無	
資金運用計劃、情形、計畫進度及計畫效益(單位：新台幣元)	資金運用項目及金額	資金運用情形			
	充實營運資金所需： 1,500,000,000	100 年度第三季(實際)： 394,863,317	100 年度第四季(實際)： 376,901,942	101 年度第一季(實際)： 399,681,394	101 年度第二季(預計)： 375,000,000
	預計可能產生效益	節省利息支出約 36,116,250 元			

中華映管股份有限公司

健全營運計畫辦理情形及執行成效

本公司於 99 年 5 月 20 日股東常會決議通過辦理減資，業經行政院金融監督管理委員會 99 年 6 月 29 日金管證發字第 0990032106 號函核准減資銷除股份，並經經濟部 99 年 7 月 8 日經授商字第 09901145850 號函核准資本額變更登記各在案。減資換發新股已於 99 年 8 月 31 日上市買賣，舊股票亦同時終止上市買賣。

本公司依健全營運計畫書執行辦理情形如下：

- 一、產品聚焦發展：定位為專業中小尺寸面板廠商，積極轉型生產中小尺寸面板，開發高毛利及利基產品。
 1. 主流產品佈局：包含手機、數位相機、車載、消費性電子、工控及 UltraBook 等產品。
 2. 利基產品佈局：包含智慧型手機、可攜式面板、觸控面板、車載、平板電腦等產品。
- 二、產品產線佈局：各產線依產品分布調整，維持最佳化生產，並領先業界於 4.5G 投入薄型 0.3T 玻璃生產小尺寸面板，於 6G 投入 0.5T 玻璃，跨入高階智慧型手機之生產，6G 除 3.5" HVGA 產品已量產之外，更成功研發 4" WVGA 等高階產品，未來將朝高解析度及高附加價值產品趨勢開發。
- 三、資本支出：使用於中小尺寸轉型設備改造，資本支出皆於計畫範圍內合理使用。

本公司依健全營運計畫書執行以中小及利基產品銷售，中小及利基產品營收佔比由 99 年第 3 季 21%，100 年第 4 季成長至 66%。另外，中小及利基產品投產佔比亦由 99 年第 3 季 39%，100 年第 4 季持續增加至 85%。100 年度本公司中小尺寸總出貨量高達 4 億 8 仟萬片，出貨量排名中小之冠，年成長率為 36.5%，再創年歷史新高，品牌客戶出貨比重亦持續成長，對改善營運狀況有相當正面的助益，在產品組合優化下，整體毛利率進步優於同業。

今年度本公司將延續 100 年度轉型中小尺寸策略，持續擴大中小尺寸面板生產比重，專注於高毛利及利基產品市場，並朝擰節支出、控管庫存、提升良率及垂直整合等方向繼續努力，以積極改善營運狀況。

中華映管股份有限公司一〇〇年度營業報告書

各位股東女士/先生:

誠摯地感謝各位股東長期以來對華映的支持與愛護，使華映能夠持續卓越與茁壯。回顧 2011 年度，在全體同仁的努力之下，華映集團合併營收淨額為台幣 614.7 億，其中超過 95%來自 TFT-LCD 事業部；TFT 大尺寸面板出貨數為 1,568 萬片，中小尺寸面板出貨數為 4 億 8 仟萬片。

2011 年面對歐債危機持續延燒，影響全球經濟發展，市場需求低迷，面板供過於求導致整體供應鏈庫存攀升，加上面板廠競爭愈激烈，使得價格反彈不易，致華映於 2011 年全年合併損益虧損 NT\$124.8 億。

相較友廠陸續投資次世代線，華映選擇利用既有設備，積極轉型生產中小尺寸面板，憑藉產品及客戶優勢，朝高毛利及利基產品策略發展，持續深耕國際品牌客戶與聚焦 Smart Phone 與 Touch Sensor 之發展，期定位為專業中小尺寸面板廠商，故領先業界於 4.5G 投入薄型 0.3T 玻璃生產小尺寸面板，於 6G 投入 0.5T 玻璃，跨入高階智慧型手機之生產，6G 除 3.5" HVGA 產品已量產之外，更成功研發 4" WVGA 等高階產品，未來將朝高解析度及高附加價值產品趨勢開發。再者將朝(1)庫存控管，降低跌價損失風險；(2)佈局高成長性產品，提高稼動，降低生產成本；(3)整合觸控 total solution，提高產值；(4)組織再造，提高市場應變彈性等方向努力，使華映可在動態競爭環境下持續保有優勢。

華映除洞悉市場先機，開發迎合市場趨勢之產品，亦不間斷地審視市場趨勢與發展，評估華映各廠轉型型態及其利用價值；經審慎評估後，決議於 2011 年 10 月份關閉馬來西亞及福州 CRT 工廠，結束 CRT 營運。

在產品銷售佈局方面，華映策略性調降大尺寸銷售比重，提高中小尺寸比重，2011 年中小尺寸總出貨量高達 4 億 8 仟萬片，出貨量排名中小之冠，其中包含 TSP、手機、數位相機、車載產品、HFFS 平板電腦等產品，年成長率為 36.5%，再創年歷史新高，品牌客戶出貨比重亦已超過 55%，對改善營運狀況有相當正面的助益；客戶經營方面，華映期許給予客戶全方位的服務，故於大陸福州建置觸控面板廠，利用完整一條龍的優勢，降低生產成本、彈性因應市場變動以及提供客製化的產品服務，期與客戶創造雙贏的局面。

華映在此急劇變動環境之下，堅守 TFT 事業的發展與經營目標，持續進行技術的提升與創新，透過與下游出海口之策略合作，成功取得技術專利，開發更符合市場趨勢之產品；優化產品組合、擴大 FFS 平板電腦面板，智慧型手機面板，車載面板，EPD 電子紙 Array 背板及觸控面板生產，升級產業技術力等，都是華映現階段所致力執行及努力達成的目標；華映將持續朝質與量並進，衝刺業績，積極改善獲利能力。

儘管華映面臨如此嚴峻的市況，但仍秉持積極與堅定的態度，持續努力開發新市場與客戶，並強化供應鏈的完整性，力求與競爭對手形成差異化，提高競爭優勢，強化前瞻顯示產業技術研發優勢，期望能為股東、顧客、員工創造最大效益。最後，感謝您對華映的支持與勉勵，在此謹代表華映全體同仁獻上最誠摯由衷的謝意與祝福。

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送民國一〇〇年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請 鑑察

此致

本公司一〇一一年度股東常會

綠能科技股份有限公司
代表人：楊政杰



綠能科技股份有限公司
代表人：廖淑華



監察人：

魏秋瑞



王隆潔



紀東發



民 國 一 〇 一 年 四 月 二 十 七 日

中華映管股份有限公司

會計師查核報告

中華映管股份有限公司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之資產負債表，暨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財務報表表示意見。如財務報表附註四.6所述，中華映管股份有限公司民國一〇〇年度及民國九十九年度採權益法評價之部份長期股權投資，係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國一〇〇年度及民國九十九年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 184,660 千元及 108,062 千元，分別占稅前淨損之 1.48%及 0.68%，截至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，其相關之長期股權投資餘額分別為 3,367,751 千元及 3,453,640 千元，分別占資產總額之 3.84%及 3.14%。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達中華映管股份有限公司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之財務狀況，暨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之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，中華映管股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

如財務報表附註十.(二)所述，中華映管股份有限公司截至民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，存有流動負債超過流動資產之流動性風險，公司管理階層已於財務報表附註十.(二)詳細述明所採行之具體因應對策。

中華映管股份有限公司已編製民國一〇〇年度及民國九十九年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

此 致

中華映管股份有限公司 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：金管證六第 0960002720 號
金管證審字第 1000002854 號

會計師：

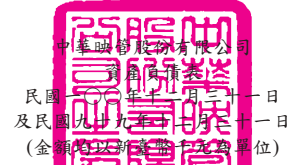
黃若蘭



林秉豐



民國一〇一年三月二十九日



中華民國九十九年十二月三十一日
及民國九十九年十一月三十一日
(金額均以新臺幣千元為單位)

資 產			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		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	%	代碼	會計科目	附 註	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產						2100	流動負債					
	現金及銀行存款	二、四及十	\$4,045,895	4.61	\$6,531,798	5.93	2100	短期借款	四及十	\$5,100,423	5.82	\$5,840,907	5.30
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二、四及十	10,361	0.01	17,366	0.02	2120	應付票據	十	40,519	0.05	-	-
1320	備供出售金融資產—流動	二、四及十	229,320	0.26	245,830	0.22	2140	應付帳款	十	7,321,198	8.35	5,071,935	4.61
1350	以成本衡量之金融資產—流動	二、四及十	-	-	132,000	0.12	2150	應付帳款—關係人	五及十	9,791,688	11.16	11,014,290	10.00
1120	應收票據淨額	二、四及十	41	-	4,417	-	2170	應付費用	十	3,717,122	4.24	6,175,816	5.61
1140	應收帳款淨額	二、四及十	2,173,633	2.48	3,859,955	3.51	2210	其他應付款項	十	772,860	0.88	1,177,711	1.07
1150	應收帳款淨額—關係人	二、四、五及十	628,593	0.72	640,764	0.58	2190	其他應付款項—關係人	五及十	119,102	0.13	336,739	0.31
1160	其他應收款	二及十	177,492	0.20	445,555	0.41	2260	預收款項	四	35,825	0.04	1,638,871	1.49
1180	其他應收款—關係人	二、五及十	137,950	0.16	520,698	0.47	2272	一年內到期之銀行長期借款	四、五、六及十	5,522,500	6.30	6,589,969	5.98
1210	存貨淨額	二及四	4,686,084	5.34	4,497,158	4.08	2280	其他流動負債		201,249	0.23	82,480	0.07
1260	預付款項		444,611	0.51	1,207,146	1.10	21xx	流動負債合計		32,622,486	37.20	37,928,718	34.44
1275	待出售非流動資產	二、四及五	-	-	340,739	0.31		長期負債					
1291	受限制資產—流動	六及十	57,974	0.07	257,974	0.23	2410	應付公司債	二及四	1,347,405	1.54	-	-
11xx	流動資產合計		12,591,954	14.36	18,701,400	16.98	2421	銀行長期借款	四、五、六及十	15,035,184	17.14	20,557,294	18.67
	基金及投資	二、四、六及十					2460	長期遞延收入	五	265,195	0.30	271,088	0.25
1421	採權益法之長期股權投資		22,364,070	25.50	26,465,226	24.03	24xx	長期負債合計		16,647,784	18.98	20,828,382	18.92
1450	備供出售金融資產—非流動		543,542	0.62	1,335,888	1.22		各項準備					
1480	以成本衡量之金融資產—非流動		81,409	0.09	81,409	0.07	2510	土地增值稅準備	二及四	727,766	0.83	26,793	0.02
14xx	基金及投資合計		22,989,021	26.21	27,882,523	25.32		其他負債					
	固定資產	二、四、五及六					2810	應計退休金負債	二及四	2,354,204	2.68	2,464,193	2.24
	成 本						2861	遞延所得稅負債淨額—非流動	二及四	1,035,601	1.18	1,026,663	0.93
1501	土地		3,359,299	3.83	3,354,799	3.05	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益	二及五	1,095,994	1.25	1,399,836	1.27
1521	房屋及建築		28,518,719	32.52	28,546,820	25.92	28xx	其他負債合計		4,485,799	5.11	4,890,692	4.44
1531	機器設備		120,044,206	136.88	120,394,075	109.33	2xxx	負債合計		54,483,835	62.12	63,674,585	57.82
1551	運輸設備		37,601	0.04	37,601	0.03		股東權益					
1561	辦公設備		879,018	1.00	878,728	0.80		股 本	四				
1611	租賃資產		398,873	0.45	-	-	3110	普通股	二及四	64,794,541	73.87	64,967,939	59.00
1681	其他設備		35,489,686	40.47	35,228,430	31.99		資本公積					
15x8	重估增值		907,798	1.03	57,192	0.05	3260	長期投資		26,247	0.03	7,201	0.01
15xy	合計		189,635,200	216.22	188,497,645	171.17	3271	員工認股權		-	-	26,400	0.02
15x9	減：累計折舊		(141,569,696)	(161.42)	(129,415,625)	(117.52)	3272	認股權		175,710	0.20	-	-
1670	未完工程及預付設備款		2,241,763	2.56	1,737,158	1.58	3351	保留盈餘	二及四				
15xx	固定資產淨額		50,307,267	57.36	60,819,178	55.23		累積虧損	二、四及十	(30,407,625)	(34.67)	(17,793,942)	(16.16)
	無形資產	二及四					3420	股東權益其他項目					
1750	電腦軟體成本		125,525	0.14	114,986	0.10	3430	累積換算調整數		3,136,600	3.58	2,489,329	2.26
1781	技術合作費		972,695	1.11	1,630,070	1.48	3451	未認為退休金成本之淨損失		(622,591)	(0.71)	(640,245)	(0.58)
17xx	無形資產合計		1,098,220	1.25	1,745,056	1.58	3460	備供出售金融資產未實現損失		(4,170,149)	(4.75)	(2,972,056)	(2.70)
	其他資產						3480	未實現重估增值		286,758	0.33	669,467	0.61
1820	存出保證金	十	5,802	0.01	7,519	0.01	3xxx	庫藏股		-	-	(307,161)	(0.28)
1838	其他遞延費用	二及四	675,307	0.77	930,086	0.85		股東權益合計		33,219,491	37.88	46,446,932	42.18
1888	其他資產—其他	二及四	35,755	0.04	35,755	0.03		負債及股東權益總計		\$87,703,326	100.00	\$110,121,517	100.00
18xx	其他資產合計		716,864	0.82	973,360	0.89							
1xxx	資產總計		\$87,703,326	100.00	\$110,121,517	100.00							

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟





中華管業股份有限公司
 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
 (金額除每股虧損另列註明外，均以新臺幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇〇年一月一日 至十二月三十一日		九十九年一月一日 至十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$55,939,117	101.52	\$71,504,424	101.63
4170	減：銷貨退回		(280,644)	(0.51)	(479,746)	(0.68)
4190	減：銷貨折讓		(555,537)	(1.01)	(665,062)	(0.95)
4100	營業收入淨額	二、四及五	55,102,936	100.00	70,359,616	100.00
5000	營業成本	四及五	(66,218,055)	(120.17)	(81,075,627)	(115.23)
5910	營業毛損		(11,115,119)	(20.17)	(10,716,011)	(15.23)
	營業費用	四及五				
6100	推銷費用		(739,366)	(1.34)	(701,548)	(1.00)
6200	管理及總務費用		(1,570,179)	(2.85)	(1,179,740)	(1.67)
6300	研究發展費用		(3,550,372)	(6.45)	(3,947,083)	(5.61)
6000	小 計		(5,859,917)	(10.64)	(5,828,371)	(8.28)
6900	營業淨損		(16,975,036)	(30.81)	(16,544,382)	(23.51)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	2,312	-	106,844	0.15
7121	採權益法認列之投資收益淨額	二及四	2,879,468	5.23	562,435	0.80
7122	股利收入	二及四	22,609	0.04	13,109	0.02
7130	處分固定資產利益	二、四及五	934,135	1.70	570,700	0.81
7140	處分投資利益	二及四	154,011	0.28	4,181	0.01
7320	金融負債評價利益淨額	二及十	33,893	0.06	7,664	0.01
7480	什項收入		2,081,562	3.78	821,773	1.16
7100	營業外收入及利益合計		6,107,990	11.09	2,086,706	2.96
	營業外損失及費用					
7510	利息費用	二、四及十	(948,038)	(1.72)	(1,000,479)	(1.42)
7530	處分固定資產損失	二及四	(44,485)	(0.08)	(16,590)	(0.02)
7560	兌換損失淨額	二	(49,304)	(0.09)	(161,993)	(0.23)
7630	減損損失	二及四	(88,402)	(0.16)	(170,695)	(0.24)
7640	金融資產評價損失淨額	二及十	(7,005)	(0.01)	(22,008)	(0.03)
7880	什項支出		(475,640)	(0.87)	(37,513)	(0.06)
7500	營業外損失及費用合計		(1,612,874)	(2.93)	(1,409,278)	(2.00)
7900	繼續營業單位稅前淨損		(12,479,920)	(22.65)	(15,866,954)	(22.55)
8110	所得稅利益	二及四	-	-	189,427	0.27
9600	本期淨損		\$(12,479,920)	(22.65)	\$(15,677,527)	(22.28)
9750	基本每股虧損(元)	二及四				
	本期淨損(追溯後)		\$(1.93)		\$(2.42)	
9850	稀釋每股虧損(元)	二及四				
	本期淨損(追溯後)		\$(1.93)		\$(2.42)	

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司

股東權益變動表

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

(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	附註	普通股 股 本	資本公積			保留盈餘		股東權益其他項目					合 計	
			長期投資	員工認股權	認股權	法定盈餘 公積	累積盈(虧)	累積換算 調整數	未認列為 退休金成本 之淨損失	備供出售 金融資產 未實現損益	現金流量 避險 未實現損益	未實現 重估增值		庫藏股票
民國九十九年一月一日餘額		\$164,857,178	\$5,300	\$26,400	\$-	\$-	\$(99,889,239)	\$2,709,147	\$(488,351)	\$(3,076,955)	\$(9,054)	\$669,467	\$(307,161)	\$64,496,732
減資彌補虧損	四	(99,889,239)					99,889,239							-
民國九十九年度淨損	四						(15,677,527)							(15,677,527)
累積換算調整數之變動	二							(219,818)						(219,818)
未按持股比例認列長期股權投資影響	二		1,901				(2,116,415)							(2,114,514)
採權益法認列被投資公司股權淨值之變動									(2,297)	114,788				112,491
備供出售金融資產未實現損益變動數	二及十									(9,889)				(9,889)
現金流量避險未實現損益變動數	二及十									9,054				9,054
未認列為退休金成本之淨損失變動數									(149,597)					(149,597)
民國九十九年十二月三十一日餘額		64,967,939	7,201	26,400	-	-	(17,793,942)	2,489,329	(640,245)	(2,972,056)	-	669,467	(307,161)	46,446,932
民國一〇〇年度淨損	四						(12,479,920)							(12,479,920)
員工認股權調整				(26,400)										(26,400)
累積換算調整數之變動	二							647,271						647,271
發行可轉換公司債認列權益組成項目	二				175,710									175,710
庫藏股註銷	四	(173,398)					(133,763)						307,161	-
未按持股比例認列長期股權投資影響	二		19,046											19,046
採權益法認列被投資公司股權淨值之變動									(377)	(506,029)		(532,342)		(1,038,748)
未實現重估增值之變動											149,633			149,633
備供出售金融資產未實現損益變動數	二及十									(692,064)				(692,064)
未認列為退休金成本之淨損失變動數									18,031					18,031
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		\$64,794,541	\$26,247	\$-	\$175,710	\$-	\$(30,407,625)	\$3,136,600	\$(622,591)	\$(4,170,149)	\$-	\$286,758	\$-	\$33,219,491

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇〇年一月一日 至十二月三十一日	九十九年一月一日 至十二月三十一日
營業活動之現金流量：		
本期稅後淨損	\$ (12,479,920)	\$ (15,677,527)
調整項目：		
折舊費用	12,966,518	18,646,755
攤銷費用	1,607,495	1,685,382
減損損失	88,402	170,695
處分投資利益	(154,011)	(4,181)
採權益法認列之投資利益	(2,879,468)	(562,435)
收到採權益法評價之被投資公司現金股利	6,425,682	345,187
處分固定資產利益淨額	(889,650)	(554,110)
光單報廢損失	181,402	-
出售智慧財產權利及長期遞延收入攤提	(115,035)	(115,036)
員工認股權調整	(26,400)	-
金融資產評價損失	7,005	22,008
金融負債評價利益	(33,893)	(7,664)
長期負債兌換利益	(6,127)	(89,381)
銀行長期借款－應付商業本票折價攤銷及增加數淨額	390	1,019
應付公司債折價攤銷	23,115	-
資產及負債科目變動：		
應收票據淨額	4,376	10,671
應收帳款淨額	1,686,322	1,312,416
應收帳款淨額－關係人	12,171	1,076,151
其他應收款	268,063	(69,172)
其他應收款－關係人	382,748	(35,041)
存貨	(188,926)	(289,793)
預付款項	762,535	495,031
公平價值變動列入損益之金融負債	33,893	(36,762)
應付票據	40,519	-
應付帳款	2,249,263	623,264
應付帳款－關係人	(1,222,602)	4,439,908
應付費用	(2,458,694)	(2,684,957)
其他應付款項	(404,851)	(1,425,111)
其他應付款項－關係人	(217,637)	(263,337)
預收款項	(553,046)	532,406
其他流動負債	118,769	15,315
遞延所得稅負債－非流動	-	(189,427)
應計退休金負債	(91,958)	(52,004)
營業活動之淨現金流入	5,136,450	7,320,270
(接下頁)		

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日
及民國九十九年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇〇年一月一日 至十二月三十一日	九十九年一月一日 至十二月三十一日
(承上頁)		
投資活動之現金流量：		
受限制資產減少	\$200,000	\$84,693
處分採權益法之長期股權投資價款	278,768	-
處分備供出售金融資產—流動價款	227,082	-
處分以成本衡量之金融資產—非流動價款	-	85,590
其他遞延費用增加	(763,751)	(914,043)
預收待出售資產處分價款	-	1,050,000
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款收現數	73,409	2,043,158
購置固定資產	(1,711,180)	(2,619,033)
存出保證金減少	1,717	-
電腦軟體成本增加	(104,072)	(64,237)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,798,027)</u>	<u>(333,872)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(740,484)	(200,565)
銀行長期借款增加	-	25,070,000
銀行長期借款到期償還	(6,583,842)	(6,871,053)
銀行長期借款提前償還	-	(26,338,362)
發行可轉換公司債	1,500,000	-
融資活動之淨現金流出	<u>(5,824,326)</u>	<u>(8,339,980)</u>
本期現金及銀行存款減少數	(2,485,903)	(1,353,582)
期初現金及銀行存款餘額	6,531,798	7,885,380
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$4,045,895</u>	<u>\$6,531,798</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$986,155	\$1,009,294
減：資本化利息	-	-
不含資本化利息之本期利息支付數	<u>\$986,155</u>	<u>\$1,009,294</u>
本期支付所得稅	<u>\$-</u>	<u>\$-</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期付息負債	<u>\$5,522,500</u>	<u>\$6,589,969</u>
可轉換公司債轉換成普通股	<u>\$-</u>	<u>\$-</u>
部分影響現金流量之投資活動：		
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款	\$1,123,409	\$1,386,158
加：期初其他應收款及長期應收款	-	657,000
減：期初預收款項	(1,050,000)	-
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款收現數	<u>\$73,409</u>	<u>\$2,043,158</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司及其子公司 會計師查核報告

中華映管股份有限公司及子公司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之合併資產負債表，暨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表表示意見。如合併財務報表附註四.6 所述，中華映管股份有限公司及子公司民國一〇〇年度及民國九十九年度採權益法評價之部份長期股權投資，係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國一〇〇年度及民國九十九年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 184,660 千元及 108,062 千元，分別占合併總淨損之 1.54%及 0.72%，截至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，其相關之長期股權投資餘額分別為 3,367,751 千元及 3,453,640 千元，分別占合併資產總額之 3.37%及 2.71%。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達中華映管股份有限公司及子公司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之財務狀況，暨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之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，中華映管股份有限公司及子公司自民國一〇〇年一月一日起依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

如合併財務報表附註十.(二)所述，中華映管股份有限公司截至民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，存有流動負債超過流動資產之流動性風險，公司管理階層已於合併財務報表附註十.(二)詳細述明所採行之具體因應對策。

此 致

中華映管股份有限公司 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：金管證六第 0960002720 號
金管證審字第 1000002854 號

會計師：






民國一〇一年三月二十九日

中華映管股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國一〇〇九年十二月三十一日
 及民國九十九年十二月三十一日
 (金額均以新臺幣千元為單位)

資 產			一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		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	%	代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及銀行存款	二、四及十	\$14,080,176	14.07	\$18,992,550	14.91	2100	短期借款	四及十	\$16,157,639	16.15	\$16,202,147	12.72
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二、四及十	10,361	0.01	38,395	0.03	2120	應付票據	十	202,167	0.20	807,439	0.63
1320	備供出售金融資產—流動	二、四及十	229,320	0.23	245,830	0.19	2140	應付帳款	十	10,046,306	10.04	13,066,974	10.26
1350	以成本衡量之金融資產—流動	二、四及十	-	-	132,000	0.10	2150	應付帳款—關係人	五及十	4,145,871	4.14	3,632,728	2.85
1120	應收票據淨額	二、四及十	181,598	0.18	364,929	0.29	2160	應付所得稅	四	107,198	0.11	56,767	0.04
1140	應收帳款淨額	二、四及十	3,387,679	3.39	6,509,059	5.11	2170	應付費用	十	4,179,011	4.18	7,405,326	5.82
1150	應收帳款淨額—關係人	二、四、五及十	614,142	0.61	680,362	0.53	2210	其他應付款項	十	1,074,845	1.07	1,604,434	1.26
1160	其他應收款	二及十	484,098	0.49	848,349	0.67	2190	其他應付款項—關係人	五及十	127,274	0.13	319,598	0.25
1180	其他應收款—關係人	二、四、五及十	2,611,541	2.61	2,488,375	1.95	2260	預收款項	四	57,014	0.06	1,935,479	1.52
1210	存貨淨額	二及四	5,188,749	5.19	6,540,044	5.13	2272	一年內到期之銀行長期借款	四、五、六及十	5,825,236	5.82	6,889,789	5.41
1260	預付款項		798,525	0.80	1,658,721	1.30	2280	其他流動負債		216,755	0.22	95,039	0.08
1275	待出售流動資產	二、四及五	-	-	340,739	0.27	21xx	流動負債合計		42,139,316	42.12	52,015,720	40.84
1291	受限制資產—流動	六及十	1,391,778	1.39	1,975,521	1.55		長期負債					
11xx	流動資產合計		28,977,967	28.97	40,814,874	32.03	2410	應付公司債	二及四	1,347,405	1.35	-	-
	基金及投資	二、四、六及十					2421	銀行長期借款	四、五、六及十	15,322,783	15.32	21,134,084	16.60
1421	採權益法之長期股權投資		3,660,795	3.66	3,940,298	3.09	2443	長期應付款	十	-	-	292,270	0.23
1450	備供出售金融資產—非流動		1,341,801	1.34	2,795,768	2.20	2460	長期遞延收入	五	265,195	0.26	271,088	0.21
1480	以成本衡量之金融資產—非流動		86,886	0.09	166,009	0.13	24xx	長期負債合計		16,935,383	16.93	21,697,442	17.04
14xx	基金及投資合計		5,089,482	5.09	6,902,075	5.42		各項準備					
	固定資產	二、四、五及六					2510	土地增值稅準備	二及四	727,766	0.73	26,793	0.02
	成 本							其他負債					
1501	土地		3,359,299	3.36	3,865,337	3.03	2810	應計退休金負債	二及四	2,354,204	2.35	2,464,193	1.93
1521	房屋及建築		35,459,265	35.44	36,131,752	28.37	2861	遞延所得稅負債淨額—非流動	二及四	1,036,836	1.04	1,027,811	0.81
1531	機器設備		130,721,564	130.66	143,581,503	112.73	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益	二及五	85,094	0.08	457,781	0.36
1551	運輸設備		86,394	0.09	137,440	0.11	28xx	其他負債合計		3,476,134	3.47	3,949,785	3.10
1561	辦公設備		1,637,107	1.63	2,632,223	2.07	2xxx	負債合計		63,278,599	63.25	77,689,740	61.00
1611	租賃資產		398,873	0.40	-	-		股東權益					
1681	其他設備		40,000,064	39.98	46,238,025	36.30		母公司股東權益					
15x8	重估增值		907,798	0.91	541,412	0.43		股 本	四				
15xy	合計		212,570,364	212.47	233,127,692	183.04		普通股		64,794,541	64.76	64,967,939	51.01
15x9	減：累計折舊及減損		(152,163,126)	(152.09)	(159,339,631)	(125.10)		資本公積	二及四				
1670	未完工程及預付設備款		3,036,636	3.03	1,873,847	1.47	3110	長期投資		26,247	0.03	7,201	0.01
15xx	固定資產淨額		63,443,874	63.41	75,661,908	59.41	3260	員工認股權		-	-	26,400	0.02
	無形資產	二及四					3271	認股權		175,710	0.17	-	-
1750	電腦軟體成本		131,873	0.13	122,371	0.10	3272	保留盈餘	二及四				
1781	技術合作費		1,081,181	1.08	2,293,950	1.80	3351	累積盈餘		(30,407,625)	(30.39)	(17,793,942)	(13.97)
1782	土地使用權		519,401	0.52	462,850	0.36		股東權益其他項目	二、四及十				
17xx	無形資產合計		1,732,455	1.73	2,879,171	2.26	3420	累積換算調整數		3,136,600	3.13	2,489,329	1.95
	其他資產						3430	未認為退休金成本之淨損失		(622,591)	(0.62)	(640,245)	(0.50)
1820	存出保證金	十	7,123	0.01	61,115	0.05	3451	備供出售金融資產未實現損失		(4,170,149)	(4.17)	(2,972,056)	(2.33)
1838	其他遞延費用	二及四	745,220	0.74	996,257	0.79	3460	未實現重估增值		286,758	0.29	669,467	0.52
1860	遞延所得稅資產—非流動	二及四	14,119	0.01	14,128	0.01	3480	庫藏股票		-	-	(307,161)	(0.24)
1888	其他資產—其他	二及四	35,755	0.04	35,755	0.03	361x	母公司股東權益合計		33,219,491	33.20	46,446,932	36.47
18xx	其他資產合計		802,217	0.80	1,107,255	0.88	3610	少數股權		3,547,905	3.55	3,228,611	2.53
	資產總計		\$100,045,995	100.00	\$127,365,283	100.00	3xxx	股東權益總計		36,767,396	36.75	49,675,543	39.00
								負債及股東權益總計		\$100,045,995	100.00	\$127,365,283	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華映管股份有限公司及子公司

合併資產負債表

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

(金額除合併每股盈餘或虧損外均予以新臺幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇〇年一月一日 至十二月三十一日		九十九年一月一日 至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4110	營業收入		\$62,879,491	102.29	\$83,311,479	101.98
4170	減：銷貨退回		(441,084)	(0.72)	(963,836)	(1.18)
4190	減：銷貨折讓		(967,009)	(1.57)	(655,916)	(0.80)
4100	營業收入淨額		61,471,398	100.00	81,691,727	100.00
5000	營業成本	二、四及五	(67,103,520)	(109.16)	(85,772,392)	(105.00)
5910	營業毛損		(5,632,122)	(9.16)	(4,080,665)	(5.00)
	營業費用	四及五				
6100	推銷費用		(1,158,216)	(1.88)	(1,525,819)	(1.87)
6200	管理及總務費用		(2,810,660)	(4.57)	(2,785,796)	(3.41)
6300	研究發展費用		(4,539,891)	(7.39)	(5,181,056)	(6.34)
6000	營業費用合計		(8,508,767)	(13.84)	(9,492,671)	(11.62)
6900	營業淨損		(14,140,889)	(23.00)	(13,573,336)	(16.62)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	十	405,239	0.66	433,051	0.53
7122	股利收入	二及四	22,609	0.04	13,109	0.02
7130	處分固定資產利益	二、四及五	3,286,601	5.35	632,227	0.77
7140	處分投資利益	二	187,570	0.30	4,181	-
7320	金融負債評價利益淨額	二及十	33,893	0.05	7,664	0.01
7480	什項收入		2,913,924	4.74	1,124,081	1.38
7100	營業外收入及利益合計		6,849,836	11.14	2,214,313	2.71
	營業外損失及費用					
7510	利息費用	二、四及十	(1,579,800)	(2.57)	(1,521,737)	(1.86)
7521	採權益法認列之投資損失淨額	二及四	(198,039)	(0.32)	(132,662)	(0.16)
7530	處分固定資產損失	二及四	(61,345)	(0.10)	(101,897)	(0.12)
7560	兌換損失淨額	二	(76,269)	(0.13)	(300,916)	(0.37)
7630	減損損失	二及四	(338,873)	(0.55)	(712,050)	(0.87)
7640	金融資產評價損失淨額	二及十	(7,005)	(0.01)	(21,944)	(0.03)
7880	什項支出		(1,931,252)	(3.14)	(77,862)	(0.10)
7500	營業外損失及費用合計		(4,192,583)	(6.82)	(2,869,068)	(3.51)
7900	繼續營業單位合併稅前淨損		(11,483,636)	(18.68)	(14,228,091)	(17.42)
8110	所得稅費用	二及四	(537,652)	(0.87)	(850,410)	(1.04)
9600xx	合併總淨損		<u>\$ (12,021,288)</u>	<u>(19.56)</u>	<u>\$ (15,078,501)</u>	<u>(18.46)</u>
	歸屬于：					
9601	母公司股東之淨損		\$ (12,479,920)		\$ (15,677,527)	
9602	少數股權之淨利		458,632		599,026	
	合併總淨損		<u>\$ (12,021,288)</u>		<u>\$ (15,078,501)</u>	
9750	基本合併每股盈餘或虧損(元)(追溯後)	二及四				
	母公司股東之淨損		\$ (1.93)		\$ (2.42)	
	少數股權之淨利		0.07		0.09	
	合併總淨損		<u>\$ (1.86)</u>		<u>\$ (2.33)</u>	
9850	稀釋合併每股盈餘或虧損(元)(追溯後)	二及四				
	母公司股東之淨損		\$ (1.93)		\$ (2.42)	
	少數股權之淨利		0.07		0.09	
	合併總淨損		<u>\$ (1.86)</u>		<u>\$ (2.33)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華研管股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

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

(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	附註	普通股 股本	保留盈餘			股東權益其他項目							母公司 股東權益 合計	少數股權	總 計	
			長期投資	員工認股 權	認股權	法定盈餘 公積	累積盈(虧)	累積換算 調整數	未認為 退休金成本 之淨損失	備供出售 金融資產 未實現損益	現金流量 避險 未實現損 益	未實現 重估增值				庫藏股票
民國九十九年一月一日餘額		\$164,857,178	\$5,300	\$26,400	\$-	\$-	\$ (99,889,239)	\$2,709,147	\$ (488,351)	\$ (3,076,955)	\$ (9,054)	\$669,467	\$ (307,161)	\$64,496,732	\$1,058,260	\$65,554,992
減資彌補虧損	四	(99,889,239)					99,889,239							-		-
民國九十九年度合併總淨利(損)	四						(15,677,527)							(15,677,527)	599,026	(15,078,501)
累積換算調整數之變動	二							(219,818)						(219,818)		(219,818)
未按持股比例認列長期股權投資影響	二		1,901				(2,116,415)							(2,114,514)	1,734,506	(380,008)
採權益法認列之被投資公司股權淨值之變動	二								(2,297)	154				(2,143)		(2,143)
備供出售金融資產未實現損益變動數	二及十									104,745				104,745		104,745
現金流量避險未實現損益變動數	二及十										9,054			9,054		9,054
未認為退休金成本之淨損失變動數									(149,597)					(149,597)		(149,597)
少數股權淨變動數														-	(163,181)	(163,181)
民國九十九年十二月三十一日餘額		64,967,939	7,201	26,400	-	-	(17,793,942)	2,489,329	(640,245)	(2,972,056)	-	669,467	(307,161)	46,446,932	3,228,611	49,675,543
民國一〇〇年度合併總淨利(損)	四						(12,479,920)							(12,479,920)	458,632	(12,021,288)
員工認股權調整	四			(26,400)										(26,400)		(26,400)
累積換算調整數之變動	二							647,271						647,271		647,271
發行可轉換公司債認列權益組成項目	二				175,710									175,710		175,710
庫藏股註銷		(173,398)					(133,763)						307,161	-		-
未按持股比例認列長期股權投資影響			19,046											19,046		19,046
採權益法認列之被投資公司股權淨值之變動									(377)	927				550		550
未實現重估增值之變動											(382,709)			(382,709)		(382,709)
備供出售金融資產未實現損益變動數	二及十									(1,199,020)				(1,199,020)		(1,199,020)
未認為退休金成本之淨損失變動數									18,031					18,031		18,031
少數股權淨變動數														-	(139,338)	(139,338)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		\$64,794,541	\$26,247	\$-	\$175,710	\$-	\$ (30,407,625)	\$3,136,600	\$ (622,591)	\$ (4,170,149)	\$-	\$286,758	\$-	\$33,219,491	\$3,547,905	\$36,767,396

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華聯合股份有限公司
 合併現金流量表
 民國一〇〇一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
 (金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇〇一年一月一日 至十二月三十一日	九十九年一月一日 至十二月三十一日
營業活動之現金流量：		
母公司股東之淨損	\$(12,479,920)	\$(15,677,527)
少數股權淨利	458,632	599,026
合併總淨損	(12,021,288)	(15,078,501)
調整項目：		
折舊費用	14,692,452	20,205,582
攤銷費用	2,308,484	2,671,713
減損損失	338,873	712,050
處分投資利益	(187,570)	(4,181)
處分其他資產損失	170,174	-
權益法認列之投資損失	198,039	132,662
處分固定資產利益淨額	(3,225,256)	(530,330)
處分無形資產利益淨額	(31,172)	-
光罩報廢損失	181,402	-
出售智慧財產權利益及長期遞延收入攤提	(115,035)	(115,036)
員工認股權調整	(26,400)	-
金融資產評價損失	7,005	21,944
金融負債評價利益	(33,893)	(7,664)
長期負債兌換利益	(34,821)	(112,108)
銀行長期借款－應付商業本票折價攤銷及增加數淨額	390	1,019
應付公司債折價攤銷	23,115	-
資產及負債科目變動：		
公平價值變動列入損益金融資產	21,029	700
應收票據淨額	183,331	(58,249)
應收帳款淨額	3,121,380	233,443
應收帳款淨額－關係人	66,220	1,051,899
其他應收款	391,813	2,197,488
其他應收款－關係人	(123,166)	176,638
存貨淨額	1,351,295	(426,446)
預付款項	860,196	384,178
遞延所得稅資產－非流動	-	(14,128)
公平價值變動列入損益金融負債	33,893	(36,762)
應付票據	(605,272)	(2,305)
應付帳款	(3,020,668)	1,609,683
應付帳款－關係人	513,143	375,610
應付所得稅	50,431	56,767
應付費用	(3,226,315)	(1,972,281)
其他應付款項	(529,589)	(1,656,101)
其他應付款項－關係人	(192,324)	(167,612)
預收款項	(828,465)	518,087
其他流動負債	121,716	(128,609)
遞延所得稅負債－流動	-	(2,291)
遞延所得稅負債－非流動	-	(189,491)
應計退休金負債	(91,958)	(52,004)
營業活動之淨現金流入	341,189	9,795,364

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



中華聯合股份有限公司及子公司

民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇〇一年一月一日 至十二月三十一日	九十九年一月一日 至十二月三十一日
投資活動之現金流量：		
受限制資產減少(增加)	\$583,743	\$(701,891)
處分備供出售金融資產—流動價款	227,082	-
處分以成本衡量之金融資產—非流動價款	-	85,590
取得子公司	247,300	198,199
處分備供出售金融資產—非流動價款	80,266	-
購置固定資產	(2,912,675)	(3,598,609)
預收待出售資產價款	-	1,050,000
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款收現數	3,787,027	2,108,072
處分長投價款	86,689	-
存出保證金減少	53,992	-
土地使用權增加	(39,430)	-
技術合作費增加	(117,925)	(789)
電腦軟體成本增加	(104,242)	(83,637)
其他遞延費用增加	(773,020)	(914,043)
投資活動之淨現金流入(出)	1,118,807	(1,857,108)
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(849,494)	4,039,126
銀行長期借款增加	-	25,070,000
銀行長期借款到期償還	(6,890,797)	(8,977,946)
銀行長期借款提前償還	-	(26,338,362)
長期應付款減少	(292,270)	(7,554)
發行可轉換公司債	1,500,000	-
發放現金股利	(813,775)	(650,884)
融資活動之淨現金流出	(7,346,336)	(6,865,620)
匯率影響數	973,966	(505,914)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(4,912,374)	566,722
期初現金及銀行存款餘額	18,992,550	18,425,828
期末現金及銀行存款餘額	\$14,080,176	\$18,992,550
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$1,659,515	\$1,611,024
減：資本化利息	-	-
本期利息支付數—不含資本化利息	\$1,659,515	\$1,611,024
本期支付所得稅	\$594,419	\$983,070
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期付息負債	\$5,825,236	\$6,889,789
可轉換公司債轉換成普通股	\$-	\$-
部分影響現金流量之投資活動：		
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款	\$4,837,027	\$1,451,072
加：期初其他應收款	-	657,000
減：期初預收款項	(1,050,000)	-
出售固定資產、智慧財產權及出租土地使用權價款收現數	\$3,787,027	\$2,108,072

董事長：林蔚山



經理人：林盛昌



會計主管：楊瑞麟



公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，依公司法訂定期限保存之。股東會議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p>	<p>第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，<u>並於會後二十日內將議事錄分發各股東。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。</u></p>	刪除股東會議事錄分發方式。
<p>第十五條 本公司設董事九至十一人、監察人五人，由股東會選任，董事與監察人任期各三年，<u>採候選人提名制</u>，連選得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事、監察人就任為止。</p>	<p>第十五條 本公司設董事九至十一人、監察人五人，由股東會<u>就有行為能力之人</u>選任，董事與監察人任期各三年，連選得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事、監察人就任為止。</p>	修訂董監事選舉改採候選人提名制。
<p>第十五條之四 <u>本公司設立薪資報酬委員會，其各項運作由薪資報酬委員會組織章程另訂之。</u></p>	本條新增。	增訂薪資報酬委員會等組織。

股東會議事規範修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第十六條之一 <u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，是為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</u> <u>前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</u> <u>股東以書面或電子方式行使表決權後，如遇親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；如以書面或電子方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u></p>	本條新增	增訂電子通訊投票之規定

董事、監察人選舉辦法修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第三條 本公司董事及監察人，<u>採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。</u>並依本公司章程所定之名額，分別由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次當選為董事或監察人。</p>	<p>第三條 本公司董事及監察人，<u>由股東會就有行為能力之人選任之</u>，並依本公司章程所定之名額，分別由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次當選為董事或監察人。<u>但獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</u></p>	<p>修訂選舉辦法為候選人提名制。</p>

取得或處分資產處理程序主要修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<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。</p>	<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 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)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，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。</p>	<p>一、 為使本公司於進行取得或處分重大資產交易前，確實取得專家意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰修正第四項程序文明確規範估價報告或相關專家意見應取得時點。 二、 依現行條文第四項第三款規定，估價結果與交易金額差距達交易金額百分之二十以上者，應洽會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。惟若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，係有利於公司，應無再洽會計師表示意見之必要性，爰修正增訂除外規定。 三、 為避免以化整為零交易方式規避取得或處分資產需先取具專家意見之規定，明確規範第七條至第十條交易金額計算應採累積計算 其餘酌作文字修正。</p>

<p>(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。<u>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，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，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u></p>	<p>(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。</p>	
<p>第八條：取得或處分有價證券之處理程序 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券，除符合下列規定情事者外，應於事實發生日前<u>取得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，另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之規定，會計師若需採用專家報告者，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：</u></p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，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，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u></p>	<p>第八條：取得或處分有價證券之處理程序 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券，除符合下列規定情事者外，應先<u>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，另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之規定：</u></p>	<p>一、為使本公司於取得或處分有價證券前，確實取得財務報表或就重大資產交易取得會計師意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰明確規範財務報表或會計師意見應取得時點。</p> <p>二、考量投資標的日趨多樣及複雜，會計師就有價證券交易出具意見時，可能需參採其他專家意見，為使本程序相關規範一致，爰參考第七條及第九條規定，修正會計師就有價證券交易出具意見，若採用其他專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布審計準則公報第二十號辦理。</p> <p>為避免以化整為零交易方式規避取得或處分資產需先取具專家意見之規定，明確規範第七條至第十條交易金額計算應採累積計算。</p>
<p>第九條：關係人交易 一、本公司與關係人取得或處分資產，除依第七條、第八條、第十條及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條、第八條及第十條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</u> <u>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，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，已依本程序規定取得專業估價者出具之</u></p>	<p>第九條：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。</p>	<p>一、條名變更，為強化關係人交易之管理，爰擴大關係人交易之規範範圍，將第九條「向關係人取得不動產」修正為「關係人交易」。</p> <p>二、參酌世界銀行經商環境報告，本公司與關係人取得或處分資產交易增訂需取得外部專家意見之標準，亦即本公司與關係人取得或處分第七條、第八條及第十條資產，有關需取得外部專家意見之</p>

<p>估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>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。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>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臺幣三億元以上者，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：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(六)依本條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，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，已依本程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依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。</p>	<p>二、評估及作業程序</p> <p>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：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p>標準，除交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上之規定外，增訂交易金額達公司總資產百分之十以上時，亦需取得外部專家意見。</p> <p>三、強化本公司對關係人交易之管理，擴大關係人交易之規範範圍，除現行條文規定之向關係人取得不動產外，將向關係人處分不動產不論金額大小，及與關係人取得或處分除不動產外之其他資產且交易金額達重大性標準者，亦需將相關資料提交董事會及監察人承認。</p> <p>四、另為強化本公司與關係人交易之內部控制程序，爰修正第一項序文，規定公開發行公司應確實將相關資料及事項，先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。</p> <p>五、另考量本公司與母公司或子公司間，因業務上之整體規劃，就供營業使用之機器設備有移轉之必要及需求，考量其性質係屬一般經常性之營業行為，故得由董事會授權一定額度內由董事長先行決行。</p>
<p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資</p>	<p>第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資</p>	<p>為使本公司於取得或處分重大資產交易前，確實取得會計師意見，以作為評估決策之合理參考依據，爰明確規範會計師意見應取得時點。</p>

<p>產之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，會計師並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。</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第十四條第一項第五款規定辦理，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，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</u></p>	<p>產之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，會計師並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。</p>	
<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 二、其他應行注意事項 (四)本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過即日起算二日內，將本條第二項第三款第1、2點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。</p>	<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 二、其他應行注意事項 (四)本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起二日，將本條第二項第三款第1、2點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管機關備查。</p>	<p>為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第二項第四款規定。</p>
<p>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)<u>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臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</u> (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<u>三款</u>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. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為</p>	<p>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)向關係人取得不動產。 (二)<u>從事大陸地區投資。</u> (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. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 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。</p>	<p>一、 為使相關行為義務計算之起算日更加明確 二、 為強化本公司對關係人交易之管理。 三、 款次調整，現行條文第一項第三款及第四款分別移列至第二款及第三款。另鑒於本公司赴大陸地區投資與一般對外投資性質相同，基於重要性原則，爰將大陸地區投資之公告標準修正為比照一般取得或處分資產交易公告標準辦理。 四、 按租地委建之性質與自地委建相同，爰參酌實務作業。 其餘酌作文字修正。</p>

<p>關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>5. 以自地委建、<u>租地委建</u>、<u>合建分屋</u>、<u>合建分成</u>、<u>合建分售</u>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。</p> <p><u>(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。</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>二、<u>辦理公告及申報之時限</u> 本公司取得或處分資產，屬於本條第一項應公告項目且交易金額達應公告申報標準者，應於事實發生之<u>即日起算二日內</u>於指定網站辦理公告申報。</p> <p>三、<u>公告申報程序</u> (四)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<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. <u>原公告申報內容有變更。</u> 	<p>(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。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>二、<u>辦理公告及申報之時限</u> 本公司取得或處分資產，屬於本條第一項應公告項目且交易金額達應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內於指定網站辦理公告申報。</p> <p>三、<u>公告申報程序</u> (四)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主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	
<p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>四、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十</u>」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>第十五條：本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>四、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達公司實收資本額百分之二十</u>」係以母(本)公司之實收資本額為準。</p>	<p>為配合第十四條第一項規定修正，爰修正第四項規定。</p>

中華映管股份有限公司
私募國內外可轉換公司債暫定發行及轉換辦法

條文	項 目
一	發行公司名稱 中華映管股份有限公司(以下簡稱「華映」或「發行公司」)。
二	發行目的 充實營運資金及強化財務結構。
三	發行總額 發行總額以不超過新台幣 80 億元 (或等值之外幣)為上限。
四	發行方式 本次私募國內外可轉換公司債將依證券交易法第 43 條之 6 規定及發行地當地之法令規定發行之。
五	債券種類及發行價格 本公司債為私募記名式國內外可轉換公司債(以下簡稱「本公司債」)，按面額十足發行，面額為美金 10,000 元或新台幣 100,000 元。
六	票面利率 本公司債票面利率暫訂為年利率 0%~6%。
七	發行日 預計於股東會核准後一年內一次或兩次發行。
八	到期日 自發行日起最長不超過五年之日為到期日。
九	債券持有人賣回辦法 債券持有人可於發行後第 1.5 年~第 5 年內某一時間點以面額之 100~140%賣回債券。控制權轉變或下市情況下債券持有人可有權要求公司買回債券。
十	債券到期贖回 本債券到期時，本公司將按面額之 100%~140%償還債券持有人，或要求債券持有人進行轉換。
十一	發行公司提前贖回辦法 本債券發行滿一段期間後，發行公司普通股連續 30 個營業日之平均收盤價超過本債券轉換價格或贖回價格之 120%~140%，本公司可贖回全部或部分流通在外債券。或要求投資人進行轉換。
十二	轉換標的 本公司債之轉換標的為華映新發行之普通股股票或海外存託憑證。
十三	轉換規定 債券持有人得於本債券發行之日起滿三個月後至到期日前七日向本公司請求依本辦法轉換為本公司普通股或海外存託憑證。
十四	轉換價格重新設定 轉換價格除依前述反稀釋條款調整之，自發行日起一段時間後，若該期間之平均收盤價低於該期間適用之轉換價格時，則轉讓價格應向下調整與該收盤價格相同，惟重設之轉換價格不得低於發行時轉換價格之八成。
十五	稅賦(國外轉換公司債適用) (一)就源扣繳所得稅 在中華民國境內無固定營業處所之機構及非中華民國境內居住之個人，因持有本公司債所得之利息及溢價，就其得到之利息及溢價所得扣繳稅率為 20%。 (二)證券交易稅 賣方出售普通股時，需繳付成交金額計算 0.3%之證券交易稅。 前述之稅率為目前法令所規定實施之稅率，若中華民國相關稅法修改時，則根據修改後之法令辦理。

中華映管股份有限公司董事新兼任職務明細

彭董事文傑	
項次	擔任職務
1	大同(股)公司投資處處長
2	綠昇投資(股)公司監察人
3	宇駿集團有限公司董事
4	宇駿(濰坊)新能源科技有限公司監察人
5	創盛世有限公司董事
6	大同家電(吳江)有限公司董事
7	志生不動產(股)公司董事
8	志生投資(股)公司董事兼總經理
9	Chih Sheng Holding Co., Ltd. 董事
10	志生香港控股有限公司董事
11	吳江大同電子貿易有限公司董事
12	WTE-niche Limited 董事
13	大同生科(股)公司董事
14	Tatung Global Strategy investment and Trading (BVI) Inc 董事
15	Absolute Alpha Limited 董事
16	Blissful Honour Limited 董事
17	大同英國(股)公司董事
18	大同高中董事
許董事振昌	
項次	擔任職務
1	時緯科技股份有限公司董事長
2	恆穎光電科技(昆山)有限公司董事長
3	恆穎科技股份有限公司副董事長
4	恆穎科技股份有限公司總經理
5	時緯科技股份有限公司總經理
6	恆穎光電科技(昆山)有限公司總經理
7	仁寶電腦工業股份有限公司執行副總
溫董事清章	
項次	擔任職務
1	益通光能科技股份有限公司總經理
2	長陽開發科技(股)公司董事長