


新日興股份有限公司
109 年 6 月 18 日 會議事錄

開會時間：中華民國 109 年 6 月 18 日(星期四)上午 9 時整

開會地點：新北市樹林區三俊街 1 號(雙岩幸福囍事會館)

出席股數：親自及委託代理出席股份總數 152,743,400 股(其中以電子方式出席行使表決權者 91,386,798 股)，佔公司有表決權已發行股份總數 181,759,346 股之 84.03%。

列席：鄭志發獨立董事、張元龍獨立董事、楊博明獨立董事、阮朝宗董事、毛英富董事、勤業眾信聯合會計師事務所蘇郁琇會計師、衛理法律事務所張元宵律師。

主席：呂勝男



紀錄：蔡孟惠



宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

主席致詞：(略)

壹、報告事項：

- 一、108 年度營業報告書。(請詳附件一)
- 二、108 年度審計委員會審查報告書。(請詳附件二)
- 三、108 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(洽悉)

貳、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：108 年度財務報表及營業報告書案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司 108 年度合併財務報表暨個體財務報表業已編製完竣，並委請勤業眾信聯合會計師事務所蘇郁琇及邱明玉會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事，並出具審查報告在案。

(二)營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本議案經表決後贊成權數：141,955,957 權，反對權數：2,426 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：10,785,017 權，贊成權數佔出席股東表決權數 152,743,400 權之 92.93%，本議案經表決照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：108 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司 108 年度稅後淨利為新台幣 1,297,956,460 元，擬具盈餘分配表請參閱附件五。

(二)股東現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(三)嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓、員工認股權憑證執行及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致股東配息率因此而須調整時，授權董事長全權處理。

(四)本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。

決議：本議案經表決後贊成權數：142,150,956 權，反對權數：2,427 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：10,590,017 權，贊成權數佔出席股東表決權數 152,743,400 權之 93.06%，本議案經表決照案通過。

參、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：討論資本公積發放現金案，敬請 審議。

說明：

(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥 363,508,692 元，每股配發現金 2 元，計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金分配總額。

(二)嗣後每股配發金額因買回本公司股份、庫藏股轉讓、員工認股權憑證執行及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致股東配發現金比率因此而須調整時，授權董事長全權處理。

(三)本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂發放基準日分派之。

決議：本議案經表決後贊成權數：142,143,939 權，反對權數：9,447 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：10,590,014 權，贊成權數佔出席股東表決權數 152,743,400 權之 93.06%，本議案經表決照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，敬請 審議。

說明：

(一)配合主管機關公告申報標準之金額及實務上考量本公司規模日益擴大，取得或處分供營業使用之設備屬公司進行日常業務所必須之項目，故調整核決權限金額，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二)本公司「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表請參閱附件六。

決議：本議案經表決後贊成權數：130,059,255 權，反對權數：12,061,124 權，無效權數：0 權，棄權及未投票權數：10,623,021 權，贊成權數佔出席股東表決權數 152,743,400 權之 85.14%，本議案經表決照案通過。

肆、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

伍、散會：同日上午 9 時 17 分

附件一

新日興股份有限公司 108 年度營業報告書

營業計劃實施成果

108 年本公司由於新產品的研發及生產製造模式之轉型，致使在產品組裝、品質控管及各項相關配套之管理，均面臨很大的挑戰與轉換，但也正是面對這個不同的轉變，才更能展現出本公司之企業精神，回首 108 年經營成果，在全體同仁的努力下，我們創下突破百億之營收，這之中不論是在產品研發技術的推展，或是生產技術的自動化，均有其突破性亮麗的表現，除了營收創新高之外，本公司分析其垂直整合下之各項生產技術優劣態勢，結合各專才之供應鏈模式，由台灣總部統籌調配產能及產量，整合集團資源，降低生產成本，以獲取最大報酬為其目標。

(一)營業收支預算情形

單位：新台幣仟元

項目	108 年度 預算金額	108 年度 實際金額	達成率%
營業收入淨額	12,200,000	11,818,610	96.87
營業成本	8,849,093	9,029,644	102.04
營業毛利	3,350,907	2,788,966	83.23
營業費用	960,517	860,940	89.63
營業淨利	2,390,390	1,928,026	80.66
營業外收入及支出	21,557	83,351	386.65
稅前淨利	2,411,947	2,011,377	83.39
本期淨利	1,817,350	1,297,956	71.42

(二)獲利能力分析

項目		108 年度(%)	107 年度(%)
財務結構	負債佔資產比率(%)	31.14	26.38
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	230.02	207.23
償債能力	流動比率(%)	236.16	256.34
	速動比率(%)	203.15	219.60
	利息保障倍數(倍)	42,179.02	41,177.75
獲利能力	資產報酬率(%)	7.07	7.13
	權益報酬率(%)	9.91	9.63
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	111.45	96.37
	純益率(%)	10.98	12.35
	每股盈餘(元)	7.25	6.67

本公司 108 年筆記型電腦樞軸出貨約 65,949/仟 pcs，仍占居全球領先之地位。另外在 LCD 樞軸的出貨量較前一年增加約 0.20%，達到 14,982/仟 pcs。108 年度之主要營收比重中 NB Hinge 約 31%；LCD Hinge 約 27%；MIM(粉末金屬射出)產品則上升至 24%。本公司 108 年度合併營收為 118 億 1 仟 9 佰萬元，較前一年 96 億 4 仟 5 佰萬元增加約 23%，合併毛利率為 24%，與前一年度相當，營業淨利 16%，亦與前一年一樣，稅後淨利為 12 億 9 仟 8 佰萬元，較前一年 11 億 9 仟 1 佰萬元增加 9%，稅後基本每股盈餘為新台幣 7.25 元，較前一年的 6.67 元增加 9%。

(三)研究發展狀況

108 年度本公司持續增加研發費用之支出，不斷擴展新技術的開發，並延續技術上領導的地位，投入各項研發設備，突破原有技術的極限，不論在產品外型上，或是功能扭力上，均有其出眾的表現。在新產品的導入，以及客戶嚴格的品質與功能性要求下，本公司與客戶合作，共同開發各項新技術，並提供客戶創新思維及多項研發經驗，在研發的過程中，除了依客戶之需求，設計其增進產品的效能外，同時在設計的階段上，也同時考慮產品在製造的過程中，如何增加其良率及降低生產成本的因子，經由多次的試驗與挑戰，最終均促使產品在功能效益、製程良率優化、以及品質可靠度上有大步驟的躍進，履履獲取客戶的大力讚賞，進而拉近了與客戶間合作的關係，充份掌握市場上未來產品的發展趨勢及生產工藝。

另一方面在製造技術的研究開發上，本公司 108 年度積極投入各項車銑床之生產技術開發，網羅業界優秀人才，突破以往的加工思維，從設計治具開始，研發以最精確之夾持角度，搭配以交換模的方式，設計出最低成本及最少加工時間的生產模式，製造高精度之關鍵零件，使其產品成本更具競爭力，獲取客戶之肯定。

109 年度營業計劃概要

展望未來，由於新冠肺炎肆虐，全球經濟發展趨緩，人力需求緊張，本公司將加速投資各項智慧生產的設備及檢驗儀器，運用其累積 50 多年產業上各項製程核心技術之經驗，積極開發各項關鍵零組件自動化生產，在品質要求上，透過產線自我管理，從基礎生產到終端品質檢驗，運用其高精度且自動化之檢驗設備，確保產品之品質及良率，建置以降低人力需求為導向的自動化系統，從原有的外包系統模式，漸進往內化自製的方向運行，調整核心競爭能力優勢，以降低開發成本、庫存、報廢等管理重點為其目標，另透過策略合作投資，發展未來最重要的核心競爭能力。

在管理層面上，建立以專案團隊的標準作業流程 SOP，強化團隊領導力、執行力與專業度，提昇與客戶關係的緊密性，透過各項招募管道，積極網羅業界各類人才，提供最適的薪資水平，強調其專案協調能力、功能

技術力，給予人才足夠之發展空間，以達適才適所的目的，增進各功能組織的效益。

在企業社會責任方面，本公司以人為出發點，重視員工之工作環境安全及食安問題，不論是職場環境規劃，或者是員工伙食之提供，均以安全、安心為第一考量，憑藉著人與人接觸，觀念的傳遞，將其「正面力量」傳播至社會每一角落，同時也將以這個理念，延伸至地方鄉里之間，提供基層之社會服務機構、弱勢團體，資金與人力上之必要協助，希望能夠透過這些努力，在社會上發揮正向的影響力，善盡企業永續經營之責任。

最終非常感謝各位股東之支持與愛護，面對全球經濟發展之轉變，本公司將會以更穩健的步伐向前邁進，以為股東謀取最大之利潤。

謹祝各位股東

身體健康、萬事如意

新日興股份有限公司



董事長：呂勝男



總經理：林清正



主辦會計：蔡孟惠



附件二

新日興股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蘇郁琇會計師及邱明玉會計師查核完竣並出具查核報告書。上開各項表冊經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，敬請 鑑核。

此致

新日興股份有限公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：鄭志發



中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 二 十 九 日

會計師查核報告

新日興股份有限公司 公鑒：

查核意見

新日興股份有限公司及其子公司（新日興集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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經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，足以允當表達新日興集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新日興集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新日興集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列之評估

新日興股份有限公司及其子公司主係從事筆記型電腦、液晶顯示器樞紐及 MIM（金屬射出成型）之研發生產銷售業務，銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。其中三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的組裝廠時，始移轉存貨控制權並認列收入。由於前述收入攸關於合併財務績效，因此本會計師將新日興股份有限公司及其子公司三角貿易之銷貨收入認列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序彙總說明如下：

1. 了解特定客戶三角貿易銷貨收入之內部控制及其執行有效性。
2. 進行特定客戶三角貿易銷貨收入細項測試，以確認是項銷貨收入交易已確實發生。
3. 檢視期後有無發生特定客戶重大三角貿易銷貨退回及折讓之情事。

其他事項

新日興股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估新日興集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算新日興集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新日興集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對新日興集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新日興集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新日興集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新日興集團民國 108 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蘇 郁 琇

蘇 郁 琇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

會計師 邱 明 玉

邱 明 玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 0 日



新 興 分 有 限 公 司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六及二九)	\$ 1,923,198	10	\$ 1,030,749	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及二九)	-	-	3,848	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九及二九)	4,206,240	22	4,309,585	25		
1150	應收票據淨額(附註十及二九)	2,347	-	2,093	-		
1170	應收帳款淨額(附註十及二九)	5,107,760	26	3,850,911	22		
1200	其他應收款(附註十及二九)	55,495	-	71,078	-		
130X	存貨(附註十一)	1,717,885	9	1,425,394	8		
1479	其他流動資產	117,209	1	125,449	1		
11XX	流動資產總計	13,130,134	68	10,819,107	62		
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註八及二九)	60,540	-	33,800	-		
1550	採用權益法之投資(附註十三)	26,462	-	-	-		
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	6,072,150	31	6,320,514	37		
1755	使用權資產(附註十五)	67,501	-	-	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	36,501	-	10,880	-		
1920	存出保證金	15,541	-	13,777	-		
1990	其他非流動資產(附註十七)	118,498	1	120,570	1		
15XX	非流動資產總計	6,397,193	32	6,499,541	38		
1XXX	資 產 總 計	\$ 19,527,327	100	\$ 17,318,648	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八及二九)	\$ 1,169,220	6	\$ 1,013,595	6		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七及二九)	32,869	-	-	-		
2150	應付票據(附註二九)	4,667	-	4,901	-		
2170	應付帳款(附註十九及二九)	2,576,576	13	1,829,816	10		
2219	其他應付款(附註二十及二九)	1,416,857	7	935,827	5		
2230	當期所得稅負債(附註二五)	171,752	1	300,378	2		
2280	租賃負債—流動(附註十五及二九)	29,474	-	-	-		
2399	其他流動負債	158,464	1	136,062	1		
21XX	流動負債總計	5,559,879	28	4,220,579	24		
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	503,195	3	341,351	2		
2580	租賃負債—非流動(附註十五及二九)	13,374	-	-	-		
2640	淨確定福利負債(附註二一)	4,632	-	5,794	-		
2645	存入保證金	646	-	447	-		
25XX	非流動負債總計	521,847	3	347,592	2		
2XXX	負債總計	6,081,726	31	4,568,171	26		
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本	1,804,693	9	1,787,253	10		
3140	預收股本	7,850	-	-	-		
	股本總計	1,812,543	9	1,787,253	10		
3200	資本公積	2,677,784	14	2,800,651	16		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,473,025	8	1,353,879	8		
3320	特別盈餘公積	270,610	1	161,597	1		
3350	未分配盈餘	7,628,000	39	6,917,706	40		
3300	保留盈餘總計	9,371,635	48	8,433,182	49		
3400	其他權益	(416,361)	(2)	(270,609)	(1)		
31XX	本公司業主權益總計	13,445,601	69	12,750,477	74		
3XXX	權益總計	13,445,601	69	12,750,477	74		
	負債與權益總計	\$ 19,527,327	100	\$ 17,318,648	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



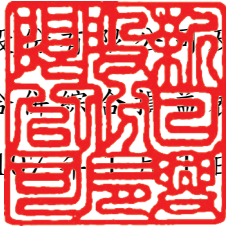
會計主管：蔡孟惠



新日興股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 11,818,610	100	\$ 9,644,924	100
5000	營業成本	9,029,644	76	7,319,722	76
5900	營業毛利	2,788,966	24	2,325,202	24
	營業費用				
6100	推銷費用	178,925	2	161,132	1
6200	管理費用	415,605	4	468,834	5
6300	研究發展費用	266,410	2	187,866	2
6000	營業費用合計	860,940	8	817,832	8
6900	營業淨利	1,928,026	16	1,507,370	16
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二四）	116,691	1	95,549	1
7020	其他收益及費損（附註二四）	(28,409)	-	123,664	1
7050	財務成本（附註二四）	(4,780)	-	(4,193)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	(151)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	83,351	1	215,020	2
7900	稅前淨利	2,011,377	17	1,722,390	18
7950	所得稅費用（附註二五）	713,421	6	530,934	6
8200	本期淨利	1,297,956	11	1,191,456	12

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金	%	金	%
	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	(\$ 2,052)	-	(\$ 2,158)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	17,573	-	(20,625)	-
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	(130,510)	(1)	(35,887)	-
8300	本年度其他綜合損 益	(114,989)	(1)	(58,670)	-
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 1,182,967</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,132,786</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,297,956	11	\$ 1,191,456	12
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 1,297,956</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,191,456</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,182,967	10	\$ 1,132,786	12
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 1,182,967</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,132,786</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 7.25</u>		<u>\$ 6.67</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.20</u>		<u>\$ 6.61</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠





新加坡豐源有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	屬	於	本		業		主		其		權		益		
			本	資	公	積	保	留	特	別	盈	盈		積	盈
AI	1,787,253	\$	1,787,253	\$	3,007,643	\$	1,280,619	\$	144,699	\$	5,997,291	\$	12,003,408	\$	12,003,408
B1															
B3															
B5															
B17															
C15															
N1															
D1															
D3															
D5															
Z1	1,787,253				2,800,651		1,353,879		161,597		6,917,706		12,750,477		12,750,477
B1															
B5															
B17															
C15															
N1					9,607								9,607		9,607
N1	17,440		7,850		224,977								250,267		250,267
M3															
D1															
D3															
D5															
Z1	1,804,693	\$	7,850	\$	2,677,784	\$	1,473,025	\$	270,610	\$	7,628,000	\$	13,445,601	\$	13,445,601

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟憲

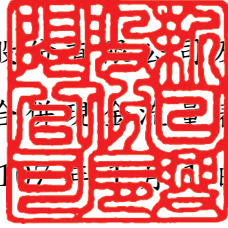


後附之附註係本合併財務報告之一部分。

新日興股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 2,011,377	\$ 1,722,390
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	692,176	691,157
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	36,717	(22,344)
A20900	財務成本	4,780	4,193
A21200	利息收入	(73,364)	(61,363)
A21300	股利收入	(1,800)	(1,250)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	9,607	61,096
A22300	採用權益法之合資損益份額	151	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	3,224	3,335
A22700	處分投資性不動產利益	-	(50,380)
A29900	處分子公司利益	(32,815)	-
A30000	與營業活動相關之資產及負債淨變 動數		
A31130	應收票據	(254)	1,232
A31150	應收帳款	(1,256,849)	(790,657)
A31180	其他應收款	16,910	(21,067)
A31200	存貨	(292,491)	(514,233)
A31240	其他流動資產	7,557	(39,024)
A32130	應付票據	(234)	(1,271)
A32150	應付帳款	746,760	468,150
A32180	其他應付款項	471,944	171,577
A32230	其他流動負債	22,402	90,521
A32240	淨確定福利負債	(3,214)	(2,938)
A33000	營運產生之現金流入	2,362,584	1,709,124
A33100	收取之利息	71,769	56,354
A33200	收取之股利	1,800	1,250
A33300	支付之利息	(4,523)	(4,148)
A33500	支付之所得稅	(701,501)	(160,434)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,730,129</u>	<u>1,602,146</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 9,167)	\$ -
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產減少 (增加)	103,345	(1,091,270)
B01800	取得關聯企業	(26,613)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(274,029)	(188,712)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,124	3,310
B03800	存出保證金增加	(1,952)	(2,921)
B05500	處分投資性不動產	-	195,356
B06700	其他非流動資產增加	(173,187)	(10,380)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(380,479)	(1,094,617)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	155,625	(711,789)
C03100	存入保證金增加	222	-
C04020	租賃本金償還	(28,436)	-
C04500	發放現金股利	(714,902)	(446,813)
C04800	員工執行認股權	250,267	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(337,224)	(1,158,602)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(119,977)	(1,932)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	892,449	(653,005)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,030,749	1,683,754
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,923,198	\$ 1,030,749

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

會計師查核報告

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

新日興股份有限公司 公鑒：

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

查核意見

新日興股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達新日興股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與新日興股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對新日興股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列之評估

新日興股份有限公司主係從事筆記型電腦、液晶顯示器樞紐及 MIM（金屬射出成型）之研發生產銷售業務，銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。其中三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的組裝廠時，始移轉存貨控制權並認列收入。由於前述收入攸關於個體財務績效，因此本會計師將新日興股份有限公司及其子公司三角貿易之銷貨收入認列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序彙總如下：

1. 了解特定客戶三角貿易銷貨收入之內部控制及其執行有效性。
2. 進行特定客戶三角貿易銷貨收入細項測試，以確認是項銷貨收入交易已確實發生。
3. 檢視期後有無發生特定客戶重大三角貿易銷貨退回及折讓之情事。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估新日興股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算新日興股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新日興股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對新日興股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使新日興股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致新日興股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於新日興股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成新日興股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對新日興股份有限公司民國108年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蘇 郁 琇

蘇郁琇



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

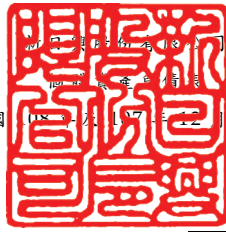
會計師 邱 明 玉

邱明玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 0 日



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	108年12月31日			107年12月31日		
		產	金	額	%	金	額
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六及二六)	\$	1,499,695	8	\$	629,054	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七及二六)		-	-		3,848	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註八及二六)		1,874,529	10		1,577,186	10
1150	應收票據淨額(附註九及二六)		2,347	-		2,093	-
1170	應收帳款淨額(附註九及二六)		3,539,034	19		2,556,492	16
1180	應收帳款—關係人淨額(附註二六及二七)		527,589	3		289,907	2
1200	其他應收款(附註二六)		23,996	-		15,638	-
1210	其他應收款—關係人(附註二六及二七)		4,561	-		-	-
130X	存貨(附註十)		518,308	2		531,146	3
1479	其他流動資產		45,953	-		16,834	-
11XX	流動資產總計		<u>8,036,012</u>	<u>42</u>		<u>5,622,198</u>	<u>35</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註十一)		4,779,544	26		4,350,405	27
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)		5,719,872	31		6,014,769	37
1755	使用權資產(附註十三)		19,475	-		-	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)		36,501	-		10,880	-
1920	存出保證金		10,662	-		9,935	-
1990	其他非流動資產(附註十四)		114,276	1		91,523	1
15XX	非流動資產總計		<u>10,680,330</u>	<u>58</u>		<u>10,477,512</u>	<u>65</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>18,716,342</u>	<u>100</u>	\$	<u>16,099,710</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五及二六)	\$	1,169,220	6	\$	1,013,595	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七及二六)		32,869	-		-	-
2150	應付票據(附註二六)		4,667	-		4,901	-
2170	應付帳款(附註十六及二六)		514,005	3		363,858	2
2180	應付帳款—關係人(附註二六及二七)		2,157,570	12		764,796	5
2219	其他應付款(附註十七及二六)		659,030	4		528,939	4
2230	當期所得稅負債(附註二二)		56,000	-		201,427	1
2280	租賃負債—流動(附註十三及二六)		12,992	-		-	-
2399	其他流動負債		149,886	1		124,283	1
21XX	流動負債總計		<u>4,756,239</u>	<u>26</u>		<u>3,001,799</u>	<u>19</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註二二)		503,195	2		341,351	2
2580	租賃負債—非流動(附註十三及二六)		6,512	-		-	-
2640	淨確定福利負債(附註十八)		4,632	-		5,794	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註十一)		163	-		289	-
25XX	非流動負債總計		<u>514,502</u>	<u>2</u>		<u>347,434</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>5,270,741</u>	<u>28</u>		<u>3,349,233</u>	<u>21</u>
	權益(附註十九)						
	股 本						
3110	普通股股本		1,804,693	10		1,787,253	11
3140	預收股本		7,850	-		-	-
	股本總計		<u>1,812,543</u>	<u>10</u>		<u>1,787,253</u>	<u>11</u>
3200	資本公積		<u>2,677,784</u>	<u>14</u>		<u>2,800,651</u>	<u>18</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,473,025	8		1,353,879	8
3320	特別盈餘公積		270,610	1		161,597	1
3350	未分配盈餘		7,628,000	41		6,917,706	43
3300	保留盈餘總計		<u>9,371,635</u>	<u>50</u>		<u>8,433,182</u>	<u>52</u>
3400	其他權益	(416,361)	(2)	(270,609)	(2)
3XXX	權益總計		<u>13,445,601</u>	<u>72</u>		<u>12,750,477</u>	<u>79</u>
	負債與權益總計	\$	<u>18,716,342</u>	<u>100</u>	\$	<u>16,099,710</u>	<u>100</u>

後附之附註係本報告之一部分。

董事長：呂勝男

經理人：林清正

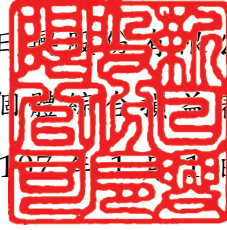
會計主管：蔡孟惠



新日興股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十）	\$ 9,130,941	100	\$ 7,113,250	100
5000	營業成本	<u>7,870,462</u>	<u>86</u>	<u>5,440,748</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	1,260,479	14	1,672,502	24
5910	與子公司之未實現利益	13,783	-	21,205	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>21,318</u>	<u>-</u>	<u>12,342</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>1,268,014</u>	<u>14</u>	<u>1,663,639</u>	<u>24</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	97,902	1	72,088	1
6200	管理費用	318,020	3	336,978	5
6300	研究發展費用	<u>266,410</u>	<u>3</u>	<u>187,866</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>682,332</u>	<u>7</u>	<u>596,932</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>585,682</u>	<u>7</u>	<u>1,066,707</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一）	56,239	1	32,348	-
7020	其他收益及費損（附註二一）	(54,553)	(1)	13,489	-
7050	財務成本（附註二一）	(4,111)	-	(3,505)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>1,050,427</u>	<u>11</u>	<u>465,760</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,048,002</u>	<u>11</u>	<u>508,092</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,633,684	18	\$ 1,574,799	22
7950	所得稅費用 (附註二二)	<u>335,728</u>	<u>4</u>	<u>383,343</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>1,297,956</u>	<u>14</u>	<u>1,191,456</u>	<u>17</u>
	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 (附註十 八)	(2,052)	-	(2,158)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	17,573	-	(20,625)	-
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	(130,510)	(1)	(35,887)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益	(114,989)	(1)	(58,670)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,182,967</u>	<u>13</u>	<u>\$ 1,132,786</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 7.25</u>		<u>\$ 6.67</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 7.20</u>		<u>\$ 6.61</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男

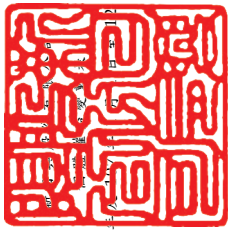


經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠





民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	普通股本 \$ 1,787,253	預收股本 \$ -	資本公積 \$ 3,007,643	法定盈餘公積 \$ 1,280,619	留特別盈餘公積 \$ -	盈餘 \$ 144,699	未分配盈餘 \$ 5,997,291	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (\$ 163,522)	其他權益 項目 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益 (\$ 50,575)	權益總額 \$ 12,003,408
A1	107 年 1 月 1 日餘額										
B1	106 年度盈餘指撥及分配										
B3	提列法定盈餘公積				73,260		(73,260)				
B5	迴轉特別盈餘公積					(2,951)	2,951				
B7	本公司股東現金股利						(178,725)				(178,725)
	提列特別盈餘公積					19,849	(19,849)				
C15	資本公積配發現金股利			(268,088)							(268,088)
N1	本公司發行員工認股權			61,096							61,096
D1	107 年度淨利							1,191,456			1,191,456
D3	107 年度其他綜合損益							(2,158)			(2,158)
D5	107 年度綜合損益總額							1,189,298			1,189,298
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	1,787,253		2,800,651	1,353,879	161,597		6,917,706	(199,409)	(71,200)	12,750,477
B1	107 年度盈餘指撥及分配										
B5	提列法定盈餘公積				119,146		(119,146)				
B7	本公司股東現金股利						(357,451)				(357,451)
	提列特別盈餘公積					109,013	(109,013)				
C15	資本公積配發現金股利			(357,451)							(357,451)
N1	本公司發行員工認股權			9,607							9,607
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	17,440	7,850	224,977							250,267
M3	處分子公司								(32,815)		(32,815)
D1	108 年度淨利							1,297,956			1,297,956
D3	108 年度稅後其他綜合損益							(2,052)			(2,052)
D5	108 年度綜合損益總額							1,295,904			1,295,904
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	1,804,693	7,850	2,677,784	1,473,025	270,610		7,628,000	362,734	53,627	13,445,601

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：呂勝男



經理人：林清正

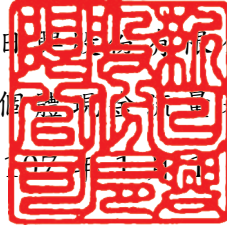


會計主管：蔡孟惠

新日北洋有限公司

個體財務報表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,633,684	\$ 1,574,799
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	624,333	644,728
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損益	36,717	(22,344)
A20900	財務成本	4,111	3,505
A21200	利息收入	(18,713)	(12,840)
A21900	員工認股權酬勞成本	9,607	61,096
A22400	採用權益法認列之子公司利益 之份額	(1,050,427)	(465,760)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	2,690	2,215
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	13,783	21,205
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(21,318)	(12,342)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	(254)	1,232
A31150	應收帳款	(982,542)	(444,938)
A31160	應收帳款－關係人	(237,682)	(234,704)
A31180	其他應收款	(8,174)	6,176
A31190	其他應收款－關係人	(4,561)	1,802
A31200	存貨	12,838	(13,745)
A31240	其他流動資產	(29,119)	(7,666)
A32130	應付票據	(234)	(1,271)
A32150	應付帳款	150,147	8,163
A32160	應付帳款－關係人	1,392,774	270,397
A32180	其他應付款項	99,165	(39,805)
A32230	其他流動負債	25,603	86,773
A32240	淨確定福利負債	(3,214)	(2,938)
A33000	營運產生之現金流入	1,649,214	1,423,738
A33100	收取之利息	18,529	12,296
A33300	支付之利息	(4,380)	(3,330)
A33500	支付之所得稅	(344,932)	(101,231)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,318,431</u>	<u>1,331,473</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00040	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(\$ 297,343)	(\$ 242,662)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(164,124)	(134,161)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,021	703
B03700	存出保證金增加	(727)	(2,545)
B06500	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	256,360	-
B06600	子公司盈餘匯回	226,585	98,328
B06700	其他非流動資產增加	(147,601)	(36,971)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(125,829)	(317,308)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	155,625	(652,965)
C04020	租賃本金償還	(12,951)	-
C04500	支付股利	(714,902)	(446,813)
C04800	員工執行認股權	250,267	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(321,961)	(1,099,778)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	870,641	(85,613)
E00100	期初現金及約當現金餘額	629,054	714,667
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,499,695	\$ 629,054

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠



附件五

新日興股份有限公司
108年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初未分配盈餘		6,332,097,133
採用 TIFRS 調整數		
追溯適用及追溯重編之影響數		
調整後期初未分配餘額		6,332,097,133
迴轉首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積		
首次適用修正後 IFRS 9 之評價調整保留盈餘		
因長期股權投資調整保留盈餘		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(2,052,743)	
調整後未分配盈餘		6,330,044,390
加：本年度稅後淨利	1,297,956,460	
減：提列法定盈餘公積(10%)	(129,590,372)	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積		
減：自行提列特別盈餘公積	(145,752,497)	
本期可供分配盈餘		7,352,657,981
分配項目：		
<u> 股東紅利--現金--盈餘@2.00</u>	(363,508,692)	(363,508,692)
期末未分配盈餘		6,989,149,289

註1：本次盈餘分派，以當年度盈餘優先分配。

註2：本次現金股利每股配發金額係以民國 109 年 3 月 31 日已發行股數 181,754,346 計算。

董事長：呂勝男



經理人：林清正



會計主管：蔡孟惠



附件六

新日興股份有限公司
「取得或處份資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
第八條	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣<u>三億元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p> <p>(二)取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣<u>三億元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者應依核決權限逐級核准。</p> <p>三~四略</p>	<p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣<u>一億伍仟萬元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p> <p>(二)取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣<u>一億伍仟萬元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者應依核決權限逐級核准。</p> <p>三~四略</p>	<p>配合主管機關公告申報標準之金額及實務上考量公司組織規模及業務擴大，取得或處分供營業使用之設備屬公司進行日常業務所必須之項目，故調整核決權限金額。</p>
	<p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序：除下列所述情形外，須經董事會通過後為之。</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，單筆交易金額在新台幣<u>三億元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p>	<p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、略</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序：除下列所述情形外，須經董事會通過後為之。</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，單筆交易金額在新台幣<u>一億五仟萬元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p>	<p>配合主管機關公告申報標準之金額及實務上考量公司組織規模及業務擴大，調整資產核決權限金額一致以利管理。</p>
第九條	<p>(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<u>三億元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p> <p>(三)對於短期資金之運用，投資於短</p>	<p>(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<u>一億伍仟萬元</u>(含)以上，應經審計委員會同意並經董事會通過後為之；未達者授權董事長決行。</p> <p>(三)對於短期資金之運用，投資於短</p>	

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
	<p>期有價證券之公債、債券型基金、貨幣型基金等保本取息之標的，其金額在新台幣三億元以下者，授權董事長同意後為之。</p> <p>三~四略</p>	<p>期有價證券之公債、債券型基金、貨幣型基金等保本取息之標的，其金額在新台幣三億元以下者，授權董事長同意後為之。</p> <p>三~四略</p>	
第十條	<p>關係人交易之處理程序</p> <p>一、~略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>略</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與子公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，其金額在新台幣<u>三億元(含)</u>以上，應經審計委員會同意後提董事會通過後為之，未達者授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>1.取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>2.取得或處份供營業使用之不動產或其使用權資產。</p> <p>三略</p>	<p>關係人交易之處理程序</p> <p>一、~略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>略</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與子公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，其金額在新台幣<u>一億伍仟萬元(含)</u>以上，應經審計委員會同意後提董事會通過後為之，未達者授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處份供營業使用之不動產或其使用權資產。</p> <p>三略</p>	<p>配合主管機關公告申報標準之金額及實務上考量公司組織規模及業務擴大，調整資產核決權限金額一致以利管理。</p>