

仁寶電腦

工業股份有限公司

一〇一年度年報 Annual Report 2012

股票代號 2324

查詢本年報之網址 http://mops.twse.com.tw



一、本公司發言人:

發 言 人:呂清雄/會計本部副總經理

代理發言人:王正強 / 會計本部處長

電 話:(02)8797-8588

電子郵件信箱:Investor@compal.com

二、公司地址及電話:

總公司:台北市內湖區瑞光路 581 號

電 話:(02)8797-8588

工 廠:桃園縣平鎮市南東路8號

電 話:(03)439-1707

三、股票過戶機構:

名 稱:中國信託商業銀行代理部

地 址:台北市重慶南路一段83號5樓

電 話:(02)2181-1911

網 址:http://www.chinatrust.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師:

會計師姓名:郭冠纓、羅瑞蘭

事務所名稱:安侯建業聯合會計師事務所

地 址:台北市信義區信義路五段7號68樓

電 話:(02)8101-6666

網 址:http://www.kpmg.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式:

• 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱:

盧森堡交易所(Luxembourg Stock Exchange) 網址:http://www.bourse.lu

• 查詢該海外有價證券資訊之方式:

倫敦交易所(London Stock Exchange)

網址: http://www.londonstockexchange.com

六、本公司網址:

http://www.compal.com

Contents

1 壹、致股東報告書

- 3 貳、公司簡介

 3 一、設立日期

 3 二、公司沿革
- 4 參、公司治理報告 4 一、組織系統 6 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 22 三、公司治理運作情形 51 四、會計師公費資訊 51 五、更換會計師資訊 六、董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人,最近一年內曾任職於簽證 51 會計師所屬事務所或其關係企業者 七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押 52 變動情形 54 八、持股比例占前十名之股東,其相互間之關係資料 九、公司、董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 55 業之持股數及綜合持股比例
- 58 肆、募資情形 58 一、資本及股份 62 二、公司債辦理情形 62 三、特別股辦理情形 63 四、海外存託憑證辦理情形 65 五、員工認股權憑證辦理情形 67 六、限制員工權利新股辦理情形 67 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 67 八、資金運用計畫執行情形

68	伍、營運概況
68	一、業務內容
76	二、市場及產銷概況
86	三、從業員工
87	四、環保支出資訊

87	五、勞資關係	
89	六、重要契約	

90	陸、財務概況
90	一、最近五年度簡明財務資訊
94	二、最近五年度財務分析
98	三、最近年度財務報告之監察人查核報告
99	四、最近年度財務報表
141	五、最近年度母子公司合併財務報表
204	六、公司及其關係企業財務週轉情形

205	柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項
205	一、財務狀況
206	二、經營結果
207	三、現金流量
208	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響
209	五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投
	資計劃
210	六、風險事項
212	七、其他重要事項

213	捌、特別記載事項
213	一、關係企業相關資料
233	二、私募有價證券辦理情形
233	三、子公司持有或處分本公司股票情形
233	四、其他必要補充說明事項
233	五、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生

首先,感謝各位股東,過去一年對仁寶的支持。同時也向全體員工,全力投入工作的辛勞,致上最深的謝意。

回顧民國 101 年,各個企業及經濟區皆經歷極大考驗。台灣主要出口地,歐洲及美國表現欠佳,加上新興市場成長不理想,台灣企業面臨嚴苛之經營環境。仁寶在受到全球經濟衰退、及 PC 產業變遷之影響,去年業績表現並不如預期。但在全體員工齊心努力之下,我們加緊產品布局、積極改善生產效率、並持續深耕研發實力。我們深信,「創新」是企業永續經營之關鍵,而仁寶已站穩腳步,今年將朝成長的正軌邁進。

年度財務及營運結果

仁寶民國 101 年 3C(資訊、通訊、消費型電子)產品總出貨量為 4,411 萬台,較前一年度減少 6%。年度單一營收為新台幣 6,076.79 億元,較前一年減少 6%。稅後淨利較前一年下滑 42%,為新台幣 64.11 億元,每股盈餘為新台幣 1.47 元。

產品布局及效率改善

隨著科技日新月異,消費性產品邁入多元化的發展。仁寶以既有的筆記型電腦產品為基礎,積極地跨入多項新的行動裝置領域、及消費者電子產品,其中包括:平板電腦(Tablet)、一體成型電腦(All-in-One PC)、液晶電視(LCD TV)...等產品。民國 101 年,仁寶之非筆電營收已貢獻全公司合併營收的 20%,較前年度有顯著之成長。隨著更多新產品及客戶布局,我們期待非筆電產品的業務規模,將持續擴展。

此外,在去年,仁寶啟動各廠區間的產能整併與調整,並增加自動化生產比例。藉 以改善工廠稼動率、並降低製造成本。對此,一連串內部成本與費用控管作業,仁寶已 逐步看到獲利改善之契機。

深耕研發及創新

仁寶本著「創新、和諧、超越」的經營理念,相信創新,是公司發展的重要核心。 去年,仁寶在德國「iF產品設計獎」的豐收,是我們執行「創新力」的展現。仁寶從 51個國家 3,000 多件參賽作品中脫穎而出,在台灣參賽廠商獲獎數總排名第二,獲獎作 品橫跨創新材料設計應用、跨平台操作介面設計、手持設備、與筆記型電腦等領域。未 來,我們將持續把這樣的研發創新落實於企業的每個角落,帶動研發、技術、營運、流 程、產品、與策略的全面性的創新。

善盡企業公民之義務

在追求企業成長的同時,仁寶亦不忘善盡企業公民之義務,持續參與社會關懷,與 推動綠色暨公益活動。我們的實際作為,包括:積極投入環保活動,號召同仁眷屬從事 墾丁陸蟹保育、宜蘭南澳自然田土地復育與坪林喝茶保護翡翠水庫等,積極參與國際組 織碳揭露專案,並且從事產品綠色設計及無鉛/無鹵製程。

此外,我們也在參與數位公益方面不遺餘力,透過與 KPMG 及輔仁大學的合作, 捐贈平板電腦給偏鄉中小學及社福機構,以幫助偏鄉學童的數位資源學習。延續過去的 肯定,民國 101 年,仁寶在天下雜誌舉辦台灣「企業公民獎」的評選中,更上一層樓, 排名第15。

願景與展望

展望今年,我們預期全球景氣將逐漸回穩,而仁寶更將在原有的產品基礎上,提升 競爭力,並積極擁抱快速成長的行動裝置產品及雲端伺服器產品。根據市場研究機構 IDC 預估,民國 102 年全球筆記型電腦、平板電腦、及一體成型電腦需求為 204 佰萬台、 191 佰萬台、及 17 佰萬台, 年增長分別為 1%、49%、及 18%; DisplaySearch 則預估, 民國 102 年液晶電視(LCD TV)全球需求將達 213 佰萬台,年成長為 5%。仁寶權衡全球 經濟及市場狀況,今年(民國 102 年)3C 電子產品出貨目標預計為 5,200 萬台,較前一年 度增加18%。

但更重要的是,在追求營運規模的同時,兼顧獲利的改善、及研發創新的投資,始 終是我們經營企業的信念。在此,我們要再次謝謝各位股東過去一年對仁寶的支持與指 教。相信在全體同仁的齊心努力下,仁寶今年將朝成長的正軌邁進,替企業及股東創造 更多價值。最後祝各位

健康平安!事業如意!

董事長: 不如如此

總經理: 沙瑞泉 電腦

會計主管: 岩清 林 [編]



貳、公司簡介

一、設立日期:民國73年6月1日

二、公司沿革

(一) 最近二年度大事紀

■100 年度:

- 榮獲經濟部與行政院勞工委員會頒發"創造就業貢獻獎"。
- 配合客戶營運需求,分別於四川成都與重慶設廠。
- 7 月購買 Toshiba 設立於墨西哥華倫斯城的液晶電視組裝廠。
- 9 月與聯想於合肥合資成立聯寶(合肥)公司
- •100年底公司資本額為新台幣440億元。
- 100 年度公司營收為新台幣 6,495 億元。
- 榮獲天下雜誌 2010 年 "1000 大製造業" 第 4 名。
- 榮獲 2011 年《Fortune》全球 500 強排名第 340 名。
- 榮獲 2011 年《Forbes》全球上市公司 2000 強第 885 名。
- 榮獲 2011 天下企業公民 TOP 50 第 16 名。
- 榮獲數位雜誌亞洲科技 100 強第 17 名。
- 榮獲經濟部工業局頒發「 2011 台灣創新企業百強」。

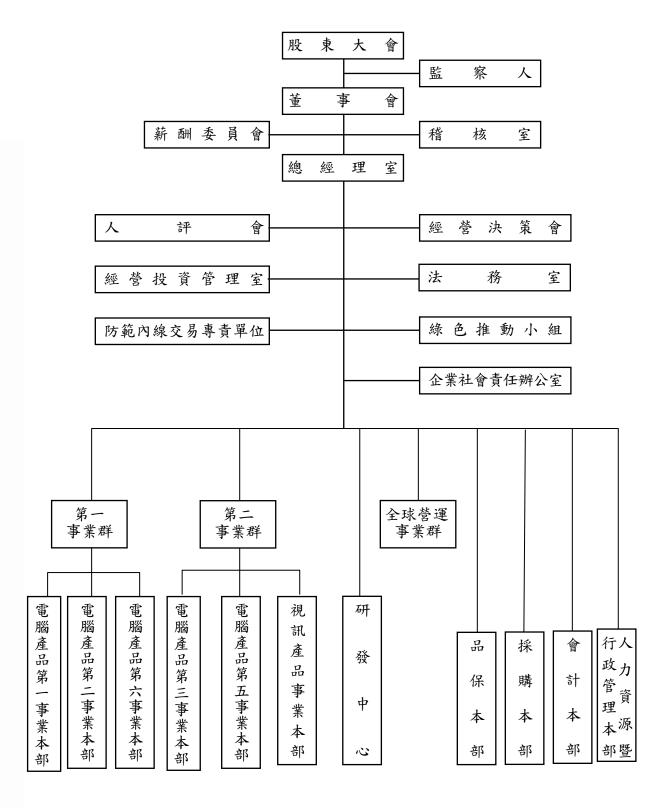
■101 年度:

- 榮獲天下雜誌 2011 年 "1000 大製造業" 第5名。
- 榮獲天下雜誌 2012 年 "企業公民 TOP 50" 第 15 名。
- 榮獲天下雜誌 2012 年「二岸三地 1000 大調查」第 22 名。
- 榮獲 2012 年《Fortune》全球 500 強排名第 468 名。
- 榮獲 2012 年富比士(Forbes)全球上市公司 2000 強,排名第 823 名。
- 榮獲第一屆環境永續獎(聯合國環境計畫署授權認證)。
- •101 年底公司資本額為新台幣 441 億元。
- 101 年度公司營收為新台幣 6,077 億元。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止,更換、經營權之改變、經營方式或業務內容 之重大改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響:無

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織系統圖(102年3月21日)



(二)各主要部門所營業務

部門	主要職掌
總經理室	綜理全公司之經營事宜
經營投資管理室	綜理公司各項投資相關事宜,執行全公司之經營分析、規章制
	度設(修)訂及綜理公司內部資源整合與預算編製事宜
稽核室	執行內部稽核之相關事宜
法務室	執行公司法務相關事宜
綠色推動小組	執行公司綠色生活專案相關事宜
防範內線交易專責單位	執行防範內線交易相關事宜
企業社會責任辦公室	推動並執行公司企業責任相關事宜
電腦產品第一事業本部	
電腦產品第二事業本部	
電腦產品第三事業本部	負責電腦產品的研發與銷售相關事宜
電腦產品第五事業本部	
電腦產品第六事業本部	
視訊產品事業本部	負責視訊產品的研發、生產與銷售相關事宜
研發中心	負責產品研發事宜
全球營運事業群	負責產品生產、維修、客戶服務與公司資訊系統的開發與維護
品保本部	綜理產品品質控管相關事宜
採購本部	綜理相關產品原物料採購相關事宜
會計本部	執行及維護有關會計、股務及資金籌措等業務
人力資源暨行政管理本部	負責公司員工人力資源、教育訓練、員工關係、總務採購與大 樓管理等事宜

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料:

102年4月23日

															102	中4万.	23 14	
· 職稱	姓名	選任	任任任	任期	初次選任	選任時持有	股份	現在持有歷		配偶、未成-現在持有)	年子女 股份	名義	他人 持有 比份	主要經(學)歷	目前兼任本品	具配偶內關係	或二親 系之其 事或監	等 以 主 系 人
40人719	(註1)	日期	期	日期 (註2)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 (%)	股數	持股 (%)		任司他之職		姓名	關係	
董事長	許勝雄	101.6.22	3年	73.04.16	17,775,401	0.40%	17,775,401	0.40%	30,107,025	0.68%	0	0%	台灣師範大學名譽博士金寶電子、仁寶電腦董事長	(註4)	監察人 董 事	許勝傑 沈軾榮	兄弟翁婿	
副董事長	Medica, John Kevin	101.6.22	2 3 年	97.06.13	3,061,452	0.07%	3,061,452	0.07%	0	0.00%	0	0%	美國威克森林大學企管 碩士/美國戴爾公司資深 副總經理	(註4)	無	無	無	
董 事	陳瑞聰	101.6.22	3年	81.04.30	49,282,587	1.12%	49,282,587	1.12%	2,092,405	0.05%	0	0%	成功大學電機系 華寶通訊、智易科技董事長	(註4)	無	無	無	
董 事	許文斌	101.6.22	3年	73.04.16	3,100,000	0.07%	3,100,000	0.07%	0	0.00%	(註3)	(註3)	廷宋丄羔重争	(註4)	無	無	無	
董事	金寶電子工業股份有限公司	101.6.22	午	79.06.22	151,628,692	3.44%	151,628,692		-	-	0	0%	美國南加州大學 MBA WHITTIER 法律學校博士 金寶電子常務董事、總經理	(註4)	董事長	許勝雄	翁婿	
董事	代表人:沈軾榮 沈文忠	101.6.22	2	101.03.14 87.04.08	12,735,968	0.%	12,735,968	0.00%	101,931	0.00%	0	0% 0%	查員电丁市份里事、總經理 台灣大學電機系 智易科技董事	(註4)	無	無	無	
董 事	張永青	101.6.22	3年	89.03.30	4,672,587	0.11%	4,645,587	0.11%	7,259	0.00%	0	0%	元智大學管理研究所 統寶光電董事兼總經理	(註4)	無	無	無	
董 事	翁宗斌	101.6.22	3年	96.06.15	4,833,618	0.11%	4,833,618	0.11%	1,398	0.00%	0	0%	交通大學管理科學所 瑞宏新技董事長	(註4)	無	無	無	
董 事	許烱奇	101.6.22	3年	83.04.23	1,944,731	0.04%	1,959,731	0.04%	30,000	0.00%	0	0%	美國舊金山金門大學碩士 億寶軸承董事	(註4)	無	無	無	
獨立董事	宣明智	101.6.22	3年	101.6.22	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學榮譽博士 聯華電子、智原科技董事長	(註4)	無	無	無	
獨立董事	蔡 堆	101.6.22	3年	101.6.22	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程學博士 交通部部長	(註4)	無	無	無	
獨立董事	蔡篤恭	101.6.22	3 年	101.6.22	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台北工專工業工程 力成科技董事長	(註4)	無	無	無	
監察人	柯長崎	101.6.22	3年	73.04.16	7,896,867	0.18%	7,896,867	0.18%	10,645	0.00%	0	0%	台灣大學商學系 信東生技董事長兼總經理	(註4)	無	無	無	
監察人	周永嘉	101.6.22	³ 年	86.05.29	8,022,874	0.18%	8,022,874	0.18%	2,502,768	0.06%	0	0%	台灣大學地質系金寶電子監察人	(註4)	無	無	無	
監察人	許勝傑	101.6.22	3 年	76.06.13	9,119,297	0.21%	9,119,297	0.21%	8,834,928	0.20%	(註3)	(註3)	淡江大學建築系 金寶電子常務董事	(註4)	董事長	許勝雄	兄弟	

註 1.法人董事金寶電子之代表人,於 101 年 3 月 14 日由邱平和改派為沈軾榮,林洸男董事、龔紹祖董事、魏啟林董事於 101 年 6 月 22 日卸任。

^{2.79}年6月22日~83年4月22日許勝傑監察人曾中斷任職。

^{3.}許文斌董事利用他人名義持股為6,500,000股,持股比率為0.15%;許勝傑監察人利用他人名義持股為3,500,000股,持股比率為0.08%。

註 4. 目前兼任本公司及其他公司之職務:

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事長	許勝雄	董事長:金寶電子工業股份有限公司、康舒科技股份有限公司、泰金寶科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、成寶電信股份有限公司、台亞衛星通訊股份有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶電腦(董慶)有限公司、仁寶電光電料技(昆山)有限公司、仁寶電腦(董慶)有限公司、仁寶電腦(五樓)有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也屬人有限公司、仁寶也數一個人有限公司、任實是對人有限公司、任實也對人有限公司、如實投資(四川)有限公司、仁寶也對人有限公司、公司、與實科技股份有限公司、公司、與實科技股份有限公司、公司、與實社資股份有限公司、公司、與一個人有限公司、公司、與一個人有限公司、公司、與一個人有限公司、公司、與一個人有限公司、公司、與一個人有限公司、公司、其實、工作實施,以上,在國際一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,但一個人,一個人,一個人,但一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,一個人,
副董事長	Medica, John Kevin	資深顧問:仁寶電腦工業股份有限公司 獨立董事:美商國家儀器股份有限公司
董事	陳瑞聰	董事長:華寶通訊股份有限公司、智易科技股份有限公司、欣寶電子股份有限公司、恆顥科技股份有限公司、極創電子股份有限公司、勁銳通訊股份有限公司、皇鋒通訊股份有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、欣凱羅精機股份有限公司、Amexcom Electronics, Inc.等公司 事:金寶電子工業股份有限公司、威寶電信股份有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶信息研發(南京)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、仁寶(越南)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶開發管理(越南)有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、鋐寶科技股份有限公司、弘記投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、兆寶投資股份有限公司、詠寶投資股份有限公司、公司、金仁寶管理服務股份有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Arcadyan Technology N.A. Corporation、Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arch Holding (BVI) Corp.、Billion Sea Holdings Limited、Big

職	稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
			Chance International Co., Ltd.、Bizcom Electronics, Inc.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Display Holding (HK) Limited、Compal Electronics International Ltd.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal International Ltd.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Rayonnant Holding Ltd.、Core Profit Holdings Limited、Etrade Management Co., Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Forever Young Technology Inc.、Giant Rank Trading Ltd.、Goal Reach Enterprises Ltd.、HengHao Holding A Co., Ltd.、HengHao Holding B Co., Ltd.、HengHao Trading Co., Ltd.、High Shine Industrial Corp.、Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Jenpal International Ltd.、Just International Ltd.、Prospect Forture Group Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Smart International Trading Ltd.、Sinoprime Global Inc.、Wah Yuen Technology Holding Ltd.、Webtek Technology Co., Ltd.等公司 總 理:仁寶電腦工業股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、弘記投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公司、公
董	事	許文斌	董 事 長:斌寶投資股份有限公司 董 事:建榮工業材料股份有限公司
董	事	業(股)公司 代表人: 沈軾榮	董 事 長:金寶生物科技股份有限公司、廣盛科技股份有限公司、東莞凱寶電子有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶科技(蘇州)有限公司、泰金寶電通(蘇州)有限公司、泰金寶精密塑膠(吳江)有限公司、泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司、裕發精密塑膠(上海)有限公司、Cal Comp (Malaysia) SDN. BHD.、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-Comp Electronics de Mexico Co. SA de CV、Cal-Comp Precision (Malaysia) Sdn. Bhd.、Cal-Comp Precision (Singapore) Ltd.、Cal-Comp USA (San Diego) Co., Ltd.、Cal-Comp USA (Indiana) Co., Ltd.等公司 副董事長:泰金寶科技股份有限公司 常務董事:金寶電子工業股份有限公司 「常務董事:金寶電子工業股份有限公司、博智電子股份有限公司、咸寶電信股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、泰金寶電子(蘇州)有限公司、吉寶投資股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Cal-Comp Precision (Thailand) Ltd.、Kinbolt International (Singapore) Pte. Ltd.、Kinpo International Ltd.、Power Station Holdings Ltd.等公司 總 理:金寶電子工業股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶電子(蘇州)有限公司、泰金寶電通(蘇州)有限公司、裕發精密塑膠(上海)有限公司等公司
董	事	沈文忠	董事長: 鑑寶科技股份有限公司 事:智易科技股份有限公司、恆顥科技股份有限公司、威寶電信股份有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、上海廣智技術發展有限公司、麥寶創業投資股份有限公司、弘記投資股份有限公司、弘晉投資股份有限公司、兆寶投資股份有限公司、詠寶投資股份有限公司、鑑寶投資股份有限公司、Amexcom Electronics, Inc.、Bizcom Electronics, Inc.、CENA Electromex S.A de C.V.、LC Future Center Ltd.、Mexcom Electronics, LLC、Mexcom Technologies, LLC等公司執行副總: 仁寶電腦工業股份有限公司
董	事	張永青	董事長:博智電子股份有限公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司等公司事:仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦 (重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、樂寶顯示科技(昆山)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(工蘇)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、LCFuture Center Ltd.等公司 《經理:仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶也對資(四川)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		資(江蘇)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司等公司
		執行副總:仁寶電腦工業股份有限公司
		董 事 長:瑞宏新技股份有限公司、Auscom Engineering Inc.、Wah Yuen Technology Holding Ltd.等公司
		董 事:博智電子股份有限公司、恆顥科技股份有限公司、實盈光電股份有限公司、立虹光電股份有限公司、巨寶精密加工(江
++ -=	(A) 100 1 h	蘇)有限公司、樂寶顯示科技(昆山)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、升寶精密電子(太倉)有限公司、瑞宏新技
董 事	翁宗斌	(香港)有限公司、Allied Power Holding Corp.、Bizcom Electronics, Inc.、Compal Connector Manufacture Ltd.、Compal Europe
		(Poland) Sp.zo.o.、Motion Computing, Inc.、Primetek Enterprises Ltd.等公司 監察人:宏葉新技股份有限公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司等公司
		無 然 八· 宏崇利投版仍有限公司、比山柏祭电子投帆服務有限公司等公司 執行副總:仁寶電腦工業股份有限公司
		董事長:富寶投資股份有限公司
董 事	許烱奇	董 事: 蒲朗克光電股份有限公司、億寶軸承股份有限公司等公司
		董 事 長:智原科技股份有限公司、台灣創新記憶體股份有限公司、交大國際控股股份有限公司、交大創業投資股份有限公司、麥
		實創業投資股份有限公司、麥寶二號創業投資股份有限公司等公司
獨立董事	宣明智	董事:矽譜科技股份有限公司、丞信電子股份有限公司、高平磊晶科技股份有限公司、普生股份有限公司、Pacgen
		Biopharmaceuticals Corporation (Canada)、Avago Technologies 等公司
		獨立董事:緯創資通股份有限公司
vm , ++ - +	. ++ 1,	獨立董事:台灣大車隊股份有限公司
獨立董事	蔡堆	顧 問:長榮海運股份有限公司
-		兼任教授:國立台灣科技大學 董 事 長:力成科技股份有限公司、聚成科技股份有限公司、超豐電子股份有限公司、遠東金士頓科技股份有限公司等公司
獨立董事	蔡篤恭	事 · 力成科技股份有限公司、发放科技股份有限公司、超量電子股份有限公司、逐果電子順科技股份有限公司等公司 董 事:力成科技(蘇州)有限公司、Powertech Holding (B.V.I.) Inc.、PTI Technology (Singapore) Pte. Ltd.等公司
四里子	未 河源	獨立董事:華寶通訊股份有限公司、緯創資通股份有限公司、群光電能科技股份有限公司等公司
		董 事 長:建榮工業材料股份有限公司、信東生技股份有限公司、長松生物科技股份有限公司、偉科生物技術股份有限公司、榮民
		製藥股份有限公司、杭州建盛機電有限公司、浙江榮德機械有限公司、英屬維京群島雙運環球有限公司、建德工業股份
		有限公司、朝健事業股份有限公司、祐源股份有限公司、台灣創業投資股份有限公司、Kent International Technology、Kent
		Overseas Enterprise、Kent and Resources 等公司
		常務董事:敏盛醫控股份有限公司
		事:華寶通訊股份有限公司、威寶電信股份有限公司、欣寶電子股份有限公司、通通資訊股份有限公司、信東動物藥品股份
監察人	柯長崎	有限公司、麥迪森企業股份有限公司、啟基國際股份有限公司、敏盛資產管理股份有限公司、查理斯頓資產管理股份有限公司、長怡投資有限公司、Global Strategic Investment Ltd.、Medinox Inc.、Optics Lab Inc.、Syn Pharm Inc.等公司
		常駐監察人:金寶電子工業股份有限公司 「New Median Strategic investment Ltd.、Median Mc.、Optics Lab Inc.、Syn Fharm Inc. 寻公司
		監察 人:台亞衛星通訊股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、鯨寶科技股份有限公司、鵬寶科技股份有限公司、和益化學工
		業股份有限公司、尚益染整加工股份有限公司、金利精密工業股份有限公司、弘記投資股份有限公司、弘晉投資股份有
		限公司、兆寶投資股份有限公司、詠寶投資股份有限公司、鎧寶投資股份有限公司、吉寶投資股份有限公司、天下雜誌
		股份有限公司等公司
		總 經 理:信東生技股份有限公司

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
監察人		董 事 長:愛智企業股份有限公司 董 事:微鑫電子股份有限公司 監 察 人:金寶電子工業股份有限公司、富寶投資股份有限公司等公司 總 經 理:愛智企業股份有限公司
監察人	許勝傑	董事長:成志投資股份有限公司 常務董事:金寶電子工業股份有限公司 董事:泰金寶科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、威寶電信股份有限公司、泰金寶電子(蘇州)有限公司、金寶電子 (中國)有限公司、東莞凱寶電子有限公司、吉寶投資股份有限公司、Kinpo International Ltd.等公司

■ 法人股東之主要股東

102年4月23日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
	仁寶電腦工業股份有限公司(8.51%)、吉寶投資股份有限公司(3.17%)、蔡麗珠(2.86%)、沈蔡來順(2.82%)、沈坤照(2.25%)、許勝雄(1.86%)、花旗託管蘇格蘭皇家銀行—股票衍生性專戶(1.74%)、鵬寶科技股份有限公司(1.59%)、合寶投資股份有限公司(1.52%)、楊有盡(1.32%)

註:若其主要股東為法人者,詳下表。

■ 主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
吉寶投資股份有限公司	金寶電子工業股份有限公司(100%)
鵬寶科技股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(100%)
合寶投資股份有限公司	許介立(25.00%)、蔡麗珠(22.17%)、許詠絮(12.50%)、許淳琪(12.50%)、許勝傑(11.09%)、劉靜容(11.09%)、 許黃辛(2.83%)、許黃月霞(1.41%)、許月珍(1.41%)

■董事及監察人具專業知識及獨立性之情形

條件		有五年以上工化 下列專業資格				符	合獨	立性	情形	;(註	<u>E</u>)			
姓名	商務會司須系立校上務財或務關公專師、務或務關公專師法、公所科私院以	官計與所考有官計與所考有之及書、國格之書國格之	法財會公務之、、或業須作	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	兼世份行獨事數
許勝雄			✓	✓						✓		✓	✓	0
Medica, John Kevin			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
陳瑞聰			✓				✓			✓	✓	✓	✓	0
許文斌			✓	>		\	\	\	\	>	✓	>	>	0
金寶電子工業 股份有限公司 代表人:沈軾榮			✓			\				√		✓		0
沈文忠			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
張永青			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	\	0
翁宗斌			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
許烱奇			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
宣明智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
蔡 堆			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
蔡篤恭			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3
柯長崎		✓	✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	0
周永嘉			✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓	✓	0
許勝傑			✓	✓		✓				✓		✓	✓	0

- 註:各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者,請於各條件代號下方空格中打"✓"。
- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者,不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人,或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業 主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪 資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員,不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年4月23日

		選(就)任	持有股		配偶、未 子女持有	下股份		也人名義 有股份		目前兼任 本公司及	具配偶:關係之約		拿以內
職稱	姓名	日期	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	主要經(學)歷	其他公司之職務	職稱	姓名	關係
總經理	陳瑞聰	78.06.01	49,282,587	1.12%	2,092,405	0.05%	0	0.00%	成功大學電機系 華寶通訊、智易科技董事長	參閱 第7頁	副總經理	王柏堂	姻親
資深顧問	Medica, John Kevin	97.08.28	3,061,452	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	美國威克森林大學企管碩士 美國戴爾公司資深副總經理	參閱 第7頁	無	無	無
執行副總	沈文忠	91.01.01	12,735,968	0.29%	101,931	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機系 智易科技董事	參閱 第8頁	無	無	無
執行副總	張永青	92.01.01	4,645,587	0.11%	7,259	0.00%	0	0.00%	元智大學管理研究所 統寶光電董事兼總經理	參閱 第8頁	無	無	無
執行副總	翁宗斌	96.04.01	4,833,618	0.09%	1,398	0.00%	0	0.00%	交通大學管理科學所 瑞宏新技董事長	參閱 第9頁	無	無	無
執行副總	許振昌	100.08.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學 EMBA 勝華科技執行副總	(註2)	無	無	無
資深副總	周廷駿	92.01.01	299	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	MBA, University of Leicester 智邦科技董事	(註2)	無	無	無
資深副總	沈俊德	96.01.01	2,218,700	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機工程研究所 金寶電子董事	(註2)	無	無	無
資深副總	陳培源	98.10.06	4,587,698	0.10%	1,891,251	0.04%	0	0.00%	醒吾商專國貿科 金寶電子董事	(註2)	無	無	無
資深副總	魏秋瑞	99.03.18	783,764	0.02%	192,966	0.00%	0	0.00%	美國華盛頓大學企管碩士 統寶光電資深副總	(註2)	無	無	無
資深副總	章瑛	100.2.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	喬治亞大學企業管理碩士 時緯科技總經理	無	無	無	無
資深副總	梁國屏	100.06.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新墨西哥科技大學電腦科學研究所 碩士 趨勢科技執行副總經理	無	無	無	無

		選(就)任	持有股	份	配偶、未 子女持有			也人名義 有股份		目前兼任 本公司及	具配偶.	或二親等 ^{涇理人}	拿以內
職稱	姓名	日期	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	主要經(學)歷	其他公司之職務	職稱	姓名	關係
資深副總	徐明興	100.8.01	558,392	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學工業工程系 仁實資訊(昆山)總經理	(註2)	無	無	無
副總經理	鄭志銓	92.01.01	1,683,786	0.04%	51,194	0.00%	0	0.00%	龍華工專電子工程科 鼎勝資訊研發副理	無	無	無	無
副總經理 兼財會主管	呂清雄	92.01.01	8,311,007	0.19%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學會計系 華寶通訊董事	(註2)	無	無	無
副總經理	王士同	92.01.01	10,197	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	聖荷西州立大學電機工程所 KC Technology Inc.副總	無	無	無	無
副總經理	陳威昌	93.04.01	656	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	海洋學院電子工程系 創達副總	無	無	無	無
副總經理	邵刃秋	93.04.01	97,894	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	德州理工學院工業工程所 凱音電子業務經理	(註2)	無	無	無
副總經理	張柏雄	95.02.21	5,383	0.00%	270	0.00%	0	0.00%	台北工專電機科	無	無	無	無
副總經理	廖金文	95.04.07	80,027	0.00%	20,137	0.00%	0	0.00%	大同大學事業經營研究所 大同電子開發處處長	無	無	無	無
副總經理	陳天明	95.04.15	908	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學英文系 日月冠業務經理	無	無	無	無
副總經理	蔡添源	95.06.28	712,715	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學財政研究所 安侯建業會計師事務所會計師	(註2)	無	無	無
副總經理	王柏堂	96.07.10	294,548	0.01%	486	0.00%	0	0.00%	台灣大學資訊工程系 威寶電信總經理	無	總經理	陳瑞聰	姻親
副總經理	林銘松	97.03.01	136,478	0.00%	20,394	0.00%	0	0.00%	交通大學科技管理所 藍天電腦零件企劃副理	無	無	無	無
副總經理	陳禧冠	98.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	克蘭布魯克藝術學院工業設計 碩士 飛利浦香港設計與客戶總監	(註2)	無	無	無
副總經理	王宗明	98.07.16	228,184	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專 藍天電腦研發處長	無	無	無	無

		選(就)任	持有股	:份	配偶、未 子女持有			也人名義 有股份		目前兼任 本公司及	具配偶.	或二親等 涇理人	享以內
職稱	姓名	日期	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	主要經(學)歷	其他公司之職務	職稱	姓名	關係
副總經理	張福銓	98.07.16	174,662	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	勤益工專 誠洲生產管理	(註2)	無	無	無
副總經理	陳華詔	99.12.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學化學系 山太士、大億科技總經理	(註2)	無	無	無
副總經理	馬基翔	100.01.01	172,624	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學企管系 神達電腦產品經理	無	無	無	無
副總經理	張永南	100.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	西太平洋大學企業管理碩士 台達電子廠長	無	無	無	無
副總經理	李盛宏	100.07.01	574	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣工業技術學院 電子系	無	無	無	無
副總經理	蘇永和	100.07.01	115,901	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專電機工程 華宇電腦副總經理	無	無	無	無
副總經理	陳宗弘	100.08.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中興大學 應用數學系/資訊組 碩士 優力國際安全認證公司 UL 台灣區總經理/大中華區業 務暨行銷總經理	無	無	無	無
副總經理	甘銘祥	100.08.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	University of Leicester (U.K.) MBA 偉創力(台灣) NB 研發副總經理	無	無	無	無
副總經理	梁志賢	100.10.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國科羅拉多大學 數位通信研究所 華晶科技無線通訊事業部副總 經理	無	無	無	無
副總經理	申龍華	101.08.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學 土木工程系 華碩採購副總	無	無	無	無
副總經理	翁敏東	102.01.31	786	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	華盛頓大學 企業管理碩士 凱博電腦業務副理	無	無	無	無
稽核主管	謝博文	99. 10. 27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學 會計系 和信電訊稽核經理	無	無	無	無

- 註1.101年王士同副總復職,廖子平副總、陳聖雄副總、張明智資深副總、王大鈞副總、王九鴻副總、劉純芝副總、李適安副總離職或調任關係企業,102年龔紹祖資深副總、 張招賢副總離職
- 2.目前兼任其他公司之職務

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		董 事 長:恆顥光電科技(昆山)有限公司
執行副總	許振昌	副董事長:恆顥科技股份有限公司、晨豐光電股份有限公司等公司
4八八 田八公	可加日	董事:中華映管股份有限公司、欣凱羅精機股份有限公司等公司
		總 經 理:恆顥科技股份有限公司、恆顥光電科技(昆山)有限公司等公司
		董 事:至寶科技股份有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發
資深副總	周廷駿	展有限公司、Amexcom Electronics, Inc.、CENA Electromex S. A de C.V.、Great Arch Group Ltd.、Leading
		Images Limited、Speedlink Tradings Limited 等公司
		董事:金寶電子工業股份有限公司、智易科技股份有限公司、仁寶信息研發(南京)有限公司、航欣科技股份有限
資深副總	沈俊德	公司、Auscom Engineering Inc.等公司
		總 經 理:仁寶信息研發(南京)有限公司
資深副總	陳培源	董 事:金寶電子工業股份有限公司、極創電子股份有限公司、富寶投資股份有限公司等公司
		董事:頎邦科技股份有限公司、LC Future Center Ltd.等公司
資深副總	魏秋瑞	監察 人:中華映管股份有限公司、恆顥科技股份有限公司、極創電子股份有限公司、瑞宏新技股份有限公司、瑞宏
		精密電子(太倉)有限公司、樂寶顯示科技(昆山)有限公司、欣凱羅精機股份有限公司等公司
資深副總	徐明興	董 事:昆山柏泰電子技術服務有限公司
X MEDIUS		總 經 理:仁寶資訊工業(昆山)有限公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司等公司
		董事:華寶通訊股份有限公司、至寶科技股份有限公司、上海廣智技術發展有限公司、昆山柏泰電子技術服務有
		限公司、Great Arch Group Ltd.、Leading Images Limited 等公司
副總經理		監察人:欣寶電子股份有限公司、鋐寶科技股份有限公司、宇極科技股份有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、
兼財會主管	呂清雄	仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科
3110		技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦 (重慶)有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、
		仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、仁寶投資(四川)有
		限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司等公司
副總經理	邵刃秋	事:CENA Electromex S.A de C.V.
		總 經 理:Amexcom Electronics, Inc.、Mexcom Electronics, LLC、Mexcom Technologies, LLC 等公司
副總經理	蔡添源	事長:冠寶科技股份有限公司
,		執行董事:麗智電子(昆山)有限公司
副總經理	陳禧冠	事:瑞宏新技股份有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司等公司
副總經理	張福銓	總 經 理:仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司等公司
副總經理	陳華詔	總 經 理:樂寶顯示科技(昆山)有限公司

(三)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事之酬金:

單位:新台幣千元;千股;%

																							-			戊 ,/0
					董	事酬金	<u> </u>			A · B	、C及						兼任員工	領取相關	關酬金						C.D.	
職稱	姓名	報	∰(A)		退休金 (B)		余分配 州券(C)		务執行 用(D)	L 1012	7項總額 資純益之 上例	薪資、 特支	獎金及 費等(E)	退職	战退休金(盈	餘分配員	工紅利(G)	憑證	認股權 得認購 數(H)	員.	得限制 工權利 b股數(I)	項總額	.G等七 自占稅後 之比例	有無領取 來自子公 司以外轉
- 111	22.70	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	公	財務報 告內所 有公司	公	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	公	財務報 告內所 有公司	公		現金紅	公司 股票紅 利金額		公司 股票紅	公	財務報 告內所 有公司	公	告內所	公	財務報 告內所 有公司	投資事業 酬金(J)
董事長	許勝雄																									
	Medica,																									
	John Kevin																									
董事	陳瑞聰																									
董事	許文斌																									
	金寶電子																									
	工業股份																									
董事	有限公司	2,160	2,160	0	0	44,545	46,512	2,323	3,150	0.76%	0.71%	31,270	31,921	478	478	152,907	0	152,907	0	2,160	2,160	0	0	3.65%	3.27%	34,636
里子	代表人:		·																							
	邱平和																									
	沈軾榮																									
董事	沈文忠																									
董事	張永青																									
董事	翁宗斌																									
董事	許烱奇																									
董事	林洸男																									
董事	龔紹祖																									
董事	魏啟林																									
獨立 董事	宣明智																									
獨立 董事	蔡 堆																									
獨立董事	蔡篤恭																									

註 1.法人董事金寶電子之代表人,於 101 年 3 月 14 日由邱平和改派為沈軾榮,101 年 6 月 22 日林洸男董事、龔紹祖董事、魏啟林董事於卸任;宣明智獨立董事、蔡堆獨立董事、蔡篤恭獨立董事同日就任。

^{2.101} 年董事兼任員工之經理人提撥退休金費用 478 千元(含新制退休金 108 千元,舊制退休金 370 千元)

^{3.101} 年度財務報表及 102 年配發 101 年度盈餘分配之金額,尚未經股東會決議通過。

酬金級距表

		董事	姓名	
給付本公司各個董事酬金級距	前四項酬金統	總額(A+B+C+D)	八項酬金總額(A+	B+C+D+E+F+G+J)
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	所有轉投資事業
低於 2,000,000 元	8席(註1)	8席(註4)	7席(註7)	4席(註12)
2,000,000 元(含)~ 5,000,000 元	5席(註2)	5 席(註 5)	3 席(註 8)	5 席(註 13)
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元	4席(註3)	4席(註6)	2席(註9)	1席(註14)
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元				1席(註15)
15,000,000 元(含)~30,000,000 元			4席(註10)	5 席(註 16)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元				
100,000,000 元以上			1席(註11)	1席(註17)
總計	17	17	17	17

- 註: 1.林洸男、龔紹祖、魏啟林、宣明智、蔡堆、蔡篤恭、沈軾榮、邱平和
 - 2.沈文忠、張永青、翁宗斌、許烱奇、金寶電子工業股份有限公司
 - 3.許勝雄、陳瑞聰、許文斌、Medica, John Kevin
 - 4.林洸男、龔紹祖、魏啟林、宣明智、蔡堆、蔡篤恭、沈軾榮、邱平和
 - 5.沈文忠、張永青、翁宗斌、許烱奇、金寶電子工業股份有限公司
 - 6.許勝雄、陳瑞聰、許文斌、Medica, John Kevin
 - 7.林洸男、魏啟林、宣明智、蔡堆、蔡篤恭、沈軾榮、邱平和
 - 8. 龔紹祖、許烱奇、金寶電子工業股份有限公司
 - 9.許勝雄、許文斌
 - 10. 陳瑞聰、沈文忠、張永青、翁宗斌
 - 11.Medica, John Kevin
 - 12.林洸男、宣明智、蔡堆、蔡篤恭、
 - 13.龔紹祖、許烱奇、魏啟林、邱平和、金寶電子工業股份有限公司
 - 14.許文斌
 - 15.沈軾榮
 - 16.許勝雄、陳瑞聰、沈文忠、張永青、翁宗斌
 - 17.Medica, John Kevin

2.監察人之酬金:

單位:新台幣千元;千股;%

						監察人酬金			Α·Β	及C等三項總	來自子公
職稱		名	報	뽸(A)	盈餘分酉	己之酬勞(B)	業務執	行費用(C)	額占稅後	总純益之比例	司以外轉
4K 7円	X	-10	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內	本公司	財務報告內	本公司	財務報告內	投資事業
			本公司	所有公司	本公司	所有公司	平公司	所有公司	平公司	所有公司	酬金(D)
監察	人柯县	長崎									
監察	人 周永	ì 澆	0	0	12,000	12,000	475	547	0.19%	0.17%	2,626
監察	人 許勝	券傑									

註:1.101 年度並未支付或提撥監察人退職退休金。

2.101 年度財務報表及 102 年配發 101 年度盈餘分配之金額,尚未經股東會決議通過。

酬金級距表

	监察,	人姓名
給付本公司各個監察人酬金級距	前三項酬金總額(A+B+C)	四項酬金總額(A+B+C+D)
	本公司	所有轉投資事業
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元(含)~ 5,000,000 元	2席(註1)	1席(註3)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	1席(註2)	2席(註4)
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元		
15,000,000 元(含)~ 30,000,000 元		
30,000,000 元(含)~50,000,000元		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	3	3

- 註 1. 周永嘉、許勝傑
 - 2. 柯長崎
 - 3. 周永嘉
 - 4. 柯長崎、許勝傑

3.總經理及副總經理之酬金:

單位:千元;千股;%

		薪資	f(A)	退職退	休金(B)	獎3 特支費	金及 等等(C)	盈餘分配之員工			(D)		□及D等 領占稅後 :例 (%)	取得員工權憑證數	工認股數額	取得限制利新股股	員工權	來自子公司以外轉
職稱	姓名	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公 現金紅 利金額	股票紅	合併幸 所有 現金紅 利金額	股表内 公司 股票紅 利金額	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	投資事業
陳瑞聰 等 46 人	總經理 (註1)	84,959	104,997	4,716	4,716	72,634	77,321	195,608		195,608		5.58%	5.27%	6,921	6,921	0	0	2,205

註: 1.經理人之職稱及姓名

- 總 經 理: 陳瑞聰等1人
- 資深顧問: Medica John Kevin 等1人
- 執行副總:沈文忠、張永青、翁宗斌、許振昌等 4 人
- 資深副總:周廷駿、沈俊德、陳培源、魏秋瑞、章瑛、梁國屏、徐明興、龔紹祖、張明智等9人
- 副總經理:鄭志銓、呂清雄、王士同、陳威昌、邵刃秋、張柏雄、廖金文、陳天明、蔡添源、王柏堂、林銘松、陳禧冠、王宗明、張福銓、陳華詔、馬基翔、張永南、李盛宏、蘇永和、陳宗弘、甘銘祥、梁志賢、申龍華、翁敏東、廖子平、陳聖雄、王大鈞、王九鴻、劉純芝、李適安、張招賢等31人
- 2.101 年王士同副總復職,申龍華就任,張明智資深副總、廖子平副總、陳聖雄副總、王大鈞副總、王九鴻副總、劉純芝副總、李適安副總離職或調任關係企業,102 年翁敏東副總就任,龔紹祖資深副總、張招賢副總離職。
- 3.101 年度並未支付退職退休金。另,提撥退休金費用 4.716 千元(含新制退休金 3.409 千元,舊制退休金 1.307 千元)。
- 4.101 年度財務報表及 102 年配發 101 年度盈餘分配之金額,尚未經股東會決議通過,上開員工紅利金額尚未完全確定,俟經股東會決議通過後,依配發基準日之名單重新議定。

酬金級距表

	總經理及	副總經理姓名
給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	前四項酬金總額(A+B+C+D)	五項酬金總額(A+B+C+D+E)
	本公司	所有轉投資事業
低於 2,000,000 元	4席(註1)	3席(註7)
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	24 席(註 2)	22 席(註 8)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	12席(註3)	15 席(註 9)
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	1席(註4)	1席(註10)
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	4席(註5)	4席(註11)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元		
100,000,000 元以上	1席(註6)	1席(註12)
總計	46	46

- 註: 1. 王九鴻、王大鈞、陳聖雄、翁敏東
 - 2. 周廷駿、梁國屏、龔紹祖、張明智、鄭志銓、呂清雄、王士同、陳威昌、邵刃秋、陳天明、蔡添源、林銘松、王宗明、張福銓、陳華韶、馬基翔、張永南、李盛宏、蘇永和、申龍華、廖子平、張招賢、劉純芝、李適安
 - 3. 沈俊德、陳培源、魏秋瑞、章瑛、徐明興、張柏雄、廖金文、王柏堂、陳禧冠、陳宗弘、甘銘祥、梁志賢
 - 4. 許振昌
 - 5. 陳瑞聰、沈文忠、張永青、翁宗斌
 - 6. Medica, John Kevin
 - 7. 王九鴻、王大鈞、翁敏東
 - 8. 周廷駿、龔紹祖、張明智、鄭志銓、呂清雄、王士同、陳威昌、邵刃秋、陳天明、蔡添源、林銘松、王宗明、張福銓、陳華詔、 馬基翔、張永南、李盛宏、蘇永和、申龍華、張招賢、劉純芝、李適安
 - 9. 沈俊德、陳培源、魏秋瑞、章瑛、梁國屏、徐明興、張柏雄、廖金文、王柏堂、陳禧冠、陳宗弘、甘銘祥、梁志賢、廖子平、 陳聖雄
 - 10. 許振昌
 - 11. 陳瑞聰、沈文忠、張永青、翁宗斌
 - 12. Medica, John Kevin

司

治

理

報

告

職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
陳瑞聰總經	理等 38 人(註1)	0	195,771	195,771	3.05%

註:1.經理人之職稱及姓名

總 經 理:陳瑞聰等1人

資深顧問: Medica John Kevin 等1人

執行副總:沈文忠、張永青、翁宗斌、許振昌等4人

資深副總: 周廷駿、沈俊德、陳培源、魏秋瑞、章瑛、梁國屏、徐明興等7人

副總經理:鄭志銓、呂清雄、王士同、陳威昌、邵刃秋、張柏雄、廖金文、陳天明、

蔡添源、王柏堂、林銘松、陳禧冠、王宗明、張福銓、陳華詔、馬基翔、 張永南、李盛宏、蘇永和、陳宗弘、甘銘祥、梁志賢、申龍華、翁敏東等

24 人

稽核主管:謝博文等1人

- 2.101 年張明智資深副總、廖子平副總、陳聖雄副總、王大鈞副總、王九鴻副總、劉純芝副總、李適安副總,102 年龔紹祖資深副總、張招賢副總等9人離職或調任關係企業。
- 3.101 年度財務報表及 102 年配發 101 年度盈餘分配之金額,尚未經股東會決議通過,上 開員工紅利金額尚未完全確定,俟經股東會同意後,依配發基準日之名單重新議定。
- (四)最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。
- ■本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析:

單位:新台幣千元

項目	101 年度		100 年度		增(減)	
4 日	金額	%	金額	%	金額	%
董 事						
監 察 人	447.011	C 1 C 0 /	622 917	5 (10)	(175 906)	(20, 220/)
總經理及	447,011	6.16%	622,817	5.61%	(175,806)	(28.23%)
副總經理						
合併總利益	7,255,485		11,096,306		(3,840,821)	

註:100 年度為實際數

- ■給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性:
 - 董事、監察人及經理人酬金,係依據公司章程與人事管理規章,經薪酬委員會審議、董事會決議、股東會決議後辦理。
 - 上述酬金,除依據個人對公司參與度、貢獻價值及績效並參酌同業水準外,主要視公司之盈餘核發。公司並考量全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化,預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險,作適度調整,以使公司永續經營,股東獲最大利益。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

■101 年度董事會開會8次,董事出席情形:

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註 (註1)
董事長	許勝雄	8	0	100%	連任
副董事長	Medica, John Kevin	3	0	38%	連任
董事	陳瑞聰	8	0	100%	連任
董事	許文斌	6	0	75%	連任
董事	金寶電子工業(股)公司 代表人:邱平和	1	0	100%	
董 事	金寶電子工業(股)公司 代表人:沈軾榮	4	2	57%	連任
董 事	沈文忠	8	0	100%	連任
董事	張永青	1	4	13%	連任
董事	翁宗斌	7	1	88%	連任
董事	許烱奇	7	0	88%	連任
董事	林洸男	3	0	100%	卸任
董事	龔紹祖	3	0	100%	卸任
董事	魏啟林	2	0	67%	卸任
獨立董事	宣明智	5	0	100%	就任
獨立董事	蔡 堆	5	0	100%	就任
獨立董事	蔡篤恭	4	0	80%	就任

- 註:1.法人董事金寶電子之代表人,於101年3月14日由邱平和改派為沈軾榮;第十一屆董事暨 監察人改選及就任日期為101年6月22日。
 - 2.Medica John Kevin 副董事長雖旅居國外無法每次參加本公司董事會,但董事會專責單位 於會前專案報告,副董事長並於董事會開會當日以電話會議方式參加,其對本公司董事 會議程均充分了解。

■當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

依法令規定,本公司於 101 年股東常會選任第十一屆董事暨監察人,並選任獨立董事, 未來將視營運需求及法令規定設置審計委員會。

■其他應記載事項:

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項,應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理:無

- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形,應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以 及參與表決情形:
 - ◆101年4月30日第十屆第二十四次董事會
 - 董事、經理人兼任,解除其競業禁止限制。

本案由許勝雄董事長委請魏啟林董事代理主持討論及表決,除董事許勝雄、陳瑞聰、 許文斌、沈文忠、沈軾榮、張永青及翁宗斌,與當事人有關之事項,為迴避利益不 參與討論及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 增加投資 Core Profit Holdings Ltd.、間接增加轉投資 Billion Sea Holdings Ltd.(簡稱 BSH)、再由 BSH 與聯想集團有限公司增加投資聯寶電腦(香港)有限公司,並間接增加轉投資聯寶(合肥)電子科技有限公司。

本案董事沈文忠、張永青因同時兼任聯寶(香港)董事,依董事會議事規範規定為迴避 利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆101年6月22日第十一屆第一次董事會議事錄
 - 聘任總經理。

除董事陳瑞聰,與當事人有關之事項,為迴避利益不參與討論及表決外,經主席徵 詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 委任薪資報酬委員會委員。

除獨立董事宣明智、蔡堆及蔡篤恭,與當事人有關之事項,為迴避利益不參與討論 及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

•發放 101 年年中(端午節)獎金(預估數)。

除董事兼經理人陳瑞聰、沈文忠、張永青(沈文忠代)及翁宗斌迴避利益未參與外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆101年8月29日第十一屆第三次董事會議事錄
 - 100 年度董事暨監察人酬勞金。

本案由許勝雄董事長委請宣明智獨立董事代理主持討論及表決,除董事及監察人許勝雄、陳瑞聰、許文斌、沈文忠、翁宗斌、許烱奇、周永嘉及許勝傑,與當事人有關之事項,為迴避利益不參與討論及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

•獨立董事酬金。

除獨立董事宣明智、蔡堆及蔡篤恭,與當事人有關之事項,為迴避利益不參與討論及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

101 年度調薪。

除董事兼經理人陳瑞聰、沈文忠及翁宗斌,為迴避利益未參與討論及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

•發放 101 年年中(中秋)獎金(預估數)。

除董事兼經理人陳瑞聰、沈文忠及翁宗斌,為迴避利益未參與討論及表決外,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 仁寶轉投資公司威寶電信股份有限公司擬向金融機構貸款,並由本公司出具承諾函 (Letter of Support)。

本案由許勝雄董事長委請許文斌董事代理主持討論及表決,除董事許勝雄、陳瑞聰 及沈文忠,因同時兼任威寶董事,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論 及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆101年10月31日第十一屆第四次董事會議事錄
 - 捐款予「財團法人許潮英社會福利慈善事業基金會」。

本案由許勝雄董事長委請陳瑞聰董事代理主持討論及表決,因董事許勝雄及沈軾榮 為許潮英基金會蔡麗珠董事長之配偶及一親等姻親,依董事會議事規範規定為迴避 利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆101年12月25日第十一屆第五次董事會議事錄
 - •發放100年度員工現金紅利。

本案董事陳瑞聰、沈文忠、張永青(沈文忠代)、翁宗斌,因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

•發放 101 年度年終獎金(預估數)。

本案董事陳瑞聰、沈文忠、張永青(沈文忠代)、翁宗斌,因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均 無異議,照案通過。

- ◆102年1月31日第十一屆第六次董事會議事錄
 - 增加投資威寶電信股份有限公司。

本案由許勝雄董事長委請宣明智董事代理主持討論及表決,除董事許勝雄、陳瑞聰 及沈文忠,因同時兼任威寶董事,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論 及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆102年3月25日第十一屆第八次董事會議事錄
 - •發放 102 年第一次年中(端午節)獎金。

本案董事陳瑞聰、沈文忠、張永青(翁宗斌代)、翁宗斌,因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 102 年度調整薪資。

本案董事陳瑞聰、沈文忠、張永青(翁宗斌代)、翁宗斌,因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

·本公司綜合持股 36.62%轉投資公司,巨寶精密加工(江蘇)有限公司(簡稱巨寶)向銀行貸款,由本公司出具承諾函(Letter of Support)。

本案董事翁宗斌因同時兼任巨寶精密加工(江蘇)有限公司董事,依董事會議事規範規 定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 增加投資威寶電信股份有限公司。

本案由許勝雄董事長委請宣明智董事代理主持討論及表決,除董事許勝雄、陳瑞聰、沈文忠及沈軾榮,因同時兼任威寶董事,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 買回本公司股份轉讓予員工。

本案董事陳瑞聰、沈文忠、張永青(翁宗斌代)、翁宗斌,因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

- ◆102年5月9日第十一屆第十次董事會議事錄
 - •修訂「102年第一次買回股份轉讓員工辦法」。

本案董事陳瑞聰、沈文忠(許勝雄代)、張永青(陳瑞聰代)、翁宗斌(許烱奇代),因同時兼任仁寶經理人,依董事會議事規範規定為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

• 董事、經理人兼任,解除其競業禁止限制。

本案董事陳瑞聰、沈軾榮、宣明智、蔡堆、蔡篤恭,依董事會議事規範規定,與當事人有關之事項,為迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無 異議,照案通過。

· 就持有欣寶電子股份有限公司股份與順邦科技股份有限公司股份轉換。 本案董事陳瑞聰因同時兼任欣寶電子股份有限公司董事,依董事會議事規範規定為 迴避利益,不參與討論及表決,經主席徵詢其餘出席董事均無異議,照案通過。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

- 1.審計委員會運作情形:不適用(本公司採監察人制度)
- 2. 監察人參與董事會運作情形:

■101 年度董事會開會8次,列席情形如下:

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	註
監察人	柯長崎	7	88%	連任
監察人	周永嘉	7	88%	連任
監察人	許勝傑	8	100%	連任

註:第十一屆董事暨監察人改選及就任日期為101年6月22日。

■其他應記載事項:

- 一、監察人之組成及職責:
 - 1、監察人與公司員工及股東之溝通情形。
 - 監察人如有需要可直接與員工、股東溝通。
 - 2、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形。

本公司監察人與內部稽核主管及會計師之溝通管道暢通,溝通之主要方式如下:

- (1)定期報告:
 - 稽核主管於稽核項目完成之次月底前,檢送報告及工作底稿書面呈核各監察人。
 - 稽核主管列席董事會,報告稽核業務執行情形。
 - 會計師定期向監察人報告。
- (2)不定期報告:
 - 若有業務需要,稽核主管及會計師提出書面報告或口頭向監察人說明。
- 二、監察人列席董事會如有陳述意見,應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結 果以及公司對監察人陳述意見之處理:無

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		ZIN MODELLIN
	對股東之建議或疑問等問題除由	符合上市上櫃公司治理實務守
等問題之方式。	專責單位負責外,尚設有發言人及	
4 11/2 5/1	代理發言人處理及因應。	X17/3/C
2. 公司掌握實際控制公司之	隨時掌握實際控制名單,並依上市	符合上市上櫃公司治理實務守
	公司資訊申報作業辦法規定申報	
	異動資料。	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
	本公司與關係企業均個別獨立運	符合上市上櫃公司治理實務守
	作,各公司除有其相關之內部控制	
	制度規範,並依業務重要性訂定核	
	決權限,供關係企業員工作業遵循	
	外,同時本公司訂定子公司監理辦	
	法執行之。	
二、董事會之組成及職責		
1. 公司設置獨立董事之情形。	本公司設置3席獨立董事。	符合上市上櫃公司治理實務守
		則規定。
2. 定期評估簽證會計師獨立	定期評估。	本公司之簽證會計師事務所對
性之情形。		執業會計師及雇用人員每年均
		要求自我申報與客戶之「超然
		獨立聲明書」,以維持其查核簽
		證之超然獨立及公正性。
三、建立與利害關係人溝通管	各利害關係人如有需求,可隨時連	符合上市上櫃公司治理實務守
道之情形。	絡公司各相關部門及單位,公司並	則規定。
	視需要派專人處理。本公司並於官	
	網設立電子信箱供利害關係人投	
	訴之用,並由專人處理。	
四、資訊公開		
	本公司網址:www.compal.com	符合上市上櫃公司治理實務守
務及公司治理資訊之情形。	並指定專責單位負責公司資訊之	•
	蒐集,定期及不定期於公開資訊觀	
	測站及本公司網站揭露相關資訊。	Mr. A. S.
	除依規定設有發言人及代理發言	
方式。	人且落實執行外,定期及不定期召	則規定。
	開法人說明會並依規定公開資訊。	
	本公司依工作性質設置:人事評議	
	委員會、福利委員會、資訊安全委	
形	員會、綠色推動委員會、投資審本、沙笠香品会及菸訓香品会	
	查、決策委員會及薪酬委員會…	则规 疋。
	等。	

理

報

告

六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所 訂公司治理實務守則之差異情形。

本公司目前雖尚未依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」,但如上所述,本公司實質上已依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範。

本公司依公司治理實務守則訂定:取得或處分資產處理程序、背書保證作業程序、 資金貸與他人作業程序、從事衍生性金融商品交易處理程序、董事會議事規範、股東會議 事規則、董事及監察人選舉辦法、薪資報酬委員會運作之管理、防範內線交易之管理、適 用國際會計準則之管理、轉投資事業管理辦法、子公司監理作業辦法及母公司依法需替子 公司代為申報作業辦法等辦法,加強資訊透明度,並設置獨立董事及增加外部董事成員, 以強化董事會職能等措施,推動公司治理之運作。

七、其他公司治理運作情形之重要資訊:

■員工權益及僱員關懷

仁寶尊重員工權益,關懷員工需求,所有的規章制度均隨時與相關勞動法令同步修 訂,並公佈予全體員工了解及遵循。在美國、中國大陸、巴西、波蘭、墨西哥等地設立 的子公司,亦依照當地的勞工相關法令制定勞動準則,所有的僱用條件均符合當地國家 及地區的法律規範。

為遵循工作平等理念,公司尊重員工集會及結社的自由;人員任用一律同工同酬, 敘薪依工作性質及績效表現核定、設置哺乳室、宣導防制及解決性騷擾事件、給予勞工 應有的休假及加班費、並為員工投保各類社會保險、提撥住房公積及退休金。

為求公司與員工間的意見交流暢順及資訊共享,仁寶致力於建構勞資溝通平台:廠區設置"陽光之家"及關懷專線,並遴選熱心服務之"陽光種子"人員,及時反饋員工的心聲及想法,讓員工有抒發及申訴的管道,同時讓公司能適時協助員工解決困難。為提供員工一個適任且樂於從事的工作與環境,仁寶公開內部招募訊息,開放員工自由選擇或申請調任適任的工作,以確保員工的和諧與權益。

在工作之外,仁寶提供員工身心照顧的貼心措施有:

- 團膳規劃:設立員工餐廳,提供員工營養健康的飲食照顧。
- 健康休閒中心:提供員工社團活動及健身交誼的場所。
- 心靈藝術講座:為照顧員工身心健康平衡,公司不定期舉辦心靈溝通講座及音樂藝術演出,以紓緩員工壓力。

■員工行為或倫理守則

為落實仁寶誠信經營的理念,使本公司所有員工之行事作為有所依循,遵從法律及道德原則來維護仁寶與利害關係人的資產、權益及形象,特訂定公司道德政策如下:

- 遵守國家及政府相關法律法規。
- 確立保障員工、客戶、股東、供應商、社區及環境的相關權利。
- 秉持商業道德,公平交易,廉潔經營,訊息公開,重視智慧財產及保護人身安全與商業機密。
- 持續改善公司道德政策之執行。

除了訂定道德政策外,並基於尊重與愛護員工之精神,訂定人事管理規章及員工從 業道德行為守則,以使相關利害關係人了解本公司同仁執行職務時所應遵循的道德標準 與行為規範;同時,員工於到職時,均須簽署「保密承諾同意書」,聲明同意遵守公司 規章、人事管理規章及公司業務之保密承諾等。

■投資者關係

本公司設置投資人關係部專責處理股東建議,為公司與投資人之溝通橋樑,除定期及不定期召開法人說明會外,並於本公司官方網站設置投資人資訊專欄,透過此一平台完整、迅速及公平的揭露公司現況,期使投資人充分了解本公司之經營成果與長期之經營方向。

■供應商關係及客戶政策之執行情形

本公司與供應商及客戶均簽訂合約,以保障雙方權益,並維持良好關係。

在綠色產品與零組件方面,本公司與協力供應商透過系統化的方式緊密配合,並連結至相關規格審核承認流程,有效地溝通、追蹤、管理,進而排除含有禁限用化學物質之零組件。每一個供應商及其協力廠商,均可透過SDCP(supplier design corporation portal, sdcp.compal.com)/GPMS (green product management system)的合作平台,瞭解本公司最新制定的「仁寶零件及原料環境相關管制物質管理規定」,並承諾所提供的原物料,不能含有相關的環境影響物質。

本公司研發、生產及品管等相關單位及主要客戶,可透過此系統瞭解並取得綠色產 品組成與含量等相關資訊,並採取必要的管理措施,如抽樣測試與現場訪查。

公司的營運據點遍及歐、美、亞地區,並於主要營運所在地設置服務中心,提供客戶安全及高品質的產品、完整及正確的產品資訊,並對客戶的抱怨立即採取處理措施,同時也接受各客戶的稽核,參與客戶所舉辦的活動,與客戶往來的重要文件加蓋祕件戳章。本公司向來嚴守客戶機密,依不同的客戶,公司內部成立不同的團隊、不同的辦公區及不同的廠區,均已建立防火牆,並由專案小組成員不定期監控網路資訊的安全,以維護客戶的權益;同時員工均簽署保密協定,平日嚴禁同仁在公開場合談論客戶業務內容,以確實做到保護客戶權益的目的,提供全球各地客戶最完善的服務網絡。故未有因違反產品、服務提供及使用的相關法律規定案件發生。

99年本公司由客戶頒發最佳供應商獎,如榮獲NEC頒發"Supplier's Excellence Award"及Toshiba頒發"Best Supplier's Excellence Award"...等。

■利害關係人之權利

利害關係人得與公司進行溝通、建言,以維護其應有之權益。

本公司對客戶提供安全及高品質的產品、完整及正確的產品資訊,並對客戶的抱怨立即採取處理措施。

風險管理

1、風險管理之運作

(1)本公司風險管理之政策,目的係在於能事先發現足以對營運造成不利影響的風險因素,經過適當的評估程序及處理程序後,能將風險轉化、降低並進而預防損失之發生;同時隨時針對內外部環境的變化,能夠及時的偵測以及預警風險,使全球各據點的同仁得以在業務範圍內,及時的執行風險管理。依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規定,本公司已建立財務、業務及會計管理制度,以及對其子公司財務、業務資訊之監督與管理,並針對供應商管理、客戶往來、研發、人資、財務以及關係企業之授信、資金貸與及背書保證情形、取得與處分資產等重要風險事項,均訂定相關管理政策、風險衡量標準及處理程序,供全體員工可依其作業程序規定,辦理風險評估審核及管理作業;在各業務單位內,亦均設有專職人員負責相關風險管理作業,以控制、降低並預防本公司之各項風險。

(2)本公司所制定的內控制度區分為整體層級及作業層級,並將五大組成要素(控制環境、風險評估、控制作業、資訊及溝通、監督)納入作業層級之每一個交易循環的內部控制制度中;且本公司係依據最新內部控制制度處理準則、公司治理、內部稽核理論及技術之發展及相關守則要求,近年來已加強企業風險之管理,包括風險偵測、評估、報告、處理及預防,均十分謹慎及嚴格作業辦理。

本公司風險控管機制分為三個層面:

- 第一機制為主辦單位或承辦人,必須擔任作業的最初風險發覺、評估及管控, 並依此考量負起設計與防範之責。
- 第二機制為各處(室)、本部、中心主管、執行副總、總經理等,高階主管成員組成,除負責各項作業可行性之評估外,還包括各種作業風險的辨識、處理及預防。
- 第三機制為法務單位、稽核單位的審查及董事會暨監察人的審議。本公司不設 風險長,其目的為將風險的管理納入全員執行全面風險控管,採平時層層防範 而非由一人集中控管,這是最落實的風險控管方法。
- (3)就執行情形而言,本公司每年均依據風險評估之結果擬定各部門之年度預算及工作計畫,以為新年度決策、工作及計畫之推展參考。同時本公司稽核部門亦依據風險評估之結果擬定年度稽核計畫據以來年執行,並將執行之情形列入董事會議程中。由於本公司主要業務為3C電子產品代工業務,每年皆確實檢視及評估其經營風險,並就相關風險事項反應於財務報表科目;如應收帳款之備抵呆帳、產品售後服務保固準備、權利金提列等科目,研擬調整後之提列政策提交會計師核閱,以確保公司財務報表相關科目係合理允當表達;同時,就本公司可能面臨之匯兌損益風險亦指定專人加強控管及執行必要之匯率避險作業(請參閱第210頁)
- (4)本公司重要風險評估事項,如為執行事項,不必以第二及第三機制審議者,均採會辦稽核室,必要時會辦法務支援,以力行風險辨識、評估與防範之建議。平時辨識若有立即之可能風險,亦可立即報告上級並妥為防範。針對極重要事項如投資、工程招標,每案均予以會審或監標,並實施定期與不定期之查核。綜上所述,本公司作法十分嚴謹,無風險發生,控管良好。

2、風險管理組織表

	風險控制直接單位	風險審議及控制	董事會暨監察人
重要風險評估事項	(業務主辦單位)	(高階主管會議)	、法務室、稽核室
	(第一機制)	(第二機制)	(第三機制)
• 利率、匯率變動、通貨膨脹	• 財務處	• 操作小組	法務室:
及財務風險			會辦法務,風險辨
• 高風險、高槓桿投資、資金			識、評估與防範之
貸與他人、背書保證及衍生			建議
性商品交易之金融理財投資			
● 研發計畫	• 各中心(研發、視訊	• 公司投資審查	• 稽核室:
• 政策與法律變動	產品、營業、全球	• 高階主管會議	風險之檢查、評估
• 科技及產業變動	營運、品管、採購)		、督導、改善追蹤、
• 企業形象改變	• 共同部門 (財務、		報告
• 投資、轉投資及併購效益	會計、人資暨行管		
	、經營投管室、法		• 董事會暨監察人:
	務等)		風險評估控管之決
• 擴充廠房、生產廠區及生產	• 各中心(研發、視訊	,	策與最終控制
設備	產品、營業、全球	• 產銷會議	
• 集中進貨或銷貨	營運、品管、採購)		
	• 共同部門 (財務、		
	會計、人資暨行管		
	、經營投管室、法		
at the state of the state of	務等)	ng ab	
• 董監及大股東股權移動	• 股務	• 股務	
• 經營權變動	●董事會	• 財會主管	
• 訴訟及非訟事項	• 產品風險管理	• 法務	
• 產品安全意外事件之處理	• 各級主管	• 各中心(研發、視訊	
• 其他營運事項		產品、營業、全球	
	为加上於	營運、品管、採購)	
• 人員行為、道德與操守	• 各級主管	• 人評會	
田本山市(ACOD) コレル	• 人資暨行管本部	1 2h in	
• 規章制度(含SOP)、內控制	• 各級主管	• 法務室	
度及法規之遵守		• 經營投管室	
艾古众兴古然如	nri 24	• 稽核室	
• 董事會議事管理	●股務	• 法務室	
ny the hand of the second	• 董事會秘書	• 稽核室	
• 防範內線交易之管理	• 各級主管	• 防範內線交易專責	
-tz	b 10 1- kk	單位	
• 資訊安全管理	• 各級主管	• 產品風險管理	
		• 資訊本部	

■公司為董事、監察人及經理人購買責任保險

本公司自91年起即為董事、監察人及經理人購買責任保險,101年度保險金額為美金40,000千元,折合新台幣1,164,600千元。

■董事、監察人及經理人進修之情形

本公司董事、監察人及經理人均具備相關專業知識,公司不但定期及不定期提供董事、監察人及經理人相關資訊,並視實際業務需要舉辦研討會,101年度進修課程如下:

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事兼	陳瑞聰	101.10.25	社團法人中華公司	公司治理再造領導	3
總經理			治理協會		
董事兼	沈文忠	101.10.25	社團法人中華公司	公司治理再造領導	3
執行副總			治理協會		
董 事	沈軾榮	101.3.30	大華證券(股)公司	內部人股權異動申報須知	3
		101.5.25	財團法人中華民國	新型態內線交易之防制與公司	3
			證券暨期貨市場發	治理關連性	
			展基金會		
獨立董事	宣明智	101.12.20	社團法人中華公司	IFRS財務報表及最新規定介紹	3
			治理協會		
資深副總	沈俊德	101.10.25	社團法人中華公司	公司治理再造領導	3
			治理協會		

■會計主管、稽核主管之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	呂清雄	101.11.14	· ·	國際會計準則解析101-第九單元:金融工具相關準則	6
		101.12.27~ 101.12.28	財團法人中華民 國會計研究發展 基金會	發行人證券商證券交易所會計 主管持續進修班	12
稽核主管	謝博文	101. 6. 27	財團法人中華民 國會計研究發展 基金會	企業內部控制制度及自行檢查 實務	6
		101. 8. 31	財團法人中華民 國證券暨期貨市 場發展基金會	稽核人員之法律責任	6

■本公司財務資訊有關人員取得主管機關證明之相關證照情形

證照名稱	人數
中華民國內部稽核師	3人
國際內部稽核師	2 人
中華民國會計師資格	3人
證券商高級業務員	3人
證券商業務員	1人
期貨商業務員	2人
投信投顧業務員	0人
國際電腦稽核師	2人
國際專案管理師	0人

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者,應敍明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形:無

告

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形:

1.薪資報酬委員會成員資料

	· 條件	經驗及	自五年以上 下列專業]	資格		符合	獨立	工性小	青形	(註	2)		兼任	
身份別(註1)	姓名	務務或業需料公大、會公務相系私專財計司所關之立院	法察師師與務國及領之業人官官、或公所家 有專及員、、會其司需考 證門技檢律計他業之試格書職術	務務務計司所工驗、、、或業需作法財會公務之經	1	2	ဢ	4	5	6	7	8	《其公發公薪報委會員數一他開行司資酬員成家	備註 (註3)
獨立董事	宣明智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	不適用
獨立董事	蔡 堆			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	不適用
獨立董事	蔡篤恭			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	不適用

- 註1:身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。
- 註 2:各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者,請於各條件代號下方空格中打"√"。
 - (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
 - (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有 表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者,不在此限。
 - (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或 持股前十名之自然人股東。
 - (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
 - (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人,或 持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理 人或持股百分之五以上股東。
 - (7)非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、 合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (8)未有公司法第30條各款情事之一。
- 註 3:若成員身分別係為董事,請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊(新增)

- 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- 本屆委員任期: 第一屆任期為 100 年 9 月 26 日至 101 年 6 月 22 日;

第二屆任期為 101 年 6 月 22 日至 104 年 6 月 21 日。

•101 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A),委員資格及出席情形如下:

13h 450	1.1 /2	實際出席	委託出席	實際出席率(%)	/#. <u> </u>
職稱	姓名	次數(B)	次數	(B/A)	備註(註)
召集人	何美玥	1	0	100%	101.6.22 卸任
委 員	田弘茂	1	0	100%	101.6.22 卸任
委 員	魏啟林	1	0	100%	101.6.22 卸任
召集人	宣明智	2	0	100%	101.6.22 就任
委 員	蔡 堆	2	0	100%	101.6.22 就任
委 員	蔡篤恭	2	0	100%	101.6.22 就任

註:第十一屆董事暨監察人改選及就任日期為 101 年 6 月 22 日,同日董事會聘任第二屆薪資報酬委員。

其他應記載事項:

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議,應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議,應敘明其差異情形及原因):無
- 二、薪資報酬委員會之議決事項,如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者,應 敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理: 無

(五)履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企 業社會責任實務守 則差異情形及原因
策或制度,以及檢討實施成效之情形。 2.公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。	本本公司訂定企業社會責任的範疇及目標,並 將企業社會責任議題納入定期檢討的項目。 本公司設置「企業社會責任委員會」及「綠色 推動委員會」,隸屬於總經理室,由專職人員 就國內外趨勢、公司營運需求,宣導教育並與 公司內部各相關單位合作執行落實企業社會 責任。	實務守則規定 符合企業社會責任 實務守則規定
與員工之企業倫理教育訓 練及宣導事項,並將其與員 工績效考核系統結合,設立 明確有效之獎勵及懲戒制 度之情形。	本公司為建立本公司良好行為模式,以符合道 德標準,並使公司員工之行為有所依循,舉辦 「員工從業道德行為守則」訓練。101年度完 成訓練人數為974人次,共計3947.5小時。	
二、發展永續環境 1. 公司致力於提升各項資源 之利用效率,並使用對環境 負荷衝擊低之再生物料之 情形。	研發與製造團隊深切體認,設計生產更為環保的綠色低碳產品,可以減緩氣候變遷減輕環境衝擊。101年繳出A+綠色成績單 • 100% 符合 Energy Star 節能標準 • 100+ 個美國暨全球電子環保產品標章(US & WW EPEAT) • 100+ 個中國節能產品認證及環保標章(China CECP & CEC) • 30+ 個台灣環保標章(Taiwan Green Mark) • 30+ 個室內空氣質量測試及認證申請(Indoor Air Quality Testing & Certification)	
	86年4月開始導入ISO 14001 環境管理系統, 94年正式訂立品質政策及環安政策,以作為員 工工作環境人身保護及社會責任的準則。依政 府法規與ISO、OHSAS等國際標準及相關規範 制訂作業程序及執行環境安全衛生管理系 統,並建立良好的溝通管道,以向員工、供應 商、承攬商、周圍民眾及相關團體傳達我們的 環安政策及相關要求目標。	符合企業社會責任 實務守則規定
3. 設立環境管理專責單位或 人員,以維護環境之情形。	各廠區均設置環境衛生管理單位及專責人員,推動廠區污染預防、事故預防、節約能資源及推動工業減廢,責任照顧等,並持續改善環境及安全衛生績效。每年接受當地政府機構及其他相關單位的查核,均符合環安法規。	
活動之影響,制定公司節能	98年起參與CDP碳揭露專案,回應企業因應氣候變遷政策及溫室氣體排放量。 99年起首度進行台灣及大陸廠區ISO14064溫 室氣體盤查,至此每年GHG排放量皆通過外 部查證。	實務守則規定

		與上市上櫃公司企
項目	運作情形	業社會責任實務守
- A II		則差異情形及原因
三、維護社會公益		符合企業社會責任
1. 公司遵守相關勞動法規及 尊重國際公認基本勞動人	仁寶在世界各地所設立的公司,皆依照當地的 勞工相關法規制定所有勞動準則,所有的僱用	實務守則規定
權原則,保障員工之合法權	條件均符合當地國家及地區的法律與規定。仁	, · · · · · · · · · · · · · · · · ·
益及雇用政策無差別待遇	寶尊重勞工權益,公司的制度規章隨時依據相	
等,建立適當之管理方法、	關勞動法令的修改而做同步修訂,並公佈讓所有員工了解與遵循。為維繫勞資和諧,建立勞	
程序及落實之情形。	資溝通平台,以求公司與員工間的意見交流暢	
	順及資訊共享。	
2. 公司提供員工安全與健康	仁寶了解「職業安全衛生」對企業、員工及相	符合企業社會責任
之工作環境,並對員工定期	關利害關係人的重要性與影響性。故訂定環安	實務守則規定
■ 實施安全與健康教育之情■ 形。	政策及品質政策,並於94年開始取得OHSAS 18001環境安全管理系統驗證,要求各部門落	
70 °	實有關安全衛生業務之執行及定期的教育與	
	訓練,包括消防設備(施)及水電的規劃與執	
	行、事業廢棄物之清理監控管制、緊急事故處	
	理程序等。為預防職業災害並維護職場工作安全,公司針對全體員工定期實施安全與健康教	
	育訓練。101 年度完成訓練人數 990 人,共計	
	3,465 小時。	
	為求公司與員工間的意見交流暢順及資訊共	符合企業社會責任
	享,仁寶致力於建構勞資溝通平台:在總公司	實務守則規定
具工可能造成重大影響之 營運變動之情形。	及各廠區均設置「員工意見箱」,提供同仁抒發及申訴的管道,在廠區另設置"陽光之家"	
宫建变期之阴形。	及關懷專線,並遴選熱心服務之"陽光種子"	
	人員,及時反饋員工的心聲及想法,讓公司能	
	立即改善缺失或協助員工解決困難。	
4. 公司制定並公開其消費者	公司的客戶服務部門主要任務在於提供客戶	
■ 權益政策,以及對其產品與 服務提供透明且有效之消	期望之服務模式可行方式,以滿足客戶未來產品上市時之服務需求,使客戶得以在新產品上	貫務守則規定
費者申訴程序之情形。	市時,其全球服務據點已完整架構。客戶產品	
	上市後,仁寶則持續供應有關服務及零件,直	
	至該產品已無售後服務責任為止。	
	為促成供應商端對於企業社會責任的認知與	
力提升企業社會責任之情 形。	體現,包括勞工、健康與安全、環境的標準、 管理體系、商業道德標準等五大主題,仁寶要	貝犽寸別規及
, v	求供應商共同遵守電子行業行為準則	
	(Electronic Industry Code of Conduct,	
	EICC)。同時,仁寶也提供問卷請供應商進行	
	自我評估,一方面使供應商了解EICC的內涵與 要求,目時供應商中了解本島右那此部公司以	
	要求,同時供應商也了解本身有那些部份可以 改善與加強的。在人權議題上,仁寶清楚地向	
	供應商傳達不支持、不使用來自武裝衝突、非	
	法採礦與低劣工作環境中採礦而來的金屬,即	

項目	運作情形	與上市上櫃公司企 業社會責任實務守 則差異情形及原因
贈、企業志工服務或其他免 費專業服務,參與社區發展	所謂「Conflict minerals)。使言言。(Conflict minerals)。(Conflict minerals),(Conflict minerals)	符合企業社會責任
四、加強資訊揭露 1. 公司揭露具攸關性及可靠 性之企業社會責任相關資 訊之方式。	本公司除了編製企業社會責任年度報告,供利 害關係人如投資者、員工、供應商、客戶、社 區成員、相關的營利與非營利機構及政府單位 了解公司履行企業社會責任之情形外,尚積極 參與外部組織所舉辦的評比及座談會,提供企 業社會責任相關的活動內容及佐證資料,以為 大眾了解及批評指教。	符合企業社會責任 實務守則規定
 公司編製企業社會責任報告書,揭露推動企業社會責任之情形。 	本公司每年均編製企業社會責任報告書,並公 佈於公司官方網站上,公開本公司推動企業社 會責任的情形。	

- 五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者,請 敘明其運作與所訂守則之差異情形:
 - ■本公司雖未依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂定「企業社會責任實務守則」, 但為實踐企業社會責任,並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展,已設立「企 業社會責任委員會」下轄「企業社會責任辦公室」為專責單位,落實推動公司治理、發 展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露,範圍包括公司及其集團企業 之整體營運活動,提出企業社會責任使命(或願景、價值),制定企業社會責任政策聲明, 以將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向,並定期對董事會成員報告業務執行 情形,同時出具企業社會責任年報,確保企業社會責任相關資訊揭露。又,企業社會責

任辦公室內,也由各負責成員組成種子人員,分別就社會公益、勞工權益、環境安全與衛生、法令遵循、公司治理等重要議題定期對高階主管會報業務執行情形。

■本公司為落實發展永續環境,維護環境管理相關系統,每月發佈綠色新知文宣,並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程;同時自產品設計階段及供應鏈均已導入綠色管理,以減少產品與服務之資源及能源消耗、減少污染物及有毒物及廢棄物之排放,並應妥善處理廢棄物、增進原料或產品之可回收性與再利用、使可再生資源達到最大限度之永續使用、延長產品之耐久性、增加產品與服務之效能。同時導入綠色管理於營運上避免污染水、空氣與土地,並依營運狀況與溫室氣體盤查結果,制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略,盡最大努力減少公司營運對人類健康與自然環境之不利影響,採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊:

■提升產品環保節能設計

優化GPMS於成品半成品之系統管理解決方案,提升綠色材質(HSF)產品設計以響應全球綠潮,101年完成超過70個無鹵機種,帶動整體供應鏈(超過3000家)綠色材料設計管制能力(效率),並協助品牌客戶提升國際環保績效評比,善盡供應商暨企業責任。

參與全球節能產業標準(E-STAR/ErP)制定進度並率先導入101年新產品設計,省下消費者待機耗電量超過 1.5億度。減少碳排放超過10萬噸 (即1千萬棵樹的年碳吸收),年節省電費超過1千萬美金,節省約2棟台北101大樓年度用電量。

■善盡綠色企業公民責任

為了遵循「能滿足當代需求,同時不損及滿足後代子孫需求」的永續發展道路,本公司積極投入全球環境保護計畫。我們深信綠色永續是公司每個部門與同仁的責任與義務,因此各部門通力合作下,共同完成了全球性環境保護計畫,例如台灣與大陸廠區ISO 14064-1溫室氣體盤查管理系統,連續3年通過外部查證;參與國際組織Carbon Disclosure Project & Electronic Industry Citizenship Coalition碳揭露專案,因此連續3年獲得天下企業公民獎殊榮與肯定。

■推動土地復育生態保護行動

台灣土地面積35,915平方公里,海岸線長達1,139公里,蘊含豐富陸地與海洋生態,單仰賴公部門資源與人力的投入,難以完善保護這塊「福爾摩沙,美麗之島」。「全球思考,在地行動」近年來台灣生態保育運動在急速變遷的社會環境下,生態保育的新思維逐漸從公部門管制與管理轉化成強調由居民「在地參與」(local participation)與活動「在地知識」(local knowledge)管理為主流。

我們深信「政府有限,民力無限」,若透過民間部門,特別是在地社區與社群的民眾, 從下而上自發性地草根性環境保育行動,才可永續維護生態環境。

為了鼓動這份力量,本公司在高階主管支持與同仁熱情響應下,以組織「綠色志工服務團」方式,並號召企業夥伴,以實際行動來關懷在台灣每個角落默默耕耘的環境生態保育社區/社群,藉由生產作物認養(宜蘭縣南澳自然田,新北市坪林有機茶)及生態保護物資贊助(墾丁護蟹保育人員LED頭燈)等等行動,協助社群經濟自主而能永續運作,吸引更多人口回流,匯聚成為台灣土地的守護者,進而達到環境保護的目的。

社區參與

仁寶為提供社區住戶與園區員工一個休閒、減壓的活動空間,長期認養並定期維護管理內湖六期重劃區洲子105號公園,此公園榮獲台北市政府頒發最佳環保公園獎。同時,仁寶邀請德國惹惹樂團於公園內舉辦『樂透夜』音樂會,以回饋社區居民,增進社區的人文與環保教育。

社會貢獻

本公司榮獲2012年天下雜誌 "天下企業公民TOP 50" 第15名;並榮獲世界地球日組織頒發『綠色永續獎』,肯定本公司在植樹造林等綠色公益活動所投入的努力與貢獻。

社會服務

- •本公司同仁自93年起自發性組織「仁寶志工社」,利用週末假日長期帶領弱勢兒童閱讀好書,培養其閱讀的習慣及獨立思考的能力,以具備未來的生活能力。目前已服務過的對象有921受災戶「台中自強新村」兒童30餘人;竹東清泉五峰土石流受災戶兒童60餘位;八里教養院腦性痲痺及玻璃娃娃兒童50餘位;另配合許潮英慈善基金會的台灣新子輔導活動,自98年起分別利用假日在桃園縣忠貞國小、武漢國小、南勢國小、中國小、雙龍國小、內海國小、南興國小、祥安國小、田心國小、華勛國小、五權國小、三和國小、中興國小、新街國小、新路國小、福安國小、大成國小及龍星國小…等學校進行閱讀輔導,截至101年底計輔導779位台灣新子小朋友。
- 推動大專院校社服團參與「閱讀志工」活動,就近輔導校區附近低收入戶兒童課業, 帶領兒童閱讀好書及教導綠色環保觀念,為弱勢兒童學習貢獻一份心力,101 年度計 16 個學生社團申請,合計輔導 988 位學童。
- 支持墾丁陸蟹保育行動,仁寶率先號召40名員工於八月底前往墾丁南灣實際擔任夜間 護蟹志工,期待鼓勵更多企業加入護蟹保育行動,讓墾丁生態生生不息。

社會公益

(1)贊助經費

• 捐贈新台幣 200 萬元,輔導台灣新子—補足文化差異的教育落差。

隨著新移民人口的逐年增加,外籍新娘因語言與文化的差異,使下一代的教育與學習產生落差,對台灣未來的競爭力,將產生嚴重影響。仁寶與所屬基金會(許潮英社會慈善基金會)意識到此社會問題,積極投入台灣新子的教育工作。基金會運用學校師資,贊助課後輔導經費,成立課後輔導班,加強台灣新子的課業學習;本公司則號召同仁組織仁寶志工社,利用週休假日帶領孩童閱讀繪本,以實際行動關懷台灣新子。另為幫助擁有發展潛力的經濟弱勢國小孩童,擁有努力向上的機會,提升自我能力,達成二代脫貧的目標。基金會特地發起「圓夢飛翔」計畫,希望藉由集團同仁直接的愛心,捐助每位孩童每月新台幣1,500元,由同學提出自己的發展計畫,舉凡書法、球類、音樂、語文…等皆可,經老師推薦,學校層層審核後,即可依循計劃學習,完成自己的「圓夢飛翔」計畫。

• 贊助公共電視新台幣250萬,推動綠色環保觀念進校園

仁寶與財團法人公共電視文化基金會合作多年,舉辦「綠色影像講」校園巡迴座談會,透過「全球暖化」、「環保節能」、「綠色消費」等相關議題,以影像方式與即將步入社會的大專知識份子溝通,希望這些國家未來的棟樑可以為地球盡一點棉薄之力。101年有國立成功大學、國立高雄師範大學及國立中央大學等三所學校共1,050餘人次參與。

- 贊助大專生社服團活動經費新台幣55.8萬 為鼓勵大專生投入志工服務行列,仁寶自93年起即每年提撥新台幣60萬元專款,贊助大專院校學生社團,以學校所在地區資源貧乏或低收入戶社區的國小兒童為輔導對象,推動兒童閱讀、課輔及環保教育活動。101年共有16所大專社團申請,服務16所國小、1所育幼院、1所國中及成功大學綠色魔法學校共988人,參與志工人次453人。
- 另贊助陽光社福基金會、財團法人臺中市私立衡山社會福利基金會、財團法人國立成功大學校友基金會、桃園縣義勇消防總隊平鎮中隊、中華民國全國工業總會、連江縣南竿鄉馬港社區發展協會、中華民國科技管理學會、財團法人華聚產業共同標準推動基金會、中華民國警察之友總會、財團法人昌盛教育基金會及許潮英慈善基金會等活動經費。

(2)捐贈物品

 捐贈360台平板電腦(價值約新台幣324.8萬),推展偏鄉孩童資訊素養與行動圖書 閱讀計畫

仁寶運用本身在資訊、電腦領域的專長,與輔大共同推動「資訊素養與行動圖書閱讀推展計畫」,捐贈360台平版電腦,希望能將平板電腦介紹給偏鄉學童,增添他們對最新科技的認識與學習,同時藉由電子書大量激發學童的閱讀與趣與提升閱讀能力,使學童們的知識能有明顯的增長。

- 捐贈800台平板電腦(價值約新台幣728萬),為偏鄉注入數位資源,拉進城鄉距離 仁寶與廠商KPMG攜手作公益,推動【幸福101 讓愛緊緊相e】活動,將企業汰舊電 腦送進偏鄉部落及社福機構,透過偏鄉數位機會中心的協助,教導居民與學童使用 電腦,拉進城鄉距離。
- 捐贈57台平板電腦(價值約新台幣50.9萬),協助警務工作之執行
 仁寶捐贈可攜式平板電腦予本公司所在轄區台北市警察局西湖派出所,協助警務工作之執行。
- 捐贈68台平板電腦,協助社福機構公益服務工作之推廣 仁實捐贈可攜式平板電腦予8家社福機構,協助社工人員訪談服務的運作。

人權

仁寶尊重所有員工人權,除禁止任用童工及強制超時工作外,對不同種族、信仰、 膚色、性別、國籍、年齡及身體特徵等員工一律予以尊重及公平對待,並於人事管理規 章任用原則,明訂「本公司各級員工之任用以學識、品德、能力、經驗及考量是否適合 於所任職務或工作為原則,不因性別、種族、宗教、黨派、國籍、性別取向及年齡等因 素而拒絕任用」,不任用非自願的勞動者及童工。

安全衛生

在經濟與環保同等重要的今天,仁寶發現「職業安全衛生」更不容忽視。創造一個安全無虞的工作環境,才能讓員工的無窮潛力得以發揮,也是本企業進步的動力。因此,每一項作業除了要符合環保及安全衛生規定外,並承諾消除或降低因製程、設施及活動對於員工、供應商、承攬廠商及利害相關者而導致之安全衛生風險,以創造經濟、環保及職業安全衛生相輔相成的局面。本公司基於使內部全體同仁、外部各利害相關團體(如供應商、承攬商、客戶、環保團體、政府機關及鄰近社區居民)等能了解本公司之環安政策、執行環境保護及降低風險之決心與具體作法,並希望協力廠商也能重視環保及安全

衛生,共同為環保及安全衛生而努力,於94年正式訂立了環安政策及品質政策,以作為員工工作環境人身保護及社會責任的準則。

(1) 環安政策:

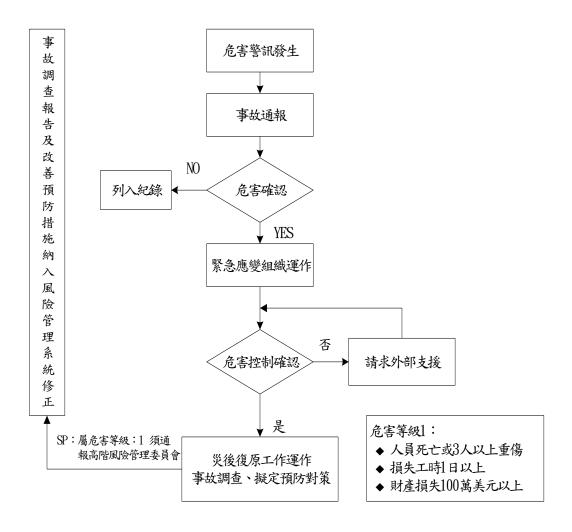
- 遵循並符合相關環境及安全衛生法令規章及其他要求事項。
- 推展環境及安全衛生管理相關教育訓練活動,使員工認知個人的責任,以提升員工 之環境及安全衛生意識,並促進其參與系統之執行。
- 藉由污染預防、事故預防,保護能資源及推動工業減廢、責任照顧等,持續改善環境及安全衛生績效。
- 注重污染源的控制、製程減廢,並改善安全衛生設施,以達污染預防及降低風險之目的。
- 建立良好溝通管道,以向員工、供應商、承包商、周圍民眾及相關團體,傳達我們的環安政策及相關要求目標。

(2)環境安全衛生管理系統措施:

為考量工作場所潛藏的危害風險及改善層出不窮的職業安全事故,促進勞資和 諧,降低職災損失,公司於94年取得OHSAS 18001:88年環境安全管理系統驗證,並 成立環安推行委員會,擬定及建立環安管理計畫,提出環安政策、環安目標(標的) 之建議案,由環安管理審查會審議。審議後,督導工安環保執行單位策劃有關安全衛 生業務之推行,責成各部門達成有關安全衛生業務之執行,安全衛生自動檢查與維 護,實施安全衛生之教育與訓練,消除危害環境因素,督促有關部門完成公害防治工 作及損失控制管理制度。

(3)執行方式

- 消防設備(施)規劃及執行:配合場所異動狀況,不定期檢討消防設備(施)設置之合理性及安全性,並於每樓層適當位置標示消防設備(施)及緊急疏散位置圖。並依法規之規定,委由專業合格之消防安檢機構執行年度消防檢修申報。
- 水電規劃及執行:對於公司內所使用之水、電器設備,均須做適當宣導及管制,以 做好用水、用電之能源節約。公司每日由管理部門負責檢查公司內用電及電力系統 是否正常,用水設備是否正常,並記錄於「安全衛生設備檢視日誌」內,發現異常 立即改善。
- 事業廢棄物之清理監控管制:工廠由廠務處、公司由總務部負責。依事業廢棄物分類可將廠內廢棄物區分如下:
 - a. 有害事業廢棄物:以行政院環保署公告之「有害事業廢棄物認定標準」為依歸, 委由合格清除廠商進行清除回收處理。
 - b. 一般事業廢棄物:事業內所產生有害事業廢棄物以外之廢棄物,委由合格清除 廠商進行清除回收處理。
- 緊急事故處裡程序:為使本公司於遭受不可預期之天然、人為災害,而造成營運生產、資訊、原物料供給中斷之風險而訂定此管理辦法。事故處理運作流程:



(4)品質政策(追求持續改善,滿足客戶需求):我們承諾做到

- 落實客戶導向的績效管理
- 創造產品與服務的競爭優勢

七、公司產品或企業社會責任報告書通過相關驗證機構之查證標準:

• 公司產品通過相關驗證機構之查證標準:

本公司在設計研發階段即要求導入綠色設計概念,以達到綠色科技目標。所生產的產品除符合各國強制法規要求與自願性環保認證外,更積極培育研發人才與開發技術於節能議題中,並積極面對日新月異之國際趨勢與挑戰。除了充分掌握環保相關法規認證訊息,也具備良好研發與執行能力,能快速因應品牌客戶申請認證之需求,如:能源之星(Energy Star)、美國電子環保產品標章、美國暨全球電子環保產品標章 (US & WW EPEAT)、中國節能產品認證及環保標章 (China CECP & CEC)、台灣環保標章 (Taiwan Green Mark) 、室內空氣質量測試及認證申請 (Indoor Air Quality Testing & Certification)等。

• 企業社會責任報告書通過相關驗證機構之查證標準:

本公司於民國101年依據全球永續發展報告書第三代綱領 GRI G3.1 編製企業社會責任報告書,並通過外部驗證機構查證,得於公司官方網站中查詢。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

項目	運作情形	與上市上櫃公司誠 信經營守則差異情
一、訂定誠信經營政策及方案 1.公司於規章及對外文件中明 示誠信經營之政策,以及董事 會與管理階層承諾積極落實 之情形。	信經營之政策與行為規範,此規範包含經營 團隊之高階經理人。董事會亦承諾積極落實 誠信經營,於公司「董事會議事規範」中訂 定董事利益迴避制度,對於會議事項與其自 身或其代表之法人有利害關係,致有害於公	誠信經營守則規
	處辦法,並定期於員工新進教育訓練中宣導。 對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業 活動,本公司於人事管理規章及員工從業道 德行為守則中皆明訂不得有舞弊營私、侵占	誠信經營守則規 定。 符合上市上櫃公司 誠信經營守則規
於商業契約中明訂誠信行為 條款之情形。 2.公司設置推動企業誠信經營	本公司進行商業活動恪守誠信及守法原則 對內宣導公司人員於從事商業行為之過與嚴 對內宣導有收受或行期之行為對相關, 簽署之規定明確要求顧問(EICC), 後書之期。 之規方問實所之所, 是其之間。 本公理室,也有實別。 本公理室,推動公益。 之之實」。 本公理室,推動公益。 之之實」。 是於一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是然一致, 是一、 是一、 是一、 是一、 是一、 是一、 是一、 是一、	誠信經營守則規

		與上市上櫃公司誠
項目	運作情形	信經營守則差異情
		形及原因
3.公司制定防止利益衝突政策	本公司員工從業道德行為守則中訂有「迴避	符合上市上櫃公司
及提供適當陳述管道運作情	利益衝突」條款,明訂每個員工在從事任何	誠信經營守則規
形。	可能構成個人與公司利益衝突的業務、投資	定。
	或相關活動之前,必須先向公司揭露詳情並	
	取得批准;若涉及本人或本公司的潛在利益	
	衝突,應向本公司管理部門提出報告。另訂	
	有競業禁止相關條款,以防止利益衝突。	
4.公司為落實誠信經營所建立	為確保誠信經營理念之落實,本公司董事會	符合上市上櫃公司
之有效會計制度、內部控制制	設置3席獨立董事並成立薪酬委員會,且已訂	誠信經營守則規
度之運作情形,以及內部稽核	定完整有效之內部控制制度、相關管理辦法	定。
人員查核之情形。	及會計制度,據以執行並隨時檢討,以確保	
	該制度之設計及執行持續有效。	
	稽核室依據年度稽核計畫與高階主管指定事	
	務,定期或不定期執行稽核作業,以了解制	
	度執行落實度及制度設計是否符合主客觀環	
	境需求。如有查核發現,會與受查單位主管	
	會商具體改善措施後定期追蹤改善情形,並	
	將查核結果向董事會代表與監察人報告。	
三、公司建立檢舉管道與違反	本公司已建立適當的溝通管道與員工信箱,	符合上市上櫃公司
誠信經營規定之懲戒及申	可供內外部利害關係人及時向各權責單位、	誠信經營守則規
訴制度之運作情形。	高階主管表達意見;內部稽核並適時依需要	定。
	執行相關查核。	
四、加強資訊揭露		
1.公司架設網站,揭露誠信經營	本公司於官方網站「投資人園地」與「企業	符合上市上櫃公司
相關資訊情形。	社會責任」專區、年報、企業社會責任報告	· ·
	中,均已說明公司治理與誠信經營等議題。	定。
2.公司採行其他資訊揭露之方	本公司指定專責單位負責公司資訊之蒐集,	符合上市上櫃公司
式。	定期及不定期於公開資訊觀測站及本公司網	
	站揭露相關資訊。	定。
五、公司如依據「上市上櫃公司]誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者	,請敘明其運作與
所訂守則之差異情形:		

所訂守則之差異情形:

本公司雖未制定「上市上櫃公司誠信經營守則」,但秉持公司經營理念「創新、和諧、 超越」,其中「和諧」即為守法紀,講誠信,營造公平合理發展環境;善協調,求團結, 形成分工合作家庭文化;重團隊,講效率,整合企業資源,共謀發展。

本公司於人事管理規章、社會責任道德政策及員工從業道德行為守則中皆已明確揭 示誠信經營之政策與行為規範,管理階層均瞭解誠信經營的重要性,舉凡涉及誠信瑕疵 之議題,均由專責單位進行調查後彙報高階主管,責成負責單位採取適當的校正行動及 懲處措施後定期追蹤之。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信 經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形):

本公司透過對外網站、定期召開供應商會議及供應商平台宣告公司推行及修正之政 策與方針。

(七)公司治理守則及相關規章之查詢方式

本公司網址www.compal.com,供投資人查閱本公司管理規章:

- 公司章程
- 背書保證作業程序
- 資金貸與他人作業程序
- 取得或處分資產處理程序
- 從事衍生性金融商品交易處理程序

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司網址www.compal.com資訊由專人負責蒐集及維護,定期揭露及更新,供投資人查閱財務、業務、法人說明會等資訊。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

仁寶電腦工業股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期:102年3月25日

本公司民國 101 年度之內部控制制度,依據自行檢查的結果,謹聲明如下:

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任,本公司業已建立此 一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠 性及相關法令之遵循等目標的達成,提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制,不論設計如何完善,有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保;而且,由於環境、情況之改變,內部控制制度之有效性可能隨之改變。 惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制,缺失一經辨認,本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目,判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目,係為依管理控制之過程,將內部控制制度劃分為五個組成要素:1.控制環境,2.風險評估,3.控制作業,4.資訊及溝通,及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目,檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果,認為本公司於民國101年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理),包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效,其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容,並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、 隱匿等不法情事,將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四 條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國102年3月25日董事會通過,出席董事10人中,無人持反對意見,均同 意本聲明書之內容,併此聲明。

仁寶電腦工業股份有限公司

董事長:

母吸引

有限公司工業股公司

绚级理:

牌瑞农

2.委託會計師專案審查內部控制制度者,其會計師審查報告:無

(十)最近年度及截至年報刊印日止,公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形:

- 公司於101年底因超時加班為勞工局裁罰,為改善上述裁罰因素,已籲請公司同仁 於加班前需事先提出申請,而單位主管需加強審核員工加班的急迫性及必要性,以 避免類似狀況發生。
- ·本公司前於 98 年為參與中華映管(股)公司之私募案,與大同(股)公司簽署相關股東協議在案。本公司雖已就參與該私募案一事依法發布重大訊息及新聞稿,惟嗣後台灣證券交易所(股)公司仍認為本公司未於簽署個別契約時,依契約之重大性質而再發布重大訊息並召開記者說明會,故就此進行裁罰。本公司針對該裁罰所涉之認事用法歧義部份,已依法進行申復。惟本公司亦請相關單位特別注意法令規定,以避免將來再次發生類似情形。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止,股東會及董事會之重要決議

1.股東會

■時間:101年6月22日(星期五)上午9時

地點:台北市內湖區瑞光路 581 號本公司地下 1 樓

■重要決議事項:

- (1)承認 100 年度決算表冊。
- (2)承認 100 年度盈餘分配。
- (3)通過修訂「公司章程」。
- (4)通過修訂「取得或處分資產處理程序」。
- (5)通過修訂「從事衍生性金融商品交易處理程序」。
- (6)選舉第十一屆董事暨監察人,選舉結果:
 - 董事當選人:許勝雄、陳瑞聰、許文斌、Medica, John Kevin、金寶電子工業(股)公司、沈文忠、張永青、翁宗斌、許烱奇
 - •獨立董事當選人:宣明智、蔡堆、蔡篤恭
 - 監察人當選人: 柯長崎、周永嘉、許勝傑。
- (7)通過董事兼任,解除其競業禁止限制。

■會後執行情形:

- (1)因員工認股權行使而發行新股,配息率調整如下:
 - 現金股利:調整後為每股配發 1.39971259 元
- (2)配息基準日為 101 年 8 月 15 日。
- (3)現金股利自101年9月5日起發放。

2.董事會

	.董事會
日期	重要決議事項
101.2.14	1、通過仁寶子公司向金融機構貸款,由本公司出具支持函(Letter of Support)。
101.2.14	2、通過本公司向金融機構貸款授權案。
	1、通過修正 100 年度董監事酬勞暨員工紅利提撥金額。
	2、通過更換簽證會計師。
	3、通過100年度單一及合併財務報表。
	4、通過100年度內部控制制度聲明。
101.3.30	5、通過修訂「內部控制制度」。
101.5.50	6、通過修訂「101 年度稽核計畫」。
	7、通過選舉第十一屆董事暨監察人。
	8、通過召集 100 年股東常會事宜。
	9、通過員工認股權憑證執行認購發行新股。
	10、通過本公司向金融機構貸款授權。
	1、通過經理人異動。
	2、通過101年度董監事酬勞暨員工紅利提撥金額。
	3、通過101年第一季財務報表。
	4、通過本公司依國際財務報導準則(IFRSs)自行編製之民國 101 年 1 月 1 日開帳日
	之財務狀況表。
	5、通過100年度營業報告書。
	6、通過 101 年度營運計畫。
	7、通過 100 年度盈餘分配。 8、通過修訂「公司章程」。
	O、通過修訂「取得或處分資產處理程序」。
	10、通過修訂「從事衍生性金融商品交易處理程序」。
101.4.30	11、通過審查第十一屆獨立董事候選人資格。
101.4.50	12、通過推薦第十一屆董事(不含獨立董事)、監察人候選人。
	13、通過董事、經理人兼任,解除其競業禁止限制。
	14、通過增加投資 Core Profit Holdings Ltd.、間接增資轉投資 Billion Sea Holdings Ltd.
	、再由 BSH 與聯想集團有限公司增加投資聯寶電腦(香港)有限公司,並間接增
	加轉投資聯寶(合肥)電子科技有限公司。
	15、通過本公司持股 100%波蘭子公司 Compal Europe (Poland) Sp.zo.o.,因廠房租金
	履約保證,由本公司出具銀行保證函(Bank Guarantee)及公司保證函(Corporate
	Guarantee) °
	16、通過修訂本公司擔保持股 100% 巴西子公司 Compalead Eletrônica do Brasil Indústria
	e Comércio Ltda.之背書保證責任。
	17、通過本公司擬向金融機構貸款授權。
	1、選舉第十一屆董事長案。
	2、選舉第十一屆副董事長案。
	3、通過聘任總經理。
	4、通過聘任主辦會計。
101.6.22	5、通過聘任稽核主管。
	6、通過委任薪資報酬委員會委員。
	7、通過發放101年度年中獎金。
	8、通過員工認股權憑證執行認購發行新股。
	9、通過發放100年度現金股利相關事宜。

日期	重要決議事項
	10、通過本公司依國際財務報導準則(IFRSs)自行編製之民國101年第一季比較財務
	資訊。
	11、通過出具公司保證函予華碩電腦股份有限公司。
	12、通過本公司向金融機構貸款授權。
	1、通過本公司擔保Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e Comércio Ltda.之背書保
	證責任,並出具保證函予匯豐銀行聖保羅分行。
101.7.12	2、通過本公司擔保Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e Comércio Ltda.之背書保
	證責任,並出具保證函予Banco Sumitomo Mitsui Brasiliero S.A。
	1、通過經理人異動。
	2、通過100年度董事暨監察人酬勞金。
	3、通過獨立董事酬金。
	4、通過101年度調薪。
	5、通過100上半年度單一及合併財務報表。
	6、通過本公司依國際財務報導準則(IFRSs)自行編製民國101年上半年度比較財務資
	訊。
	7、通過員工認股權憑證執行認購發行新股。
101.8.29	8、通過參與恆顥科技股份有限公司現金增資。
	9、通過仁寶轉投資公司威寶電信股份有限公司向金融機構貸款,由本公司出具承
	諾函(Letter of Support)。
	10、通過變更本公司擔保持股100%巴西子公司Compalead Eletrônica do Brasil
	Indústria e Comércio Ltda並出具保證函(Guaranty)予花旗銀行之背書保證責任案
	之動撥方式。
	11、通過本公司擔保持股100%巴西子公司Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e
	Comércio Ltda. 之背書保證責任,並出具連續保證書予Bank of America Merrill
	Lynch Banco Multiplo S.A ·
	12、通過本公司向金融機構貸款授權。
	1、通過經理人異動。
	2、通過101年第三季財務報表。
	3、通過本公司擔保持股100%巴西子公司Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e
	Comércio Ltda.之背書保證責任,並出具連續保證書予(i) 美商美國銀行股份有
101.10.31	限公司,及(ii) Bank of America Merrill Lynch Banco Multiplo S.A., 其為美商美
	國銀行股份有限公司於巴西之關係企業 ((i)及(ii)以下合稱或分別簡稱「美國銀
	行」)。
	4、通過延展本公司予華碩電腦股份有限公司之保證函期限。
	5、通過捐款予「財團法人許潮英社會福利慈善事業基金會」。
	6、通過向金融機構貸款授權。
	1、通過經理人異動。
	2、通過發放100年度員工現金紅利。
	3、通過發放101年度年終獎金。
101.12.25	4、通過員工認股權憑證執行認購發行新股。
101.12.23	5、通過訂定「102年度稽核計劃」。
	6、通過101年第三季導入國際財務報導準則(IFRSs)計畫執行進度,係依IFRSs自行
	編製民國101年第三季比較財務資訊。
	7、通過修訂董事會議事規範。
	8、通過修訂內部控制制度。

日期	重要決議事項
	9、通過仁寶子公司向金融機構貸款,由本公司出具支持函(Letter of Support)。
	10、通過本公司向金融機構貸款授權。
102.1.31	1、通過經理人異動。
	2、通過增加投資威寶電信股份有限公司。
102.2.26	1、通過修訂本公司擔保持股100%巴西子公司Compalead Eletrônica do Brasil
102.2.20	Indústria e Comércio Ltda.之背書保證責任。
	2、通過本公司向金融機構貸款授權。
	1、通過101年度董事暨監察人酬勞金與員工紅利提撥金額。
	2、通過發放102年第一次年中獎金。
	3、通過102年度調整薪資。
	4、通過101年度內部控制制度聲明。
102.3.25	5、通過增選第十一屆董事1人。
102.5.25	6、通過召集102年股東常會事宜。
	7、通過本公司綜合持股36.62%轉投資公司,巨寶精密加工(江蘇)有限公司向銀行貸
	款,由本公司出具承諾函(Letter of Support)。
	8、通過增加投資威寶電信股份有限公司。
	9、通過本公司向金融機構貸款授權。
	10、通過買回本公司股份轉讓予員工。
102 2 20	1、通過101年度單一及合併財務報表。
102.3.29	2、通過101年第四季導入國際財務報導準則(IFRSs)計畫執行進度,係依IFRSs自行
	編製民國101年度比較財務資訊。
	1、通過101年度營業報告書。
	2、通過102年度營運計畫。
	3、通過101年度盈餘分配。
	4、通過102年度董監事酬勞暨員工紅利提撥金額。 5、通過修訂公司章程,請 公決案。
	5、通過修訂公司早程,萌 公决系。 6、通過修訂「背書保證作業程序」。
102.5.9	7、通過修訂「資金貸與他人作業程序」。
102.3.9	8、通過修訂「取得或處分資產處理程序」。
	9、通過修訂「102年第一次買回股份轉讓員工辦法」。
	10、通過審查第十一屆增選董事候選人資格。
	11、通過董事、經理人兼任,解除其競業禁止限制。
	12、通過就持有欣寶電子股份有限公司股份與頎邦科技股份有限公司股份轉換。
	13、通過仁寶子公司向金融機構貸款,由本公司出具支持函(Letter of Support)。
	14、通過本公司擬向金融機構貸款授權。

- (十二)最近年度及截至年報刊印日止,董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者、其主要內容:無
- (十三)最近年度及截至年報刊印日止,公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、 內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總:無

四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計	師姓名	查核期間	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	郭冠纓	羅瑞蘭	101.01.01~101.12.31	

■會計師公費資訊級距表

金額單位:新台幣千元

			亚切丁亚	7/1 U II 1 7 O
金客	公費項目 頁級距	審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元			
2	2,000 千元 (含)~4,000 千元		3,348	3,348
3	4,000 千元 (含)~6,000 千元			
4	6,000 千元 (含)~8,000 千元			
5	8,000 千元 (含)~10,000 千元	8,820		8,820
6	10,000 千元 (含) 以上			

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例達四分之一以上者:

會計師事	會計師	審計		身	丰審計名	\$ 費		會計師	備註
務所名稱	姓名	公費	制度設計	工商 登記	人力 資源	其他 (註1)	小計	查核期間	佣託
安侯建業 聯合會計 師事務所	羅瑞蘭郭冠纓	8,820		220		3,128	3,348	101.01.01~101.12.31	註

註:非審計公費之「其他」: 移轉訂價報告 1,620 千元、行政救濟 710 千元、稅務諮詢 351 千元、 大陸投資案件審查等 447 千元。

- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者:無。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者,應揭露審計公費減少金額、比例及原因:不適用。

五、更換會計師資訊:無

六、董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人,最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者:無

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股 權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位:股

		101 4	年度	截至102	单位:股 年4月23日止
職稱	姓名	持有股數	質押股數	持有股數	質押股數
		增(減)數	增(減)數	增(減)數	增(減)數
董事長	許勝雄	0	0	0	0
副董事長 兼資深顧問	Medica, John Kevin	(4,223,000)	0	0	0
董事兼 總經理	陳瑞聰	0	0	0	0
董 事	許文斌	8,001	0	0	0
董 事	金寶電子工業 股份有限公司	0	0	0	0
里尹	代表人:沈軾榮	0	0	0	0
	代表人:邱平和	0	0	-	-
董 事 兼 執行副總	沈文忠	0	0	0	0
董 事 兼 執行副總	張永青	(54,000)	0	0	0
董 事 兼執行副總	翁宗斌	0	0	0	0
董 事	許烱奇	15,000	0	0	0
董 事	林洸男	0	0	-	-
董事兼 資深副總	龔紹祖	0	0	-	-
董 事	魏啟林	0	0	-	-
獨立董事	宣明智	0	0	0	0
獨立董事	蔡 堆	0	0	0	0
獨立董事	蔡篤恭	0	0	0	0
監察人	柯長崎	0	0	0	0
監察人	周永嘉	0	0	0	0
監察人	許勝傑	0	0	0	0
執行副總	許振昌	0	0	0	0
資深副總	周廷駿	(132,000)	0	0	0
資深副總	沈俊德	0	0	0	0
資深副總	陳培源	0	0	0	0
資深副總	魏秋瑞	0	0	0	0
資深副總	章瑛	0	0	0	0
資深副總	梁國屏	0	0	0	0
資深副總	徐明興	(20,000)	0	0	0

職稱	1.1. 77	101 年度		截至102年4月23日止		
	姓名	持有股數	質押股數	持有股數	質押股數	
-112 1- m	V- 1- 1-	增(減)數	增(減)數	增(減)數	增(減)數	
副總經理	鄭志銓	0	0	0	0	
副總經理 兼財會主管	呂清雄	0	0	0	0	
副總經理	陳威昌	0	0	0	0	
副總經理	王士同	0	0	0	0	
副總經理	邵刃秋	0	0	0	0	
副總經理	張柏雄	0	0	0	0	
副總經理	廖金文	(107,000)	0	0	0	
副總經理	陳天明	0	0	0	0	
副總經理	蔡添源	250,000	0	0	0	
副總經理	王柏堂	100,000	0	0	0	
副總經理	林銘松	0	0	0	0	
副總經理	陳禧冠	0	0	0	0	
副總經理	王宗明	(70,000)	0	(15,000)	0	
副總經理	張福銓	30,000	0		0	
副總經理	陳華詔	0	0	0	0	
副總經理	馬基翔	20,500	0	0	0	
副總經理	張永南	0	0	0	0	
副總經理	李盛宏	0	0	0	0	
副總經理	蘇永和	60,000	0	0	0	
副總經理	陳宗宏	0	0	0	0	
副總經理	甘銘祥	0	0	0	0	
副總經理	梁志賢	0	0	0	0	
稽核主管	謝博文	0	0	0	0	
資深副總	張明智	0	0	-	-	
副總經理	廖子平	(254,862)	0	-	-	
副總經理	陳聖雄	0	0	-	-	
副總經理	王大鈞	0	0	-	-	
副總經理	王九鴻	0	0	-	-	
副總經理	劉純芝	0	0	-	-	
副總經理	李適安	20,000	0	-	-	
副總經理	張招賢	(200,000)	0	-	-	
副總經理	申龍華	0	0	0	0	
副總經理	翁敏東	-	-	0	0	

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

1. 股權移轉資訊:無

2. 股權質押資訊:無

註 1.法人董事金寶電子之代表人,於 101 年 3 月 14 日由邱平和改派為沈軾榮,101 年 6 月 22 日林洸男董事、 龔紹祖董事、魏啟林董事於卸任;宣明智獨立董事、蔡堆獨立董事、蔡篤恭獨立董事同日就任。 2. 101 年王士同副總復職,申龍華就任,張明智資深副總、廖子平副總、陳聖雄副總,王大鈞副總、王九 鴻副總、劉越芝副總、李適安副總調任關係企業或離職,102 年翁敏東副總就任,龔紹祖資深副總、張 招賢副總離職。

八、持股比例占前十名之股東,其相互間之關係資料

102年4月23日 單位:股

102 午 4 月 23 日							+	世・ 収
姓 名	本 人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前間準關 用 期 所 用 期 係 二 親 屬 關 係 二 親 係 二 親 係 為 為 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內 內	
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係
渣打託管富達清教	153,500,000	3.48%	-	-	0	0%	無	無
信託:富達低價位								
股基金 金寶電子工業股份	151 620 602	2.440/			0	0%	無	血
金頁电丁工	151,628,692	3.44%	-	-	U	0%	無	無
代表人:許勝雄	17,775,401	0.40%	30,107,025	0.68%				
美商美國紐約梅隆	129,303,982	2.93%	-	-	0	0%	無	無
銀行依據西元一九	, ,							
九九年十一月九日								
訂立之存託契約以								
仁寶存託憑證持有								
人共同代表人暨存								
託機構身份登記之					0	00/	<i>t</i> :	た
大通銀行託管資本 世界成長及收益基	117,239,420	2.66%	-	-	0	0%	無	無
金公司								
大通託管沙烏地阿	110,831,000	2.51%	_	_	0	0%	<u>無</u>	無
拉伯中央銀行投資	110,631,000	2.31%			O .	070	7111	7111
專戶								
勞工保險基金	95,557,331	2.17%	-	-	0	0%	無	無
渣打託管梵加德新	84,799,629	1.92%	-	-	0	0%	無	無
興市場股票指數基	. ,							
金專戶								
新光人壽保險股份	71,645,500	1.62%	-	-	0	0%	無	無
有限公司								
代表人:吳東進						001	<i>L</i>	<i>L</i>
大通託管特寶豐基	70,696,777	1.60%	-	-	0	0%	無	無
金之特寶豐外國基金專戶								
查打銀行託管美國	64,783,311	1.47%	_	_	0	0%	無	無
之GMO新興市場	04,783,311	1.4/%			3	0 70	<i>™</i>	7.117
基金專戶								
• •			<u>I</u>					ı

九、公司、董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數及綜合持股比例

101年12月31日 單位:股;%

轉投資事業	本公司抄	資	董事、監察人 及直接或間接 業之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
華寶通訊(股)公司	290,355,904	47.78	24,918,584	4.10	315,274,488	51.88
智易科技(股)公司	24,837,169	17.67	26,770,984	19.05	51,608,153	36.72
金寶電子工業(股)公司	124,043,763	8.51	200,653,479	13.76	324,697,242	22.27
中華映管(股)公司	394,086,204	6.08	709,482,736	10.95	1,103,568,940	17.03
頎邦科技(股)公司	35,063,487	5.90	6,295,108	1.06	41,358,595	6.96
迅杰科技(股)公司	1,717,247	2.28	1,144,831	1.52	2,862,078	3.80
群創光電(股)公司	134,877,335	1.70	56,612,298	0.72	191,489,633	2.42
鵬寶科技(股)公司	500,000,000	100.00	ı	-	500,000,000	100.00
恆顥科技(股)公司	440,000,000	100.00	1	-	440,000,000	100.00
兆寶投資(股)公司	200,100,000	100.00	1	-	200,100,000	100.00
詠寶投資(股)公司	175,100,000	100.00	1	-	175,100,000	100.00
弘記投資(股)公司	100,000,000	100.00	-	-	100,000,000	100.00
鯨寶科技(股)公司	90,000,000	100.00	-	-	90,000,000	100.00
鎧寶投資(股)公司	75,100,000	100.00	-	-	75,100,000	100.00
鎧寶投資(股)公司	75,100,000	100.00	-	-	75,100,000	100.00
弘晉投資(股)公司	29,500,000	100.00	1	-	29,500,000	100.00
瑞宏新技(股)公司	29,500,000	100.00	-	-	29,500,000	100.00
鋐寶科技(股)公司	7,716,800	52.00	7,123,200	48.00	14,840,000	100.00
利豐光電(股)公司	7,285,000	100.00	-	-	7,285,000	100.00
欣凱羅精機(股)公司	4,165,000	62.96	-	-	4,165,000	62.96
康舒通訊(股)公司	1,530,215	51.08	-	-	1,530,215	51.08
威寶電信(股)公司	421,888,458	43.36	471,079,883	48.41	892,968,341	91.77
冠寶科技(股)公司	3,738,668	33.23	6,240,568	55.47	9,979,236	88.70
金仁寶管理服務(股)公司	200,000	25.00	300,000	37.50	500,000	62.50
博智電子(股)公司	9,317,730	22.46	13,451,635	32.43	22,769,365	54.89
極創電子(股)公司	7,200,000	38.36	1,238,000	6.60	8,438,000	44.96
立虹光電(股)公司	2,100,000	42.00	-	-	2,100,000	42.00

轉投資事業	本公司招	資	董事、監察人 及直接或間接 業之投資		綜合投	綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	
宇極科技(股)公司	899,160	27.78	357,959	11.06	1,257,119	38.84	
欣寶電子(股)公司	42,868,262	25.84	15,061,520	9.08	57,929,782	34.92	
麥實創業投資(股)公司	126,000	22.55	3,000	0.53	129,000	23.08	
Core Profit Holdings Limited	147,000,000	100.00	-	-	147,000,000	100.00	
Flight Global Holding Inc.	89,755,495	100.00	-	-	89,755,495	100.00	
Just International Ltd.	48,010,000	100.00	-	-	48,010,000	100.00	
High Shine Industrial Corp.	42,700,000	100.00	-	-	42,700,000	100.00	
Compal International Holding Co., Ltd.	38,100,000	100.00	-	-	38,100,000	100.00	
Big Chance International Co., Ltd.	30,000,000	100.00	-	-	30,000,000	100.00	
Compal Rayonnant Holdings Limited	12,500,000	100.00	-	-	12,500,000	100.00	
Auscom Engineering Inc.	3,000,000	100.00	-	-	3,000,000	100.00	
Lipo Holding Co., Ltd.	83,300	49.00	86,700	51.00	170,000	100.00	
Compal Europe (Poland)Sp.zo.o.	136,080	100.00	-	-	136,080	100.00	
Bizcom Electronics, Inc.	100,000	100.00	-	-	100,000	100.00	
Compal Electronics (Holding) Ltd.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00	
Ascendant Private Equity Investment Ltd .	15,628,125	34.72	18,628,825	41.39	34,256,950	76.11	
Gallery Management Ltd.	3,828,577	41.12	-	-	3,828,577	41.12	
Cal-Comp Electronics (Thailand) Pub Co Ltd.	220,396,300	5.41	1,733,091,17 0	42.50	1,953,487,470	47.91	
航欣科技(股)公司	8,550,000	19.00	-	-	8,550,000	19.00	
晨豐光電(股)公司	4,921,060	13.35	2,005,231	5.45	6,926,291	18.80	
實盈光電(股)公司	6,812,059	9.08	6,261,590	8.35	13,073,649	17.43	
聯寶創業投資(股)公司	1,507,500	14.93	-	-	1,507,500	14.93	
碩頡科技(股)公司	4,625,886	13.70	-	-	4,625,886	13.70	
華期創業投資(股)公司	4,947,368	10.53	-	-	4,947,368	10.53	
智柒創業投資(股)公司	8,000,000	10.00	-		8,000,000	10.00	

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人 及直接或間接 業之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
美鑫創業投資(股)公司	2,275,000	10.00	-	-	2,275,000	10.00
華陸創業投資(股)公司	1,932,367	9.66	-	-	1,932,367	9.66
盟圖科技(股)公司	6,120,000	8.22	-	-	6,120,000	8.22
廣源投資(股)公司	5,000,000	3.91	5,000,000	3.91	10,000,000	7.82
佳勝科技(股)公司	3,600,000	7.20	-	-	3,600,000	7.20
公信電子(股)公司	1,276,695	1.42	3,669,855	4.08	4,946,550	5.50
啟鼎創業投資(股)公司	6,000,000	2.61	-	-	6,000,000	2.61
明達醫學科技(股)公司	227,304	1.14	-	-	227,304	1.14
同泰電子科技(股)公司	138,903	0.19	567,365	0.75	706,268	0.94
華文網(股)公司	37,500	0.75	-	-	37,500	0.75
展茂光電(股)公司	3,381	-	-	-	3,381	-
Motion Computing, Inc.	2,512,562	6.90	-	-	2,512,562	6.90
Horizon Ventures Fund I, LP	4,770,000	6.06	-	-	4,770,000	6.06
RF Intergrated Corp.	3,000,000	5.46	-	-	3,000,000	5.46

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

102年5月9日

		發行	核定股本		實收股本		備註		
年	月	行價格	股數(股)	金 額(元)	股 數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之 財產抵充股款者	其他
100	2	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,433,006,425	44,330,064,250	員工認股權行使認股 112,976,000 元	無	100年3月14日經濟部核准變更登記
100	9	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,394,411,225	43,944,112,250	員工認股權行使認股 34,938,000 元 註銷庫藏股 420,890,000 元	無	100 年 9 月 20 日經濟部核准變更登記
100	12	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,396,882,525	43,968,825,250	員工認股權行使認股 24,713,000 元	無	101 年 1 月 10 日經濟部核准變更登記
101	3	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,408,843,825	44,088,438,250	員工認股權行使認股 119,613,000 元	無	101 年4月19日經濟部核准變更登記
101	6	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,410,964,825	44,109,648,250	員工認股權行使認股 21,210,000 元	無	101 年7月11 日經濟部核准變更登記
101	8	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,411,870,825	44,118,705,250	員工認股權行使認股 9,057,000 元	無	101 年9月17日經濟部核准變更登記
101	12	10	6,000,000,000	60,000,000,000	4,412,652,625	44,126,526,250	員工認股權行使認股7,821,000元	無	102年1月7日經濟部核准變更登記

股份		核定股本		備註
種類	流通在外股份(上市股票)	未發行股份	合 計	[角 u工
普通股	4,412,652,625	1,587,347,375	6,000,000,000	核定股本包含壹億股供員工認股憑證或附認股權公司債 行使認股權使用。

■總括申報制度相關資訊:無

(二)股東結構

102年4月23日

股東結構數量	政府機構	金融機構	其他 法人	外國機構 及外國人	個人	庫藏股	合計
人數	5	62	285	850	176,554	1	177,757
持有股數	3,245	272,643,693	435,549,361	2,364,086,153	1,321,651,173	18,719,000	4,412,652,625
持股比例	0.00%	6.18%	9.87%	53.58%	29.95%	0.42%	100.00%

(三)股權分散情形

102年4月23日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至 999	58,934	11,986,476	0.27%
1,000 至 5,000	77,229	175,837,232	3.98%
5,001 至 10,000	20,957	147,853,799	3.35%
10,001 至 15,000	7,835	92,673,054	2.10%
15,001 至 20,000	3,632	64,647,112	1.47%
20,001 至 30,000	3,541	86,240,402	1.95%
30,001 至 40,000	1,490	51,830,164	1.17%
40,001 至 50,000	864	39,193,615	0.89%
50,001 至 100,000	1,605	112,120,717	2.54%
100,001 至 200,000	730	102,364,554	2.32%
200,001 至 400,000	346	96,632,228	2.19%
400,001 至 600,000	126	62,188,697	1.41%
600,001 至 800,000	79	55,131,167	1.25%
800,001 至 1,000,000	42	37,337,819	0.85%
1,000,001 以上	347	3,276,615,589	74.26%
合 計	177,757	4,412,652,625	100.00%

(四)主要股東名單

102年4月23日

	10.	2 T /1 23
股份主要股東名稱	持有股數	持股比例
渣打託管富達清教信託:富達低價位股基金	153,500,000	3.48%
金寶電子工業股份有限公司	151,628,692	3.44%
美商美國紐約梅隆銀行依據西元一九九九年十一月九日訂立	129,303,982	2.93%
之存託契約以仁寶存託憑證持有人共同代表人暨存託機構身		
份登記之		
大通銀行託管資本世界成長及收益基金公司	117,239,420	2.66%
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	110,831,000	2.51%
勞工保險基金	95,557,331	2.17%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	84,799,629	1.92%
新光人壽保險股份有限公司	71,645,500	1.62%
大通託管特寶豐基金之特寶豐外國基金專戶	70,696,777	1.60%
渣打銀行託管美國 GMO 新興市場基金專戶	64,783,311	1.47%

(五)每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目		年度	100 年	101 年	當年度截至 102年3月31日	
每股	最	高	38.95	35.80	21.65	
本 版 市價	最	低	25.50	17.30	19.15	
中间	平	均	31.74	27.77	20.60	
每股	分 配	前	24.38	24.43	25.15	
淨值	分 配	後	22.96	-	-	
	調整前	加權平均股數	4,357,749,602	4,360,249,072	4,362,635,194	
每股		每 股 盈 餘	2.53	1.47	0.31	
盈餘	調整後	加權平均股數	4,357,749,602	-	-	
		每 股 盈 餘	2.53	-	-	
每股	現金股	利	1.4	-	-	
	無償配股	盈餘配股	-	-	-	
股利	無頂印放	資本公積配股	-	-	-	
从人们	累積未付別	没利	-	-	-	
投資	本益比		12.55	18.89	-	
報酬	本利比		22.67	-	-	
分析	現金股利殖	直利率	4.41%	-	-	

(六)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司每年決算後如有盈餘,先提繳所得稅款,彌補以往年度虧損,次提法定盈餘公積百分之十,並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額提撥董事監察人酬勞金不高於百分之二,員工紅利不低於百分之二後,以不低於當年盈餘扣除上述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留。惟如當年度每股淨利未達一元時,得不就當年度盈餘予以分派。

本公司產業之生命週期正處於成長期,為考量本公司未來資金之需求,及滿足 股東對現金流入之需求,公司於年度決算後如有分派盈餘,每年發放之現金股利不 低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

2.本次股東會擬議股利分配情形

- 102年股東常會擬研議101年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣4,384,185,625元,擬全數以現金股利發放,每股配發現金股利新台幣1元。
- 本次現金股利,嗣後如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、註銷股本、 員工認股權行使或其他因素等,影響流通在外股份數量,致使股東配息比率發生 變動而需修正時,擬請股東會授權董事會全權處理。
- 3.預期股利政策將有重大變動時,應加以說明:無

(七)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:

不適用(本公司未公開102年度財務預測)。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司每年決算後如有盈餘,先提繳所得稅款,彌補以往年度虧損,次提法定盈餘公積百分之十,並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額提撥董事監察人酬勞金不高於百分之二,員工紅利不低於百分之二後,以不低於當年盈餘扣除上述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留。惟如當年度每股淨利未達一元時,得不就當年度盈餘予以分派。

上述員工分配股票紅利之對象,得包括公司法所規定從屬公司之員工。

- 2.本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算 基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理。
 - 董監事酬勞金及員工紅利之估列基礎,係按章程之規定,依當年度稅後純益先彌補虧損,次提法定盈餘公積10%,並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額提列董監酬勞金不高於2%及員工紅利不低於2%。
 - 配發員工股票紅利之股數計算基礎,係依據股東常會前一日收盤價,並考量除權除息之影響予以計算,計算不足一股之員工股票紅利以現金發放之。
 - 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,列為實際分配年度之損益。
- 3. 董事會通過之擬議配發 101 年度員工分紅等資訊
 - 擬議配發董監事酬勞金新台幣 56,544,985 元,員工現金紅利新台幣 816,440,340 元。
 - 本次擬議配發金額與認列費用年度估列金額有差異者,應揭露差異數、原因及處理情形:無差異
 - 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例:不適用(未配發員工股票紅利)
 - 擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘 1.47 元。
- 4.100 年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形:
 - 董監事酬勞金為新台幣 97,500,000 元,員工現金紅利為新台幣 1,402,500,000 元。
 - 100年度實際配發員工紅利及董事、監察人酬勞,經101年股東常會決議通過與原董事會通過擬議配發情形相同。

(九)公司買回本公司股份情形

102年5月9日

買回期次	第六次				
買回目的	轉讓股份予員工				
買回期間	自102年3月26日至102年5月25日				
買回區間價格	18.27 元~31.04 元(註 1)				
已買回股份種類及數量	普通股 28,467,000 股				
已買回股份金額	572,524,783 元				
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股				
累積持有本公司股份數量	28,467,000 股				
累積持有本公司股份數量占	0.650/ (++ 2)				
已發行股份總數比率(%)	0.65% (註 2)				

單位:新台幣元;股;

註:1.惟當公司股價低於所定買回區間價格下限時,亦將繼續執行買回股份。

2.係以102年3月25日經濟部登記已發行股份總數計算。

二、公司債辦理情形

(一)海外無擔保可轉換公司債:無

(二)國內無擔保普通公司債:無

(三)交換公司債資料:無

(四)總括申報發行公司債情形:無

(五)附認股權公司債資料:無

三、特別股辦理情形:無

四、海外存託憑證辦理情形

(一)發行情形

發行日期						r日期					
項目			_				88年11月9日	90年5月21日			
發	行	及	交	易	地	點	盧森堡	盧森堡			
發	行	ŕ	總	Í	金	額	美金 122,160,000 元	美金 174,816,000 元			
單	位	發	- 1	行	價	格	美金 15.27 元	美金 6.07 元			
發	行	單	- 1	位	總	數	8,000,000 單位	28,800,000 單位			
表之	彰	有	來	質	證		參與發行股東: 金寶電子工業股份有限公司	1.參與發行股東: 44,000,000 股(1) 金寶電子工業股份有限公司(2) 鵬寶科技股份有限公司(3) 鯨寶科技股份有限公司2.仁寶現金增資: 1,000,000,000 股			
表數	彰	有	價	證	券	之額	仁寶普通股 40,000,000 股	仁寶普通股 144,000,000 股			
存之		憑利		持與	有義	人務	1.表決權: 存託憑證持有人依據存託契 股票之表決權。 2.股利分配、股票認購權及其 除存託契約另有規定外,與				
受			託			人	無	無			
存		託		機		構	美國紐約銀行	美國紐約銀行			
保		管		機		構	兆豐國際商業銀行	兆豐國際商業銀行			
未	兌	<u> </u>	回	Í	涂	額	25,860,755 單位(102 年 4 月 23	日)			
發相方	行關	及費	存用	續之	期分	間攤式	由參與發行股東負擔	由本公司與參與發行股東依比例負擔			
存	託	契	約	及	保	管					
契	約	之	重	要	約	定	<u>.</u>	半下說明			
事						項					
_						最高	美金 \$6.09				
151	每 101 年 最					最低	美金 \$3.06				
		1(L		美金 \$4.73				
單		10				平均	美	金 \$4.73			
單位						平均 最高	美· 美·				
單	裁る		年原		Я			金 \$3.75			

(二) 存託契約及保管契約重要約定事項

1.存託契約之重要約定事項

存託憑證

每一存託憑證表彰五股之仁寶普通股股份。

■轉讓/交割

存託憑證之所有權及其轉讓將經由美國 The Depositary Trust Company (下稱 "DTC")之帳面交易交割系統證明之。存託憑證係經由 DTC 之帳面劃撥系統交割。除法令另規定,存託憑證之所有權證明及所有權轉讓僅得經由 DTC 所備置之紀錄為之。在歐洲,存託憑證雖仍由 DTC 持有,其交易則經由 Euroclear 或 Clearstream 之帳面劃撥系統交割。

■仁寶股份之存託暨兌回

存託憑證發行滿三個月後,存託憑證持有人得依存託契約規定支付相關費用後,請求兌回及交付由存託憑證所表彰之股份,或請求存託機構出售由其持有之存託憑證所表彰之股份(設若仁寶公司已交付存託機構用以出售之仁寶普通股股份)。存託機構出售由存託憑證表彰之股份後,應依存託契約之規定將出售所得之款項扣除相關費用、稅捐及政府規費後,結售或促使結售成美金並交付予請求兌回之存託憑證持有人。存託憑證之再發行將會依據中華民國證期會及存託契約所規定之程式辦理,並且需獲得仁寶公司及存託機構之同意。

存託憑證於盧森堡交易所上市並透過美國全國證券商公會 (National Association of Securities Dealers Inc.) 之 PORTAL 報價系統進行交易。

■股利、其他利益分配及權利

存託機構應將仁寶公司分配之現金股利,依中華民國法律之規定將該款項結 售或促使結售成美金,並於扣除稅捐及存託機構之費用後,依各存託憑證持有人 持有表彰股份之存託憑證數額之比例,分配予各存託憑證持有人。

仁寶公司分配股票股利(包括盈餘轉增資及資本公積轉增資所配發之無償配股)時,存託機構應依中華民國法令及存託契約規定,調整存託憑證所表彰之股份之數額,由DTC按各存託憑證持有人持有存託憑證數額之比例,增發存託憑證並分配予存託憑證持有人。股票股利出售時應依存託契約及中華民國法令辦理之。

稅捐

- (1)給付予存託機構之股利(現金或股票)應依給付時之稅率扣繳稅款。
- (2)存託憑證持有人請求兌回存託憑證,並指示存託機構於臺灣證券交易所出售所 表彰之股份時將被課以依出售當時稅率計算之證券交易稅。
- (3)依目前中華民國法令,證券交易所得稅停徵。如中華民國法律變更,則應按當時規定辦理。

2.保管契約之重要約定事項

■交付原有價證券以發行海外存託憑證

仁寶公司發行之原有價證券應連同保管契約所要求之檔交付予保管機構,以 作為發行海外存託憑證之依據。

■通知存託機構發行存託憑證

保管機構於收到仁寶公司普通股股份後,應立即通知存託機構以發行海外存託憑證。存託機構於收到上述通知後,應發行並交付表彰原有價證券之海外存託憑證予保管機構於前述通知內指定之人。

■海外存託憑證兒回時原有價證券之交付

存託憑證持有人請求兌回存託憑證時,存託機構應立即通知保管機構交付所 表彰之原有價證券予存託機構指定之人。保管機構得向存託機構所指定之人收取 足以支付因此發生之任何稅捐或其他費用。

■基準日之股數確認

保管機構應向存託機構報告每一基準日營業終了,保管機構所保管原有價證 券之數額。

五、員工認股權憑證辦理情形:

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證:

102年5月9日

	102 年 3 月 9 日
員工認股權憑證種類	第一次員工認股權憑證
主管機關核准日期	96年11月19日
發行(辦理)日期	96年12月21日
發行單位數	100,000,000 單位
發行得認購股數占已發行股份 總數比率	2.59%(註 1)
認股權存續期間	96年12月21日至103年12月20日
履約方式	發行新股
	屆滿2年:可行使股權40%
限制認股期間及比率(%)	屆滿3年:可行使股權70%
化剂 総放期 间及比平 (%)	屆滿4年:可行使股權100%
	屆滿7年:所餘未行使部分皆失效
已執行取得股數	58,764,800 股
已執行認股金額	1,478,755,070 元
未執行認股數量	40,240,200 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 21.70 元
未執行認股數量占已發行股份	0.010/ (->> 2)
總數比率(%)	0.91%(註 2)
	本公司員工認股權憑證於發行屆滿二年後,五年內執行,對
對股東權益影響	原股東權益為逐年稀釋,且可激勵員工長期服務意願並提昇
	向心力,共創公司及股東之利益,對股東權益將有助益。

註:1.係以96年12月21日經濟部登記股本計算。

2. 係以 102 年 5 月 9 日經濟部登記股本計算。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

■經理人 102 年 5 月 9 日

			取得	已執行			未執行				
職稱	姓名	取得 認股數量 (股)	認股數量 占已發行 股份總數 比率	已執行 認股數量 (股)	已執行 認股價格 (元)	已執行 認股 金額(元)	已執行 認股數量占 已發行股份 總數比率	未執行 認股數量 (股)	未執行 認股價 格(元)	未執行 認股 金額(元)	未執行 認股數量占 已發行股份 總數比率
陳瑞聰總經理 等 38 人(註)		13,891,800	0.36%	4,469,900	27.00 21.70	107,727,410	0.10%	6,921,300	21.70	150,192,210	0.16%

註:經理人之職稱及姓名

• 總 經 理: 陳瑞聰等1人。

• 執行副總:沈文忠、張永青、翁宗斌等3人。

資深副總:沈俊德、周廷駿、章瑛、徐明興、陳國釧★、冀紹祖★、羅森源★、張明智★等8人。

副總經理:陳威昌、王士同、鄭志銓、呂清雄、邵刃秋、張柏雄、廖金文、陳天明、蔡添源、王柏堂、林銘松、王宗明、張福銓、

馬基翔▲、李盛宏▲、蘇永和▲、翁敏東▲、廖子平★、王大鈞★、曾繁鈞★、鄧克文★、劉純芝▲★、李適安▲★、

張招賢★等24人。

其他主管:高宏明特別助理★、劉定嫺稽核主管★等2人。

• 前述★註記:係已調任內部其他單位、關係企業或離職。

•前述▲註記:係98年以後晉升。

■取得認股權憑證可認股數前十大員工

				取得	已執行			未執行				
職稱	姓ź	名	取得 認股數量 (股)	認股數量占 已發行股份 總數比率	已執行 認股數量 (股)	已執行 認股價 格(元)	已執行 認股 金額(元)	已執行 認股數量占 已發行股份 總數比率	未執行 認股數量 (股)	未執行 認股價 格(元)	未執行 認股 金額(元)	未執行 認股數量占 已發行股份 總數比率
	陳瑞聰總經理 等 10 人(註)		81,000,000	0.21%	3,400,000	27.00 22.90	81,988,000	0.08%	4,000,000	21.70	86,800,000	0.09%

註:經理人之職稱及姓名

• 總 經 理: 陳瑞聰等1人。

•執行副總:沈文忠、張永青、翁宗斌等3人。

資深副總:沈俊德、周廷駿、陳國釧★、龔紹祖★等4人。

•副總經理:陳威昌、王士同等2人。

• 前述★註記:係已調任關係企業或離職。

六、限制員工權利新股辦理情形:無:

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無

八、資金運用計畫執行情形

- (一)前各次發行或私募有價證券尚未完成者之執行情形:無
- (二)最近三年度發行或私募有價證券已完成且計劃效益尚未顯現者:無

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容及其比重

■主要業務內容:

筆記型電腦(Notebook PCs) 、超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)、小型筆電(Netbook PCs)、一體式電腦(AIO PCs)、平板型電腦(Tablet PCs)、個人雲端存儲盒(MyNetDrive)、伺服器(Server)、車用電子(AE)、液晶電視(LCD TVs)及液晶監視器(LCD Monitor)、電子看板(Public Display)之研發、設計、產製及銷售。

■101 年度主要產品之營業比重如下:

項目	營業比重				
3 C電子產品	99.6%				
其 他	0.4%				
合 計	100.0%				

2.公司計劃開發之新產品

■筆記型電腦(Notebook PCs)

在筆記型電腦系統硬體方面,仁寶以最即時之研發效率,同時推出搭載 Intel 最新推出第三代之 Core i3、i5 與 i7 系列及 AMD 中央處理器與繪圖處理器結合在單顆矽晶片上開發出之 APU,並同步研發搭配微軟 Windows 8 新作業系統,推出搭配觸控面板筆記型電腦。以仁寶擅長之系統整合研發實力與製造產能,協助客戶迅速展開最新規格產品戰線。且為因應優質平價市場及薄型化產品趨勢,推出具價格競爭力之薄型筆記型電腦,以獲得消費者青睞。同時仁寶賡續精進客製設計能力,為客戶在不同國家市場取得優勢,掌握先機。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

仁寶以創新技術及豐富的研發能力在業界保持領先地位,在超薄筆記型電腦產品市場(Ultrabook),搭配 Intel 最新一代超低電壓處理器,不但外型更輕薄,更搭配獨家開發的快速開機技術及美背設計,102年度將推出更多搭載 Win8 作業系統及觸控螢幕,但依然保有輕薄的設計,讓效能與美觀同時兼顧,此外更將奈米製程導入到表面處理設計,讓整體設計質感與美感更加提昇,在市場上廣受好評。仁寶也將持續開發更新、更具有競爭力的技術,讓全世界的消費者都能享受到求新求變的仁寶各項產品,亦讓客戶能快速切入此一市場。

■小型筆電(Netbook PCs)

仁寶全力研發具有高競爭性產品,得到客戶青睞且戰果豐碩,成為小型筆電的技術研發與生產製造之翹楚。仁寶以豐富的研發經驗,調升小型筆電新作業系統之運算效能。在外觀方面,小型筆電朝向多彩化、精緻化及輕量化,仁寶更進一步比照筆記型電腦設計標準,以平價高質感之設計理念規劃小型筆電產品,並將尺寸提升到11.6 吋,加入更高效能的中央處理器,希望產品轉型延續生命週期。

■一體式電腦(AIO PCs)

一體式電腦產品已問世多年,是以主機與螢幕整合一體,薄型化與造型化,加上優美之外型設計,企圖以此形式取代基體與螢幕分離之桌上型電腦。惟此形式目前以蘋果電腦為大宗,其他品牌桌上型電腦仍以傳統機型為主;另外仁實在設計上加入硬體電視功能以及新型摺疊設計,以增加其產品區隔與多樣化。仁實也在觸控技術日異創新,讓一體式電腦產品的觸控功能,發揮的淋漓盡致。仁實具備之筆記型電腦基本技術與一體式電腦相通,即能迅速切入該項產品,並已經獲得客戶採用出貨上市,相信此新產品在桌上型電腦世代更替趨勢上,將能創造出可觀成績。

■平板式電腦(Tablet PCs)

過去兩年平板電腦市場有著爆炸性成長,預計今年將會躍居主流手持式商品的地位,仁寶電腦切入此市場已長達 8 年以上時間,一直在工業用、商務用與一般消費者所使用的平板電腦深植技術能力,101 年持續推出搭載 Android 最新作業系統之平板產品之外,更推出搭載微軟最新作業系統 Windows 8 推出新型平板電腦。今年除了主流商品之外還會持續開發低價入門款平板電腦。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

輕薄,去大容量硬碟,與全時雲端聯網,不管在筆電或智能設備都是主要不可逆的趨勢。仁寶觀察研究,消費者在享受智能設備與雲端服務之餘,也同時面對資料散佈於各裝置和雲端硬碟費用無法降低的雙重困擾。因此,在未來數年,可聯網的新型雲端家用或個人存儲需求將會飛快成長。我們計劃以 PC 或平板電腦為中心的個人雲概念,發展家庭或個人雲存儲器,並提供全套解決方案,以求在雲端時代下,創造電腦產業的全新商機。

■伺服器(Server)

近來雲端應用日益蓬勃,部份資料儲存或運算分析逐漸移往後方之雲端伺服器,而筆記型電腦與伺服器之硬體架構相似甚多,仁實能夠同時掌握雲與端的產品與技術,快速跨進伺服器設計與製造。

■車用電子(AE)

車用電腦分為車用資訊通訊系統(Telematics)與汽車資訊影音娛樂系統,其中車用資通訊系統涉及安全與通訊管制法規等特殊規範,故長期以來與車廠進行同步工程。因汽車影音娛樂系統架構近似於電腦,故成為仁寶切入車用電腦領域的起始點。

■液晶電視(LCD TVs)

開發 65"、100"以上之大尺寸及 Ultra-slim LED TV, ART TV 並延展領域至 Mobile TV、Smart/3D TV、Touch TV 等新機種。

■液晶監視器(LCD Monitor)

計劃開發具價格競爭優勢、符合綠色環保要求之 15"至 26"寬頻監視器及消費性遊戲機專用螢幕,及商務用之 42",-84"(4K2K 高解析)" Public Display.

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

■筆記型電腦(Notebook PCs)

101 年度新興市場成長幅度遠大於原本之成熟市場,平價優質、功能全面且運作可靠之筆記型電腦,大獲市場青睞。根據 IDC 統計數據顯示,101 年度全球筆記型電腦(含小型筆電)銷售量為 202 百萬台,受到整體 PC 市場需求減緩,以及歐美

金融風暴影響,年成長率約-3%。預估 102 年度全球需求量約為 204 百萬台,年成長率為 1%。由於市場競爭,筆記型電腦平均售價仍持續下調,合乎先前預估。在此嚴峻挑戰之下,需要更精準之市場區隔與產品定位。主流機種一向是仁寶擅長的領域,薄型化機體設計、節能長時間待機、造型與複合性外殼材質等。近期,雲端運算概念之崛起,將會對運算效能分配與耗能待機時間等技術造成革命性衝擊,此外使用者習慣也將因為環境之遽變,而改變原有模式,如可拆旋轉變化設計的觸控螢幕、無線網路、4G 寬頻、高畫質線上視訊之廣泛應用,將提升筆記型電腦附加價值。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

隨著個人行動裝置如平板電腦及智慧型手機的日益普及化,筆記型電腦也開始走向輕薄省電的趨勢,101 年度超薄筆記型電腦(Ultrabook)在晶片大廠 Intel 領軍下,逐漸在市場上嶄露頭角,自成一格。根據 IDC 統計數字顯示,101 年度全球超薄型筆記電腦出貨量約為13百萬台,102年度預計約為25百萬台,佔所有筆記型電腦出貨量約為12%,市場競爭將趨於白熱化。仁寶也將持續在觸控技術、輕薄材料科技、省電技術等領域,開發出最具競爭力的產品,獲得市場肯定。

■ 小型 筆電(Netbook PCs)

近年來小型筆電(Netbook)已成為筆記型電腦產品族群之獨立品項。根據 IDC 統計數字顯示,101 年度全球小型筆電出貨量約為 28 百萬台,102 年度預計為 17 百萬台,受平板式電腦影響,成長態勢稍有下滑。小型筆電之主流規格為 Intel ATOM 處理器以及 10.1"尺寸螢幕,惟其產品市場訂價偏低,消費者對其效能要求越來越趨向正統筆記型電腦,故品牌電腦廠傾向以其他處理器搭配將近 11.6 吋螢幕來競爭此新興領域。此外由上游處理器供應商定義小型筆電之品項規格,限制其自身發展之自由度,產品之成長趨勢亦成熟平緩化,小型筆電面對多重影響因素,需具備更精緻品質以及長效待機能力,方能再啟成長動能,仁寶具有最豐富的小型筆電開發經驗,將成為此產品體系的最重要支持力量。

■一體式電腦(AIO PCs)

目前一體式電腦領域以蘋果電腦佔大宗,近過半的市佔率。蘋果電腦產品素以高價區隔市場,故需以其他價位產品迅速切入市場,始能擴張市佔率。其中低價產品以與小型筆電相同之 Intel ATOM 架構搭配電阻式觸控螢幕,定位為學齡孩童之學習機器。另外中高價位產品,以大螢幕影音播放為主要訴求,搭載正規筆記型電腦高階處裡器、高階影像處理晶片,及大尺寸電容式觸控面版螢幕,藉此高階規格與家具化外型設計,營造出更替桌上型電腦之革命性風潮。根據 IDC 估計,根據 IDC 估計,101 年度全球一體式電腦出貨量約為 15 百萬台,預計 102 年度將成長 18%,需求將近 17 百萬台。總體而言,一體式電腦正處於市場接受度測試前期,待更親切之價格、更具規模之零組件採購,以及更適合使用者使用之觸控功能對應軟體開發成熟後,以一體式電腦更替桌上型電腦之大趨勢將會形成具體商機。

■平板式電腦(Tablet PCs)

平板式電腦目前持續快速成長,市場指標仍為蘋果電腦推出之 iPad,但市場開始逐漸轉向低價小型平板電腦。根據 IDC 數據,101 年度全球平板式電腦市場總量為 100 年度成長約 78%。從市場反應更進一步確定平板式電腦未來的需求必大增。IDC 預估 102 年度全球需求量將近 191 百萬台,年成長率為 49%。其中值得注意的是平板式電腦年產量即將成為手機以外出貨量最大的手持式裝置。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

過去,PC 是主要的存储載具或控制點,但雲端服務與智能終端崛起,將改變產品形態。在新的產業競爭關係下,仁寶必須解決輕薄筆電儲存容量大幅減少且不足的問題。例如,從 1TB 硬碟轉變成 256 GB 嵌入式 SSD,這消失的 750GB 容量, 將是新商機之所在。

伺服器(Server)

在雲端需求推動下,伺服器整體出貨逐年成長,每年成長率小於10%,主要之成長動力來自於雲端需求,101年全球出貨約9.6萬台,102年預估全球出貨將超過10百萬台。伺服器之出貨量主要來自x86伺服器,約佔總出貨量之九成以上,而機架式伺服器有較大之市佔率,具有節能與擴充性伺服器更能被市場接受。

■車用電子(AE)

根據 OICA 統計 101 年度全球汽車產量約 84 百萬台,成長率達 5.3%,預估 102 年度成長率可持續達 4~5%,汽車影音娛樂裝置(Infotainment)亦同步成長。就市場來看,中國市場及電動車趨勢將是未來全球焦點,近年來中國汽車市場銷售量已超越北美市場,對於仁寶而言,於中國市場的長久耕耘也將日漸展露機會。

■視訊產品(Displays)

因價格與利潤持續下降,加上市場競爭激烈,為因應市場變化,產品需具備 更大的彈性,方能立足產業,以創造最大利潤。本公司除充分利用海外生產基地 資源外,積極與世界具前瞻性及高知名度的視訊品牌大廠合作,建立策略夥伴關 係,以提高競爭優勢及爭取更大的市場商機。

2.產業上、中、下游之關聯性

筆記型電腦(Notebook PCs)

筆記型電腦已是一個相當成熟的產業,台灣廠商自供應端到客戶端,已建立完整的上、中、下游供應體系,具備快速、彈性、完整的運籌能力和產業優勢。對於 CPU、晶片組(Chipset)、LCD 面板及硬碟(HDD)的科技發展及價格變動等關鍵零組件的訊息,公司均能迅速掌握。仁寶與其他台灣的 ODM/OEM 代工廠商,無論在設計、製造及運籌管理上皆有獨到的系統整合知識,台灣在筆記型電腦代工市場全球佔有率已達 90%以上。下游品牌客戶 Acer、Dell、Lenovo、Toshiba、HP 乃至 Asus、Sony、Apple 均有優良的市場行銷策略及完整的銷售支援系統。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

超薄筆記型電腦的供應鏈及廠商,初期金屬機殼上的設計及需求,顯得相對重要,仁寶也在金屬製程的生產設備及技術上,已建立完整的上、中、下游供應體系,掌握先機,能快速配合客戶需求。接下來仁寶也將重心逐漸移轉到更接近市場主流價格的產品,如符合超薄筆記型電腦規範的塑膠材質設計,讓客戶能快速切入並擴大此一市場。

小型筆電(Netbook PCs)

小型筆電與傳統筆電的供應鏈及廠商基本上相同,仁寶運用現有的供應體 系、運籌能力及產業優勢,充分掌握關鍵零組件的開發及導入新零件,配合小型 筆電的特性,加速研發。未來小型筆電面臨產業生態,由用途導向轉為內容導向, 屆時將有別於現在之品牌客戶特質與使用者應用方式,而衍生出不同的新型產品。

■一體式電腦(AIO PCs)

一體式電腦與傳統筆電的供應鏈及廠商基本上相同。上游系統架構類似一般 電腦,增加了觸控面板零組件供應商。下游皆為電腦品牌廠商,蘋果電腦為主要 霸主。而惠普主打家庭影音,以及聯想推出商務系列,皆積極鎖定高階市場;華碩則以 EEE 家族之低階產品鎖定學齡兒童市場。其他如微星及浩鑫等板卡廠轉型成筆電或小型桌上型電腦公司,亦以與一體式電腦相通之原本之技術,跨足競爭。下游品牌客戶如 Asus、Lenovo 均有優良的市場行銷策略及完整的銷售支援系統。

■平板式電腦(Tablet PCs)

各大廠皆以 ARM+ embedded(嵌入式)系統架構為主,OS 部份幾乎所有品牌都以 Google 所開發之 Android,除了電子書商,如 Amazon、B&N 會根據 Android 自行設計操作介面之外,預定是以 Android 為主流。此外,PC 作業系統大廠微軟將於去年下半年推出 Windows 8 作業系統,預計在消費者熟悉新的作業平台後對市場會有較大影響。目前整體市場銷售受到外在 ecosystem 影響,能建立完整內容服務與應用程式銷售平台的品牌將佔有較大的優勢。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

仁寶投入超過2年的家庭雲端存儲伺服器研發,已累積完整的整合經驗,相關技術及專利智財。

伺服器(Server)

伺服器在台灣是相當成熟的產業,自供應端到客戶端,已建立完整的上、中、下游供應體系。主要零件如 CPU 或硬碟...等皆容易掌握,下游之主要品牌客戶如 DELL、HP...等,亦和仁寶有長久之筆電業務合作關係並均能支援其行銷策略,而 仁寶本身在電腦設計與製造方面更有多年優良經驗。

■車用電子(AE)

目前車用電子上下游同時掌握於汽車製造商,車用資訊通訊系統,則由資通 服務經營商掌握規格標準與終端服務經營。其中涉及法規認證複雜,故電腦從事 廠商皆與車廠進行同步研發方能切入供應鏈體系取得商機。

視訊產品(Displays)

視訊產品上、中、下游產業,經過長期的整合,已造就高度配合的商業模式,任何一方的供貨狀況與價格變動,都將導致產品價格波動,並嚴重影響全球供需。

3.產品之發展趨勢及競爭情形

■筆記型電腦(Notebook PCs)

- 平價筆記型電腦已逐漸走向成熟產品市場特性,平價優質、效能可靠成為筆記型電腦業界的基本標準。
- 新型 Intel CPU 規格第三代 i3、i5 與 i7 為 101 年度市場主流規格處理器, Intel 第四代 CPU 也將於 102 年度第二季上市,將能提供更省電的產品設計。
- LED 背光面板需求受惠於產品超薄化趨勢,預見近期將全數取代現有的面板, 成為主流產品。
- 行動裝置及網路應用逐漸盛行,安全功能的要求更加嚴謹和多元,從指紋辨識 (Finger Print)、臉型辨識到 TPM 的開發及導入,均是為了強化資訊流通的安全。

整體而言,筆記型電腦結合生活化、安全性、低成本的設計趨勢不曾改變,近一年,筆記型電腦之市場佔有率已經超越桌上型電腦,預期在未來兩三年間,筆記型電腦仍將繼續領先成長。

超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

• 輕薄設計將成為消費者選購的重要參考依據。

- 搭配低電壓中央處理器(CPU)讓消費者可以提高使用時間。
- 增加快閃記憶體儲存裝置的選項,讓開機時間更快、更有效率。
- 金屬機殼材料的運用讓產品更輕薄、質感提昇。

■小型筆電(Netbook PCs)

- 小型筆電之主流規格已確立, Intel Atom CPU 搭配 10.1"左右之螢幕尺寸。品牌電腦廠未來將搭配 10~12 吋螢幕來競爭此新興領域。
- 小型筆電的設計之效能要求越來越接近筆記型電腦,價格界線明確,因此製造成本控管與研發技術提升之挑戰日益艱鉅。
- 精緻的外型設計成為產品勝出的關鍵。
- 為了強調易攜的產品特性,輕、薄、強大無線傳輸及節能將為設計重點。
- 結合電信業者,進行優惠方案行銷,將可為小型筆電擴充另一市場。

■一體式電腦(AIO PCs)

- 發展高階家用影音電腦與低階學齡兒童學習電腦。
- 研發觸控應用程式與圖形化使用者操控介面。
- 外型設計搭配室內裝潢與傢飾設計。
- 整合 3D 內容與手勢輸入控制介面。

一體式電腦之鎖定市場不只是電腦首購族或是家用第二台電腦,更廣大的市場是取代原有桌上型電腦市場,待零組件規模與市場接受度成熟,將可引爆桌上型電腦革命浪潮。

■平板式電腦(Tablet PCs)

- 研發整合非 WINTEL 系統產品。
- 研發整合 Windows RT 系統產品。
- •延伸研發技術至 3G/4G 資料通訊領域。
- 觸控效能提升。
- 開拓與內容業者或電信服務業者之合作機會。
- 開拓商業平板用戶與教育市場機會。

平板式電腦將有別於過去工業用或特殊行業使用之範疇,進入內容播放閱覽之領域,其輕量化與長待機時間為設備之基本要求,更重要的是操作模式以及應用程式之開發,必須與內容業者合作,方可達到流暢運作。待無線網路環境與付費機制成熟,平板式電腦將為現今手持式產品帶來巨大改變。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

輕薄,去大容量硬碟,與全時雲端聯網,不管在筆電或智能設備都是主要不可逆的趨勢。我們計劃以 PC 或平板電腦為中心的個人雲概念,發展家庭或個人雲存儲器,並提供全套解決方案,以求在雲端時代下,創造電腦產業的全新商機。

■伺服器(Server)

機架式伺服器仍為現階段主流產品,主因為機架式伺服器可隨業務發展而易於擴充,塔式電腦因便宜仍受中小企業廠商青睞但市佔率逐年下降,最佳化機架

式伺服器與刀鋒伺服器具有高效率之節省能源與空間的設計,又可方便擴充,非 常適合於應雲端應用,成長率高於其它類型之伺服器。

視訊產品(Displays)

視訊產品未來的發展定位,將是結合家庭娛樂設備,並朝向多功能與低價位 發展。目前除原有家電廠之外,一般的資訊廠亦紛紛投入研發與製造,日後市場 競爭將益加激烈,未來新產品發展則需更加考量消費者需求。

(三)技術及研發概況

1.研發費用

單位:新台幣千元;%

I	年度	研發費用	營業收入	研發費用佔營業收入比例
I	101 年度	6,495,930	607,679,574	1.07%
I	102 年第一季	1,666,885	155,164,520	1.07%

2. 開發成功之新產品

筆記型電腦(Notebook PCs)

- 高階產品:推出視聽操控全 3D 高階機種,包括 3D 顯示螢幕、3D 立體環繞音效, 以及 3D 手勢操控等全新整合式體驗。搭配高解析度寬螢幕與高效能 顯示卡,滿足追求高效能遊戲玩家的需求。
- 主流產品:持續推出 15.6 吋及 1 4 吋寬螢幕,超薄型化設計,搭配 Intel 最新第三代 Core i3、i5、i7 或 AMD 處理器,區分為具備內建顯示或外加高性能獨立顯示功能的機型,並附加網路攝影機。另外並成功導入觸控功能,使筆記型電腦可與 Windows 8 做完美的結合。
- 特點產品:研發極致薄型省能筆記型電腦,其技術創新將成為業界之標竿。
- 超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)
 - 完成超薄型快速開機筆記型電腦研發設計,成功量產上市。
- ■小型筆電(Netbook PCs)
 - 完成超薄型小型筆電設計,已量產上市。
- ■一體式電腦(AIO PCs)
 - 完成主流市場一體式電腦研發設計,已量產上市。
- ■平板式電腦(Tablet PCs)
 - 完成研發設計,已量產上市。
- 個人雲端存儲盒(My Net Drive)
 - 正在開發個人雲端存儲盒產品。
- 伺服器(Server)
 - 正在開發伺服器產品。

■車用電子(AE)

• 系統及模組化的設計研發。

液晶電視(LCD TVs)

• 成功開發 240Hz 高品質 Ultra-slim LED 機種,並完成設計及進入量產,同時配備 3D、Smart TV 及 Energy Star 超省電技術。

■液晶監視器(LCD Monitor)

•成功開發全系列各 16:9 Full-HD 尺寸平面 Ultra-slim LED 監視器,並切入更大尺寸與高附加價值的高階 4K2K 超高解析機種。

■液晶電視屏(LCD TV BM)

成功開發切入全區式高品質低價 DLED, ELED BM 機種,並完成設計及進入量產,同時完成一條龍的成本整合性電視生產線。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫:

- 適切觀察市場,掌握流行趨勢,強化新設計理念,產品著重差異變化,並領先競爭者推出。
- 精進營運效率,並藉此更近一步提高產品的競爭力,使業務量的成長率遠大於市場的平均值。
- 提升運籌管理之完整與機動性,以縮短交貨時程。
- 在不同的產品領域,擬訂不同的市場策略。主流產品搭配各項新技術及功能模組化,以提高產品附加價值及多樣性。針對特點產品,以前瞻性角度開發新產品的設計概念,成為創造產品市場的焦點。在低價產品中,除考量價格競爭因素外,仍需考量使用者功能需求。
- 生產基地位置的多元化,藉以分散單一生產基地之風險,降低製造成本,增進產品之競爭力。

2.長期業務發展計畫:

- 以創新的精神,加強產品附加價值,提高公司長期核心競爭力。
- 加強與客戶之合作關係,提供產品規劃、研發、製造以及全方位的售後服務。
- 加強水平與垂直整合,將集團關係企業之相關零件、產品進行整合,並與客戶策略聯盟,提供客戶更加便利與完整的服務。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.101 年度主要產品銷售情形

銷售地區	比率
美洲	33.6%
歐洲	28.4%
亞洲(含台灣)	35.0%
其 他	3.0%
合計	100.0%

2.市場佔有率

筆記型電腦(Notebook PCs)

依據 IDC 統計,101 年度全球筆記型電腦(含小型筆電)總銷貨量為202 百萬台,本公司筆記型電腦(含小型筆電)出貨量全球市場佔有率約19%,為全球筆記型電腦領導廠商。筆記型電腦市場將步入垂直整合時代,本公司也將持續深耕技術能力、延伸影響領域與擴張市場規模,以挑戰極限超越自我為目標,持續保持領先同業。

視訊產品(Displays)

本公司已成功開發各種美歐日.歐 LCD TV 機型以配合市場商機,並正式量產。由於增加新客戶、新機種及新興市場機種導入量產,將可增加獲利在 LCD TV市場,將躋身成為台灣一線領導廠商。

3.市場未來之供需狀況與成長性

■筆記型電腦(Notebook PCs)

由於筆記型電腦提供便利的行動運算功能,且不斷提升運算效能,加上價格 日趨合理,正逐年加速取代桌上型電腦。IDC統計數字顯示,101年度全球筆記型 電腦出貨成長率為-3%,遠高於桌上型電腦之年成長率。預估102年度全球筆記型 電腦總出貨量約為204百萬台,年成長率約1%。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

隨著個人行動裝置如平板電腦及智慧型手機的日益普及化,筆記型電腦也開始走向輕薄省電的趨勢。根據 IDC 統計數字顯示,101 年度全球超薄筆記型電腦出貨量約為5百萬台,102 年度預計為23百萬台,佔所有筆記型電腦出貨量約為12%,市場需求將更加明朗化。

■小型筆電(Netbook PCs)

根據 IDC 統計數字顯示,全球小型筆電出貨量 101 年度為 28 百萬台。預計 102 年度為 17 百萬台,受平板電腦影響,故未來將以獨特精緻的設計、長效的待機時間,以及擴增的影音播放能力作為決勝關鍵。

■一體式電腦(AIO PCs)

根據 IDC 統計數字顯示,101 年度全球一體式電腦出貨量為15 百萬台,預計102 年度將成長18%達將近17 百萬台。仁寶將積極搶進市場。

■平板式電腦(Tablet PCs)

根據 IDC 研究機構統計,102 年度平板式電腦需求可達 191 百萬台。仁寶除了持續開發主流機種,將藉由低價小尺寸產品積極搶進市場。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

仁寶觀察研究,消費者在享受智能設備與雲端服務之餘,也同時面對資料散佈於各裝置和雲端硬碟費用無法降低的雙重困擾。因此,在未來數年,可聯網的新型雲端家用或個人存儲需求將會飛快成長。

伺服器(Server)

伺服器未來幾年會持續成長而每年成長率小於 10%,主要之成長動力來自於雲端需求,伺服器之出貨量主要來自 x86 伺服器,約佔總出貨量之九成以上,而機架式伺服器有較大之市佔率,仁寶將積極搶進伺服器市場。

■液晶電視(LCD TVs)

本公司產品包括 19"~26"W、32"~65" Full-HD 240Hz 3D/Ultra-slim, Smart TV 等系列。除現有必備之數位電視接收功能,超薄、省電、及具備網通功能之 IP-TV 將為下一代產品趨勢。

■液晶監視器(LCD Monitor)

LCD 監視器已為相當成熟產品,產品將朝大尺寸及寬螢幕方向發展。

■液晶電視屏(LCD TV BM)

本公司BM產品包括29"~50"WXGA, Full-HD成功開發切入全區式高品質低價DLED, ELED BM機種,並完成自主設計及量產,完成一條龍電視生產的自製能力。

4.競爭利基

本公司深耕資訊產業多年,堅守 ODM 基本經營方針,茲就研發技術能力及量產技術能力說明本公司競爭利基如下:

■筆記型電腦(Notebook PCs)

本公司自 78 年投入開發筆記型電腦以來,已累積 20 餘年經驗,為國內資深筆記型電腦大廠。歷年來開發之產品多次獲得國際專業雜誌選評推崇及中華民國外貿協會所頒發的各類獎項。

此外,本公司設計開發團隊對於市場變化具有產品快速商品化之反應能力。 同時,為提高產品競爭力,特別設立技術研發團隊,負責新材料與新技術的開發, 以提升產品附加價值。此外,對設計與研發團隊所開發出之新技術,也建立完善 的保護智慧財產權機制。

為因應筆記型電腦產業逐漸趨向消費性市場發展,競爭方式轉為急速的應變及更人性化的設計。本公司對市場變化及產品趨勢一向觀察敏銳,得以事先規劃次一代概念產品,除為客戶取得市場商機外,更為自己創造營收新動能。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

仁寶在各項技術及研發能量持續保持領先,設計面也充分展現創新求變,預計 102 年度也將秉持原有優勢,全力協助客戶開發更具優勢的超薄筆記型電腦。

■小型筆電(Netbook PCs)

仁寶在小型筆電的產品概念及設計上有其獨到之處,故在後續產品開發獲得

多數客戶青睞,預計 102 年度也將秉持原有優勢,全力協助客戶維持小型筆電版圖。

一體式電腦(AIO PCs)

仁寶具有領先優勢及加速商品化能力。同時,為強調產品差異化,特別設立 軟體技術研發團隊,負責新應用軟體的開發及人機介面整合,使產品更符合消費 者需求。

■平板式電腦(Tablet PCs)

仁寶看好平板式電腦未來發展,已建立硬體及軟體的研發團隊,並配合客戶 推出符合消費者真正需求的產品,相信以仁寶過去在筆記型電腦發展的經驗,將 能在新領域上迅速展現成績。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

在新的產業競爭關係下,仁寶投入超過2年的家庭雲端存儲伺服器研發,已 累積完整的整合經驗,相關技術及專利智財。

伺服器(Server)

仁寶於電腦設計與製造具有多年之豐富經驗,有助於仁寶跨入伺服器產業, 仁寶亦與主要之伺服器大廠有深厚之業務合作關係關係,有利於仁寶擴展伺服器 之業務。

■車用電子(AE)

就汽車電子技術環境及趨勢來看,為了滿足消費者的需求,各家車廠不斷創新技術,尤其是汽車影音娛樂系統與導航系統的不斷演進,讓消費者將生活,工作與汽車作一緊密的連結,仁實整合關鍵技術及IT產業的優勢,提供各種汽車影音娛樂系統與導航系統解決方案,與客戶進行同步工程開發,以取得商機。

■視訊產品(Displays)

視訊產品領域,本公司仍將持續投入研發資源以進行整合面板及電視生產效能及成本競爭力上的提升。未來,該系列產品將積極朝向高附加價值及大尺寸產品發展,俾利在此十分競爭的產業中仍能維持一定利潤。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

■有利因素

- 市場穩定成長,產業朝向「大者恆大」的局面更加確立。
- 消費市場筆記型電腦正加速替換桌上型電腦,近年內無論是總銷售額或出貨量,將雙雙取代桌上型電腦成為市場主流。
- 對產品市場及產品趨勢變化保有高度敏銳度,並突破舊有的思維窠臼,讓本公司在產業競爭中搶得先機。
- 創新新產品並結合世界知名領導廠商,主導新產品市場發展方向。
- 軟體研發、外觀美學設計及人機介面設計團隊的大規模建置,大幅提升產品使用的人性化,提高附加價值及吸引力。
- 厚實的研發,製造及運籌管理經驗,深受國際大廠信賴。
- 從研發到製造過程持續進行成本檢討作業,得以維持產品之競爭力。
- 本公司及海外各基地,與客戶及廠商均已完成 EDI 規劃及佈署,並已提供客戶 完善的 BTO/CTO 供貨服務,強化了與客戶間的服務及聯繫。

- 價格合理化及與零組件供應商策略聯盟,有利整體市場穩定成長。
- 高度整一條龍生產讓價格合理化及與零組件供應商策略聯盟,有利整體市場穩定成長。
- 液晶電視及監視器產品品質屢獲客戶肯定,有利維持長期合作關係。

■不利因素

- 平板式電腦及智能手機正改變原有的資訊產業生態及商業模式。
- 產業競爭力從各自分工轉向垂直整合態勢,投資成本與市場構面擴大,經營難度升高。
- 市場存有對低價產品的強烈需求,導致價格競爭壓力更加劇烈。
- 筆記型電腦產品成熟度高,需要更多元、更有價值的產品功能創新及市場區隔。

對策

- 公司策略以創新為主,提升產品附加價值為首要目標。
- 提升品質及加強生產效能,達到降低製造成本之成效。
- 加強及時供貨系統,降低庫存及銷售成本。
- 針對不同市場需求,引進創新設計及新技術,定位有利的消費區隔,領先開發 高附加價值產品,以增強市場競爭力,進而避開過度之價格戰。
- 充分利用全球新興國家之土地、人力等資源優勢,降低生產及基礎研發成本。
- 加強產品設計審查以及建立完善之設計文件資料庫,以提升設計效率與品質, 並降低成本。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

■筆記型電腦(Notebook PCs)

類比數位化應用硬體平台,搭配特定開發的軟體使用,用途可包括資料編輯處理、文書編輯、排版、繪圖應用、網路瀏覽、通訊傳播、視聽娛樂及數位遊戲等應用。

■超薄筆記型電腦(Ultrabook PCs)

強調輕、薄、省電及快速開機的筆記型電腦,符合消費者對便利攜帶及效能並重的需求。

小型筆電(Netbook PCs)

小型移動式網路瀏覽以及簡易消費性數位化應用平台,搭配特定開發的軟體 使用,用途可包括簡易的資料處理、網路瀏覽、線上通訊傳播、視聽娛樂及小型 數位遊戲等應用。

■一體式電腦(AIO PCs)

外形優美適合家用,強調觸控介面輸入與軟體應用,運算能力強。

■平板式電腦(Tablet PCs)

手持觸控多媒體行動閱覽,以及線上資訊應用。

■個人雲端存儲盒(My Net Drive)

為消費者提供全新世代的雲端軟硬體解決方案和終端產品。

■伺服器(Server)

儲存大量資料,分析大量資料,及各種雲端應用。

■車用電子(AE)

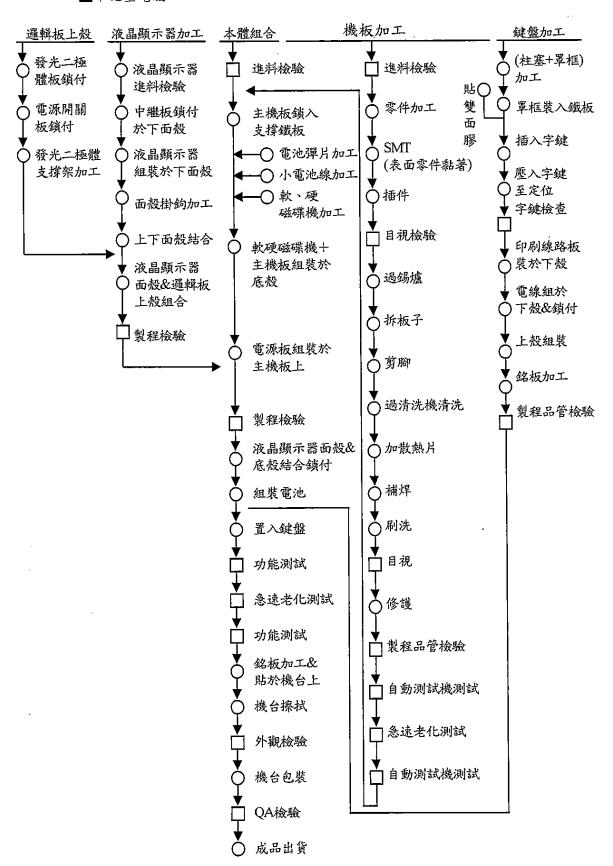
車載觸控多媒體行動閱覽。

■視訊產品(Displays)

圖形及音訊顯示及輸出。

2.主要產品之產製過程 (請參閱次頁)

筆記型電腦



液晶電視、監視器

視訊板	<u> </u>	動力板	<u> </u>		液晶電視	見. 監視組合
\downarrow	零件加工	\downarrow	零件加工		\downarrow	零配件加工
	SMT	\downarrow	SMT		\downarrow	組裝液晶面板
↓	SMT 目視檢驗	→	SMT 目視檢驗		$\overset{\downarrow}{\bigcirc}$	鎖鐵件
V	手工插件	↓	手工插件		↓	組視訊板
↓	目視檢驗	↓	目視檢驗		↓	組動力板
V	自動焊錫	↓	自動焊錫		↓	組連接線
V	手工焊件	↓	手工焊件		→ ↓	組後殼
V	加散熱片	↓	點膠		↓	結構檢查
V	點膠				↓	功能檢驗
↓	基板測試			1	↓	急速老化測試
)A 抽檢				· •	畫面調整
						高壓測試
			,			電測
					\bigcirc	外觀擦拭
						外觀檢驗
					\bigcirc	貼前後銘板
						QA 檢驗
					\downarrow	包裝
					↓	封箱裝訂
					↓	成品檢驗

(三)主要原料之供應狀況

102年硬體主流 Intel 推出新一代 Haswell 平台, 主打低功耗, 透過 Intel 在 Haswell 架構中增加新的指令集與高容量, 還有頻率的快取設計與更成熟的 22nm 3D 製程 Tri-Gate 技術, 促使 102 年推出 Haswell 處理器將比 Ivy Bridge 更省電。

對於材料市場的供需狀況,隨著全球經濟危機威脅風險不減,為 NB、PC 產業帶來高度不確定性。預估 102 年材料供需應該是趨向平穩,供應商在備料及產能規劃上亦積極應對。

■中央處理器及晶片組(CPU/ Chipset)

• 筆記型電腦(Notebook PCs)

102 年 CPU/Chipset 仍以 Intel/AMD 為主, Intel 將於第 1 季推出 Haswell 新平台, 提升 CPU 效能使之更符合 Ultrabook 的設計規格。Ultrabook 漸成為 PC 主流, CPU 價格仍然為其主要推動成長因素,一旦 INTEL 策略價格出現,則會明顯大量之成 長。

• 平板式電腦(Tablet PCs)

以往行動運算產品著重硬體上的改變,但隨著 Tablet PC 的加入,使產品成為硬體 搭配後端運用服務的競爭以 Apple/Google/Microsoft 為主要軟體應用. Tablet PC 以 ARM 架構為主, Intel 的 X86 架構比重極低,但 Intel 將於第三季推出更省電 Atom Bay Trail-T 增加市場佔有率,另 2nd Tier SoC 廠商如 MTK, Wonder media, Rockchip 等有機會成為 Low cost Tablet 選用趨勢。

●碟 (HDD)

綜觀 102 年硬碟市場,各主要品牌廠商將會於 102 年第二季陸續發表 7mm 高單碟與雙碟新產品以及 Hybrid 產品,同時在價格策略上將會把 7mm 高與 9.5mm 高硬碟價格做逼近甚至一致。預期 7mm 高硬碟將會開始在市場大幅導入,推估在明年正式接替 9.5mm 高市場。

記憶體(Memory)

由於 PC 需求漸減,DRAM 平均售價(ASP)持續下滑,供應商不堪長期虧損,所以供應商持續減少 PC DRAM 產能,而增加 Server & Mobile DRAM 產能,而且南亞也宣布自 102 年 4 月退出 PC DRAM 市場因此 PC DRAM Price 從 101 年 12 月開始漲價,加上需求端預期性缺貨影響提前備料,造成 PC DRAM 價格持續攀升。Elpida 和 Micron預計於 102 年 6 月整併,仍要持續觀察 Elpida 和 Micron整併之後對市場的影響。

■光碟機 (ODD)

仍在新興市場產品佔一定比重。但無可厚非的是從 101 年下半年開始,各品牌客戶已陸續擴大 one spindle (無光碟機)的 NB產品,前期約已有 15% 左右的機種。預期再 102 年將會逐步擴增到 25%~30% 的佔有率,也因為這些影響導致各廠商出貨數量大幅衰退,甚至有廠商退出光碟機市場,如 Sony、Pioneer。

因為市場逐漸增加輕薄的產品,也讓 12.7mm 高光碟機需求出現谷底,降價停滯。 另外隨著 NB 薄型產品需求, 9.5mm 高 ODD 開始出貨增溫,機種使用比率逐漸攀升, 預計今年將達到 20%~25% 的使用率,明年預估會到 35%~40%的市占率。

■電池(Battery)

由於 Polymer 電池備料和產能調配的困難度,難以滿足突然 up-side 的需求, 所以電池廠商積極推廣 Prismatic Battery 應用在 Tablet PC 和 Ultra Book,但 Polymer 輕、薄、可客製化的特性,仍有其無法取代的優勢。Polymer 應用在智慧型手機也日益增加,所以電池廠商針對 Polymer 都有擴產計畫。

LCD 面板

經過 101 年面板降價出貨低成長,今年第一季已從谷底逐步加溫,不管在價格 與出貨數量,因為智慧型手機與平板電腦出貨暢旺,已有顯著成長。另外,薄型面 板將會成為今年主流,價格也會逐步替代 5. 2mm 厚面板。

另外,因應 WIN8 市場需求,面板廠將於 102 年第二季陸續開始推廣觸控整合面板產品給與各品牌客戶,並自 102 年下半年新機種開發導入。

Touch 觸控模組

102 年觸控市場預計因智慧型手機的擴大產品線與平板電腦出貨數量增加,造成各家觸控廠商規劃進行產能擴增計畫。諸如 TPK,恆顥等都有產能擴增計畫。

另外今年因應 WIN8 導入效應,NB 產品將會大幅將觸控功能列入基本規格,目前仍以 OGS 模組為 NB 主要規格。而平板電腦因為價格競爭激烈,GFF 模組仍是主要規格。綜觀 102 年將因 WIN8 效應而會造成觸控市場短期強烈產能不足的狀況。

(四)最近二年度主要進貨、銷貨客戶名單

1.主要供應商資料

		100 4	年			101 年				102 年第一季			
項		100	占 100 年度	與		101	占 101 年度	與		102 7	占 102 年第	與	
目	名稱	金額	進貨淨額		名稱	金額	進貨淨額比	發行人	名稱	金額	一季進貨淨	發行人	
			比率〔%〕	之關係			率〔%〕	之關係			額比率〔%〕	之關係	
1	CIH 及其	136,176,886	21.0	關係人	CIH 及其子	130,520,126	21.8	關係人	CIH 及其	36,838,049	24.4	關係人	
1	子公司	130,170,880	21.8	開係入	公司	130,320,120	21.8	翔 尔 八	子公司	30,838,049	24.4	附分入	
2	A 公司	122,645,319	19.6	無	A 公司	85,679,554	14.3	無	A 公司	18,473,416	12.3	無	
3	D公司	80,209,114	12.8	無	D公司	80,653,507	13.5	無	D公司	15,910,039	10.6	無	
4	E公司	85,021,033	13.6	無	E公司	126,362,441	21.1	無	E公司	46,556,049	30.9	無	
5	F 公司	69,118,381	11.1	無	F 公司	37,573,920	6.3	無	F 公司	5,113,047	3.4	無	
	其他	131,691,406	21.1		其他	137,260,165	23.0	·	其他	27,768,626	18.4		
	進貨淨額	624,862,139	100.0		進貨淨額	598,049,713	100.0		進貨淨額	150,659,226	100.0		

2.主要銷貨客戶資料 單位:新台幣千元

		100 3	年			101 年	_		102 年第一季			
項			占100年度	與			占101年度	與			占 102 年第	與
目	名稱	金額	銷貨淨額	發行人	名稱	金額	銷貨淨額	發行人	名稱	金額	一季銷貨淨	發行人
			比率〔%〕	之關係			比率〔%〕	之關係			額比率〔%〕	之關係
1	乙公司	158,694,206	24.4	無	乙公司	113,102,419	18.6	無	乙公司	25,287,234	39.3	無
2	丙公司	163,610,008	25.2	無	丙公司	75,696,619	12.5	無	丙公司	8,800,339	19.3	無
3	丁公司	126,733,819	19.5	無	丁公司	155,662,474	25.6	無	丁公司	60,929,558	16.3	無
4	戊公司	104,577,331	16.1	無	戊公司	126,055,058	20.7	無	戊公司	29,982,460	5.7	無
	其他	95,862,144	14.8		其他	137,163,004	22.6	·	其他	30,164,929	19.4	
	銷貨淨額	649,477,508	100.0		銷貨淨額	607,679,574	100.0		銷貨淨額	155,164,520	100.0	_

單位:新台幣千元

(五)最近二年度生產量值表

單位:台;新台幣千元

年度		100 年度		101 年度			
生產量值主要商品	產能	產量	產值	產能	產量	產值	
3 C 電子 產 品	51,000,000	46,842,167	635,846,437	50,000,000	44,128,094	591,313,998	

(六)最近二年度銷售量值表

單位:台;新台幣千元

年度		10	00 年度		101 年度				
銷售量值		內銷	夕	卜 銷	Į	內銷	外銷		
主要商品	量	值	量	值	量	值	量	值	
3 C 電子 產 品	219,507	2,655,052	46,588,821	646,822,456	199,626	2,795,360	43,907,427	604,884,214	

三、從業員工

	年度	100 年底	101 年底	102年5月13日	
員	直接人工	0	0	0	
工 人	間接人工	5,059	4,734	4,456	
數	合 計	5,059	4,734	4,456	
平	均年齡	33.9	34.4	34.8	
平	均服務年資	4.9	5.2	5.5	
學	博士	0.5%	0.5%	0.5%	
歷	碩 士	30.7%	32.0%	31.2%	
分佈	大 專	66.9%	65.8%	65.8%	
比	高 中	1.9%	1.7%	2.5%	
率	高中以下	0.0%	0.0%	0.0%	

四、環保支出資訊

(一)本公司為資訊電子產品裝配工廠,一般而言並無污染問題:

· 為了保護環境善盡社會責任,節能減碳減輕全球暖化的衝擊。台灣及大陸廠區在 101 年合計支出約新台幣 1,388.66 萬元(不含經常性日常維修支出與綠色產品研發設計), 我們真實的履行地球公民的承諾,期待實際的綠色行動帶來真正的環境效益,我們仍會持續積極的從事各項環境保護工作。

(二)因應歐盟環保指令(RoHS)之執行情形:

• 本公司銷往歐洲產品均 100%符合 RoHS 規範。

(三)未來因應對策及可能之支出:

• 本公司向來並無因污染環境問題而產生之支出,預計未來年度亦無此類支出之產生。

五、勞資關係

(一)本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形,以及勞資間之協議 與各項員工權益維護措施情形

■員工福利措施:

本公司為使員工工作、身心與家庭生活獲得平衡,提高員工在職場上的活力,成立了職工福利委員會、員工生活委員會等組織負責勞工福利的推動,除法定的各項勞工權益外,並定期安排了各項有益員工健康的活動如:設置員工休閒健身中心、定期員工健康檢查、團隊康樂競賽、親子活動、旅遊及藝文休閒、捐贈及各類社團…等,除此亦為員工規劃團體保險包括人壽、意外、醫療及癌症,同時眷屬亦可以低廉的自費方式自由選擇加入、員工及子女獎學金等員工福利。

本公司為配合支持政府解決台灣社會少子化危機及育兒政策,凡員工申請育嬰留職停薪仁寶皆予以同意,截至101年底已申請員工計50人。除此,仁寶自100年起五年內對臺籍員工、員工配偶及子女提供了優渥的員工生育補助獎金,此獎勵亦擴及員工配偶及員工子女生育,截至101年底已發出新台幣3,425.4萬元生育補助獎金。

進修與訓練:

本公司訂定訓練學分制,根據各階層的需要,規劃學分制度,以整合所有訓練 記錄於線上學習平台中,且進一步協助主管隨時掌握員工學習狀況。

101 年度舉辦訓練課程(含內部及外部)共計 537 班次,總訓練人時數 107,055.43 小時,總參與人次 32,160 人,訓練總費用為新台幣 6,018 仟元,訓練課程包括:

導入訓練:舉辦新人企業文化體驗營,引領新進人員了解公司文化、產業現況、公司策略與願景。

- 語言訓練:英、日、越語課程,訓練應對客戶的能力,培養國際人才。
- 管理訓練:管理領導訓練加強團隊溝通、問題分析解決能力,培育未來的中高階 主管。
- 專業訓練:專業新知講座、專業課程,在職訓練傳承經驗,增進專業知識與技術。
- 線上學習系統(e-Learning):

新人必修課程、資訊課程、6 Sigma、語言課程、管理課程、CSR 相關課程...等,提供即時便利的學習環境,進行系統化知識管理,以培養員工優越的工作能力。

退休制度

本公司的退休制度係參照勞基法規定施行,另針對轉任關係企業之員工,其退休金之給付按該員工在各事業單位之工作年資比例,由各事業單位分別自所提撥之 勞工退休準備金專戶內支付。

■勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向非常重視勞資關係,為加強勞資雙向溝通,在內部建立各式暢通的 溝通管道,使員工之想法與意見得以立即獲得反應與處理,而對於維護員工權益之 事,向來不遺餘力,因此制定各項政策,將員工權益納入考量,使員工之權益均獲 得保障。

(二)員工管理

為使員工行為及公司日常之行政管理有一定之準則標準,本公司訂有明確的管理規章,舉凡員工之任用、晉升、考核、差勤、請假、離職、保密協定、獎懲及各階層人員的核決權限等皆有明確及詳細規範,各員工依相關管理規定行事,排除人為主觀意識,營造出公平、公正、公開及制度化的優良企業文化。

(三)工作環境

- 建物年度定期消防安全檢修申報。
- 建物機房設備每日巡檢及定期維護保養。
- 環境衛生定期清潔維護。

(四)員工人身安全

- 人員進出之門禁安全管制。
- 保全駐衛警 24 小時定時巡邏及監視系統監控管制。
- 年度定期緊急應變講習及演練。
- (五)最近年度及截至年報刊印日止,因勞資糾紛所遭受之損失,並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。
 - 本公司自成立以來,勞資關係一向和諧,並無因勞資糾紛所遭受的損失;預計未來 年度亦無因勞資糾紛而產生之損失。
 - 未來因應對策及可能之支出:無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契 約 起迄日期	主要內容	限制條款
專利授權 合 約	美商鳳凰科技公司 Phoenix Technologies Ltd.	99.1.1 102.06.30	1.Tool Licenses2.Source Code licenses3.Maintenance	無
買賣製造 合 約	戴爾電腦公司 Dell Products L.P.	86.06.26 每期屆滿 自動續約	買方將採購由賣方研發、製造之電腦 產品;而賣方亦應授與買方該產品之 相關權利及提供售後技術服務。	無
買賣合約	東芝公司 Toshiba Co.	88.09.09 起 每年到期 自動續約	買方將採購由賣方研發、製造之電腦 產品及提供售後技術服務。	無
買賣製造 合 約	宏碁股份有限公司 Acer Inc.	90.10.01 起 每年到期 自動續約	買方將採購由賣方研發、製造之電腦 產品及提供售後技術服務。	無
股東合約	大同股份有限公司 Tatung Co.	98.07.21 起 執行完成	就參與中華映管股份有限公司私募股 份一事,約定得要求當事人買回該私 募股份。	

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資訊

(一)簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位:新台幣千元

		L	مدر						7 台 帝 十 九
		年	度		最		102年		
項	目		\	97 年底	98 年底	99 年底	100 年底	101 年底	3月31日
流	動	資	產	95,589,777	223,875,037	230,990,361	165,602,004	193,064,991	
基長	金 期	投	及 資	48,933,278	59,963,088	65,471,622	67,921,249	76,151,586	
固	定	資	產	2,069,409	2,131,276	2,176,644	2,183,514	2,160,328	
無	形	資	產	730,089	836,242	894,909	743,568	724,106	
其	他	資	產	574,386	516,226	606,181	507,276	189,276	
資	產	總	額	147,896,939	287,321,869	300,139,717	236,957,611	272,290,287	
流	動分	配前		60,062,280	189,339,839	186,963,328	130,872,137	165,490,729	
負付	責 分	配後		65,888,087	199,604,374	198,868,678	137,047,488	1	
長	期	負	債	9,871,209	1	1	1	1	不適用
其	他	負	債	126,943	195,962	20,343	25,002	223,093	
負	債分	配	前	70,060,432	189,535,801	186,983,671	130,897,139	165,713,822	
總	額分	配	後	75,886,239	199,800,336	198,889,021	137,072,490	1	
股			本	38,838,710	41,243,688	44,280,998	44,002,554	44,126,526	
資	本	公	積	8,765,157	12,727,636	15,303,594	15,512,401	15,776,692	
	留分	配	前	32,072,821	44,794,551	57,799,523	56,139,782	56,373,219	
盈	餘分	配	後	26,169,337	34,530,016	45,894,173	49,964,431	1	
金 損	融商品	日未實	實現 益	(1,198,630)	126,028	(903,090)	(7,478,947)	(5,518,799)	
累利	責換算	车調 雪	色數	239,696	(224,588)	(2,443,732)	(1,234,071)	(3,134,299)	
	忍列為本 之			-	-	-	-	(165,627)	
股權	東分益	配	前	77,836,507	97,786,068	113,156,046	106,060,472	106,576,465	
	額分	配	後	72,010,700	87,521,533	101,250,696	99,885,121	-	-

註 1.最近 5 年度財務資料均經會計師查核簽證。

^{2.101} 年度財務報表尚未經股東會決議通過,故未列示分配後之金額。

(一)簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位:新台幣千元

								1 *	立・利 台市 1 九
			年度	最	近五年	度財務	資料(註]	1)	102年
項	3			97 年底	98 年底	99 年底	100 年底	101 年底	3月31日
流	動	資	產						252,179,295
不重	勘產、腐	5房及	設備						20,956,307
無	形	資	產						1,355,815
其	他	資	產						31,442,783
資	產	總	額						305,934,200
法言	動負債	分	配前						184,973,038
/IL 3	切貝頂	分	配後						184,973,038
非	流動	カ 負	債	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	2,263,171
名人	責總額	分	配前						187,236,209
只「	貝心的	分	配後						187,236,209
歸)	屬於母公	(司業	主之						109,736,003
權			益						109,730,003
股			本						44,126,526
資	本	公	積						16,183,651
	保留	分	配前						56,410,284
	盈餘	分	配後						56,410,284
其	他	權	益						(6,103,211)
庫	藏	股	票						(881,247)
非	控制		益						8,961,988
權	益	分	配前						118,697,991
總	額	分	配後						118,697,991

註:102年3月31日財務資料業經會計師核閱。

(二)簡明損益表-我國財務會計準則

單位:新台幣千元

		年 \	度		最过	〔五年度財務 〕	資料		當年度截至
項	目		/	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102年3月31日
營	業	收	入	404,992,910	626,217,661	844,508,265	649,477,507	607,679,574	
營	業	毛	利	20,435,272	28,844,469	32,037,117	20,573,404	16,228,493	
營	業	損	益	11,219,360	17,711,016	18,283,907	7,758,932	4,869,926	
營收		業 及利	外益	4,051,141	2,807,079	8,834,564	5,177,859	2,620,408	
營費		業 損	外失	472,600	330,853	555,641	834,458	315,184	不適用
繼稅	續營	業部 損	門益	14,797,901	20,187,242	26,562,830	12,102,333	7,175,150	
繼損	續營	業部	門益	12,639,037	19,208,049	23,271,796	11,014,680	6,411,027	
停	業部	門損	益	1	-	1	ı	ı	
非	常	損	益	_	-	-	I	I	
		則變影響		1	-	1	1	1	
本	期	損	益	12,639,037	19,208,049	23,271,796	11,014,680	6,411,027	
	股盈負 (單位	涂追溯 :元)	調	\$3.17	\$4.81	\$5.38	\$2.53	\$1.47	

註1.最近5年度財務資料均經會計師查核簽證。

^{2.101} 年度財務報表尚未經股東會決議通過。

(二) 簡明綜合損益表-國際財務報導準則

單位:新台幣千元

年 度	最:	近五年	度財務	資 料 (註	1)	當年度截至
項目	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度		102年3月31日
營 業 收 入						167,555,905
營 業 毛 利						6,583,033
營 業 損 益						2,085,882
營業外收入及支出						(317,755)
稅 前 淨 利						1,768,127
繼續營業單位						1,388,433
本 期 淨 利						1,300,133
停業單位損失						-
本期淨利(損)						1,388,433
本期其他綜合損益	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	2,321,193
(稅 後 淨 額)本期綜合損益總額						3,709,626
净利歸屬於						3,707,020
母 公 司 業 主						1,356,343
淨利歸屬於非控制權益						32,090
綜合損益總額歸屬於母公 司 業 主						3,635,529
綜合損益總額歸屬於非 控 制 權 益						74,097
每股盈餘(單位:元)						0.31

註1.102年3月31日財務資料業經會計師核閱。

(三)簽證會計師姓名及查核意見

年度	事務所名稱	會計師姓名	查核意見
97	安侯建業會計師事務所	區耀軍、顏幸福(註 1)	修正式無保留意見(註2)
98	安侯建業聯合會計師事務所(註3)	區耀軍、顏幸福	無保留意見
99	安侯建業聯合會計師事務所	羅瑞蘭、顏幸福(註 1)	無保留意見
100	安侯建業聯合會計師事務所	郭冠纓、羅瑞蘭(註 1)	無保留意見
101	安侯建業聯合會計師事務所	郭冠纓、羅瑞蘭	無保留意見

- 註:1.係配合會計師事務所內部工作調整,更換簽證會計師。
 - 2.97 年財報首次適用財務會計準則公報第 39 號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號函,依公報及解釋函規定分類、衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅及董監酬勞。
 - 3.安侯建業會計師事務所依「會計師法」規定,自民國 98 年 12 月 25 日起變更組織型態為聯合會計師事務所,並正式更名為「安侯建業聯合會計師事務所」。

二、最近五年度財務分析

(一) 財務分析-我國財務會計準則

	年 度 最近五年度財務分析								
分析:	項目	97年	98 年	99 年	100年	101 年	102年3月31日		
財務結構	負債占資產比率	47.37	65.97	62.30	55.24	60.86			
(%)	長期資金占固定資產比率	4,238.30	4,588.15	5,198.65	4,857.33	4,933.35			
償債	流動比率	159.15	118.24	123.55	126.54	116.66			
能力	速動比率	136.44	92.90	109.28	109.66	99.42			
%	利息保障倍數	165.75	442.92	220.70	90.29	67.45			
	應收款項週轉率(次)	6.46	5.81	5.22	4.51	4.60			
	平均收現日數	56.50	62.82	69.92	80.93	79.34			
經營	存貨週轉率(次)	29.75	19.45	21.87	25.98	23.50			
経力	應付款項週轉率(次)	6.86	5.73	5.26	4.68	4.52			
ルノ	平均銷貨日數	12.26	18.76	16.68	14.04	15.53	不適用		
	固定資產週轉率(次)	195.70	293.82	387.99	297.45	281.29			
	總資產週轉率(次)	2.74	2.18	2.81	2.74	2.23			
	資產報酬率 (%)	8.32	8.84	7.96	4.14	2.55			
	股東權益報酬率(%)	16.19	21.87	22.06	10.05	6.03			
獲利	占實收資本營業利益	28.96	42.94	41.29	17.63	11.04			
能力	比率% 稅前利益	38.10	48.95	59.99	27.50	16.26			
	純益率 (%)	3.12	3.07	2.76	1.70	1.06			
	追溯調整後每股盈餘(元)	3.17	4.81	5.38		1.47			
現金	現金流量比率(%)	8.34	1.67	8.85	21.92	(註1)			
流量	現金流量允當比率(%)	127.39	60.78	67.04	79.96	62.12			
川里	現金再投資比率(%)	(4.81)	(2.69)	5.48	15.59	(註1)			
槓坦	營運槓桿度	1.48	1.37	1.45	1.98	2.39			
桿度	財務槓桿度	1.01	1.00	1.01	1.02	1.02			

註:1.該比率為負數。

- 2.最近二年度各項財務比率增減變動達 20% :
 - 利息保障倍數:主要係本期稅前淨利較上期減少所致。
 - 資產報酬率:主要係本期稅後淨利較上期減少所致。
 - 股東權益報酬率:主要係本期稅後淨利較上期減少所致。
 - 營業利益占實收資本比率:主要係本期營業淨利較上期減少所致。
 - 稅前利益占實收資本比率:主要係本期稅前淨利較上期減少所致。
 - 純益率:主要係本期稅後淨利較上期減少所致。
 - 追溯調整後每股盈餘(元):主要係稅後淨利較上期減少所致。
 - 現金流量允當比率:主要係本期營業活動淨現金流出量較上期減少所致。
 - 營運槓桿度:主要係本期營業淨利較上期減少所致。
- 3.最近5年度財務資料均經會計師查核簽證。
- 4.101 年度財務報表尚未經股東會決議通過。

■上述財務分析資料之計算公式如后:

- 1.財務結構
 - (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
 - (2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

- (1)流動比率=流動資產/流動負債。
- (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。
- (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率= 銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率= 銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率=〔稅後損益+利息費用×(1-稅率)〕/平均資產總額。
- (2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
- (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6. 槓桿度:

- (1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。
- (2)財務槓桿度=營業利益 / (營業利益-利息費用)。
- ■上開每股盈餘之計算公式,在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.以加權平均普通股股數為準,而非以年底已發行股數為基礎。
 - 2.凡有現金增資或庫藏股交易者,應考慮其流通期間,計算加權平均股數。
 - 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者,在計算以往年度及半年度之每股盈餘時,應按增資 比例追溯調整,無庸考慮該增資之發行期間。
 - 4.若特別股為不可轉換之累積特別股,其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、 或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質,在有稅後淨利之情況,特別股股利應自稅後淨 利減除;如為虧損,則不必調整。
- ■現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
 - 2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
 - 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入,若年底存貨減少,則以零計算。
 - 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
 - 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。
- ■發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動,如有涉及估計或主觀判斷, 應注意其合理性並維持一致。

(一)財務分析-國際財務報導準則

	年 度	J	最近五	年度財	務分析		當年度截至
分析	項目	97 年	98年	99 年	100年	101 年	102年3月31日
財務	負債占資產比率						61.20
結構	長期資金占不動產、						5.77
(%)	廠房及設備比率						3.11
償債	流動比率						136.33
	速動比率						108.70
%	利息保障倍數						14.58
	應收款項週轉率(次)	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	4.24
	平均收現日數						86.14
	存貨週轉率(次)						12.57
經營	應付款項週轉率(次)						4.73
能力	平均銷貨日數						29.04
	不動產、廠房及設備週						32.12
	轉率(次)						
	總資產週轉率(次)						2.17
	資產報酬率(%)						1.93
	權益報酬率(%)						4.76
	占實收資本營業利益						18.91
能力	比率(%) 稅前純益						16.03
	純益率(%)						0.83
-	每股盈餘 (元)						0.31
	現金流量比率(%)						-
	現金流量允當比率						_
流量	\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \						
	現金再投資比率 (%)						-
槓桿							-
度	財務槓桿度						-

- 註 1.最近二年度各項財務比率增減變動達 20% :不適用
 - 2.102年3月31日財務資料業經會計師核閱。

■上述財務分析資料之計算公式如后:

- 1.財務結構
 - (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
 - (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率= (權益總額+非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。
- 2.償債能力
 - (1)流動比率=流動資產/流動負債。
 - (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。
 - (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。
- 3.經營能力
 - (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率= 銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

- (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率= 銷貨成本/各期平均 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6) 不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。
- 4.獲利能力
 - (1)資產報酬率= 〔稅後損益+利息費用×(1-稅率)〕/ 平均資產總額。
 - (2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。
 - (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
 - (4)每股盈餘= (歸屬於母公司業主之損益-特別股股利) /加權平均已發行股數。(註4)
- 5.現金流量
 - (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
 - (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
 - (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。(註5)
- 6. 槓桿度:
 - (1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。
 - (2)財務槓桿度=營業利益 / (營業利益-利息費用)。
- 註 4: 上開每股盈餘之計算公式,在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.以加權平均普通股股數為準,而非以年底已發行股數為基礎。
 - 2.凡有現金增資或庫藏股交易者,應考慮其流通期間,計算加權平均股數。
 - 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者,在計算以往年度及半年度之每股盈餘時,應按增 資比例追溯調整,無庸考慮該增資之發行期間。
 - 4.若特別股為不可轉換之累積特別股,其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、 或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質,在有稅後淨利之情況,特別股股利應自稅後 淨利減除;如為虧損,則不必調整。
- 註5:現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項:
 - 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
 - 2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
 - 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入,若年底存貨減少,則以零計算。
 - 4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
 - 5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。
- 註 6:發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動,如有涉及估計或主觀判斷, 應注意其合理性並維持一致。
- 註7:外國公司前開有關占實收資本比率,則改以占淨值比率計算之。

三、最近年度財務報告之監察人查核報告

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度資產負債表、損益表、 股東權益變動表及現金流量表,業經安侯建業聯合會計師 事務所郭冠纓、羅瑞蘭會計師查核竣事,連同營業報告書 及盈餘分配案,經本監察人等查核,認為符合公司法等相 關法令,爰依公司法第二一九條規定,報請 鑒察。

此致

本公司一○二年股東常會

仁寶電腦工業股份有限公司

監察人:

for Every

杨龙

7年113年

中華民國一〇二年五月九日

四、最近年度財務報表



安侯建業解合會計師事務的 KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C. 會計師查核報告

仁寶電腦工業股份有限公司 公鑒:

仁寶電腦工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表,暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨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一般公認會計原則編製,足以允當表達仁寶電腦工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況,暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

仁寶電腦工業股份有限公司已依規定另行編製民國一○一年度及一○○年度之合併財務報表,並經本會計師出具無保留意見查核報告在案,備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

第 起線



會 計 師:

羅滿層



證券主管機關:金管證審字第1010004977號 核准簽證文號:台財證六字第0930104860號 民國 一○二 年 三 月 二十九 日



	10	01.12.3	1	100.12.31			
資產	金	額	%	金	額	%	
流動資產:							
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 18,322,054		6.7	6.7 23,22		9.8	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產一流動							
(附註四(二)及四(十二))	80),385	-	16	51,020	-	
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三))	141,362	2,024	51.9	114,93	2,901	48.5	
1150 應收票據及帳款淨額-關係人(附註五)	3,688	3,623	1.4	4,43	8,987	1.9	
1190 其他金融資產-流動(附註四(二)及五)	720),278	0.3	12	23,807	0.1	
1210 存貨淨額(附註四(四))	28,302	2,612	10.4	22,04	-0,251	9.3	
1298 預付款項及其他流動資產(附註四(十))	589	9,015	0.2	68	31,853	0.3	
	193,064	4 <u>,991</u>	70.9	165,60	2,004	69.9	
投資:							
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	65,707	7,796	24.1	58,59	2,903	24.7	
1450 備供出售金融資產—非流動(附註四(二)							
及四(十二))	5,607	7,954	2.1	4,49	7,669	1.9	
1480 以成本衡量之金融資產一非流動(附註四			1.1				
(二)及四(十二))	3,024	3,024,950		3,03	1,256	1.3	
1490 無活絡市場之債券投資一非流動(附註四							
(二)及四(十二))	1,745	5,000	0.7	1,68	80,835	0.7	
1440 其他金融資產一非流動(附註四(二)及四							
(+=))		5,886	-		8,586	0.1	
	76,15	1,586	28.0	67,92	21,249	28.7	
固定資產(附註四(六)):	07/		0.2	0.0	1 570	0.4	
1501 土 地		5,475	0.3		31,578	0.4	
1521 房屋及附屬設備	-	1,844	0.7		23,311	0.8	
1535 研發設備		3,118	0.2		4,850	0.2	
1681 其他設備		3,969	0.2		9,778	0.2	
15V0 中,由7177 年	•	4,406	1.4		9,517	1.6	
15X9 减:累計折舊	(1,/12	4,078)	(0.6)		1,173)	(0.7)	
1670 預付設備款	2.160	220	- 0.0		5,170		
1700 知识文 电到法用描记计从		0,328	0.8		3,514	0.9	
1720 無形資產—專利使用權及其他	122	4,106	0.3		3,568	0.3	
1880 其他資產—出租資產及其他(附註四(六)、 四(八)及四(十))	100	9,276		5 (7,276	0.2	
四(八)及四(十)) 資產總計	\$ 272,290		100.0	236,95		100.0	
貝座總司	<u>\$ 212,290</u>	J, <u>401</u>	100.0		07,011	100.0	

董事長:



經理人:



單位:新台幣千元

			101.12.3	1	100.12.31			
	負債及股東權益	金額 %		%	金	額	%	
	流動負債:	-						
2100	短期借款(附註四(七))	\$ 16,	\$ 16,571,520		1,816,500		0.8	
2140	應付票據及帳款	83,0	033,965	30.5	79,842,239		33.7	
2150	應付票據及帳款-關係人(附註五)	59,600,229		21.9	39,452,910		16.6	
2160	應付所得稅	4	415,445	0.2	54	12,892	0.2	
2298	應付費用及其他流動負債(附註四(二)及							
	五)	4,2	210,524	1.5	6,17	1,127	2.6	
2289	應計產品保證負債	1,0	659,046	0.6	3,046,469		1.3	
		165,4	490,729	60.8	130,87	2,137	55.2	
2880	其他負債(附註四(五)、四(八)及四(十))		223,093	0.1	2	25,002		
	負債合計	165,	713,822	60.9	130,89	7,139	55.2	
3110	普通股股本(附註四(九))	44,	126,526	16.2	44,00	02,554	18.6	
	資本公積:(附註四(九))							
3210	股票溢價	-	815,487	5.1	-	6,502	5.7	
3280	其 他	1,9	961,205	0.7	1,85	55,899	0.8	
		15,	776,692	5.8	15,51	2,401	6.5	
	保留盈餘:(附註四(九))							
3310	法定盈餘公積		980,079	5.5		78,611	5.9	
3320	特別盈餘公積		713,018	3.2	-	25,698	2.0	
3350	未分配盈餘		580,122	12.0		<u>85,473 </u>	15.8	
		56,	373,219	20.7	56,13	39,782	23.7	
	股東權益其他項目:							
3420	外幣換算調整數	(3,	134,299)	(1.2)	(1,23)	84,071)	(0.5)	
3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註四							
	(八))	(165,627)	(0.1)	-		-	
3450	金融商品未實現損失(附註四(二)及四							
	(五))		518,799)	(2.0)		78,947)	(3.1)	
3480	庫藏股票(附註四(九))		881,247)	(0.3)		31,247)	(0.4)	
			<u>599,972)</u>	(3.6)		<u>94,265)</u>	(4.0)	
	股東權益合計	106,	576,465	39.1	106,06	50,472	44.8	
	重大承諾事項及或有事項(附註五及七)				-			
	負債及股東權益總計	\$ 272,2	290,287	100.0	236,95	57,611	100.0	

(請詳閱後附財務報表附註)



仁寶電腦是業股份有限公司 展國一〇一年及一〇日年 日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101 年 亩		100 年 莊			
	101 年 度		100 年 月			
	金 額	%	金額	%		
4110 營業收入(附註五)	\$ 608,496,335	100.1	650,780,904	100.2		
4190 減:銷貨退回及折讓	816,761	0.1	1,303,397	0.2		
營業收入淨額	607,679,574	100.0	649,477,507	100.0		
5110 營業成本(附註四(四)、五及十)	591,451,665	97.3	628,904,717	96.8		
營業毛利	16,227,909	2.7	20,572,790	3.2		
5920 未實現聯屬公司間銷貨毛利減少	584		614			
	16,228,493	2.7	20,573,404	3.2		
營業費用:(附註四(八)、四(九)、五及十)			_			
6100 推銷費用	3,132,139	0.5	3,647,047	0.6		
6200 管理費用	1,730,498	0.3	2,346,747	0.4		
6300 研究發展費用	6,495,930	1.1	6,820,678	1.0		
	11,358,567	1.9	12,814,472	2.0		
營業淨利	4,869,926	0.8	7,758,932	1.2		
營業外收入及利益:						
7110 利息收入	284,968	_	455,540	0.1		
7121 權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	1,572,741	0.3	4,055,268	0.6		
7122 其他投資收益淨額(附註四(二))	221,459	_	204,284	_		
7310 金融資產評價利益淨額(附註四(二)及四	,					
(+=))	-	_	13,061	_		
7480 其 他(附註五)	541,240	0.1	449,706	0.1		
7 10 X	2,620,408	0.4	5,177,859	0.8		
營業外費用及損失:			0,177,005			
7510 利息支出	107,983	_	135,535	_		
7560 兌換損失淨額	161,515	_	608,534	0.1		
7630 減損損失(附註四(二))	2,492	_	90,389	-		
7640 金融資產評價損失淨額(附註四(二))	43,194	_	-	_		
7010 显微景层叶层层风行版(们 四日(一//)	315,184		834,458	0.1		
7900 稅前淨利	7,175,150	1.2	12,102,333	1.9		
8110 所得稅費用(附註四(十))	764,123	0.1	1,087,653	0.2		
9600 本期淨利	\$ 6,411,027	1.1	11,014,680	1.7		
7000 年别行行	ψ 0,411,027	1,1	11,014,000	1.7		
	稅 前 稅	後	稅 前 稅	〕後		
9750 基本每股盈餘(單位:元)(附註四(十一))				2.53		
9850 稀釋每股盈餘(單位:元)	_ 	1.47	2.78			
	\$ 1.62	1.45	2.72	2.48		
假設本公司之子公司持有本公司股票不視為	5. 库藏股票時之擬符	制資料:				
稅前淨利	\$ 7,24	5,160	12,2	37,840		
本期淨利		1,037	11,1:	50,187		
	稅 前 稅	後	稅 前 移	1 後		
基本每股盈餘(單位:元)	\$ 1.64	1.47	2.78	2.53		
		 :				

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:



經理人:







單位:新台幣千元

			保	留 盈	餘		未認列為			
			法定盈餘	特別盈餘		金融商品	退休金成	外幣換算		
	股 本	資本公積	公 積	公 積	未分配盈餘	未實現損失	本之淨損失	調 整 數	庫藏股票	合 計
民國一○○年一月一日期初餘額	\$44,280,998	15,303,594	11,551,432	798,081	45,450,010	(903,090)	-	(2,443,732)	(881,247)	113,156,046
盈餘指撥及分配(註1):										
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,027,617	(4,027,617)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	2,327,179	-	(2,327,179)	-	-	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	(11,905,350)	-	-	-	-	(11,905,350)
長期股權投資按權益法調整資本公積										
及保留盈餘	-	3,047	-	-	(14,398)	-	-	-	-	(11,351)
員工行使認股權認購普通股	142,446	200,556	-	-	-	-	-	-	-	343,002
子公司取得母公司現金股利	-	135,507	-	-	-	-	-	-	-	135,507
民國一○○年度淨利	-	-	-	-	11,014,680	-	-	-	-	11,014,680
庫藏股買回註銷	(420,890)	(130,303)	-	-	(754,673)	-	-	-	-	(1,305,866)
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	1,209,661	-	1,209,661
金融商品未實現損益之變動						(6,575,857)				(6,575,857)
民國一○○年十二月三十一日餘額	44,002,554	15,512,401	13,878,611	4,825,698	37,435,473	(7,478,947)	-	(1,234,071)	(881,247)	106,060,472
盈餘指撥及分配(註2):										
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,887,320	(3,887,320)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	1,101,468	-	(1,101,468)	-	-	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	(6,175,351)	-	-	-	-	(6,175,351)
長期股權投資按權益法調整資本公積										
及保留盈餘	-	35,296	-	-	(2,239)	-	-	-	-	33,057
員工行使認股權認購普通股	123,972	158,985	-	-	-	-	-	-	-	282,957
子公司取得母公司現金股利	-	70,010	-	-	-	-	-	-	-	70,010
民國一○一年度淨利	-	-	-	-	6,411,027	-	-	-	-	6,411,027
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(1,900,228)	-	(1,900,228)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	1,960,148	-	-	-	1,960,148
未認列為退休金成本之淨損失變動數							(165,627)			(165,627)
民國一○一年十二月三十一日餘額	\$44,126,526	15,776,692	14,980,079	8,713,018	32,680,122	(5,518,799)	(165,627)	(3,134,299)	(881,247)	106,576,465

註1:董監酬勞130,000千元及員工紅利1,870,000千元已於民國九十九年度損益表中扣除。註2:董監酬勞97,500千元及員工紅利1,402,500千元已於民國一○○年度損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:



經理人:





仁寶電腦工業股份有限公司 與金添量表 民國一〇一年及一〇〇年八月三十一日

		單位:新台幣千元
	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量:		
本期淨利	\$ 6,411,027	11,014,680
調整項目:		
折舊及各項攤提	578,164	629,454
迴轉備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	(330,634)	(541,486)
處分投資利益	(72,214)	(30,522)
以成本衡量金融資產減損損失	2,492	90,389
權益法之現金股利	176,699	724,715
權益法認列之投資收益淨額	(1,572,741)	(4,055,268)
應收票據及帳款減少(增加)	(25,353,178)	49,582,361
存貨減少(増加)	(6,257,308)	4,342,366
預付款項、其他流動資產及其他金融資產-流動減少(增加)	(134,809)	304,088
應付票據及帳款增加(減少)	23,339,045	(30,156,236)
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債減少	(3,168,406)	(1,127,062)
應付所得稅減少	(127,447)	(2,001,170)
遞延所得稅資產淨額變動數	218,628	138,873
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	80,635	(51,020)
其 他	 (19,085)	(178,344)
營業活動之淨現金流入(出)	 (6,229,132)	28,685,818
投資活動之現金流量:		
購買固定資產	(76,860)	(199,313)
無形資產增加	(541,551)	(281,021)
權益法之長期投資、備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產增加	(7,138,830)	(4,763,808)
被投資公司減資及清算退回股款	71,744	538,856
處分投資價款	639,676	134,208
其他應收關係人款增加	(491,230)	(4,195)
其 他	 2,439	(23,460)
投資活動之淨現金流出	 (7,534,612)	(4,598,733)
融資活動之現金流量:		
短期借款增加(減少)	14,755,020	(22,827,480)
發放現金股利	(6,175,351)	(11,905,350)
員工行使認股權認購普通股價款	282,957	343,002
購買庫藏股	-	(1,305,866)
其 他	 (13)	132
融資活動之淨現金流入(出)	 8,862,613	(35,695,562)
本期現金及約當現金淨減少數	(4,901,131)	(11,608,477)
期初現金及約當現金餘額	 23,223,185	34,831,662
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,322,054	23,223,185
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$ 106,152	145,599
本期支付所得稅	\$ 672,941	2,949,949

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:



經理人:





仁寶電腦工業股份有限公司 財務報表附註

民國一○一年及一○○年十二月三十一日 (除另有註明者外,所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

仁寶電腦工業股份有限公司(以下稱本公司)設立於民國七十三年六月。主要營業項目為筆記型個人電腦、電腦監視器、液晶電視及各種電子零件之製造、加工及買賣。民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日,本公司員工人數分別為4,734人及5,059人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製。 重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下:

(一)會計估計

本公司依照前述準則及原則編製財務報表時,必須使用合理之估計和假設,因估計 通常係在不確定情況下作成之判斷,因此可能與將來實際結果有所差異。

(二)資產與負債區分流動與非流動之標準

用途未受限制之現金及約當現金與交易目的而持有或短期持有且預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產列為流動資產;非屬流動資產者為非流動資產。流動負債為預期將於一年內清償之負債,負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(三)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳;資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債,依當日之即期匯率換算,產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量;但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債,則按資產負債表日即期匯率換算,如屬公平價值變動認列為當期損益者,兌換差額亦認列為當期損益;如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者,兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

本公司採權益法評價之國外長期股權投資皆以當地貨幣記帳,所有非以功能性貨幣 計價之交易,均以交易日匯率換算為功能性貨幣入帳,產生之兌換差額列為當期損益。 其功能性貨幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額,以稅後淨額列入股 東權益項下之累積換算調整數。

(四)資產減損

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位),估計其可回收金額,就可回收金額低於帳面價值之資產,認列減損損失。商譽以外之資產,於以前年度所認列之累計減損損失,嗣後若已不存在或減少,即予迴轉,增加資產帳面價值至可回收金額,惟不超過資產在未認列減損損失下,減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用之無形資產,則每年定期進行減損 測試,並就可回收金額低於帳面價值之部分,認列減損損失。

(五)約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之附賣出債券。

(六)公平價值變動列入損益之金融資產

此類金融商品包括以交易為目的及原始認列時指定公平價值變動列入損益兩類,以交易為目的之金融商品係因其取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回,及所持有之衍生性商品,除被指定且為有效之避險工具外,餘應歸類為此類金融資產。所持有之金融商品如為應分別認列主契約及嵌入式衍生性商品之混合商品,但無法於取得時或後續資產負債表日個別衡量嵌入式衍生性商品或為可消除或重大減少會計不一致之金融商品其嵌入式衍生性商品,於原始認列時,指定為公平價值變動列入損益之金融資產。原始認列時,係以公平價值衡量,交易成本列為當期費用;續後評價以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

(七)備供出售金融資產

原始認列指定為備供出售金融資產,係以公平價值衡量,並加計取得之交易成本; 續後評價以公平價值衡量,除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外,於金融資產 除列前,認列為股東權益調整項目。於除列時,將累積之利益或損失列入當期損益。依 交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,備供出售權益 商品之減損減少金額,認列為股東權益調整項目;備供出售債務商品之減損減少金額若 明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益。

(八)以成本衡量之金融資產

係未具重大影響力且無法可靠衡量公平價值之權益商品投資,以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據,則認列減損損失,此減損金額不予迴轉。

(九)無活絡市場之債券投資

無活絡市場公開報價之債務商品係以有效利率計算攤銷後成本及其利息收入。原始 認列時,係以公平價值衡量,並加計取得之交易成本。依交易慣例購買或出售金融資產 時,採用交易日會計處理。

若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益,該迴轉不以使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。

(十)應收票據及帳款、其他應收款及存出保證金

應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權,其他應收款係屬非因營業收入而產生之應收款。

針對此類金融資產,首先評估以攤銷後成本衡量之金融資產是否存在客觀證據,顯示重大個別金融資產發生減損,以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。個別評估減損並已認列或持續認列減損損失之金融資產,無須再進行組合減損評估。

減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。金融資產之帳面價值係藉由備抵帳戶調降之,減損金額應列為當期損益。 於決定減損金額時,預期未來現金流量之估計係包括擔保品及相關保險之可回收金額。 若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。迴轉之金額應認列為當期損益。

(十一)應收帳款讓售

應收帳款債權之移轉,係依照財務會計準則公報第三十三號「金融資產之移轉及負債消滅之會計處理準則」之規定,相對之金融資產及負債於同時符合下列所有條件時予以除列:

- 1.應收帳款債權已經與移轉人隔離,亦即推定已脫離移轉人及其債權人之控制,即使移轉人破產或被接收時亦然。
- 2.受讓人有權質押或交換應收帳款債權,且未有限制受讓人(或持有人)行使質押或交換權利之條件,致使移轉人獲得非細微之利益。
- 3.受移轉人未藉由下列方式之一,維持其對應收帳款債權之有效控制:
 - (1)到期日前有權利及義務買回或贖回應收帳款債權之協議。
 - (2)單方面使持有人返還特定應收帳款債權之能力。

應收帳款讓售總額減預支價金後餘額列於其他金融資產-流動項下。

(十二)衍生性金融商品及避險

持有之衍生性金融商品主要係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險。當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時,則視為交易目的之金融商品。

公平價值避險、現金流量避險及國外營運機構淨投資避險等三種避險關係符合適用 避險會計之所有條件時,以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生 之損益影響數。其會計處理方式如下:

- 1.公平價值避險:避險工具以公平價值再衡量,或帳面價值因匯率變動所產生之損益, 立即認列為當期損益;被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失,係調整被避 險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
- 2.現金流量避險:避險工具損益認列為股東權益調整項目。若被避險之預期交易將認列 資產或負債,則將原列為股東權益調整項目之損益,於所認列資產或負債影響損益之 期間內,重分類為當期損益,並於被避險之預期交易影響淨損益時,將前述直接認列 為股東權益調整項目之損益轉列為當期損益。
- 3.國外營運淨投資避險:將避險工具之損益認列為股東權益調整項目,並於處分國外營 運機構時,轉列為當期損益。

(十三)存 貨

存貨之原始成本為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所發生之必要支出,成本係採加權平均法計算。續後存貨以成本與淨變現價值孰低衡量,採個別比較,淨變現價值以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。

(十四)採權益法之長期股權投資

本公司與子公司合併持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上者,或雖 未達百分之二十,但對其有重大影響力者,採權益法評價。非按持股比例認購採權益法 評價被投資公司發行之新股,致投資之股權淨值發生增減時,調整由長期投資所產生之 資本公積,若有不足,則沖銷保留盈餘。 投資時投資成本與股權淨值間之差額,如係折舊、折耗或攤銷性資產所產生者,自取得年度起,依其估計剩餘經濟年限分年攤銷;如係因資產之帳面價值高於或低於公平價值所發生者,則於高估或低估情形消失時,將其相關之未攤銷差額一次沖銷;如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值,則超過部份認列為商譽;如屬所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本,則差額先就非流動資產等比例減少,若減少至零仍有差額時,則將該差額列為非常損益。

採權益法之長期股權投資出售時,以售價與處分日該投資帳面價值之差額,作為長期股權投資處分損益,帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時,則按出售比例轉列當期損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間相互持股時,其投資損益採庫藏股票法計算。與被投資公司間交易及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者,予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者,依其效益年限逐年承認;其他類資產所產生者,於實現年度承認。

本公司具重大影響力但無控制力之被投資公司如股權淨值發生負數時,若本公司擔保被投資公司債務,或對其有財務上之承諾,或被投資公司之虧損係屬短期性質者,則繼續按持股比例認列長期股權投資之投資損失;本公司具控制力之被投資公司如股權淨值發生負數時,若被投資公司之其他股東無義務或無法提出額外資金承擔其損失者,其損失由本公司全額認列。若採權益法之長期股權投資不足抵減投資損失時,則沖轉應收關係人款,如尚有不足,則貸記採權益法之長期股權投資貸項,列入其他負債項下。

本公司對具有控制力之被投資公司,除依權益法評價外,並按季編製合併財務報表。 (十五)固定資產、出租資產、閒置資產及待出售非流動資產

固定資產以取得成本為評價基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態 前所發生之利息支出予以資本化,列入相關資產科目。除土地外,固定資產依估計使用 年限按平均法計提折舊。固定資產已達使用年限仍繼續使用者,其殘值依估計仍可使用 年限繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年數如下:

- 1.房屋:35~50年。
- 2.房屋附屬設備:8~15年。
- 3.研發設備:3年。
- 4.其他設備: 3~5年。

固定資產以營業租賃方式出租予他人者,列於其他資產項下之出租資產。租金收入 列為營業外收入,相關折舊費用列為租金收入減項。

固定資產非供營業使用者轉列閒置資產,以原科目之成本、累計折舊及累計減損一 併轉列閒置資產或其他資產,並繼續提列折舊。

本公司對於一年內高度很有可能出售之固定資產,歸類為待出售非流動資產,以帳面價值與淨公平價值孰低者評價,因評價而造成之損失或迴轉之利益認列為當期損益。

(十六)無形資產

除政府捐助所取得之無形資產按公平價值認列外,原始認列無形資產時以成本衡量。續後,以成本加依法令規定之重估增值,再減除累計攤銷及累計減損損失後之金額 作為帳面價值。 攤銷時以原始成本減除殘值後之金額為可攤銷金額,並於已達可供使用狀態開始時,於耐用年限期間以直線法攤銷。專利使用權以契約期間與效益年限較短者平均攤銷;電腦軟體成本依三年平均攤銷。

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤 銷期間及攤銷方法之變動,均視為會計估計變動。

(十七)公平價值變動列入損益之金融負債

本公司取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品,及所持有之衍生性金融商品,除被指定且為有效之避險工具外,餘應歸類為此類金融負債。原始認列時,係以公平價值衡量,交易成本列為當期費用;續後評價以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融負債時,採用交易日會計處理。

(十八)股份基礎給付交易

本公司所發行之員工認股權憑證之給與日係於民國九十七年一月一日之前,本公司依會計研究發展基金會(92)基秘字第070、071、072號函之規定,對於前述員工認股權憑證採用衡量日內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計劃之酬勞成本,亦即按衡量日本公司股票公平價值與行使價格間之差額估計酬勞成本,並於員工認股選擇權計劃所規定之員工服務年限內認列為本公司之費用,同時增加本公司股東權益一認股權。另,依據財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」之規定,本公司上述員工認股權憑證無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號,但需揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

(十九)退休金

本公司訂有職工退休辦法,凡正式員工服務滿一定年資或屆滿一定年齡或不堪勝任者,得申請或由公司通知其退休,本公司依其服務年資核算基數,一次給付退休金。依該辦法規定,員工退休金之支付,係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。每位員工前十五年之服務,每服務滿一年可獲得二個基數,自第十六年起,每服務滿一年可獲得一個基數,最高以四十五個基數為限。在該退休辦法下,退休金給付全數由本公司負擔。

本公司原依每月給付薪資總額5%提撥退休準備金,存放台灣銀行信託部職工退休 準備金專戶。自民國九十六年二月起,經台北市勞工局同意,將勞工退休準備金提撥率 調整為2%。員工退休時先由該專戶支付,如有不足,再由本公司支付。

上述採確定給付退休辦法部分,本公司以年度終了日為衡量日完成精算,並認列淨退休金成本,包括當期服務成本、利息成本、退休基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨資產按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限二十年之攤銷數。

本公司自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施,原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制。採確定提撥退休辦法部份,本公司依勞工退休金條例之規定,依勞工每月工資百分之六之提繳率,提撥至勞工保險局之勞工退休個人專戶,提撥數列為當期費用。

(二十)收入認列

銷貨收入係於商品交付且風險移轉予客戶時認列。備抵銷貨退回及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓,於商品出售年度列為銷貨收入之減項。

(廿一)員工紅利及董監酬勞

本公司依公司法及本公司章程規定分配員工紅利及董監酬勞時,係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函,於報導期中及年度財務報表,先行估計擬分配之員工紅利及董監酬勞金額,並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議分配金額與財務報表估列數如有差異,視為估計變動,列為分配當期損益。

(廿二)所得稅

所得稅以會計所得為基礎估列,資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異,依預計 回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影 響數認列為遞延所得稅負債,將可減除暫時性差異及所得稅抵減所產生之所得稅影響數 認列為遞延所得稅資產,再評估遞延所得稅資產之可實現性,認列其備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類,劃分為流動或非流動項目,非 與資產或負債相關者,則依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

本公司所得稅抵減採當期認列法處理,因購置設備或技術所產生之所得稅抵減於發 生年度認列。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部份,於次年度經股東會決議分配 盈餘之後列為當期費用。

(廿三)庫藏股票

本公司收回已發行之股票且尚未處分或註銷者,依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定,依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值者,其差額列為資本公積一庫藏股票交易;處分價格低於帳面價值者,其差額應予沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積,如有不足,則沖抵保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時,按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本,若帳面價值高於面值與股票發行溢價之合計數時,差額應予沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積,如有不足,則沖抵保留盈餘。若帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者,則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

子公司持有本公司之股票,適用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」,於認列投資損益及編製財務報表時,就子公司持有本公司之股票視同庫藏股票處理。

(廿四)每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利除以普通股流通在外加權平均股數計算之,因盈餘或資本公積而新增之股份,採追溯調整計算。

本公司所發行之可轉換公司債、員工認股權憑證及尚未經股東會決議得採股票發放 之員工分紅屬潛在普通股,潛在普通股如未具稀釋作用,僅揭露基本每股盈餘,反之, 則除揭露基本每股盈餘外,並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘,則假設所有具稀釋作 用之潛在普通股均於當期流通在外,故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具 稀釋作用潛在普通股之影響。

(廿五)代購料委託加工再購回成品之交易處理

本公司代他公司採購原物料供其加工後,成品由本公司購回,再銷貨予本公司客

戶。此項原料之所有權雖已移轉,惟風險實質並未完全移轉,依原證期會87.3.18(87)台 財證(六)第00747號函,不以進銷貨方式處理,本公司已供料而於期末尚未生產回銷本 公司之原料,列為本公司之存貨。就代採購產生之其他應收款與購回成品產生之應付帳 款相互抵銷。

(廿六)營運部門

本公司已於合併財務報表揭露營運部門資訊,因此個別財務報表不揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

- (一)本公司自民國一○○年一月一日起,首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文。依該號公報規定,帳列原始產生之應收款應適用該公報應收款之認列、續後評價及減損等規定。此項會計原則變動對本公司民國一○○年度財務報表不具重大影響。
- (二)本公司自民國一○○年一月一日起,首次適用財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。依該號公報規定,企業應揭露有助於財務報表使用者評估企業所從事經營活動與所處經濟環境之性質及財務影響之資訊。另依該公報規定本公司已於合併財務報表揭露部門別資訊,因此個別財務報表不揭露部門別資訊。該號公報亦取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。前述會計原則變動對本公司民國一○○年度財務報表不產生損益之影響。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

	101.12.31		100.12.51
零用金及庫存現金	\$	1,604	2,041
支票及活期存款		1,371,850	410,132
定期存款		16,498,600	21,897,000
附賣出債券		450,000	914,012
	\$	18,322,054	23,223,185

101 12 21

100 12 21

(二)金融資產

1.非衍生性金融商品

本公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日持有之各類非衍生性金融資產 明細如下:

	 101.12.31	100.12.31
公平價值變動列入損益之金融資產-流動:		
指定公平價值變動列入損益之金融資產:		
可轉換公司債	\$ 80,385	161,020
備供出售金融資產-非流動:		
上市(櫃)股票投資:		
金寶電子工業股份有限公司(金寶電子)	\$ 803,804	781,476
群創光電股份有限公司(群創光電,原		
奇美電子股份有限公司)	2,104,086	1,643,118
(14.5)		

(接次頁)

(承前頁)

	 101.12.31	100.12.31
Cal-Comp Electronics (Thailand) Public Co.,	 _	
Ltd. (泰國金寶)	\$ 674,413	538,656
頎邦科技股份有限公司(頎邦科技)	2,002,125	1,508,231
迅杰科技股份有限公司(迅杰科技)	 23,526	26,188
	\$ 5,607,954	4,497,669
以成本衡量之金融資產-非流動:	 _	
股票投資:		
中華映管股份有限公司(中華映管)	\$ 2,500,000	2,500,000
晨豐光電股份有限公司(晨豐光電)	113,027	50,262
實盈光電股份有限公司(實盈光電)	88,557	88,557
智柒創業投資股份有限公司(智柒創投)	65,349	85,349
華期創業投資股份有限公司(華期創投)	48,979	73,189
華陸創業投資股份有限公司(華陸創投)	19,324	35,749
其 他	 189,714	195,658
	\$ 3,024,950	3,028,764
無活絡市場之債券投資-非流動:		
債券投資-威寶電信股份有限公司		
(威寶電信)可轉換公司債	\$ 1,745,000	1,680,835

- (1)本公司所持有之上市(櫃)公司發行之可轉換公司債雖係屬應分別認列主契約及嵌入 式衍生性商品之混合商品,但因無法於取得時個別衡量嵌入式衍生性商品,故將其 列為指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產。
- (2)本公司所持有之中華映管私募股票、華陸創投等公司之普通股股票及威寶電信公司 之債券,因無活絡市場公開報價,且其公平價值無法可靠衡量,故以成本或以攤銷 後成本衡量。
- (3)本公司原以成本衡量之金融資產之被投資公司迅杰科技,於民國一○○年度私募股票之閉鎖期屆滿,於辦理公開發行後,已於公開市場交易,故自以成本衡量之金融資產重分類至備供出售金融資產。
- (4)本公司於民國九十八年度與本公司之子公司兆寶投資股份有限公司(兆寶投資)、詠寶投資股份有限公司(詠寶投資)及鎧寶投資股份有限公司(鎧寶投資)參與中華映管以私募方式辦理之現金增資案。本公司及子公司以每股新台幣2.5元之價格認購該私募案所發行之普通股,合計金額為7,000,000千元。本公司為此與大同股份有限公司(大同公司,中華映管之母公司)簽訂協議在案。依據該協議規定,本公司及子公司得依約定之期間要求大同公司以相當於本公司及子公司參與私募股份時所支付之股款及利息後之價格,購買本公司及子公司等所有之中華映管私募股份。惟經本公司多次催告大同公司迄今仍未履約,本公司於民國一○二年三月二十九日依該協議約定提起仲裁,要求大同公司履行。
- (5)本公司民國一○一年度出售帳列備供出售金融資產之被投資公司順邦科技及群創 光電部分持股,合計出售利益72,207千元,帳列其他投資收益淨額項下,尚未收回 之出售價款計113,716千元,帳列其他金融資產—流動項下。本公司民國一○○年 度出售帳列備供出售金融資產之被投資公司順邦科技部分持股,出售利益為19,408 千元,帳列其他投資收益淨額項下。

- (6)本公司帳列以成本衡量之金融資產之被投資公司華陸創投、華期創投、智柒創投及 其他公司於民國一○一年度辦理減資,本公司收回減資退回之股款67,522千元。本 公司帳列以成本衡量之金融資產之被投資公司聯寶創業投資股份有限公司、數位通 國際網路股份有限公司、盟圖科技股份有限公司、華陸創投、華期創投及其他公司 於民國一○○年度辦理減資,本公司應收回減資退回之股款84,431千元,其中尚未 收回款項為10,675千元,帳列其他金融資產一流動。
- (7)本公司民國九十八年度認購威寶電信以私募方式發行之五年期無擔保可轉換公司 債計1,745,000千元,到期日為民國一○三年,票面利率3%,轉換價格為新台幣 5.7元,經民國一○○年度減資及增資調整後,轉換價格為14.5元,其嵌入之衍生性 商品請詳附註四(二)2.說明。
- (8)本公司部份以成本衡量之金融資產之投資價值已有減損,民國一○一年度及一○○ 年度認列減損損失分別為2,492千元及90,389千元。
- (9)本公司截至民國一○一年及一○○年十二月三十一日止,備供出售金融資產依公平價值衡量產生之未實現損失以稅後淨額認列為股東權益調整項目之金額分別為4,414,000千元及6,173,789千元。
- (10)本公司民國一○一年度及一○○年度認列備供出售及以成本衡量金融資產之被投資公司股利收入分別為149,245千元及173,762千元。

2.衍生性金融商品

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,本公司持有之衍生性金融商品明細如下:

			101.12.31		100	.12.31
項	目	帳	し し 金額	名目本金	帳面金額	名目本金
衍生性金融資產:						
買回權及賣回權	崔-威寶電信					
可轉換公司債		\$	65,886		118,586	
轉換選擇權一處	(寶電信					
可轉換公司債		\$			2,492	

上述買回權及賣回權在財務報表上帳列其他金融資產一非流動項下,轉換選擇權在財務報表上帳列以成本衡量之金融資產一非流動項下,轉換選擇權經評估其投資價值已有減損,請詳附註四(二)1.(7)說明。

民國一〇一年度及一〇〇年度因衍生性金融商品認列之損益淨額分別為損失 51,642千元及利益22,041千元。

(三)應收票據及帳款-非關係人

	101.12.31	100.12.31
應收票據	\$ 13,617	6
應收帳款	143,014,724	116,924,793
	143,028,341	116,924,799
減:備抵呆帳	(10,638)	(20,494)
備抵銷貨退回及折讓	(1,655,679)	(1,971,404)
	\$ 141,362,024	114,932,901

本公司與銀行簽訂應收帳款債權承購合約,於民國一〇一年度及一〇〇年度承購額度均為美金700,000千元,依合約規定,本公司於銀行承購額度內無須擔保應收帳款債務人因信用風險而影響債務履行之能力,屬無追索權之應收帳款讓售。應收帳款轉讓後,本公司得請求預支部分價金,並自預支價金至客戶付款日期間內按約定利率支付利息,已轉讓應收帳款未預支價金部分則俟客戶實際付款時收回。截至民國一〇〇年十二月三十一日止,已轉讓應收帳款皆全數預支價金。

本公司民國一〇〇年十二月三十一日有關符合除列條件之應收帳款債權移轉相關 資訊明細如下:

100.12.31						
承購人		轉讓金額	已預支金額	提供擔保項目	除列金額	利率
日商三井住友銀行						0.7611%~
台北分行	\$	1,924,632	1,924,632	_	1,924,632	0.8848%
三菱東京日聯銀行						0.6688%~
(BTMU)台北分行		5,836,273	5,836,273	_	5,836,273	0.8653%
	\$	7,760,905	7,760,905		7,760,905	

本公司與客戶及BTMU簽訂三方應收帳款承購合約,由BTMU於提供予本公司客戶之額度內向本公司購買該客戶之應收帳款債權,依合約規定,BTMU無權要求本公司買回已出售之應收帳款,屬無追索權之應收帳款讓售。截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,已轉讓應收帳款分別為521,884千元及8,519,569千元,符合除列條件已於財務報表上全數除列。前述應收帳款轉讓依合約約定之利率分別為0.70825%及0.6660%~0.8457%。

(四)存 貨

		101.12.31	100.12.31
製成品	\$	794,499	1,153,575
半成品		223	902
原料		27,365,205	20,649,094
在途原料		142,685	236,680
	<u>\$</u>	28,302,612	22,040,251

本公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日存貨備抵跌價及呆滯損失金額分 別為109,395千元及114,448千元。

本公司民國一〇一年度及一〇〇年度因出售及報廢呆滯庫存,存貨淨變現價值低於成本之因素已消失,致迴轉備抵損失而認列營業成本減少之金額分別為5,053千元及2,208千元。

上列存貨項目已含括期末委託他公司生產尚未回銷之存貨,民國一○一年及一○○年十二月三十一日存貨併回淨額分別為512,642千元及656,555千元。

本公司存貨未提供為借款之擔保品。

陸

(五)採權益法之長期投資

	101.12.31			100.12.31	
	持 股			持 股	
	比例%		金 額	比例%	金 額
華寶通訊股份有限公司(華寶通訊)	48	\$	5,249,749	48	4,698,031
鵬寶科技股份有限公司(鵬寶科技)	100		4,757,281	100	3,785,392
Compal Electronics Holding Co.,					
Ltd. (CEH)	100		3,422,524	100	3,567,990
Just International Ltd.(Just)	100		7,052,081	100	7,068,908
Compal International Holding Co.,					
Ltd. (CIH)	100		20,395,954	100	18,710,771
威寶電信	43		2,002,295	43	3,805,816
鯨寶科技股份有限公司(鯨寶科技)	100		1,481,112	100	1,467,663
弘記投資股份有限公司(弘記投資)	100		964,163	100	958,089
Flight Global Holding Inc.(FGH)	100		2,936,461	100	2,896,070
兆寶投資	100		2,000,290	100	2,000,356
詠寶投資	100		1,750,347	100	1,750,413
恆顥科技股份有限公司(恆顥科技)	100		2,666,518	100	1,900,204
智易科技股份有限公司(智易科技)	18		1,040,918	18	1,019,667
Big Chance International Co., Ltd.					
(BCI)	100		1,021,451	100	507,476
Core Profit Holdings Limited					
(CORE)	100		4,252,182		-
其 他			4,674,211		4,448,288
			65,667,537		58,585,134
加:帳列應收關係人款減項			717		416
長期投資貸項			39,542		7,353
		\$	65,707,796		58,592,903

- 1.民國一〇一年度及一〇〇年度採權益法評價之投資收益淨額分別為1,572,741千元及4,055,268千元。
- 2.上列採權益法評價之長期股權投資為上市(櫃)公司者,其市價資料如下:

	 101.12.31	100.12.31
華寶通訊	\$ 9,393,014	13,211,194
智易科技	753,808	822,110
博智電子股份有限公司(博智電子)	 343,358	
	\$ 10,490,180	14,033,304

博智電子股票已於民國一○一年十二月十八日於中華民國櫃檯買賣中心上櫃掛牌交易。

3.本公司民國一○一年度以4,318,860千元新設立CORE,持股比率為100%,主要目的為轉投資設立大陸生產基地,並以473,688千元投資設立Ascendant Private Equity Investment Ltd. (APE),持股比例34.72%,主要目的為轉投資新事業。另,分別以2,000,000千元、232,440千元及41,650千元認購恆顥科技、BCI及欣凱羅精機股份有限公司(欣凱羅)之現金增資股票。本公司民國一○○年度分別以641,960千元及377,328千元新設立BCI及Compal Rayonnant Holdings Limited (CRH),持股比例皆為100%,BCI及CRH設立之主要目的為投資大陸生產基地,另分別以268,035千元、18,980千元、

1,499,141千元、32,000千元、800,000千元及1,044,096千元認購High Shine Industrial Corp. (HSI)、博智電子、威寶電信、極創電子股份有限公司(極創電子)、恆顥科技及FGH之現金增資股票。

- 4.本公司採權益法評價之被投資公司時緯科技股份有限公司(時緯科技)與恆顥科技於民國一○一年五月十一日同時召開董事會通過合併案,並以民國一○一年七月一日為合併基準日,合併後恆顥科技為存續公司,時緯科技為消滅公司,上述合併案已辦妥變更登記程序。本公司依合併契約書收到恆顥科技以每股4.5元支付股東之現金對價合計為4,222千元,認列利益3,517千元予以遞延,帳列其他負債項下。本公司採權益法評價之被投資公司麥實創業投資股份有限公司(麥實創投)於民國一○○年度辦理減資,本公司收回減資退回之股款計250,740千元。另,本公司採權益法評價之被投資公司Just International (Singapore) Pte Ltd. (Just-Singapore)及誼實科技股份有限公司(誼寶科技)於民國一○○年度解散,解散退回之清算股款合計為214,360千元。
- 5.本公司截至民國一○一年及一○○年十二月三十一日止,依權益法按持股比例認列被投資公司金融商品未實現損失分別為1,104,799千元及1,305,158千元。

(六)固定資產、出租資產及待售閒置資產

本公司固定資產、出租資產及待售閒置資產皆未提供為借款之擔保品。

(七)短期借款

	101.12.31	100.12.31
信用狀借款	\$ 2,400,000	-
信用借款	14,171,520	1,816,500
	<u>\$ 16,571,520</u>	1,816,500
尚未使用之短期借款額度	\$ 45,979,000	69,252,000
利率區間	0.5772%~1.10%	0.511%~1.22%

(八)退休金

本公司分別以民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日為衡量日就採確定給付退休 金辦法完成精算,依據精算報告有關之基金提撥狀況與帳載預付退休金調節如下:

	101.12.31		100.12.31	
給付義務:				
既得給付義務	\$	(191,679)	(146,362)	
非既得給付義務		(532,902)	(486,141)	
累積給付義務		(724,581)	(632,503)	
未來薪資增加之影響數		(262,905)	(252,009)	
預計給付義務		(987,486)	(884,512)	
退休基金資產公平價值		649,183	705,353	
提撥狀況		(338,303)	(179,159)	
未認列過渡性淨資產		(2,520)	(3,361)	
未認列退休金損失		675,626	532,594	
前期服務成本未攤銷餘額		(245,504)	(261,864)	
補列之應計退休金負債		(164,697)		
預付退休金(應計退休金負債)	<u>\$</u>	(75,398)	88,210	

本公司採用之精算假設如下:

	101年度	100年度
折 現 率	1.75%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.50%	2.50%
退休金資產預期報酬率	2.00%	2.00%

民國一○一年度及一○○年度淨退休金成本組成項目如下:

	 101年度	100年度	
確定給付之淨退休金費用			
服務成本	\$ 11,221	10,488	
利息成本	17,558	16,386	
退休金資產實際報酬	(14,192)	(12,854)	
攤銷與遞延數	 6,175	3,026	
	20,762	17,046	
確定提撥之退休金費用	 200,262	178,310	
淨退休金成本	\$ 221,024	195,356	

截至民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日止,符合退休要件員工之既得給付為229,016千元及188,639千元。

本公司民國一〇一年度應補列之應計退休金負債為164,697千元,列為股東權益減項之未認列為退休金成本之淨損失。

(九)股東權益

1.股 本

本公司民國一○○年六月二十四日股東常會決議每股配發現金股利2.7元,計11,905,350千元。

本公司民國一〇一年六月二十二日股東常會決議每股配發現金股利1.4元,計 6,175,351千元。

民國一〇〇年度本公司員工行使認股權認購普通股股本為142,446千元。

民國一〇一年度本公司員工行使認股權認購普通股股本為123,972千元,截至民國一〇一年十二月三十一日止,員工行使認股權認購普通股股本計7,821千元,尚未辦妥變更登記。

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,本公司額定股本均為60,000,000千元,每股面額10元。

2. 庫藏股票

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司之子公司皆未出售所持有本公司之股票。截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,本公司之子公司一鵬寶科技及鯨寶科技合計持有本公司股票均為50,017千股,成本均為881,247千元,每股成本均為17.6元,列為庫藏股票,民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日本公司每股市價分別為19.55元及30,20元。

本公司於民國一〇〇年度,依證券交易法第二十八條之二規定,為維護公司信用及股東權益而買回之庫藏股共計42,089千股,買回金額為1,305,866千元,截至民國一〇〇年十二月三十一日止已全數註銷。

3.資本公積

依公司法規定,資本公積需優先填補虧損後始得以已實現之資本公積轉作資本或發放現金股利。前項所稱之已實現資本公積,包括超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得。另,依發行人募集與發行有價證券處理準則規定,依公司法可撥充資本之資本公積撥充資本者,每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十。其中以發行股票溢價所轉入之資本公積撥充資本者,應俟產生該次資本公積經主管機關核准登記後之次一年度,始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司員工行使認股權認購本公司之普通股股票,認購價款超過股本面額認列為資本公積分別為158,985千元及200,556千元。

4.法定盈餘公積

依公司法規定,公司應就稅後純益提撥百分之十為法定盈餘公積,直至與資本總額相等為止。公司無虧損時,得經股東會決議,以法定盈餘公積發給新股或現金,惟 以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

5.特別盈餘公積

依本公司民國一○○年六月二十四日修正後章程規定,年度決算如有盈餘,於分配前,依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。另,修正前章程之規定為本公司決算盈餘,如有因外幣資產及負債而認列之未實現兌換利益,於分配前應先將該收益轉列特別盈餘公積,俟該收益確已實現時,再予轉列累積盈餘。

6.員工認股權憑證

本公司於民國九十六年十月三十一日董事會通過發行員工認股權憑證 100,000,000單位,每單位認股權憑證得認購股數為1股,於民國九十六年十一月十九 日經金管會核准,實際發行為100,000,000單位,發行日為民國九十六年十二月二十一 日。本公司民國一〇一年及一〇〇年度上述認股權發行情形及相關資訊如下:

	101年	度	100年度		
	認股權數量	加權平均	認股權數量	加權平均	
	(千單位)	履約價格	(千單位)	履約價格	
期初流通在外	52,433	\$ 22.90	66,677	24.90	
本期執行	(12,397)	22.82	(14,244)	24.08	
期末流通在外	40,036	21.70	52,433	22.90	
期末可執行	40,036	21.70	52,433	22.90	

民國一〇一年度及一〇〇年度執行期間之加權平均股價分別為27.77元及31.74元。民國一〇一年及一〇〇十二月三十一日流通在外之認股權,加權平均剩餘合約期間分別為1.97年及2.97年。前述員工認股權憑證已於民國一〇〇年第四季全數既得。

上述員工認股權憑證主要發行條款如下:

- (1)認股價格:發行時認股價格為31.6元,調整配股配息後認股價格為21.7元。
- (2)權利期間:認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後,可按下列時程行使認購本公司之普通股股票。認股權憑證之存續期間為七年,不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分,但因繼承者不在此限。

認股權憑證授予期間_	可行使認股權比例(累計)
屆滿2年	40%
屆滿3年	70%
屆滿4年	100%
屆滿7年	所餘未行使部分皆失效

- (3)履約方式:以本公司發行新股交付。
- (4)行使程序:本公司依員工認股權憑證發行及認股辦法,於新股發行後,檢附相關文件向主管機關申請資本額變更登記;前揭資本額變更登記,每季至少辦理一次。

本公司上述於民國九十六年十二月三十一日以前發行之員工認股權計畫,係採用內含價值認列所給與之酬勞成本,因本公司於衡量日之股票公平價值不高於認股權之執行價格,故無需認列酬勞成本。前述員工認股權憑證如依財務會計準則公報第三十九號之規定採公平價值衡量及認列酬勞成本,相關擬制性資訊揭露如下:

(1)本公司酬勞性員工認股權計畫若採用公平價值衡量及估計酬勞成本,民國一○一年度及一○○年度須認列之酬勞成本分別為0千元及51,294千元。此項計算係採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值,各項考量因素列示如下:

履約價格	31.6 元
標的股票之現時價格	31.6 元
現金股利率	5.56%
預期價格波動性	33.56%
無風險利率	2.54%
預期存續期間	5 年

(2)本公司員工認股權憑證若採公平價值衡量及認列,財務報表之擬制淨利與每股盈餘 資訊如下:

		101年度	100年度
報表認列之淨利	\$	6,411,027	11,014,680
擬制淨利		6,411,027	10,963,386
報表認列之每股盈餘		1.47	2.53
擬制每股盈餘		1.47	2.52
報表認列之每股盈餘		1.45	2.48
擬制每股盈餘		1.45	2.46
	擬制淨利 報表認列之每股盈餘 擬制每股盈餘 報表認列之每股盈餘	擬制淨利 報表認列之每股盈餘 擬制每股盈餘 報表認列之每股盈餘	報表認列之淨利 \$ 6,411,027 擬制淨利 6,411,027 報表認列之每股盈餘 1.47 擬制每股盈餘 1.47 報表認列之每股盈餘 1.45

7.盈餘分配之限制

依本公司民國一〇〇年六月二十四日修正後章程規定,本公司每年決算後如有盈餘,先提繳所得稅款,彌補以往年度虧損,次提列法定盈餘公積百分之十,並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額提撥董事監察人酬勞金不高於百分之二,員工紅利不低於百分之二後,以不低於當年盈餘扣除上述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留,惟如當年度每股淨利未達一元時,得不就當年度盈餘予以分配。另,修正前章程之規定為年度盈餘應於完納一切稅捐,彌補以前年度虧損,並提列法定盈餘公積百分之十後,就其餘額提撥董事監察人酬勞不高於百分之二及員工紅利不低於百分之二,其餘依實際需要提列特別盈餘公積後,以不低於當年盈餘扣除上述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留。惟如當年度每股淨利未達一元

時,得不就當年度盈餘予以分派。

依法令規定,帳列股東權益減項金額(不含庫藏股票)應自可分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積,不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時,得就迴轉部份分派盈餘。

本公司於編製民國一〇一年度及一〇〇年度財務報表時,估列依公司法及本公司章程規定應分配之董事、監察人酬勞及員工紅利。民國一〇〇年度係在符合章程規定成數內,根據管理階層擬議員工紅利及董事、監察人酬勞之分配比例估計之定額數按季平均攤提認列費用。民國一〇一年度係以稅後淨利扣除10%法定盈餘公積後淨額,乘上本公司管理階層擬議之員工紅利及董監酬勞分配比例估列。民國一〇一年度及一〇〇年度認列員工紅利金額分別為816,440千元及1,402,500千元,董監酬勞分別為56,545千元及97,500千元。配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。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,列為實際分配年度之損益。

8.本公司民國一○一年六月二十二日及一○○年六月二十四日股東常會決議民國一○ ○年度及九十九年度分派之員工紅利、董事及監察人酬勞如下:

	 100年度	
員工紅利-現金	\$ 1,402,500	1,870,000
董事及監察人酬勞	 97,500	130,000
	\$ 1,500,000	2,000,000

上述盈餘分配情形與本公司民國一〇〇年度及九十九年度財務報表估列數並無 差異。

民國一〇一年度之員工紅利及董監事酬勞分派數,尚待本公司董事會擬議及股東會決議,相關資訊可俟本公司相關會議召開後,於公開資訊觀測站等管道查詢之。

(十)所得稅

1.本公司民國一○一年度及一○○年度皆依稅率百分之十七估計營利事業所得稅,並依 「所得基本稅額條例」計算基本稅額。所得稅費用組成如下:

		101年度	100年度
當期所得稅費用	\$	686,806	577,908
未分配盈餘加徵10%所得稅費用		-	579,100
使用投資抵減數		(141,311)	(208,228)
		545,495	948,780
遞延所得稅費用:			
未實現兌換損失淨額減少		47,047	81,430
備抵評價減少		(111,383)	(172,929)
備抵銷貨退回及折讓減少		53,674	92,778
應計售後服務費減少		235,810	144,377
其他遞延所得稅利益		(6,520)	(6,783)
		218,628	138,873
所得稅費用	<u>\$</u>	764,123	1,087,653

2. 損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用之差異調節如下:

	101年度	100年度
稅前淨利計算之所得稅	\$ 1,219,775	2,057,397
未分配盈餘加徵10%所得稅費用	-	579,100
已實現投資損失	(1,700)	(905,179)
投資抵減發生數	(141,311)	(208,228)
備抵評價減少數	(111,383)	(172,929)
投資收益淨額不計入所得	(298,046)	(703,485)
估計差異調整及其他	96,788	440,977
所得稅費用	\$ 764,123	1,087,653
3.本公司遞延所得稅資產(負債)之主要內容如下:		
	101.12.31	100.12.31
遞延所得稅資產:		
銷貨退回及折讓	\$ 281,465	335,139
應計售後服務費	282,038	517,848
存貨跌價損失	18,597	15,377
未實現兌換損失	137,562	105,869
累積換算調整數	-	263,858
其 他	32,447	45,730
	752,109	1,283,821
備抵評價一遞延所得稅資產	(248,270)	(359,653)
淨遞延所得稅資產	503,839	924,168
遞延所得稅負債:		
國外投資損失準備	(10,360)	(77,770)
金融商品未實現利益	(77,225)	(54,146)
未實現兌換利益	(172,653)	(93,913)
其 他	(14,207)	(13,983)
	(274,445)	(239,812)
	<u>\$ 229,394</u>	684,356
遞延所得稅資產淨額一流動	316,979	552,415

4.本公司營利事業所得稅業經核定至民國九十九年度。民國九十六年度及九十八年度之部分核定差異已依法提起行政救濟,惟基於保守原則,已將核定差異全數列入核定年度所得稅費用。俟行政救濟案件確定後,如有差異,列為確定年度所得稅調整。

(87,585) 131,941 \$ 229,394 684,356

5. 兩稅合一相關資訊:

遞延所得稅資產(負債)淨額一非流動

	101.12.31	100.12.31
未分配盈餘(均屬八十七年度以後)	\$ 32,680,122	38,914,350
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 3,744,631	4,352,386
	101年度	100年度
盈餘分配之稅額扣抵比率	12.73%(預計)	12.78%(實際)

(十一)每股盈餘

民國一○一年度及一○○年度,本公司每股盈餘之計算如下:

	101年度				100-	年度		
	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
基本每股盈餘:								
本期淨利	\$ 7,1	75,150	6,41	1,027	12,10)2,333	11,01	4,680
加權平均流通在外股數(單位:千股)	4,3	60,249	4,36	0,249	4,35	57,750	4,35	7,750
	\$	1.65		1.47		2.78		2.53
稀釋每股盈餘:								
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ 7,1	75,150	6,41	1,027	12,10	02,333	11,01	4,680
加權平均流通在外股數(單位:千股)	4,3	60,249	4,36	0,249	4,35	57,750	4,35	7,750
具稀釋作用之潛在普通股之影響								
員工分紅	(66,672	6	6,672	7	75,088	7	5,088
員工認股權		9,272		9,272	1	6,429	1	6,429
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通								
在外股數	4,4	36,193	4,43	6,193	4,44	19,267	4,44	9,267
	\$	1.62		1.45		2.72		2.48

(十二)金融商品資訊之揭露

1.公平價值之資訊

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,本公司非以帳面價值估計其公平價值 之金融資產及金融負債,其公平價值資訊如下:

	101.1	2.31	100.1	12.31
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產:				
指定公平價值變動列入損益				
之金融資產一流動	\$ 80,385	80,385	161,020	161,020
備供出售金融資產—非流動	5,607,954	5,607,954	4,497,669	4,497,669
以成本衡量之金融資產				
- 非流動	3,024,950	-	3,031,256	-
無活絡市場之債券投資				
- 非流動	1,745,000	-	1,680,835	-
買回權及賣回權				
- 可轉換公司債	65,886	65,886	118,586	118,586

- 2.本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下:
 - (1)流動金融商品以資產負債表日之帳面價值估計其公平價值;因為此類商品到期日甚近,其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收/應付票據及帳款、其他金融資產一流動、短期借款、應付費用及其他應付款等。
 - (2)金融資產如有活絡市場公開報價時,則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時,則參考金融機構之報價,採用評價方法估計,其所使用之估計與假設,及使用之折現率,係參考金融機構與實質上條件及特性相同之金融商品之報價,其條件及特性包括債務人之信用狀況、合約規定固定利率計息之剩餘期間、支付本金之剩餘期間及支付幣別等。

- (3)本公司持有以成本衡量之金融資產,係投資於未上市(櫃)公司股票、私募股票及可 轉換公司債,未於公開市場交易,實務上無法估計其公平價值。
- (4)無活絡市場之債券投資:採用攤銷後成本計算,本公司使用之折現率與實質上條件 及特性相同之金融商品之報酬率相當,其條件及特性包括債務人之信用狀況、合約 規定固定利率計息之剩餘期間、支付本金之剩餘期間及支付幣別等。
- 3.本公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融資產及金融負債之公平價值明 細如下:

101.12.31 100.12.31 公開報價 採評價方式 公開報價 採評價方式 决定之金額 估計之金額 決定之金額 估計之金額

金融資產:

指定公平價值變動列入損

益之金融資產-流動 \$ 80,385 161,020 備供出售金融資產—非流動 5,607,954 4,497,669 買回權及賣回權-可轉換

公司債 65,886 118,586

本公司民國一○一年及一○○年十二月三十一日因以公開報價及以評價方法估 計之公平價值變動於民國一○一年度及一○○年度認列為當期損益淨額分別為損失 51,047千元及利益56,383千元。

4.財務風險資訊

(1)市場風險

本公司持有之權益證券係分類為公平價值變動列入損益之金融資產及備供出 售金融資產,因此類資產係以公平價值衡量,因此本公司將暴露於權益證券市場價 格變動之風險。

(2)信用風險

- A.信用風險係指交易對方無法履行契約義務而產生損失的風險,因本公司衍生性金 融商品交易之相對人,係信用卓著之國際金融機構,預期不致產生重大信用風險。
- B.本公司主要的潛在信用風險係源自於現金、約當現金、無活絡市場之債券投資及 應收帳款之金融商品。本公司之現金存放於不同之金融機構;約當現金係自投資 日起三個月內到期之附賣出債券。持有之無活絡市場之債券投資,於投資時已評 估交易相對人之信用狀況,故預期不致產生重大信用風險。本公司控制暴露於每 一金融機構之信用風險,而且認為本公司之現金及約當現金不會有重大之信用風 險顯著集中之虞。另,本公司之客戶集中於廣大之高科技電腦產業客戶群,為減 低應收帳款信用風險,本公司持續評估客戶之財務狀況。

(3)流動性風險

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務,故未有因無法籌措資金 以履行合約義務之流動性風險。

本公司投資之上市(櫃)股票(除私募股票外)均具有活絡市場,故預期可在市場 上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。另,本公司投資之金融商品中屬無活 絡市場者,預期具有流動性風險。

(4)利率變動之現金流量風險

本公司之短期借款係屬固定利率之債務,故市場利率變動對未來現金流量風險並無影響。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

異 人名稱	<u>與本公司之關係</u>
Bizcom Electronics, Inc. (Bizcom)	100%持股之子公司
Auscom Engineering Inc. (Auscom)	100%持股之子公司
Compal Europe (Poland) Sp. zo.o. (CEP)	100%持股之子公司
CIH及其子公司	100%持股之子公司
Just及其子公司	100%持股之子公司
BCI及其子公司	100%持股之子公司
瑞宏新技股份有限公司(瑞宏新技)	100%持股之子公司
恆顥科技	100%持股之子公司
鋐寶科技股份有限公司(鋐寶科技)	本公司之子公司
華寶通訊及其子公司	本公司之子公司
智易科技及其子公司	本公司之子公司
時緯科技	本公司之孫公司(民國一○○年十月以前為
	本公司之子公司)。另,民國一○一年七月
	一日時緯科技與恆顥科技合併,合併後恆
	顥科技為存續公司,時緯科技為消滅公司
Compalead Eletronica do Brasil Industria e Comercio Ltda. (CEB)	本公司之孫公司
Compal (Vietnam) Co., Ltd. (CVC)	本公司之孫公司
威寶電信	本公司採權益法評價之被投資公司
聯寶電腦(香港)有限公司(聯寶電腦) 及其子公司	CORE採權益法評價之被投資公司
樂寶顯示科技(昆山)有限公司	CIH採權益法評價之被投資公司
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層
與關係人之間之重大交易事項	
a ali de es so de	

1.銷貨及進貨

本公司對關係人銷貨情形如下:

	101年度	Ę	100年度			
		佔營業		佔營業		
		收入淨		收入淨		
	金 額	額 %	金 額	額 %		
CEB	\$ 5,375,015	0.9	5,957,842	0.9		
鋐寶科技	3,893,894	0.6	66,362	-		
CIH及其子公司	1,779,904	0.3	2,560,045	0.4		
聯寶電腦及其子公司	1,186,719	0.2	-	-		
Bizcom	978,481	0.2	1,684,674	0.3		
其 他	6,763		7,732			
	<u>\$ 13,220,776</u>	2.2	10,276,655	1.6		

本公司對關係人之銷貨價格與一般客戶無顯著差異。售予CIH及其子公司、CEB 及聯寶電腦及其子公司之收款期間皆為120天,售予Bizcom之收款期間為45~180天(依 產品別),售予鋐寶科技之收款期間為90天,惟必要時對部份關係人實際收款係依其資 金需求調整。

本公司向關係人進貨如下:

	101年月	芰	100年度			
		佔進貨		佔進貨		
	金額	淨額%	金 額	淨額%		
CIH及其子公司	\$ 130,520,126	21.8	136,176,886	21.8		
Just及其子公司	39,090,171	6.6	42,191,516	6.8		
智易科技及其子公司	138,377	-	261,403	-		
華寶通訊及其子公司	119,271	-	516,928	0.1		
BCI及其子公司	775,181	0.1	385,292	-		
其 他	90,656		29,399			
	\$ 170,733,782	28.5	179,561,424	28.7		

本公司向關係人之進貨價格及付款期間與一般供應商無顯著差異。向CIH及其子公司、Just及其子公司、BCI及其子公司進貨之付款期間皆為120天,向智易科技及其子公司及華寶通訊及其子公司進貨之付款期間皆為60天,惟必要時對部份關係人實際付款係依其資金需求調整。

因上述交易產生之應收、應付票據及帳款明細如下:

	 101.12.3	31	100.12.31		
	 金 額	%	金 額	%	
應收票據及帳款:					
聯寶電腦及其子公司	\$ 1,183,850	0.8	-	-	
鋐寶科技	880,797	0.6	66,329	-	
CEB	921,862	0.6	2,953,829	2.5	
Bizcom	665,450	0.5	1,344,156	1.1	
其 他	 36,664		74,673	0.1	
	\$ 3,688,623	2.5	4,438,987	3.7	
	 101.12.3	1	100.12.31		
	 金 額	%	金額	<u>%</u>	
應付票據及帳款:					
CIH及其子公司	\$ 52,316,517	36.7	37,369,571	31.3	
Just及其子公司	7,112,987	5.0	1,605,657	1.4	
BCI及其子公司	141,619	0.1	382,116	0.3	
其 他	 29,106		95,566	0.1	
	\$ 59,600,229	41.8	39,452,910	33.1	

2.售後服務維修費

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司委託關係人從事產品售後服務產生之維修 費如下:

	101年度	100年度	
Bizcom	\$ 124,048	90,352	
CEP	 98,454	70,454	
	\$ 222,502	160,806	

截至民國一〇一及一〇〇年十二月三十一日止,尚未支付餘額分別為4,298千元及14,579千元。

3.技術報酬金支出

本公司委託Auscom從事筆記型電腦研發,民國一○一年度及一○○年度產生之技術報酬金分別為114,347千元及81,004千元,帳列研究發展費用項下,截至民國一○一年及一○○年十二月三十一日止,尚未支付餘額分別為89,029千元及94,055千元。

4.租 賃

本公司將部份辦公樓層、廠房及雜項設備出租予關係人,租金逐月收取。民國一 〇一年度及一〇〇年度之租金收入明細如下:

		101年度	100年度		
時緯科技	\$	12,455	33,158		
鋐寶科技		10,464	10,442		
其 他		1,889	1,571		
	<u>\$</u>	24,808	45,171		

截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一止,尚未收回款項分別為3,858千元及11,986千元。

5.其他應收款

本公司因出售固定資產予關係人、代關係人購買設備、模具及其他代收代付等, 因而產生應收款項(帳列其他金融資產一流動)餘額明細如下:

	1	01.12.31	100.12.31
CEB	\$	5,684	30,789
Just及其子公司		250,108	-
聯寶電腦及其子公司		280,477	-
其 他		5,064	11,186
		541,333	41,975
減:長期投資貸項		(717)	(416)
	\$	540,616	41,559

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日本公司對子公司CEP之長期股權投資為貸方餘額,於財務報表上列為其他應收關係人款(帳列其他金融資產—流動)之減項。長期股權投資貸項沖減數分別為717千元及416千元,請詳附註四(五)說明。

6.提供保證(單位:外幣千元)

	101.12.31	100.12.31	
CEB	US\$ 116,00	0 US\$ 2,000	
<i>"</i>	BRL\$ 60,00	0 BRL\$ -	
CEP	EUR\$ 4,75	0 EUR\$ -	

7.主要管理階層薪酬總額

本公司民國一〇一年度及一〇〇年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下:

	 101年度	100年度
薪	\$ 148,380	185,353
獎金及特支費	72,634	144,921
業務執行費用	2,798	2,798
員工紅利	195,608	377,388

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數,估列方式請詳「股東權益」項下之說明。

六、抵質押之資產:無。

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國一〇一年十二月三十一日止,本公司重大之承諾及或有事項如下:

- (一)本公司於威寶電信聯貸合約中承諾,仁寶集團與金寶集團應合計持有威寶電信股權達一定之比例,另應共同掌握或出任威寶電信於扣除獨立董事席次後占一定比例以上之董事席次。另,於聯合授信合約存續期間,如威寶電信請求本公司及所屬之關係企業以股東墊款時,本公司承諾該股東墊款之債權請求權,居次於聯合授信合約下所生之債權。於授信案存續期間內,若威寶電信無法履行本合約之還款付息義務時,仁寶集團及金寶集團之關係企業將採取必要之行動,使威寶電信取得必要之資金,以履行對聯合授信合約下之還款付息義務。
- (二)本公司為協助轉投資公司欣寶電子股份有限公司(欣寶電子)及Compal Precision Module China Holdings Limited (Compal Precision Module)申請銀行貸款額度,由本公司出具支持函承諾提供借款人所有必需之資源及協助,以確保借款人之正常營運與履行其對銀行之合約義務。另,本公司承諾於特定期間內持有欣寶電子及Compal Precision Module一定之持股比例。
- (三)本公司與非關係人簽訂各項軟體及技術之權利金合約,本公司依合約按期給付權利金。 (四)本公司對關係人提供保證之情形請參見附註五。

八、重大之災害損失:無。

九、重大之期後事項

本公司董事會於民國一〇二年一月三十一日及一〇二年三月二十五日通過參與威寶電信現金增資,金額分別為500,001千元及500,000千元,主要目的為充實營運資金,截至民國一〇二年三月二十九日止,其中500,001千元之投資款業已付訖。

十、其 他

(一)民國一○一年度及一○○年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下:

		101年度		100年度			
功能別	屬於營業	屬於營業	合 計	屬於營業	屬於營業	合 計	
性質別	成本者	費用者		成本者	費用者		
用人費用							
薪資費用	-	5,004,379	5,004,379	-	5,715,181	5,715,181	
勞健保費用	-	332,481	332,481	-	292,676	292,676	
退休金費用	-	221,024	221,024	-	195,356	195,356	
其他用人費用	-	307,237	307,237	-	255,058	255,058	
折舊費用	-	182,691	182,691	-	164,233	164,233	
攤銷費用	1,246	381,462	382,708	3,026	450,092	453,118	

(二)本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下:

			101.12.	31		100.12.31		
	外	幣	匯率_	新台幣	外	幣	匯率	新台幣
金融資產								
貨幣性項目-美金	\$ 5,26	53,584	29.04	152,854,479	3,95	1,265	30.275	119,624,548
採權益法之長期股								
權投資一美金	1,46	50,831	29.04	42,422,532	1,15	2,012	30.275	34,877,163
金融負債								
貨幣性項目-美金	5,41	19,846	29.04	157,392,328	4,03	4,828	30.275	122,154,418

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊:

1.資金貸與他人:無。

2.為他人背書保證:

外幣單位:美金千元/巴西幣千元/歐元千元

		背書保證者	被背書保證	登對 象	對單一企業	本期最高背	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證金	背書保證
編	號		公司名稱	明龙	背書保證限				額佔最近期財務	最高限額
		公司名稱	公可石碑	關係	額(註1)	書保證餘額	保證餘額	背書保證金額	報表淨值之比率	(註1)
C)	本公司	CEB	(註2)	26,644,116	US\$116,000	US\$116,000	-	3.16%	53,288,233
C)	本公司	CEB	(註2)	26,644,116	BRL\$60,000	BRL\$60,000	-	0.80%	53,288,233
C)	本公司	CEP	(註3)	26,644,116	EUR\$5,213	EUR\$4,750	-	0.17%	53,288,233

註1:依據本公司「背書保證作業程序」,本公司或本公司及子公司整體得為背書保證總額以不逾本公司淨值百分之五十為限;本公司或本公司及子公司整體對單一企業背書保證限額以不逾本公司淨值百分之二十五為限,與本公司有業務往來者,單一企業背書保證之限額不得超過本公司最近一個會計年度或當年度預計業務往來金額之百分之八十,並應與本公司已為該公司資金貸與金額合併計算。本公司直接及間接持有表決權股份達百分九十以上之公司間,得為背書保證,且其金額不得超過本公司淨值百分之十。而本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證不在此限,但最高不得超過本公司淨值百分之二十五為限。

註2:係間接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

註3:本公司百分之百持股之子公司。

3.期末持有有價證券情形:

股數/單位數單位:千股/千單位

					期		末	
持有之	有價證券	有價證券發	帳 列	股數/	帳面金額	持股	每股/單位市價	備註
公 司	種類及名稱	行人之關係	科 目	單位數	111111111111111111111111111111111111111	比率	(元)	
本公司	採權益法評價之被投資	採權益法評價之	採權益法之長期投	,		· ·	, -,	
,	公司	被投資公司	資	_	65,667,537	_	(註1)	(註2)
	應華精密科技股份有限	-	公平價值變動列入					()
	公司發行之可轉換公		損益之金融資產—					
	司債		流動	500	49,900	-	99.80	
	台灣晶技股份有限公司	=	//					
	發行之可轉換公司債			305	30,485	-	99.95	
	合 計				80,385			
	债券投資-威寶電信發	採權益法評價之	無活絡市場之債券				非上市(櫃)公	
	行之可轉換公司債	被投資公司	投資	-	1,745,000	-	司不適用	
	可轉換公司債之買回權	"	其他金融資產-非				"	
	及賣回權-威寶電信		流動	-	65,886	-		
	華陸創投	=	以成本衡量之金融				//	
			資產一非流動	1,932	19,324	10 %		
	華期創投	-	"	4,947	48,979	11%	//	
	智柒創投	=	<i>"</i>	8,000	65,349	10 %	"	
	實盈光電	=	<i>"</i>	6,812	88,557	9 %	"	
	晨豐光電	-	<i>"</i>	4,921	113,027	16%	"	
	中華映管	-	<i>"</i>	394,086	2,500,000	6 %	0.97	
	其 他	-	-	-	189,714	-	-	
	合 計				3,024,950			
	金寶電子	董事長為同一人	備供出售金融資產					
			一非流動	124,044	803,804	9 %	6.48	
	泰國金寶	"	"	220,396	674,413	5 %	3.06	
	群創光電	-	"	134,877	2,104,086	2 %	15.60	
	頎邦科技	-	"	35,063	2,002,125	6%	57.10	
	迅杰科技	-	"	1,717	23,526	2 %	13.70	
	合 計			•	5,607,954			

註1:除華寶通訊、智易科技及博智電子民國一〇一年十二月三十一日收盤價分別為32.35元、30.35元及36.85元外,餘皆非上市(櫃)公司,不適用。

註2:請詳附註十一、(二)轉投資事業相關資訊。

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

股數單位:千股

買、賣	有價證券	帳列			期	初	買	λ	賣			出	其	他	期	末
之公司	種類及	科目	交易對象	關係	股數/	金 額	股數/	金 額	股數/	售價	帳面成本	處分損益	股數/	金 額	股數/	金 額
	名稱				單位數		單位數		單位數				單位數	(註)	單位數	
本公司	APE股票	採權益法	原始設立	本公司	-	-	15,628	473,688	-	-	-	-	-	(37,013)	15,628	436,675
		之長期股		之被投												
		權投資		資公司												
本公司	CORE股	採權益法	原始設立	本公司	-	-	147,000	4,318,860	-	-	-	-	-	(66,678)	147,000	4,252,182
	票	之長期股		之子公												
		權投資		司												
本公司	恆顥科技	採權益法	現金增資	本公司	240,000	1,900,204	200,000	2,000,000	-	-	-	-	-	(1,233,686)	440,000	2,666,518
	股票	之長期股		之子公												
		權投資		司												
本公司	BCI股票	採權益法	現金增資	本公司	22,000	507,476	8,000	232,440	-	-	-	-	-	281,535	30,000	1,021,451
		之長期股		之子公												
		權投資		司												
本公司	頎邦科技	備供出售	於公開市	-	51,126	1,508,231	-	-	16,063	744,785	642,520	102,265	-	1,136,414	35,063	2,002,125
	股票	金融資產	場出售													
		一非流動														

註:其他包含採權益法認列之投資損益、累積換算調整數及金融資產評價利益。

- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。
- 6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

進(銷)貨			交	易	情	形		與一般交 情形及原因	應收(付)票	據、帳款	
之公司	交易對象	關係	進 (銷) 貨	金 額	佔總進 (銷)之 比 率	授信期間	單價	授信期間	餘 額	佔總應收 (付)票據、帳 款進之比率	備註
本公司	CIH及其子公司	本公司100%持股 之子公司	銷貨	(1,779,904)	(0.3) %			無顯著不同, 必要時依資金 需求調整	=	-	
	Bizcom	"	銷貨	(978,481)	(0.2) %	45~180天	"	//	665,450	0.5 %	
	CEB	本公司之孫公司	銷貨	(5,375,015)	(0.9) %	120天	"	"	921,862	0.6%	
	鋐寶科技	本公司之子公司	銷貨	(3,893,894)	(0.6) %	90天	"	無顯著不同	880,797	0.6%	
	,	CORE採權益法評 價之被投資公司	銷貨	(1,186,719)	(0.2) %	120天	"	"	1,183,850	0.8 %	
		本公司100%持股 之子公司	進貨	130,520,126	21.8%			無顯著不同, 必要時依資金 需求調整	(52,316,517)	36.7 %	
	Just及其子公司	"	進貨	39,090,171	6.6 %	120天	"	//	(7,112,987)	(5.0) %	
	BCI及其子公司	"	進貨	775,181	0.1 %	120天	"	"	(141,619)	(0.1)%	
	華寶通訊及 其子公司	本公司之子公司	進貨	119,271	-	60天	//	無顯著不同	-	-	
	智易科技 及其子公司	"	進貨	138,377	-	60天	//	"	(13,808)	-	

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

帳列應收款			應收關係人		逾期應收關	係人款項	應收關係人款項	提列備抵
項之公司	交易對象	關係	款項餘額	週轉率	金 額	處理方式	期後收回金額(註1)	呆帳金額
本公司	Bizcom	本公司100%持股之子 公司	665,450	0.97	-	=	198,473	-
"	CEB	本公司之孫公司	921,862	2.77	-	-	921,862	-
"	鋐寶科技	本公司之子公司	880,797	8.22	-	-	880,797	-
"	Just及其子公司	本公司100%持股之子 公司	250,108 (註2)	-	-	-	-	-
	聯寶電腦及 其子公司	CORE採權益法評價 之被投資公司	1,464,327 (註3)	1.00	-	_	-	-

註1:係截至民國一〇二年三月二十九日之資料。

註2:係代採購產生之應收款項。

註3:係應收關係人帳款1,183,850千元及代墊款項280,477千元。

9.從事衍生性商品交易:請參見附註四(二)及四(十二)。

(二)轉投資事業相關資訊:

1.本公司對其具有重大影響力之被投資公司基本資訊:

股數單位: 千股

11 1- 2- 1	_	T		ata A vi					殳數單位:	
被投資公司	21 4 11 =	主要營		資金額	nu yo	期末持		1	本期認列之	
名 稱	所在地區	業項目	本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額	本期損益	投資損益	註
Bizcom	Milpitas,USA	電腦監視器、筆記型電腦之 行銷及售後服務	36,369	36,369	100	100%	352,956	12,133	12,133	
Just 及其子公司	British Virgin Islands及江蘇 昆山市	一般投資業及電腦監視器及 液晶平板電視機之生產、銷 售及維修	1,480,509	1,480,509	48,010	100%	7,052,081	276,710	276,710	
CIH及其子公司	British Virgin Islands及江蘇 昆山市	一般投資業及生產及銷售筆 記型電腦	1,314,834	1,314,834	38,101	100%	20,395,954	2,493,386	2,493,386	
鵬寶科技	台北市	一般投資業	4,728,018	4,728,018	500,000	100%	4,757,281 (註1)	843,853	799,555	
鯨寶科技	台北市	一般投資業	900,036	900,036	90,000	100%	1,481,112 (註1)	74,077	48,365	
金仁寶管理服務股 份有限公司(金 仁寶)	台北市	諮商及教育訓練等服務	2,000	2,000	200	25%	2,268	(193)	(28)	
Gallery Management Ltd. (Gallery)	British Virgin Islands	台灣及其他地區或國家高科 技事業之投資	116,354	116,354	3,829	41%	9,709	-	-	
華寶通訊	台北市	1.無線及有線通信機械器材 製造業	2,531,668	2,531,668	290,356	48%	5,249,749	1,169,076	558,256	
		2.電信管制射頻器材製造業 及批發業								
CEH	British Virgin Islands	一般投資業	34	34	1	100%	3,422,524	-	-	
時緯科技	桃園縣	觸控式面板生產及銷售	-	219,052	-	-	-	(135,702)	(2,964)	
博智電子	桃園縣	PCB板生產及銷售	375,224	375,423	9,318	22%	211,133	136,807	33,979	
麥實創投	台北市	一般投資業	1,260	1,260	126	23%	23,273	(104)	(17,532)	
Lipo Holding Co., Ltd. (LIPO)	開曼群島	一般投資業	441,219	441,219	83	49%	191,179	5,284	4,863	
欣寶電子股份有限 公司(欣寶電子)	高雄市	生產及銷售捲帶式高階軟性 IC封裝基板	665,288	665,288	42,868	26%	422,808	1,414	550	
威寶電信	台北市	1900兆赫數位式低功率無線 電話服務業務及經營第三代 行動通訊相關業務	12,041,267	12,041,267	421,888	43%	2,002,295	(4,159,319)	(1,803,350)	
宇極科技股份有限 公司(宇極科技)	新竹市	設計、研發及銷售DVD、 Combo、CD-RW Drives	202,908	202,908	899	28%	10,176	(2)	-	
冠寶科技股份有限 公司(冠寶科技)	台北市	製造、加工及銷售、電阻晶 片、排組晶片、二極體 層式陶質電容器、半導體裝 置及銷售各類電子產品	149,547	149,547	3,739	33%	32,584	6,009	2,205	
弘記投資	台北市	一般投資業	1,000,000	1,000,000	100,000	100%	964,163	27,906	27,906	
弘晉投資股份有限 公司(弘晉投資)	台北市	一般投資業	295,000	295,000	29,500	100%	329,428	12,307	12,307	
利豐光電股份有限 公司(利豐光電)	台北市	電子零組件製造業、電腦及 其週邊設備製造業、電子材 料批發業及零售業	435,500	435,500	7,285	100%	167,221	1,019	1,216	
Auscom	Austin, TX USA	筆記型電腦相關產品及零組 件之軟硬體研發	101,747	101,747	3,000	100%	96,095	2,206	2,206	
智易科技	新竹市	無線通信機械器材製造業、 電子零組件製造業、電信管 制射頻器材輸入及製造業	766,196	766,196	24,837	18%	1,040,918	354,688	62,705	
康舒通訊股份有限 公司(康舒通訊)	台北市	資料儲存媒體製造及複製業 、電子零組件製造業、有線 及無線通信機械器材製造業	95,000	95,000	1,530	51%	23,801	6,044	3,087	
FGH及其子公司	British Virgin	一般投資業	2,754,741	2,754,741	89,755	100%	2,936,461	185,327	185,327	
HSI及其子公司	Islands British Virgin Islands	一般投資業	1,346,814	1,346,814	42,700	100%	960,577	(88,190)	(88,190)	

(接次頁)

(承前頁)

被投資公司		主要營	原始投	資金額		期末持	有	被投資公司	本期認列之	備
名 稱	所在地區	業項目	本期期末	上期期末	股 數	比率	帳面金額	本期損益	投資損益	註
CEP	Poland	筆記型電腦維修及售後服務	90,156	90,156	136	100%	(40,259)	(32,683)	(32,683)	
兆寶投資	台北市	一般投資業	2,001,000	2,001,000	200,100	100%	2,000,290	(66)	(66)	
詠寶投資	台北市	一般投資業	1,751,000	1,751,000	175,100	100%	1,750,347	(66)	(66)	
鎧寶投資	台北市	一般投資業	751,000	751,000	75,100	100%	750,573	(65)	(65)	
立虹光電股份有限 公司(立虹光電)	桃園縣	塑膠及金屬機殼外觀表面處 理	21,000	21,000	2,100	42%	18,391	(9,977)	(4,881)	
極創電子科技股份 有限公司(極創 電子)	新竹縣	電子零組件製造業、精密儀 器批發及零售業、電子材料 批發業及零售業	72,000	72,000	7,200	38%	25,449	(52,291)	(20,059)	
恆顥科技	台北市	電子零組件製造業、電腦及 週邊設備製造業	4,400,000	2,400,000	440,000	100%	2,666,518	(1,232,016)	(1,213,135)	
BCI及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	874,400	641,960	30,000	100%	1,021,451	307,971	307,971	
鋐寶科技	台北市	無線通信機械器材製造業、 電子零組件製造業、電信管 制射頻器材輸入及製造業	52,000	52,000	7,717	52%	191,359	170,696	88,762	
瑞宏新技	台北市	電腦及其週邊設備、電子零 組件製造	295,000	295,000	29,500	100%	173,478	(51,894)	(48,719)	
CRH及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	377,328	377,328	12,500	100%	240,064	(79,579)	(79,579)	
APE	British Virgin Islands	一般投資業	473,688	-	15,628	35%	436,675	(55,085)	(19,030)	
CORE及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	4,318,860	-	147,000	100%	4,252,182	(17,008)	(17,008)	
欣凱羅	台中市	電子零組件製造業、電腦及 其週邊設備製造業	41,650	-	4,165	63%	45,273	18,536	(1,393)	
合 計							65,667,537		1,572,741	

註1:減除鵬寶科技及鯨寶科技持有本公司股票分別為559,812千元及321,435千元。

2.本公司對被投資公司直接或間接具控制力之被投資公司應揭露之資訊:

(1)資金貸與他人:

外幣單位:美金千元/人民幣千元

編	貸出資金	貸 與	往來	本 期	期末	本期實際	利率	資金貸	業務	有短期融	提列備抵	擔保	品品	對個別對	資金貸與
號									往來	通資金必				象資金貸	總限額
	之公司	對 象	科目	最高餘額	餘額	動支餘額		與性質	金額	要之原因	呆帳金額	名稱	價值	與限額	
1	Allied Power			US\$3,490	-	-	1.15%	短期資	-	營運需求	-	-	-	392,276	
	Holding	子(太倉)有	收款				~2.13%	金融通							(註1)
	Corp. (APH)	限公司(瑞													
		宏精密)													
2	CIH	CEB	"	US\$30,000	US\$30,000	US\$10,000	2.50%	//	-	"	-	-	-	20,383,106	20,383,106
															(註2)
3	CIH	CEP	"	US\$1,000	US\$1,000	US\$1,000		"	-	"	-	-	-	20,383,106	20,383,106
							6M Euribor								
4	Bizcom	CEP	,,	US\$1,700	US\$1,700	US\$1,700		,,	_	,,	_	_	_	352,956	352,956
'	Bizcom	CLI	,,	0541,700	СБФ1,700	СБФ1,700	4.17570	,,,		,,				332,730	(註3)
5	Prospect	仁寶數碼科	"	US\$10,000	US\$10,000	US\$9,100	1.80%	//	-	"	-	-	_	387,661	` /
		技(昆山)有				. ,	~2.01%							· ·	(註4)
	Group Ltd.	限公司(仁													
	(PFG)	寶數碼)													
6	華寶通訊	怡寶通訊	"	RMB160,000	RMB160,000	RMB127,000	6.56%	"	-	營業週轉	-	-	-	RMB	RMB
	(南京)有限	(南京)有限												182,091	182,091
	公司(華寶	公司(怡寶													(註5)
	南京)	南京)													
7	恆顥科技	HengHao	"	US\$10,000	US\$10,000	US\$7,000	2.06%	//	-	營運需求	-	-	-	1,336,874	1,336,874
		Holdings B					~2.22%								(註6)
		Co., Ltd.		110010 000	110010 000	11007.000	2.060/							222.052	222.052
8		恆顥光電科		US\$10,000	US\$10,000	US\$7,000			-	"	-	-	-	333,953	
		技(昆山)有					~2.22%								(註7)
	Co., Liu.	限公司													

註1:依據APH「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過APH淨值百分之四十,與APH有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過APH資金貸放總額之百分之五十,並應與APH已為該公司背書保證金額合併計算,另,APH對所屬最終母

公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過APH淨值,並應與APH已為該公司背書保證金額合併計算。

- 註2:依據CIH「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過CIH淨值百分之四十,與CIH有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過CIH資金貸放總額之百分五十,並應與CIH已為該公司背書保證金額合併計算。另,CIH對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過CIH淨值,並應與CIH已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註3:依據Bizcom「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過Bizcom净值百分之四十,與Bizcom有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過Bizcom資金貸放總額之百分五十,並應與Bizcom已為該公司背書保證金額合併計算。另,Bizcom對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過Bizcom淨值,並應與Bizcom已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註4:依據PFG「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過PFG淨值百分之四十,與PFG有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過PFG資金貸放總額之百分五十,並應與PFG已為該公司背書保證金額合併計算。另,PFG對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過PFG淨值,並應與PFG已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註5: 華寶南京資金貸與華寶通訊直接或間接持有表決權股份100%之關係企業,其個別對象資金貸與限額及資金貸與總限額,均以不超過華寶南京之 曾收資本為限。
- 註6:依據恆顆科技「資金貸與他人作業程序」,其資金貸與總額不得超過恆顆科技淨值百分之四十,與恆顆科技有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過恆顆科技資金貸放總額之百分之五十,並應與恆顆科技已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註7:依據Henghao Holdings B Co., Ltd.「資金貸與他人作業程序」,其資金貸與總額不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.淨值百分之四十,與Henghao Holdings B Co., Ltd.有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.資金貸放總額之百分之五十,並應與Henghao Holdings B Co., Ltd.已為該公司背書保證金額合併計算。另, Henghao Holdings B Co., Ltd.對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前兩項之限制,但最高不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.淨值,並應與Henghao Holdings B Co., Ltd.已為該公司背書保證金額合併計算。

(2)為他人背書保證:

外幣單位:美金千元

		背書保證者	被背書保證對	象	對單一企	本期最高背	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證金	背書保證
3	編號				業背書保				額佔最近期財務	
		公司名稱	公司名稱	關係	證限額	書保證餘額	保證餘額	背書保證金額	報表淨值之比率	最高限額
	1	華寶通訊	華寶通訊(南京)有限公司	(註1)	2,682,566	US\$20,000	US\$20,000	-	5.00 %	5,365,133
			(華寶南京)							(註2)
	//	//	吉寶通訊(南京)有限公司	(註1)	2,682,566	US\$10,000	US\$10,000	-	3.00 %	5,365,133
										(註2)

註1:華寶通訊間接持有100%普通股股權之被投資公司。

註2:依據華寶通訊「背書保證作業規則」,對外背書保證總額以不超過該公司淨值之百分之五十為限,對單一企業背書保證金額 以不超過該公司淨值百分之二十五為限。

(3)期末持有有價證券情形:

外幣單位:美金千元

股數/單位數單位:千股/千單位

持有之	有價證券	有價證券發	帳列		期	·	末	
公 司	種類及名稱	行人之關係	科目	股數/單位數	帳面金額	持股比率	每股市價(元)	備註
鵬寶科技	仁寶電腦	母公司	投資	31,648	618,720	1 %	19.55	
	金寶電子	董事長為同一人	//	23,172	150,158	2 %	6.48	
	開發國際投資股份有限公司	-	//	54,000	500,000	5 %	未上市(櫃)公 司不適用	
	群創光電	-	//	17,236	268,879	-	15.60	
	康舒科技	董事長為同一人	//	5,677	116,656	1 %	20.55	
	華寶通訊	與鵬寶科技同為仁 寶電腦採權益法評 價之被投資公司	"	14,856	270,244	2 %	32.35	
	威寶電信	"	"	18,818	89,311	2 %	未上市(櫃)公 司不適用	
	智易科技	"	//	6,389	302,935	5 %	30.35	
	博智電子	採權益法評價之被 投資公司	"	3,304	74,860	8 %	36.85	
	程智科技股份有限公司	"	"	13,217	208,629	37 %	未上市(櫃)公 司不適用	
	頎邦科技	=	//	3,831	218,762	1 %	57.10	
	其 他				996,347			
	合 計				3,815,501			

(接次頁)

解育社	末 毎股市價(元) 備 19.55 32.35	持股比率						
中学の	19.55			股數/平位數	17 6	行人之關係	種類 及名稱	公司
華寶通訊		-	359.121					鯨寶科技
常易科技	32.33		,	-		, ,		X 11 1X
智易科技 情報電子 標準運通訊 提下 100		-	04,099	2,011			半 貝迪凯	
等								
博智電子	30.35	6%	390.416	7 846	,,	,,	知易科技	
解剖光電	36.85							
要賣通訊	15.60	-				_		
審 董通訊 告于社会 Management Co., Ltd.及其子公司 Webtek Technology Co., Ltd.及其子公司 Webtek Technology Inc. (Forever) Young Technolo	15.00		,	2,700			,,	
華寶通訊 要す通訊 要す通訊 要す過訊持股 Forever Young Technology Inc. (Forever)及其子公司 動配通訊股份有限公司 変性持提股份有限公司 変種持提股份有限公司 変種持提股份有限公司 を合 計 か配投責 が				ľ				
其子公司 Webtek Technology Co., Ltd.及其子公司 " 100 1,422,205 100% Forever Young Technology Inc. (Forever)及其子公司 勁敵通訊股份有限公司、查住實 如素性 數別 數通訊股份有限公司、查住實 如素性 數別 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數 數	+ 1 + ((()))	100.0/		20, 400	Lm sá	女 安 マ 山 lt m		艾安汉山
Webtek Technology Co., Ltd.及 其子公司 Forever Young Technology Inc. (Forever) 及其子公司 勃起通讯股份有限公司(勃起)	未上市(櫃)公司不適用	100 %	005,912	39,400	权员			华貞週訊
其子公司 Forever Young Technology Inc. (Forever)及其子公司 勁銳通訊股份有限公司(勁銳) " 50	可不適用	100.0/	1 422 205	100	,,			
Forever Young Technology Inc. (Forever)及其子公司	"	100 %	1,422,203	100	//	"		
(Forever)及其子公司 勃鋭通訊股份有限公司(勁銳) 華寶通訊持股 10,000	"	100 %	1 400 455	50	,,	"		
動統通訊股份有限公司(勁銃) 華寶通訊持股	"	100 70	1,400,433	30	//	"		
皇鋒通訊股份有限公司 金仁寶 100%之子公司 " 10,000 107,319 100 % 100%之子公司 " 10,000 1,044 13% 原盛科技股份有限公司 参付科技股份有限公司 合 計 OptoRite Inc. 華寶通訊採權益法 評價之被投資公司 " 659 74,003 2% 15,000 5% 5% MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數 合 計 所相科技股份有限公司 等相利技電 " 100 388 100 % 100 % 2% 基礎資利技電 " 100 #報創先電 有易科技 (459)	<i>"</i>	100 %	122 758	10.000	,,	菲寶通訊		
皇鋒通訊股份有限公司 " 10,000 107,319 100% 金仁寶 華寶通訊採權益法 #價之被投資公司	"	100 /0	122,730	10,000	,,		3) 奶奶·西风风闪光 [KA 5] (3) 奶儿	
金仁寶	"	100 %	107 319	10.000	,,		自锋诵訊 股份有限公司	
原盛科技股份有限公司	"		,	,				
原盛科技股份有限公司	,,	13 /0	1,044	100			亚 一 貞	
享極科技 表積科技股份有限公司合計 - # 682 74,003 3,808,696 100 388,696 100 % MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數合計 - 投資 100 388 100 % MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數合計 - 投資 100 388 100 % MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數合計 - 投資 4,459 - - 459 -	"	5 %	15,000	659	"	-	原感科技股份有限公司	
字極科技 合 計 OptoRite Inc. 字極科技採權益法 評價之被投資公司 投資 " 100 388 100 % MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數 合 計 原相科技股份有限公司 學和稅技 管 場外技 " 100 388 100 % 基礎費 大國籍 100 % 基礎費 518 35.789 (459) 基礎費 4,435 69.185 - 20.185 - 20.000.000 中華電子 海發積體電路科技股份有限公司 其 他 合 計 管 場外技 " 1,041 17,628 3 % 基實投資 智易科技 " 241 4,772 1 % 基實投資 中華映管 全 幹 中華映管 中華映管 中華映管 中華映管 中華映管 日本 在adyan Technology GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 工質科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 23,780 473,403 100 % 基別科技持股57% " 23,462 358,093 57%	108.50				"	-		
字極科技 OptoRite Inc. 字極科技採權益法 評價之被投資公司 投資 100 71 100 % MSI-ATK Optics Holding Corp. 外幣換算調整數 合 計 原相科技股份有限公司 解和對大股份有限公司 等場對技 - 投資 投資 實電腦採權益法評價之被投資公司 100 388 100 % 基分科技 學科技股份有限公司 實電腦採權益法評價之被投資公司 - 投資 (2 被投資公司) 4,435 69,185 - 基子 他 合 計 公子投資 中華映管 中華映管 中華映管 中華映管 中華映管 和子在adyan Technology N.A Corp Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實科技股份有限公司 與外晉投資股子 (BVI) Corp. (Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實料技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 中華外社存股份有限公司 第易科技持股57% 100 % 100 % 100 % 100 % 23,780 473,403 100 % 4 易科技持股57% 100 % 23,462 358,093 57%	100.00	270						
MSI-ATK Optics Holding Corp.	未上市(櫃)公	100 %		100	投資	宇極科技採權益法	_ ,	宇極科技
MSI-ATK Optics Holding Corp.	司不適用				1,2,		- F	
外幣換算調整數 合 計 原相科技股份有限公司 群創光電 智易科技 與弘記投資同為仁 實電腦採權益法評 價之被投資公司 其 他 合 計 名音投資 智易科技 與弘晉投資同為仁 實電腦採權益法評 價之被投資公司 其 他 合 計 各賣投資 中華映管 工業投資 中華映管 名官投資 中華映管 石radyan Technology N.A Corp Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實料技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 有限公司 (A) (459) 投資 518 第235,780 1,041 17,628 3% 241 4,772 1% 19,054 501,055 501,055 201,000 4% 195,371 3% 100%之子公司 118,226 750,000 2% 118,226 750,000 2% 118,226 750,000 100% 118,226 750,000 2% 118,226 750,000 100% 118,226 750,000 2% 118,226 750,000 100% 118,226 750,000 100% 128,226 75	"	100 %	388	100	//		MSI-ATK Optics Holding Corp.	
分貌				-				
本記投資			-					
本記投資 智易科技	69.10	-	35,789	518	投資	-	原相科技股份有限公司	动銳
實電腦採權益法評價之被投資公司	15.60	-	69,185	4,435		-		4記投資
博智電子 鴻發積體電路科技股份有限公司 其 他 合 計 本音投資	30.35	6 %	390,416	7,846	//	與弘記投資同為仁	智易科技	
博智電子 鴻發積體電路科技股份有限公司 其 他 合 計						寶電腦採權益法評		
241 4,772 1% 3						價之被投資公司		
基本 工 19,054 本 19,054 专 501,055 基實投資 4,340 195,371 基實投資 其 也合 中華映管 - 投資 Arcadyan Technology N.A Corp 智易科技持股 100%之子公司 1 48,293 100%之子公司 1 48,293 100% 2,570 100% GMBH 7 0.5 2,570 Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) " 1 23,780 473,403 大同聯合科技股份有限公司 " " 8,904 178,510 100% 大同聯合科技股份有限公司 " " 8,904 178,510 100% 大同聯合科技股份有限公司 " 23,462 358,093 57%	36.85	3 %	17,628	1,041	//	//		
其 他 合 計 智易科技 與弘晉投資同為仁 寶電腦採權益法評 價之被投資公司 投資 4,340 19,054 501,055 195,371 3% 上寶投資 冰寶投資 宣寶投資 官 易科技 其 他 合 計 中華映管 中華映管 中華映管 Arcadyan Technology N.A Corp - 投資 212,043 212,043 212,043 2275,860 275,860 275,860 1,750,000 4% 1,750,000 4% 4% 查別科技持股 100%之子公司 Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至寶科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 " 0.5 2,570 100% 100% 本房報 持股份有限公司 23,462 " 8,904 23,462 178,510 358,093 100% 本房報 各科技持股57% " 8,904 23,462 178,510 358,093 100%	未上市(櫃)公	1 %	4,772	241	//	-	鴻發積體電路科技股份有限公	
本 音投資	司不適用						•	
本音投資 智易科技				-				
度電腦採權益法評價之被投資公司				-				
其 他	30.35	3 %	195,371	4,340	投資		智易科技	4. 晉投資
基實投資 中華映管 中華映管 中華映管 和rcadyan Technology N.A Corp Arcadyan Germany Technology GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 16,672 212,043 - 投資 1315,269 投資 118,226 投資 100%之子公司 " 0.5 2,570 100% 23,780 473,403 100% 23,780 473,403 100% 48,293 100% 29% 100% 29% 100% 29% 100% 29% 100% 29% 100% 29% 100% 29% 100% 20% 20% 20% 20% 20% 20% 20%								
と實投資中華映管中華映管中華映管中華映管 Arcadyan Technology N.A Corp GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實科技股份有限公司大同聯合科技股份有限公司大同聯合科技股份有限公司 1 212,043 2,000,000 20 315,269 275,860 1,750,000 4 4% 275,860 118,226 750,000 2 % 118,226 750,000 2 % 118,226 750,000 118,226 750,000 118,226 750,000 100% 2 % 100% 2 7 公司 100% 2 3,780 473,403 100% 2 8 8,904 178,510 100% 2 7 % 100% 2 3,462 358,093 5 7 % 100% 2 3,462 358,093 5 7 %						價之被投資公司		
と實投資 中華映管 - 投資 力華映管 - 投資 中華映管 - 投資 日子の				-				
本實投資 實援資 實易科技 中華映管 中華映管 Arcadyan Technology N.A Corp - 智易科技持股 100%之子公司 投資 投資 投資 別 報易科技持股 100%之子公司 275,860 投資 投資 別 1 18,226 投資 1 275,860 投資 1 18,226 投資 1 00% 1,750,000 2 % 100% 4 % 2 % 100 % Arcadyan Germany Technology GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) 至實科技股份有限公司 大同聯合科技股份有限公司 " " 0.5 2,570 23,780 100 % 473,403 100 % 100 % 100 % 23,462 178,510 358,093 100 % 57 %	0.07	5 O/		215.260	10 5		•	1. de 10 de
置資投資 中華映管 - 投資 118,226 750,000 2%	0.97					_		
智易科技 Arcadyan Technology N.A Corp	0.97					_		
Arcadyan Germany Technology GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding)	0.97					如日似北北肌		
Arcadyan Germany Technology GMBH " 0.5 2,570 100 % Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding) " 23,780 473,403 100 % 医實科技股份有限公司 " 8,904 178,510 100 % 大同聯合科技股份有限公司 智易科技持股57% " 23,462 358,093 57 %	非上市(櫃)公	100 %	48,293	1	投員		Arcadyan Technology N.A Corp	当勿杆孜
GMBH Arcadyan Holding (BVI) Corp. " 23,780 473,403 100 % (Arcadyan Holding) " 8,904 178,510 100 % 大同聯合科技股份有限公司 智易科技持股57% " 23,462 358,093 57 %	司不適用	100.0/	2.570	0.5	,,		Amandrian Commons, Tachnology	
Arcadyan Holding (BVI) Corp. " 23,780 473,403 100 % (Arcadyan Holding) ** " 8,904 178,510 100 % 大同聯合科技股份有限公司 智易科技持股57% " 23,462 358,093 57 %	"	100 %	2,570	0.5	//	"		
(Arcadyan Holding) " 8,904 178,510 100% 大同聯合科技股份有限公司 智易科技持股57% " 23,462 358,093 57%	"	100 %	473 403	23 780	,,	"		
至寶科技股份有限公司	"	100 70	473,403	23,780	//	"		
大同聯合科技股份有限公司 智易科技持股57% " 23,462 358,093 57%	"	100.04	179 510	8 004	,,	"		
	"							
(X) (3) (T) (X) (X) (X) (X) (X) (X) (X) (X) (X) (X	"	3170	330,073	25,402	"			
승 하			1 060 860	-		~124		
帝 新 Leading Images Ltd. 康舒通訊持股 投資 50 29,481 100%	未上市(櫃)公	100 %		50	机型	唐 舒涌		事经活动
R 計通訊 Leading Images Ltd.	司不適用	100 %	29,461	30	权员		Leading images Liu.	R打进訊
	可不適用	100.0/	1 441	50	,,		Grant Arch Group I td. (Crost	
Great Arch Group Ltd. (Great " " 50 1,441 100 % Arch)	"	100 %	1,441	50		"		
Arch) Astoria Networks Inc.	"	100.0/		50	,,	,,	,	
	"	100 %	30,922	30	"	"	Astoria Networks Inc. 合 計	

(接次頁)

(承前頁)

持有之	有價證券	有價證券發	帳列		期		末	
公 司	種類及名稱	行人之關係	科目	股數/單位數	帳面金額	持股比率	每股市價(元)	備註
瑞宏新技	АРН	瑞宏新技採權益法	投資	8,651	160,447	41 %	//	
CRH	АРН	評價之被投資公司 CRH持股59%之子 公司	投資	12,500	<u>US\$ 8,267</u>	59 %	"	
	Heng Hao Holdings A Co., Ltd. (HHA)	恆顥科技持股 100%之子公司	投資	20,373	328,618	100 %	"	
鋐寶科技	Speedlink Tradings Limited (Speedlink)	鋐寶科技持股 100%之子公司	投資	50	1,453	100 %	"	

(4)累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

外幣單位:美金千元 股數/單位數單位:千股/千單位

買、賣	有價證券	帳列	交易		期	初	買	入		賣	出		其	他	期	末
	種類及				股數/		股數/		股 數/	售價	帳面	處分	股數/		股數/	
之公司	名 稱	科目	對象	關係	單位數	金 額	單位數	金 額	單位數		成本	損益	單位數	金 額	單位數	金 額
CORE	Billion	採權益法	原始	CORE之	-	-	147,000	US\$147,000	-	-	-	1	-	US\$(575)	147,000	US\$146,425
	Sea Holdings Limited	評價之被 投資公司	設立	子公司										(註1)		
恆顥科技	ННА			恆顥科技 之子公司	5,373	129,661	15,000	449,767	-	-	-	-	-	(250,810) (註1)	,	328,618
BCI	Prisco Internatio nal CO., Ltd.		現金増資	BCI之子 公司	2,000	US\$(2,008)	8,000	US\$8,000	-	-	-	-	-	US\$7,126	10,000	US\$13,118

註1:其他係權益法認列之投資收益。

(5)取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:越南幣千元

取得之	財産	交易日		價款支付			交易對象	為關係人者	,其前	次移轉資料	價格決	取得目	其他約
		或事實	交易金額		交易對象	關係		與發行人	移 轉		定之參	的及使	
公司	名 稱	發生日		情 形			所有人	之關係	日期	金 額	考依據	用情形	定事項
CVC	房屋	97.11	VND 233,432,930	截至101.12.31 已支付VND 230,392,462	Constrexim No.1 Joint Stock Company	非關係人	-	-	-	-	議價決定	因應營 運使用	

(6)處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。

(7)與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:巴西幣千元/美金千元

		外幣單位:巴西幣千元/美金千戸									/美金十九	
進(銷)貨				交易	情形			·與一般交 .情形及原因	應收(付)票據	應收(付)票據、帳款		
	交易對象	關係	進			16.75.11= 00	110 PE	16.15.11= 00		佔總應收	備註	
之公司			(銷) 貨	金 額	(銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘 額	(付)票據、帳 款之比率		
智易科技	Great Arch	仁寶電腦之孫公司	銷貨	(3,383,798)	(28.0)%	月結90天	以成本加成	無顯荖不同	987,342	35.0%		
"	大同聯合	智易科技之子公司	銷貨	(501,502)	(4.0)%	// // //	"	//	89,296	3.0%		
,,,		間接採權益法評價	銷貨	(291,425)	(3.0)%	出貨後60天	"	,,,	-	3.070		
,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		之被投資公司	3円 貝		. ,	山貝後00人	"	,,,				
"	仁寶電腦	母公司	銷貨	(137,884)	(1.0)%	出貨後60天	"	"	19,356	1.0%		
"	仁寶光電科 技(昆山)有 限公司 (仁寶光電)	仁寶電腦之孫公司	銷貨	(122,451)	(1.0)%	月結45天	//	//	387	-		
"	Sinoprime Global Inc. (Sinoprime)	智易科技之孫公司	加工費	6,298,600	-	出貨後月結 45天	"	//	(309,284)	(27.0)%		
仁寶網路資 訊(昆山)有 限公司 (仁寶網路)	Sinoprime	最終母公司相同	銷貨	US\$ (202,222)	96.0%	"	"	"	US\$3,702	20.0%		
上海廣智技 術發展有限 公司 (上海廣智)		最終母公司相同	銷貨	US\$ (4,816)	(100.0)%	"	"	"	US\$6,686	100.0%		
Just 及其子公司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$(1,325,765)	(98.7)%	120天	與一般客戶 無顯著差異	"	US\$244,938	99.2%		
CIH 及其子公司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$(4,418,499)	(92.2)%	120天	"	"	US\$1,801,533	90.4%		
BCI 及其子公 司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$ (26,193)	(79.8)%	120天	"	"	US\$4,877	42.3%		
華寶通訊	Forever	華寶通訊100%持 股之子公司	進貨	15,797,281	40.0%	進貨後60天	依Forever之 成本加成	依資金需求 調整	(2,250,453)	(41.0)%		
"	Etrade及其 子公司	"	銷貨	(8,846,704)	(20.0)%	出貨後60天	與一般客戶 無顯著差異	"	2,490,083	36.0%		
"	仁寶電腦	母公司	銷貨	(117,939)	-	//	"	與一般客戶 無顯著差異	760	-		
華寶南京	Forever	最終母公司相同	銷貨	US\$ (530,847)	(100.0)%	出貨後60天	依成本加成	依資金需求調整	US\$12,798		Forever條 透過其子公 司向華寶南 京進貨	
CIH 及其子公司	仁寶電腦	母公司	進貨	US\$ 61,291	1.7%	120天	依成本加成	"	-	-		
鋐寶科技	仁寶電腦	母公司	進貨	3,914,433	85.0%	90天	"	"	(845,673)	(90.0)%		
Bizcom	仁寶電腦	母公司	進貨	US\$ 29,075	39.8%	45~180天	"	"	US\$(25,533)	(88.3)%		
СЕВ	仁寶電腦	母公司	進貨	BRL\$ 475,133	45.8%	120天	以成本加成 進貨	//	BRL\$(111,091)	(59.6)%		

(8)應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:美金千元

										ノーサービ	· 八 亚 / 0
帳列應收款			應	收關係人		逾期應	收關	係人款項	應收	關係人款項	提列備抵
項之公司	交易對象	關係	素	坎項餘額	週轉率	金	額	處理方式	期後	收回金額	呆帳金額
Just及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	244,938	8.90	-		-	US\$	244,938	-
										(註1)	
CIH及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	1,801,533	2.91	-		_	US\$	1,165,679	-
										(註1)	
BCI及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	4,877	2.99	-		-	US\$	2,809	-
										(註1)	
Forever	華寶通訊	母公司	US\$	77,495	5.36	-		-	US\$	77,495	
										(註2)	
華寶通訊	Etrade及其子公司	華寶通訊100%持		2,490,083	7.10	-		-		85,039	
		股之子公司								(註2)	1
華寶南京	Forever	最終母公司相同	US\$	12,798	14.93	-		-	US\$	12,798	-
										(註2)	
智易科技	Great Arch	仁寶電腦之孫公司		987,342	3.45	-		_		772,540	785
										(註2)	
仁寶網路	Sinoprime	最終母公司相同	US\$	3,702	32.61	-		-	US\$	3,702	-
										(註2)	
上海廣智	Sinoprime	最終母公司相同	US\$	6,686	0.50	-		_	US\$	506	-
										(註2)	

註1:係截至民國一〇二年三月二十九日之資料。 註2:係截至民國一〇二年三月二十一日之資料。

(9)被投資公司從事衍生性金融商品相關資訊:

被投資公司截至民國一○一年十二月三十一日止,尚未結清之衍生性金融商品明細如下:

金融商品	名目本金	交易日	到期日	約定匯率	公平價值	信用風險
智易科技:						
换匯交易合約—美元	USD44,700	101.11.13~	102.1.3~	USD/NTD	(327)千元	-
	千元	101.12.28	102.3.14	29.091~29.136		
預售遠期外匯合約—	EUR16,000	101.11.23~	102.1.14~	EUR/USD	(9,562)千元	-
歐元	千元	101.12.27	102.4.29	1.295~1.3265		
預售遠期外匯合約-	EUR3,000	101.10.31	102.1.30~	EUR/NTD	(2,163)千元	-
歐元	千元		102.2.26	37.888~37.903		
預售遠期外匯合約-	GBP1,000	101.12.18	102.1.30	GBP/USD	293千元	293千元
英鎊	千元			1.6212		
鋐寶科技:						
預售遠期外匯合約	EUR4,500	101.11.14~	102.1.10~	EUR/USD	(3,675)千元	_
	千元	101.12.12	102.2.25	1.275~1.3051		
大同聯合:						
預售遠期外匯合約-	EUR11,500	101.9.24~	102.1.7~	EUR/USD	(7,168)千元	_
歐元	千元	101.12.21	102.4.23	1.2832~1.3292	() , , -	
CEB:						
預購遠期外匯合約-	USD35,000	101.11.23~	102.02.21~	USD/BRL	(16,360)千元	-
美元	千元	101.12.26	102.03.20	2.0718~2.1186		

(三)大陸投資資訊:

1.投資概況:本公司民國一○一年度對大陸投資概況如下:

										外幣單位:	
大陸被投資	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自 台灣匯出累	本期匯出: 回投資金	-	本期期末自 台灣匯出累	本公司直 接或間接	本期認列投	期末投資	截至本期止已
公司名稱			力式	積投資金額	匯 出	收回	積投資金額	投資之持 股比例	資損益(註3)	帳面價值	匯回投 資收益
仁寶電腦工 業(中國)有 限公司	監視器、主機板之 產銷業務。	1,074,480 (US\$37,000)	(註1)	1,074,480 (US\$37,000)	-	-	1,074,480 (US\$37,000)	100%	64,440 (US\$2,179)	1,912,913 (US\$65,872)	-
技(昆山)有限公司	研電產器 備及資關產器 生產機 化共高線 电压 电电数配品、、其凯零產人 有 不 其 凯 不 是 我 不 是 我 不 我 我 不 我 不 我 不 我 不 我 不 我 不	580,800 (US\$20,000)	(註2)	580,800 (US\$20,000)	•	-	580,800 (US\$20,000)	100%	(258,315) (US\$(8,733))	304,518 (US\$10,486)	-
技(昆山)有	生產筆記型電腦、 PDA及相關零配 件;GSM、CDMA 及相關零配件之代 工;銷售自產產品 並提供售後服務。	348,480 (US\$12,000)	(註2)	348,480 (US\$12,000)	-	-	348,480 (US\$12,000)	100%	585,534 (US\$19,795)	3,133,815 (US\$107,914)	-
	生產筆記型電腦 PDA掌上電腦等等 訊產品及相關等 件;銷售自產產品 並提供售後服務。	29,040 (US\$1,000)	(註2)	29,040 (US\$1,000)	-	-	29,040 (US\$1,000)	100%	(217) (US\$(7))	38,793 (US\$1,336)	-
(昆山)有限 公司	生產加工晶片電 阻 、	929,280 (US\$32,000)	(註1)	387,103 (US\$13,330)	-	-	387,103 (US\$13,330)	43%	2,675 (US\$90)	174,356 (US\$6,004)	-
	生產筆記型電腦 行動電話、PDA 上電腦關 要配 基相關 產 是自 產 是 員 後 服 機 供 供 供 供 供 供 供 供 供 供 供 供 供 所 等 發 所 。 成 的 。 成 的 。 成 的 。 成 的 。 成 的 。 成 的 。 成 的 。 。 成 的 。 的 。	348,480 (US\$12,000)	(註2)	348,480 (US\$12,000)	-	-	348,480 (US\$12,000)	100%	721,369 (US\$24,388)	3,886,418 (US\$133,830)	-
技(昆山)有限公司	液晶類、映像管類 數字電視機、 東板電視機、 電視機、 電視機、 最 類立 相機 数 上 板 等 電 視 機 、 投 影 、 投 影 、 程 表 、 投 影 、 程 表 、 、 投 表 一 相 機 、 、 投 之 石 相 、 後 入 行 的 人 、 的 人 の 人 の 的 人 の 的 人 の の と の の と の と の の と の の と の の と の と	351,384 (US\$12,100)	(註1)	351,384 (US\$12,100)	-	-	351,384 (US\$12,100)	100%	142,792 (US\$4,827)	2,513,140 (US\$86,541)	-
	生產筆記型電腦 行動電腦等 主電話等資配件 是相關產產品並提供 售後服務。	696,960 (US\$24,000)	(註2)	696,960 (US\$24,000)	-	-	696,960 (US\$24,000)	100%	1,441,922 (US\$48,748)	11,478,293 (US\$395,258)	-

(接次頁)

(承前頁)

大陸被投資			投資	本期期初自	本期匯出: 回投資金		本期期末自	本公司直 接或間接	本期認列投	期末投資	截至本 期止已
公司名稱	主要營業項目	實收資本額	方式	台灣匯出累 積投資金額	匯 出	收回	台灣匯出累 積投資金額	投資之持股比例	資損益(註3)	帳面價值	匯回投 資收益
	生產及銷售個人電 腦及相關零配件, 並提供相關維修及 售後服務等。	2,700,720 (US\$93,000)	(註1)	-	1,323,353 (US\$45,570)	-	1,323,353 (US\$45,570)	49%	(49,322) (US\$(1,667))	1,274,930 (US\$43,903)	-
	電腦及電子零組件 相關產品之批發 業、零售業及國際 貿易業	40,656 (US\$1,400)	(註2)	40,656 (US\$1,400)	-	-	40,656 (US\$1,400)	100%	748 (US\$25)	49,005 (US\$1,688)	-
發(南京)有	電腦、手機及電子 零組件相關產品之 軟硬體研發、生產 及銷售	58,080 (US\$2,000)	(註2)	58,080 (US\$2,000)	-	-	58,080 (US\$2,000)	100	(7,594) (US\$(257))	(3,093) (US\$(106))	-
子(太倉)有	研發、生產新型電 子元縣、模具標 整模具、模具標準 件設計與製造,銷 售自產產品	284,592 (US\$9,800)	(註2)	145,142 (US\$4,998)	-	-	145,142 (US\$4,998)	51%	(6,133) (US\$(207))	104,476 (US\$3,598)	-
	從事對外投資活動 及提供諮詢服務	453,024 (US15,600)	(註2)	453,024 (US15,600)	-	-	453,024 (US\$15,600)	100%	109,092 (US\$3,688)	566,255 (US\$19,499)	-
樂寶顯示科 技(昆山)有 限公司	筆記型電腦相關模 組組裝	435,600 (US\$15,000)	(註2)	213,444 (US\$7,350)	-	-	213,444 (US\$7,350)	49%	(28,875) (US\$(976))	121,069 (US\$4,169)	-
. ,,	從事對外投資活動 及提供諮詢服務	580,800 (US\$20,000)	(註1)	580,800 (US\$20,000)	-	-	580,800 (US\$20,000)	100%	97,178 (US\$3,285)	640,506 (US\$22,056)	-
(重慶)有限 公司	研發、生產及銷售 筆記本電腦及其相 關零配件,並提供 相關維修及售後服 務等。	290,400 (US\$10,000)	(註1)	58,080 (US\$2,000)	232,320 (US\$8,000)	-	290,400 (US\$10,000)	100%	210,793 (US\$7,126)	380,945 (US\$13,118)	-
巨寶精密加 工(江蘇)有 限公司(巨 寶精密)	鎂合金射出成型製 造及銷售	8,131,200 (US\$280,000)	(註2)	2,080,455 (US\$71,641)	319,033 (US\$10,986) (註6)	-	2,399,488 (US\$82,627)	37%	99,274 (US\$3,356)	3,343,383 (US\$115,130)	-
	研發生產鎂合金、 鋁合金產品	522,720 (US\$18,000)	(註2)	363,000 (US\$12,500)	-	-	363,000 (US\$12,500)	100%	(106,096) (US\$(3,587))	355,875 (US\$12,255)	-

本期期末累計自台灣匯出	經濟部投審會核准	依經濟部投審會規定
赴大陸地區投資金額(註4)	投資金額	赴大陸地區投資限額
10,017,609	17,516,376	註5
(US\$344,959)	(US\$603,181)	

註1:透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2:透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註3:投資損益認列基礎係依據台灣母公司簽證會計師查核簽證財務報表。

註4:包含已出售或解散之北京聯寶訊通電子科技有限公司、南京台康科技有限公司及偉創力電腦 (上海)有限公司之投資金額。

註5:本公司經經濟部核發符合營運總部營運範圍證明文件,故對大陸地區投資金額不受限制。

註6:本次增資係由本公司之轉投資事業Compal Precision Module以其貸予巨寶精密之資金轉增資。

2.重大交易事項:

本公司透過CIH、Just、BCI及聯寶電腦之聯屬公司與上述大陸被投資公司之重大 交易事項請參閱附註五。

十二、營運部門資訊:

營運部門資訊請詳民國一○一年度之合併財務報表。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表



安伙建業解合會計師重務的

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓) 68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5, Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C. Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666 Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667 Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

仁寶電腦工業股份有限公司 公鑒:

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表,暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨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可對所表示之 意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製,足以允當表達仁實電腦工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況,暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

茅起鄉



會 計 師:

羅诺



證券主管機關 : 金管證審字第1010004977號 核准簽證文號 台財證六字第0930104860號 民 國 一○二 年 三 月 二十九 日

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司 合併資產負債表 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

			101.12.3	1	1	00.12.3	1
	資產	<u></u> 金	額	%	金	額	%
	流動資產:					_	
1100	現金及約當現金(附註四(一))	\$ 44,1	54,582	14.3	52,34	18,302	18.8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	,	,		,	,	
	(附註四(二)及四(十四))		81,386	-	18	35,549	0.1
1320	備供出售金融資產-流動(附註四(二))	1	09,792	-		7,092	-
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))		308,521	51.0	133,91		48.0
1150	應收票據及帳款淨額-關係人(附註五)	1,2	285,357	0.4	1	9,443	-
1190	其他金融資產-流動(附註四(二)、四(三)						
	及五)	7	772,840	0.3	47	4,562	0.2
1210	存貨淨額(附註四(四))		707,468	16.7		2,683	16.8
1298	預付款項及其他流動資產		180,342	0.5		28,395	0.5
1286	遞延所得稅資產—流動(附註四(十二))		<u> 151,879</u>	0.2		31,543	0.3
		257,8	352,167	83.4	236,06	3,264	84.7
	投 資:						
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	11,3	342,294	3.7	8,52	25,991	3.1
1450	備供出售金融資產一非流動(附註四(二)						
	及四(十四))	6,4	190,455	2.1	5,16	5,668	1.9
1480	以成本衡量之金融資產一非流動(附註四	0			0.44	- • • • •	• •
1.400	(二)及四(十四))	8,4	100,571	2.7	8,41	7,269	3.0
1490	無活絡市場之債券投資一非流動(附註四	1.5	145 000	0.6	1 66	0005	0.6
1.4.40	(二)及四(十四))	1,7	745,000	0.6	1,68	30,835	0.6
1440	其他金融資產一非流動(附註四(二)及四		65.006		1.1	0.506	
	(十四))	20.0	65,886	- 0.1		8,586	- 0.6
	田宁咨玄(则计四(上)):	28,0)44,206_	9.1	23,90	08,349	8.6
1501	固定資產(附註四(七)): 土地及土地使用權	2.3	321,773	0.8	2.42	34,020	0.9
1521	建築物及附屬設備		350,192	3.8		55,166	3.3
1531	機器設備		18,030	3.8 4.9		35,100 35,611	5.3 5.1
1535	研發設備		171,906	0.5		32,980	0.5
1535	模具		979,186	0.5		7,031	0.5
1681	其他設備		100,897	1.4		50,848	1.4
1001	共他改佣		41,984	12.0		55,656	11.8
15X9	減:累計折舊		713,768)	(6.4)		78,543)	(6.5)
1670	減・京司初替 未完工程及預付設備款		958,296	1.3		04,070	0.8
1070	个九一柱 及頂內		886,512	6.9		51,183	6.1
	無形資產:	41,.	300,312	0.9	10,90	01,103	0.1
1760	商譽	4	561,587	0.2	56	51,587	0.2
1720	專利使用權及其他		982,038	0.2		1,242	0.2
1 / 20	7 71 次川作人六10		543,625	0.5		32,829	0.5
1880	其他資產一存出保證金及其他(附註四(七)	1,.	13,043		1,33	2,027	
1000	及四(十)及四(十二))	_	157,002	0.1	30	0,674	0.1
	資產總計		283,512	100.0	278,84		100.0
	天/工vo *	<u>Ψ υ υ υ , 2</u>	,.12		<u>, 0,0</u>	<u>,, .</u>	100.0

董事長:



經理人:



單位:新台幣千元

		101.12.31			100.12.31		
	負債及股東權益	金	額	%	金	額	%
	流動負債:						
2100	短期借款(附註四(八))	\$ 36,5	33,793	11.8	14,9	07,377	5.4
2140	應付票據及帳款	136,0	95,500	44.0	130,49	94,478	46.8
2150	應付票據及帳款-關係人(附註五)	2,9	58,167	1.0	2,2	77,611	0.8
2160	應付所得稅	1,0	64,261	0.3	1,1	92,942	0.4
2298	應付費用及其他流動負債(附註四(二)及						
	四(十四))	14,3	70,407	4.7	12,4	52,125	4.5
2289	應計產品保證負債	1,8	40,117	0.6	3,1	11,020	1.1
2272	一年內到期之長期借款(附註四(九))		<u>47,383 </u>			<u>82,000 </u>	
		192,9	09,628	62.4	164,5	<u>27,553 </u>	59.0
	長期及其他負債:						
2420	長期借款(附註四(九))		50,604	0.2		25,000	-
2880	其他負債(附註四(二)、四(十)及四(十二))		54,733	0.1		96,146	
			05,337	0.3		21,146	
	負債合計	193,9	14,965_	62.7	164,7	48,699 <u> </u>	59.0
3110	普通股股本(附註四(十一))	44,1	26,526	14.3	44,0	02,554	15.8
	資本公積:(附註四(十一))						
3210	股票溢價		15,487	4.5		56,502	4.9
3280	其 他		61,205	0.6		55,899	0.7
		15,7	76,692	5.1	15,5	12,401	5.6
	保留盈餘:(附註四(十一))				4.0		
3310	法定盈餘公積		80,079	4.8		78,611	5.0
3320	特別盈餘公積		13,018	2.8		25,698	1.7
3350	未分配盈餘		80,122	10.6		35,473	13.4
	m + 14 V + 11	56,3	73,219	18.2	56,1	39,782	20.1
2.420	股東權益其他項目:	(2.1	2.4.200\	(1.0)	(1.0	24.071)	(0.4)
3420	外幣換算調整數		34,299)	(1.0)	(1,2)	34,071)	(0.4)
3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十))		65,627)	- (1.0)	(5.4)		- (2.7)
3450	金融商品未實現損失(附註四(二))		18,799)	(1.8)		78,947)	(2.7)
3480	庫藏股票(附註四(十一))		81,247)	(0.3)		81,247)	$\frac{(0.3)}{(2.4)}$
2610	Jo bu na 14t		99,972)	(3.1)		94,265)	(3.4)
3610	少數股權		92,082	2.8		37,128	2.9
	股東權益合計	115,3	68,547	37.3	114,0	97,600	41.0
	重大承諾事項及或有事項(附註七)						

負債及股東權益總計

<u>\$309,283,512</u> <u>100.0</u> <u>278,846,299</u> <u>100.0</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管:



仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司 各併旗益基 民國一〇一年及一〇 3年6月11世日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101 年 2	度	100 年 月	支
	金額	%	金 額	%
4000 營業收入淨額(附註五)	\$ 682,891,359	100.0	693,126,573	100.0
5000 營業成本(附註四(四)、五及十)	653,079,262	95.6	659,539,208	95.2
營業毛利	29,812,097	4.4	33,587,365	4.8
營業費用:(附註四(十)、五及十)				
6100 推銷費用	4,585,470	0.7	5,001,369	0.7
6200 管理費用	4,114,187	0.6	4,533,242	0.7
6300 研究發展費用	11,044,506	1.6	10,591,073	1.5
	19,744,163	2.9	20,125,684	2.9
營業淨利	10,067,934	1.5	13,461,681	1.9
營業外收入及利益:				
7110 利息收入	756,726	0.1	1,100,439	0.2
7122 其他投資收益淨額(附註四(二))	264,628	-	258,951	-
7310 金融資產評價利益淨額(附註四(二)及				
四(十四))	-	-	12,939	-
7480 其 他	1,240,572	0.2	1,324,264	0.2
	2,261,926	0.3	2,696,593	0.4
營業外費用及損失:				
7510 利息支出	410,763	0.1	458,866	0.1
7521 採權益法認列之投資損失淨額(附註四				
(五))	1,746,495	0.2	1,389,899	0.2
7560 兌換損失淨額	601,296	0.1	927,229	0.1
7630 減損損失(附註四(二))	2,492	-	90,389	-
7640 金融資產評價損失淨額(附註四(二)及				
四(十四))	51,989	-	-	-
7880 其 他	77,418		67,620	
	2,890,453	0.4	2,934,003	0.4
7900 稅前淨利	9,439,407	1.4	13,224,271	1.9
8110 所得稅費用(附註四(十二))	2,183,922	0.3	2,127,965	0.3
9600 合併總利益	\$ 7,255,485	1.1	11,096,306	1.6
歸屬予:				
9601 母公司股東	\$ 6,411,027	1.0	11,014,680	1.6
9602 少數股權淨利	844,458	0.1	81,626	
	\$ 7,255,485	1.1	11,096,306	1.6
	40 <u>2</u>	23 14	10 2 1	3 14
0750 + 1 + m # M/W 1/ / 1 - 1/-		<u> </u>		
9750 基本每股盈餘(單位:元)(附註四(十三))	\$ 1.97	1.47	3.02	2.53
9850 稀釋每股盈餘(單位:元)	\$ 1.94	1.45	<u>2.95</u>	2.48

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:





單位:新台幣千元

			保	留 盈	餘		未認列為			•	
		•	法定盈餘	特別盈餘	_	金融商品	退休金成	外幣換算			
	股 本	資本公積	公 積	公 積	未分配盈餘	未實現損失	本之淨損失	調整數	庫藏股票	少數股權	合 計
民國一○○年一月一日期初餘額	\$ 44,280,998	15,303,594	11,551,432	798,081	45,450,010	(903,090)	-	(2,443,732)	(881,247)	7,978,387	121,134,433
盈餘指撥及分配(註1):									. , ,		
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,027,617	(4,027,617)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	2,327,179	-	(2,327,179)	-	-	-	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	(11,905,350)	-	-	-	-	-	(11,905,350)
長期股權投資按權益法調整資本公積											
及保留盈餘	-	3,047	-	-	(14,398)	-	-	-	-	-	(11,351)
員工行使認股權認購普通股	142,446	200,556	-	-	-	-	-	-	-	-	343,002
子公司取得母公司現金股利	-	135,507	-	-	-	-	-	-	-	-	135,507
民國一○○年度合併淨利	-	-	-	-	11,014,680	-	-	-	-	-	11,014,680
庫藏股買回註銷	(420,890)	(130,303)	-	-	(754,673)	-	-	-	-	-	(1,305,866)
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	1,209,661	-	-	1,209,661
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	(6,575,857)	-	-	-	-	(6,575,857)
少數股權淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81,626	81,626
少數股權之變動									<u> </u>	(22,885)	(22,885)
民國一○○年十二月三十一日餘額	44,002,554	15,512,401	13,878,611	4,825,698	37,435,473	(7,478,947)	-	(1,234,071)	(881,247)	8,037,128	114,097,600
盈餘指撥及分配(註2):											
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,887,320	(3,887,320)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	1,101,468	-	(1,101,468)	-	-	-	-	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	-	(6,175,351)	-	-	-	-	-	(6,175,351)
長期股權投資按權益法調整資本公積											
及保留盈餘	-	35,296	-	-	(2,239)	-	-	-	-	-	33,057
員工行使認股權認購普通股	123,972	158,985	-	-	-	-	-	-	-	-	282,957
子公司取得母公司現金股利	-	70,010	-	-	-	-	-	-	-	-	70,010
民國一○一年度合併淨利	-	-	-	-	6,411,027	-	-	-	-	-	6,411,027
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(1,900,228)	-	-	(1,900,228)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	1,960,148	-	-	-	-	1,960,148
未認列為退休金成本之淨損失變動數	-	-	-	-	-	-	(165,627)	-	-	-	(165,627)
少數股權淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	844,458	844,458
少數股權之變動										(89,504)	(89,504)
民國一○一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 44,126,526</u>	15,776,692	14,980,079	8,713,018	32,680,122	(5,518,799)	(165,627)	(3,134,299)	(881,247)	8,792,082	115,368,547

註1:董監酬勞130,000千元及員工紅利1,870,000千元已於民國九十九年度合併損益表中扣除。 註2:董監酬勞97,500千元及員工紅利1,402,500千元已於民國一〇〇年度合併損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:

監





民國一○一年及一○年上月二日至十二	.月三十一日	
可勿应	<u>.</u>	單位:新台幣千元
	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量:		
合併總利益	\$ 7,255,485	11,096,306
調整項目:	, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	, ,
折舊及各項攤提	5,647,973	5,363,494
迴轉備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	(108,254)	(671,771)
以成本衡量金融資產減損損失	2,492	90,389
權益法之現金股利	3,217	268,380
權益法認列之投資損失淨額	1,746,495	1,389,899
處分投資利益	(72,214)	(30,565)
處分及報廢固定資產損益淨額	(217,630)	7,401
應收票據及帳款減少(增加)	(24,894,683)	41,801,589
存貨増加	(4,885,015)	(862,287)
預付款項、其他流動資產及其他金融資產一流動減少(增加)	(228,186)	408,544
應付票據及帳款增加(減少)	6,273,366	(20,327,816)
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債減少	(2,347,220)	(1,713,918)
應付所得稅減少	(131,753)	(2,416,207)
遞延所得稅資產淨額變動數	215,577	235,159
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	104,163	(56,727)
其 他 ***********************************	148,939	(137,817)
營業活動之淨現金流入(出) 四次工程》2月 A 2月 B 2	(11,487,248)	34,444,053
投資活動之現金流量:	(7.201.020)	((400 204)
購買固定資産	(7,391,939)	(6,499,284)
專利權及其他無形資產增加	(1,023,516)	(608,541)
權益法之長期投資、備供出售金融資產及以成本衡量之金融資產增加	(4,864,740)	(2,985,392)
被投資公司減資及清算退回股款	78,072	341,163
處分投資價款	639,676	95,084
取得子公司支付現金數	(41,650)	(250,972)
處分固定資產價款	686,437	553,610
其 他	(103,216)	(102,733)
投資活動之淨現金流出	(12,020,876)	(9,457,065)
融資活動之現金流量:		
短期借款增加(減少)	21,606,416	(24,425,045)
發放現金股利	(6,105,341)	(11,769,843)
員工行使認股權認購普通股價款	282,957	343,002
購買庫藏股	-	(1,305,866)
舉借長期借款	597,987	-
償還長期借款	(107,000)	(94,500)
少數股權變動	(89,818)	(159,565)
其 他	(2,581)	(2,658)
融資活動之淨現金流入(出)	16,182,620	(37,414,475)
匯率影響數	(928,780)	907,442
合併主體變動淨影響數	60,564	293,770
本期現金及約當現金淨減少數	(8,193,720)	(11,226,275)
期初現金及約當現金餘額	52,348,302	63,574,577
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 44,154,582</u>	52,348,302
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$ 278,381	475,452
本期支付所得稅	\$ 1,637,144	4,461,364
不影響現金流量之融資活動:		_
一年內到期之長期借款	\$ 47,383	82,000
		

民國一〇一年十一月取得子公司欣凱羅精機股份有限公司其資產與負債之公平價值如下:

	10)1 年 度
現金及銀行存款	\$	60,564
應收票據及帳款淨額		50,661
其他金融資產		966
存貨淨額		14,912
預付款項及其他流動資產		6,966
固定資產淨額		881
無形資產及其他		137
短期借款		(20,000)
應付票據及帳款		(8,212)
應付費用及其他流動負債		(29,682)
應付所得稅		(3,072)
		74,121
減:少數股權		(27,455)
廉價購買利益		(5,016)
本公司取得子公司支付現金數	\$	41,650

民國一 \bigcirc \bigcirc 年七月及九月分別取得子公司大同聯合科技股份有限公司及CENA Electromex S.A. de C.V.,其資產與負債之公平價值分別如下:

大同聯合科技股份有限公司

現金及銀行存款	\$	273,038
公平價值列入損益之金融資產及負債淨變動		731
應收票據及帳款淨額		918,730
其他金融資產(含受限制資產)		72,176
存貨淨額		424,336
預付款項及其他流動資產		70,880
固定資產淨額		15,702
無形資產及其他		19,446
短期借款		(357,070)
應付票據及帳款		(983,544)
應付費用及其他流動負債		(395,123)
其他負債		(7,860)
	<u>\$</u>	51,442
CENA Electromex S.A. de C.V.		
現金及銀行存款	\$	20,732
應收票據及帳款淨額		5,265
其他金融資產		4,705
預付款項及其他流動資產		3,687
固定資產淨額		280,499
應付票據及帳款		(7,136)
應付費用及其他流動負債		(45,188)
應付所得稅		(11,592)
本公司取得子公司支付現金數	<u>\$</u>	250,972

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



100 年 度

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司 合併財務報表附註 民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日 (除另有註明者外,所有金額均以新台幣千元為單位)

一、公司沿革

仁寶電腦工業股份有限公司(以下稱本公司)設立於民國七十三年六月。主要營業項目為筆記型個人電腦、電腦監視器、液晶電視及各種電子零件之製造、加工及買賣。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,本公司員工人數分別為67,156人及62,357人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下:

(一)合併財務報表編製基礎

本公司對具有控制力之被投資公司,除依權益法評價外,並按季編製合併財務報表。民國一〇一年度及一〇〇年度列入財務報表合併主體之子公司及本公司直接及間接持股比例如下:

投資公司			持股	:比率	
名 稱	子公司名稱	業務性質		100.12.31	-
本公司及鵬寶科 技股份有限公 司(鵬寶科技) 等子公司	華寶通訊股份有限公司(華寶通訊)	手機之製造及買賣	51%	51%	
本公司	鵬寶科技	一般投資業	100%	100%	鹏寶科技截至民國一〇一年 十二月三十一日止持有本公司所發行之普通股計31,648 千股,約占本公司流通在外 普通股0.7%。
"	鯨寶科技股份有限 公司(鯨寶科技)	"	100%	100%	鯨寶科技截至民國一○一年 十二月三十一止持有本公司 所發行之普通股計18,369千 股,約占本公司流通在外普 通股0.4%。
"	弘記投資股份有限 公司(弘記投資)	"	100%	100%	
"	弘晉投資股份有限 公司(弘晉投資)	//	100%	100%	
"	兆寶投資股份有限公司 (兆寶投資)	//	100%	100%	
"	詠寶投資股份有限公司 (詠寶投資)	//	100%	100%	
"	鎧寶投資股份有限公司 (鎧寶投資)	//	100%	100%	
本公司及鵬寶科 技等子公司	宇極科技股份有限 公司(宇極科技)	光碟燒錄機及套件之產 品設計、製造及買賣業務	38%	38%	合併公司對字極科技具實質 控制力。字極科技以民國九 十八年六月三十日為解散基 準日。
本公司	利豐光電股份有限 公司(利豐光電)	背光模組及其零件組件 之開發設計、製造、加工 與買賣等	100%	100%	利豐光電以民國一○一年十 一月三十日為解散基準日。
(接次頁)		~~~ v			

(承前頁)

(承別貝)			1± nn.	儿並	
投資公司 名 稱	子公司名稱	業務性質	<u>持股</u> 101.12.31		· 說 明
	智易科技股份有限	無線區域網路、整合性數	36%	37%	合併公司對智易科技具實質
女女马及 <i>胸</i> 負和 技等子公司	公司(智易科技)	位家庭及行動辦公室產	3070	3170	控制力。
収引しなり	A 5 (1 9 7 1 1X)	品之研究、開發、產製及			4E 1/1/2
		銷售			
本公司	誼寶科技股份有限	資料處理、電子資訊供應			係於民國一○○年五月清算
平公司	公司(誼寶科技)	及一般廣告服務業	-	-	完結。
,,	康舒通訊股份有限	通訊及電子零組件製造	51%	51%	Circle 1
"	公司(康舒通訊)	及銷售	3170	3170	
			1000/	1000/	
"		電腦及其週邊設備、電子電和供制以及供作	100%	100%	
	(瑞宏新技)	零組件製造及銷售	1000/	1000/	
//		電子零組件製造業、電腦	100%	100%	
	(恆顥科技)	及週邊設備製造業			
"		電子零組件製造業、電腦	63%	-	係於民國一○一年十一月取
	司(欣凱羅)	及其週邊設備製造業			得欣凱羅過半數股權。
"	Auscom Engineering Inc.		100%	100%	
	(Auscom)	零組件之軟硬體研發			
"	Just International Ltd.	一般投資業及電腦監視	100%	100%	
	(Just)	器及液晶平板電視機之			
		生產、銷售及維修			
"	Compal International	一般投資業及生產、銷售	100%	100%	
	Holding Co., Ltd.	筆記型電腦			
	(CIH)				
"	Compal Electronics	一般投資業	100%	100%	
	(Holding) Ltd. (CEH)				
"	Compal Europe (UK)	筆記型電腦維修及售後	-	-	係於民國一○○年一月清算
	Ltd. (CEUK)	服務			完結。
"		電腦監視器、筆記型電腦	100%	100%	
	(Bizcom)	之行銷及售後服務			
"	Just International	一般投資業	-	-	係於民國一○○年四月清算
	(Singapore) Pte. Ltd.				完結。
	(Just- Singapore)		1000/	1000/	
//	Flight Global Holding	"	100%	100%	
	Inc. (FGH) High Shine Industrial		1000/	1000/	
"	Corp. (HSI)	"	100%	100%	
<i>"</i>		筆記電腦維修及售後服	100%	100%	
"	Sp. zo.o. (CEP)		10070	10070	
<i>"</i>	Big Chance International		100%	100%	係於民國一○○年四月成
,,	Co., Ltd. (BCI)	及父 只 示	10070	10070	立。
<i>"</i>	Compal Rayonnant	一般投資業	100%	100%	係於民國一○○年十二月成
	Holdings Limited	ACTOR X XII			立。
	(CRH)				
<i>"</i>	Core Profit Holdings	一般投資業	100%	-	係於民國一○一年四月成
	Limited (CORE)				立。
鵬寶科技及	Compalead Eletronica do	生產筆記型電腦等電子	100%	100%	
鯨寶科技	Brasil Industria e	產品			
	Comercio Ltda.				
	(CEB)				
Just	Compal Display Holding	一般投資業	100%	100%	
	(HK) Limited (CDH				
	(HK))	An In to the	10007	10007	107477 0071
//	Compal Electronics	一般投資業	100%	100%	本公司於民國一○○年九月
	International Ltd.				將其股權移轉予Just。
(拉力百)	(CII)				
(接次頁)					

投資公司			持股		<u>-</u>
名 稱	子公司名稱	業務性質	<u>101.12.31</u>	100.12.31	說 明
CDH (HK)	仁寶電腦工業(中國)有 限公司(CPC)	監視器之製造及銷售	100%	100%	
"	仁寶光電科技(昆山)有 限公司(CPO)	生產及銷售液晶平板電 視機等	100%	100%	
"	仁寶系統貿易(昆山)有 限公司(CST)	電腦及電子零組件之國 際貿易及經銷	100%	100%	
CII	Amexcom Electronics Inc. (AEI)	液晶平板電視機之銷售 及維修	100%	100%	係於民國一○○年七月設 立。
"	Mexcom Electronics, LLC (MEL)	一般投資業	100%	100%	"
"	Mexcom Technologies, LLC (MTL)	"	100%	100%	"
MEL及MTL	CENA Electromex S.A. de C.V. (CMX)	液晶平板電視機之生 產、銷售及維修	100%	100%	係於民國一○○年九月取行 其100%股權。
CIH	Compal International Holding (HK) Limited (CIH (HK))	一般投資業	100%	100%	
//	Jenpal International Ltd.	<i>"</i>	100%	100%	
CIH (HK)	仁寶電子科技(昆山)有 限公司(CET)	生產筆記型電腦等電子 產品	100%	100%	
"	仁寶資訊工業(昆山)有 限公司(CIC)	"	100%	100%	
"	仁寶信息技術(昆山)有 限公司(CIT)	"	100%	100%	
"	昆山柏泰電子有限 公司(BT)	"	100%	100%	
"	仁寶信息研發(南京) 有限公司(CIN)	電腦、手機及電子零組件 相關產品之軟硬體研發	100%	100%	
"	仁寶數碼科技(昆山) 有限公司(CDT)	筆記型電腦、手機及數碼 產品等之生產及銷售	100%	100%	
BT	昆山柏泰電子科技服務 有限公司(CGS)	筆記型電腦維修及售後 服務	100%	-	係於民國一○一年四月設 立。
CDH (HK) 及CIH (HK)	仁寶投資(江蘇)有限 公司(CIJ)	一般投資業	100%	100%	係於民國一○○年二月設 立。
CIJ	仁寶視訊電子(昆山) 有限公司(CDE)	生產及銷售液晶平板電 視機等	100%	100%	係於民國一○○年三月設立。
華寶通訊	Etrade Management Co., Ltd. (Etrade)	一般投資業	100%	100%	
"	Webtek Technology Co., Ltd. (Webtek)	出口貿易業務	100%	100%	
"	Forever Young Technology Inc. (Forever)	n	100%	100%	
"	Compal Communication Korea, Inc. (CCK)	從事研發及製造電子通訊器材、國際貿易及經銷		83%	於民國一〇一年十月清算5 結。
"	勁銳通訊股份有限 公司(勁銳)	一般投資業	100%	100%	
"	皇鋒通訊股份有限 公司(皇鋒)	一般投資業	100%	100%	
Etrade	華寶通訊(南京)有限公司(華寶南京)	手機之加工製造	100%	100%	

(承前頁)

投資公司			持股	比率	
名 稱	子公司名稱	業務性質	101.12.31		說 明
Etrade	怡寶通訊(南京)有限公司(怡寶南京)	//	100%	100%	
//	吉寶通訊(南京)有限公司(吉寶南京)	"	100%	100%	
Forever	南京漢艾爾特通訊有限 公司(漢艾爾特)	電子通訊器材之製造及 研發	100%	100%	
康舒通訊	Astoria Networks Inc. (Astoria)	通訊器材研發	100%	100%	
//	Leading Images Ltd. (Leading Images)	一般投資業	100%	100%	
//	Great Arch Group Ltd. (Great Arch)	銷售無線網路產品	100%	100%	
宇極科技	OptoRite Inc.	銷售光碟機業務	100%	100%	
"	MSI-ATK Otpics Holding Corporation (MSI-ATK)	一般投資業	100%	100%	
//	Maitek (BVI) Corporation (Maitek)	"	100%	100%	
智易科技	Arcadyan Technology N.A. Corp. (Arcadyan USA)	無線網路產品之銷售」支援	100%	100%	
"	Arcadyan Germany Technology GMBH (Arcadyan Germany)	無線網路產品之技術 支援	100%	100%	
"	Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding)	一般投資業	100%	100%	
//	至寶科技股份有限公司 (至寶科技)	"	100%	100%	
"	大同聯合科技股份有限 公司(大同聯合)	研究及銷售數位家庭電 子產品	57%	53%	係於民國一○○年七月取得 大同聯合過半數股權。
本公司及 至寶科技	鋐寶科技股份有限公司 (鋐寶科技)	通訊及電子零組件之研 發及銷售	100%	100%	
鋐寶科技	Speedlink Tradings Limited (Speedlink)	從事進出口貿易事務	100%	100%	係於民國一○○年十二月 ā 立。
Arcadyan Holding	Sinoprime Global Inc. (Sinoprime)	銷售無線網路產品	100%	100%	
"	上海廣智技術發展有限 公司(上海廣智)	無線網路產品之研究及 銷售	100%	100%	
"	Arch Holding (BVI) Corp. (Arch)	一般投資業	100%	100%	
Arch	仁寶網路資訊(昆山)有 限公司	無線網路產品之製造	100%	100%	
HSI	Intelligent Universal Enterprise Ltd. (IUE)	一般投資業	100%	100%	
"	Goal Reach Enterprises Ltd. (Goal)	<i>II</i>	100%	100%	
IUE	仁寶(越南)有限公司 (CVC)	筆記型電腦、電腦監視 器、LCD TV及電子零組 件之生產、研發、銷售及		100%	

(接次頁)

(承前頁)

(本朋貝) 投資公司			持股	比率	
名 稱	子公司名稱	業務性質	101.12.31		說明
Goal	仁寶開發管理(越南)有 限公司(CDM)		100%	100%	
瑞宏新技及CRH	Allied Power Holding Corp. (APH)	一般投資業	100%	100%	
АРН	Primetek Enterprises Limited (PEL)	"	100%	100%	
"	瑞宏新技(香港)有限公司(瑞宏新技(香港))	"	100%	100%	
瑞宏新技 (香港)	瑞宏精密電子(太倉)有 限公司(瑞宏精密)	鎂合金、鋁合金應用產品 製造及銷售	100%	100%	
恆顥科技	Heng Hao Holdings A Co., Ltd. (HHA)	一般投資業	100%	100%	係於民國一○○年二月設 立。
ННА	Heng Hao Holdings B Co., Ltd. (HHB)	"	100%	100%	"
ННВ	Heng Hao Trading Co., Ltd.	行銷貿易業務	100%	100%	"
"	恆顯光電科技(昆山)有 限公司(恆顥光電)	觸控面板及相關零組件 之生產	100%		HHB於民國一○○年二月取 得時緯光電科技(昆山)有限 公司全數股權,並更名為恆 顥光電。
本公司及恆顥科 技等子公司	時緯科技股份有限公司 (時緯科技)	觸控式面板生產及銷售	-		民國一○一年七月一日時緯 科技與恆顥科技合併,合併後 恆顥科技為存續公司,時緯科 技為消滅公司。
時緯科技	Leading Giant International Co., Ltd. (Leading Giant)	一般投資業	-	-	投為用級公司。 係於民國一○○年十一月清 算完結。
Leading Giant	Abundance Global Investment (H.K.) Limited (Abundance)	一般投資業	-	-	係於民國一○○年六月清算 完結。
"	Infinity Full Trade Co., Ltd.	行銷貿易業務	-		係於民國一○○年十一月清 算完結。
BCI	Center Mind International Co., Ltd. (CMI)	一般投資業	100%	100%	係於民國一○○年四月設 立。
"	Prisco International Co., Ltd. (PRI)	一般投資業	100%	100%	係於民國一○○年六月設 立。
CMI	仁寶投資(四川)有限公司(CIS)	從事對外投資活動及提 供諮詢服務	100%	100%	係於民國一○○年四月設 立。
PRI	仁寶電腦(重慶)有限公司(CEQ)	研發、生產及銷售筆記本 電腦及其相關零配件,並 提供相關維修及售後服 務等	100%	100%	係於民國一○○年六月設 立。
CIS	仁寶電腦(成都)有限公司(CEC)		100%	100%	係於民國一○○年四月設 立。
CIS	仁寶企業管理(成都)有 限公司(CMC)		100%	100%	係於民國一○○年五月設 立。
CORE	Billion Sea Holdings Limited (BSH)	一般投資業	100%	-	係於民國一○一年四月設 立。

所有合併公司間重大之內部交易均已於合併財務報表中銷除。投資成本與子公司股權淨值之差額,若無法分析產生之直接原因者,於編製合併財務報表時列為商譽,商譽不予攤銷。

(二)會計估計

合併公司依照前述準則及原則編製財務報表時,必須使用合理之估計和假設,因估計通常係在不確定情況下作成之判斷,因此可能與將來實際結果有所差異。

(三)資產與負債區分流動與非流動之標準

用途未受限制之現金及約當現金與交易目的而持有或短期持有且預期將於資產負債表日後十二個月內變現之資產列為流動資產;非屬流動資產者為非流動資產。流動負債為預期將於一年內清償之負債,負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四)外幣交易及外幣財務報表之換算

合併公司以當地貨幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳;資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債,依當日之即期匯率換算,產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量;但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債,則按資產負債表日即期匯率換算,如屬公平價值變動認列為當期損益者,兌換差額亦認列為當期損益;如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者,兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

合併公司採權益法評價之國外長期股權投資皆以當地貨幣記帳,所有非以功能性貨幣計價之交易,均以交易日匯率換算為功能性貨幣入帳,產生之兌換差額列為當期損益。其功能性貨幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額,以稅後淨額列入股東權益項下之累積換算調整數。

(五)資產減損

合併公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位),估計其可回收金額,就可回收金額低於帳面價值之資產,認列減損損失。商譽以外之資產,於以前年度所認列之累計減損損失,嗣後若已不存在或減少,即予迴轉,增加資產帳面價值至可回收金額,惟不超過資產在未認列減損損失下,減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用之無形資產,則每年定期進行減損 測試,並就可回收金額低於帳面價值之部分,認列減損損失。

(六)約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之附賣出債券。

(七)公平價值變動列入損益之金融資產

此類金融商品包括以交易為目的及原始認列時指定公平價值變動列入損益兩類,以交易為目的之金融商品係因其取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回,及所持有之衍生性商品,除被指定且為有效之避險工具外,餘應歸類為此類金融資產。所持有之金融商品如為應分別認列主契約及嵌入式衍生性商品之混合商品,但無法於取得時或後續資產負債表日個別衡量嵌入式衍生性商品或為可消除或重大減少會計不一致之金融商品其嵌入式衍生性商品,於原始認列時,指定為公平價值變動列入損益之金融資產。原始認列時,係以公平價值衡量,交易成本列為當期費用;續後評價以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

(八)備供出售金融資產

原始認列指定為備供出售金融資產,係以公平價值衡量,並加計取得之交易成本; 續後評價以公平價值衡量,除減損損失及貨幣性金融資產外幣兌換損益外,於金融資產 除列前,認列為股東權益調整項目。於除列時,將累積之利益或損失列入當期損益。依 交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,備供出售權益 商品之減損減少金額,認列為股東權益調整項目;備供出售債務商品之減損減少金額若 明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益。

(九)以成本衡量之金融資產

係未具重大影響力且無法可靠衡量公平價值之權益商品投資,以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據,則認列減損損失,此減損金額不予迴轉。

(十)無活絡市場之債券投資

無活絡市場公開報價之債務商品係以有效利率計算攤銷後成本及其利息收入。原始 認列時,係以公平價值衡量,並加計取得之交易成本。依交易慣例購買或出售金融資產 時,採用交易日會計處理。

若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益,該迴轉不以使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本為限。

(十一)應收票據及帳款、其他應收款及存出保證金

應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權,其他應收款係屬非因營業收入而產生之應收款。

針對此類金融資產,首先評估以攤銷後成本衡量之金融資產是否存在客觀證據,顯 示重大個別金融資產發生減損,以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。個 別評估減損並已認列或持續認列減損損失之金融資產,無須再進行組合減損評估。

減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。金融資產之帳面價值係藉由備抵帳戶調降之,減損金額應列為當期損益。 於決定減損金額時,預期未來現金流量之估計係包括擔保品及相關保險之可回收金額。

若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。迴轉之金額應認列為當期損益。

(十二)應收帳款讓售

應收帳款債權之移轉,係依照財務會計準則公報第三十三號「金融資產之移轉及負債消滅之會計處理準則」之規定,相對之金融資產及負債於同時符合下列所有條件時予以除列:

- 1.應收帳款債權已經與移轉人隔離,亦即推定已脫離移轉人及其債權人之控制,即使移轉人破產或被接收時亦然。
- 2.受讓人有權質押或交換應收帳款債權,且未有限制受讓人(或持有人)行使質押或交換權利之條件,致使移轉人獲得非細微之利益。
- 3.受移轉人未藉由下列方式之一,維持其對應收帳款債權之有效控制:
 - (1)到期日前有權利及義務買回或贖回應收帳款債權之協議。

(2)單方面使持有人返還特定應收帳款債權之能力。

應收帳款讓售總額減預支價金後餘額列於其他金融資產-流動項下。

(十三)衍生性金融商品及避險

持有之衍生性金融商品主要係用以規避因營運、財務及投資活動所暴露之匯率與利率風險。當所持有之衍生性商品不適用避險會計之條件時,則視為交易目的之金融商品。

公平價值避險、現金流量避險及國外營運機構淨投資避險等三種避險關係符合適用 避險會計之所有條件時,以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生 之損益影響數。其會計處理方式如下:

- 1.公平價值避險:避險工具以公平價值再衡量,或帳面價值因匯率變動所產生之損益, 立即認列為當期損益;被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失,係調整被避 險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
- 2.現金流量避險:避險工具損益認列為股東權益調整項目。若被避險之預期交易將認列 資產或負債,則將原列為股東權益調整項目之損益,於所認列資產或負債影響損益之 期間內,重分類為當期損益,並於被避險之預期交易影響淨損益時,將前述直接認列 為股東權益調整項目之損益轉列為當期損益。
- 3.國外營運淨投資避險:將避險工具之損益認列為股東權益調整項目,並於處分國外營 運機構時,轉列為當期損益。

(十四)存 貨

存貨之原始成本為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所發生之必要支出,成本係採加權平均法計算。續後存貨以成本與淨變現價值孰低衡量,採個別比較,淨變現價值以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。固定製造費用係按生產設備之正常產能分攤至製成品及在製品,變動製造費用則以實際產能為分攤基礎。續後,以成本與淨變現價值孰低衡量,採個別比較,淨變現價值以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚須投入之成本及銷售費用為計算基礎。

(十五)採權益法之長期股權投資(含合資投資)

本公司與子公司合併持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上者,或雖 未達百分之二十,但對其有重大影響力者,採權益法評價。合併公司對聯合控制個體之 合資投資採權益法處理。非按持股比例認購採權益法評價被投資公司發行之新股,致投 資之股權淨值發生增減時,調整由長期投資所產生之資本公積,若有不足,則沖銷保留 盈餘。

投資時投資成本與股權淨值間之差額,如係折舊、折耗或攤銷性資產所產生者,自取得年度起,依其估計剩餘經濟年限分年攤銷;如係因資產之帳面價值高於或低於公平價值所發生者,則於高估或低估情形消失時,將其相關之未攤銷差額一次沖銷;如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值,則超過部份認列為商譽;如屬所取得可辨認淨資產公平價值超過投資成本,則差額先就非流動資產等比例減少,若減少至零仍有差額時,則將該差額列為非常損益。

合併公司於採權益法之長期股權投資出售時,以售價與處分日該投資帳面價值之差額,作為長期股權投資處分損益,帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時,則按出售比例轉列當期損益。

合併公司與採權益法評價之被投資公司間相互持股時,其投資損益採庫藏股票法計算。與被投資公司間交易及各子公司間交易所產生之損益尚未實現者,予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者,依其效益年限逐年承認;其他類資產所產生者,於實現年度承認。

合併公司具重大影響力但無控制力之被投資公司如股權淨值發生負數時,若合併公司擔保被投資公司債務,或對其有財務上之承諾,或被投資公司之虧損係屬短期性質者,則繼續按持股比例認列長期股權投資之投資損失。若採權益法之長期股權投資不足抵減投資損失時,則沖轉應收關係人款,如尚有不足,則貸記採權益法之長期股權投資貸項,列入其他負債項下。

(十六)固定資產、出租資產、閒置資產及待出售非流動資產

固定資產以取得成本為評價基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態 前所發生之利息支出予以資本化,列入相關資產科目。除土地外,固定資產依估計使用 年限按平均法計提折舊。固定資產已達使用年限仍繼續使用者,其殘值依估計仍可使用 年限繼續提列折舊。主要固定資產之耐用年數如下:

- 1.房屋:9~50年。
- 2.房屋附屬設備:8~20年。
- 3.機器設備:1~10年。
- 4.研發設備:3~6年。
- 5.模具: 0.5~5年。
- 6.其他設備:1~10年。

固定資產以營業租賃方式出租予他人者,列於其他資產項下之出租資產。租金收入 列為營業外收入,相關折舊費用列為租金收入減項。

取得土地使用權之支出,包括土地使用權出讓金及相關必要費用予以資本化,列固定資產項下之土地使用權,依契約期間五十年,按利息法攤銷列為租金費用。

租賃權益改良依租約年限或估計使用年限較短者按平均法計提折舊。

固定資產非供營業使用者轉列閒置資產,以原科目之成本、累計折舊及累計減損一 併轉列閒置資產或其他資產,並繼續提列折舊。

合併公司對於一年內高度很有可能出售之固定資產,歸類為待出售非流動資產,以 帳面價值與淨公平價值孰低者評價,因評價而造成之損失或迴轉之利益認列為當期損 益。依交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

(十七)無形資產

除政府捐助所取得之無形資產按公平價值認列外,原始認列無形資產時以成本衡量。續後,以成本加依法令規定之重估增值,再減除累計攤銷及累計減損損失後之金額 作為帳面價值。

攤銷時以原始成本減除殘值後之金額為可攤銷金額,並於已達可供使用狀態開始時,於耐用年限期間以直線法攤銷。專利使用權以契約期間與效益年限較短者平均攤銷;電腦軟體成本依1~5年平均攤銷;著作權依10年平均攤銷。

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤 銷期間及攤銷方法之變動,均視為會計估計變動。

(十八)公平價值變動列入損益之金融負債

取得或發生之主要目的為短期內出售或再買回之交易目的金融商品,及所持有之衍生性金融商品,除被指定且為有效之避險工具外,餘應歸類為此類金融負債。原始認列時,係以公平價值衡量,交易成本列為當期費用;續後評價以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。依交易慣例購買或出售金融資產時,採用交易日會計處理。

(十九)股份基礎給付交易

本公司及智易科技所發行之員工認股權憑證之給與日係於民國九十七年一月一日之前,本公司及智易科技依會計研究發展基金會(92)基秘字第070、071、072號函之規定,對於前述員工認股權憑證採用衡量日內含價值法認列酬勞性員工認股選擇權計劃之酬勞成本,亦即按衡量日本公司股票公平價值與行使價格間之差額估計酬勞成本,並於員工認股選擇權計劃所規定之員工服務年限內認列為本公司之費用,同時增加本公司股東權益一認股權。另,依據財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」之規定,本公司及智易科技上述員工認股權憑證無須追溯適用財務會計準則公報第三十九號,但需揭露依該公報規定衡量股份基礎給付交易之擬制淨利及每股盈餘資訊。

智易科技及大同聯合辦理現金增資,依據公司法第二百六十七條規定保留發行新股總數百分之十至十五之股份由公司員工承購,並依據會計研究發展基金會(96)基秘字第267號函釋,依給與日衡量所給與權益商品之公平價值,認列為薪資費用及資本公積一認股權,並於認購後將資本公積一認股權轉列資本公積一股票溢價。

時緯科技股份基礎給付協議之給與日在民國九十七年一月一日(含)以後者,依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理。另依金管證六字第0960065898號函之規定,未上市、未上櫃之公開發行公司及興櫃股票公司其所發行員工認股權憑證無法於衡量日可靠估計所給與員工認股權憑證之公平價值,應於取得商品或勞務時,衡量員工認股權憑證之內含價值,並於後續之資產負債表日及股份基礎給付交易最終確定日將內含價值之變動數認列損益入帳。

華寶通訊及鋐寶科技股份基礎給付協議之給與日於民國九十七年一月一日(含)以後者,依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」之規定處理,以給與日所給與權益商品公平價值衡量其公平價值,於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用,並據以認列相對之權益增加。

(二十)退休金

本公司、華寶通訊、康舒通訊、時緯科技、智易科技及大同聯合訂有職工退休辦法, 凡正式員工服務滿一定年資或屆滿一定年齡或不堪勝任者,得申請或由公司通知其退 休,依其服務年資核算基數,一次給付退休金。依該辦法規定,員工退休金之支付,係 根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。每位員工前十五年之服 務,每服務滿一年可獲得二個基數,自第十六年起,每服務滿一年可獲得一個基數,最 高以四十五個基數為限。在該退休辦法下,退休金給付全數由本公司負擔。依勞動基準 法規定,每月依給付薪資總額5%或2%提撥退休準備金,存放台灣銀行信託部職工退休 準備金專戶。員工退休時先由該專戶支付,如有不足,再由公司支付。大同聯合未設立 勞工退休準備金專戶,故實際支付退休金時,由大同聯合支付並沖抵應計退休金負債。

上述採確定給付退休辦法部分,本公司、華寶通訊、智易科技、時緯科技及大同聯合於結清員工屬適用勞動基準法之股務年資以前,係以年度終了日為衡量日完成精算,並認列淨退休金成本,包括當期服務成本、利息成本、退休基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨資產按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限之攤銷數。

自民國九十四年七月一日起,本公司及中華民國境內之合併公司配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施,原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制。採確定提撥退休辦法部份,本公司及中華民國境內之合併公司依勞工退休金條例之規定,依勞工每月工資百分之六之提繳率,提撥至勞工保險局之勞工退休個人專戶,提撥數列為當期費用。

中華民國境外之合併公司實施確定提撥之退休辦法者,依當地法令規定提撥退休金,並將每期應提撥之退休金數額,認列為當期之費用。列入合併之大陸子公司根據中國政府規定,企業須按照核定職工薪資之法定比例提撥基本養老保險費並認列為當年度費用。

(廿一)收入認列

銷貨收入係於商品交付且風險移轉予客戶時認列。備抵銷貨退回及折讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓,於商品出售年度列為銷貨收入之減項。

(廿二)員工紅利及董監酬勞

本公司及國內子公司依公司法及本公司及國內子公司章程規定分配員工紅利及董監酬勞時,係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函,於報導期中及年度財務報表,先行估計擬分配之員工紅利及董監酬勞金額,並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議分配金額與財務報表估列數如有差異,視為估計變動,列為分配當期損益。

(廿三)所得稅

所得稅以會計所得為基礎估列,資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異,依預計 回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅。並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影 響數認列為遞延所得稅負債,將可減除暫時性差異及所得稅抵減所產生之所得稅影響數 認列為遞延所得稅資產,再評估遞延所得稅資產之可實現性,認列其備抵評價金額。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類,劃分為流動或非流動項目,非 與資產或負債相關者,則依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

合併公司所得稅抵減採當期認列法處理,因購置設備或技術所產生之所得稅抵減於 發生年度認列。

本公司及中華民國境內之合併公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部份,於股東會決議分配盈餘之後列為當期費用。

合併公司之所得稅依各該註冊國法律,應以各公司主體為申報單位,不得合併申報。合併公司之所得稅費用即為合併報表編製主體之各公司所得稅費用之合計數。

(廿四)庫藏股票

本公司收回已發行之股票且尚未處分或註銷者,依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」之規定,依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值者,其差額列為資本公積一庫藏股票交易;處分價格低於帳面價值者,其差額應予沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積,如有不足,則沖抵保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時,按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本,若帳面價值高於面值與股票發行溢價之合計數時,差額應予沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積,如有不足,則沖抵保留盈餘。若帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者,則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

(廿五)每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利除以普通股流通在外加權平均股數計算之,因盈餘或 資本公積而新增之股份,採追溯調整計算。

本公司所發行之可轉換公司債、員工認股權憑證及尚未經股東會決議得採股票發放 之員工分紅屬潛在普通股,潛在普通股如未具稀釋作用,僅揭露基本每股盈餘,反之, 則除揭露基本每股盈餘外,並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘,則假設所有具稀釋作 用之潛在普通股均於當期流通在外,故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具 稀釋作用潛在普通股之影響。

(廿六)營運部門

營運部門係合併公司之組成單位,從事可能獲得收入並發生費用(包括與合併公司內其他組成單位間交易所產生之收入與費用)之經營活動。營運部門之營運結果定期由合併公司之營運決策者複核,以制定分配予該部門資源之決策,並評估該部門之績效,同時具個別分離之財務資訊。

三、會計變動之理由及其影響

- (一)合併公司自民國一○○年一月一日起,首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文。依該號公報規定,帳列原始產生之應收款應適用該公報應收款之認列、續後評價及減損等規定。此項會計原則變動對合併公司民國一○年度合併財務報表不具重大影響。
- (二)合併公司自民國一○○年一月一日起,首次適用財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。依該號公報規定,企業應揭露有助於財務報表使用者評估企業所從事經營活動與所處經濟環境之性質及財務影響之資訊。該號公報亦取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。前述會計原則變動對合併公司民國一○○年度合併財務報表不產生損益之影響。

四、重要會計科目之說明

(一)現金及約當現金

零用金及庫存現金
支票及活期存款
定期存款
附賣出債券

 101.12.31	100.12.31
\$ 23,062	15,630
6,318,103	3,616,343
37,009,658	47,439,306
 803,759	1,277,023
\$ 44,154,582	52,348,302

(二)金融資產

1.非衍生性金融商品

合併公司民國一○一年及一○○年十二月三十一日持有之各類非衍生性金融資 產明細如下:

	101.12.31	100.12.31
公平價值變動列入損益之金融資產一流動:		
指定公平價值變動列入損益之金融資產:		
可轉換公司債	\$ 80,385	161,020
備供出售金融資產-流動:		
上櫃股票-原相科技股份有限公司		
(原相科技)	\$ 35,789	35,229
上櫃股票-聚積科技股份有限公司		
(聚積科技)	 74,003	61,863
	\$ 109,792	97,092
備供出售金融資產-非流動:		
上市(櫃)股票投資:		
金寶電子工業股份有限公司(金寶電子)	\$ 953,961	927,463
群創光電股份有限公司(群創光電,原奇美		
電子股份有限公司)	2,485,329	1,941,269
頎邦科技股份有限公司(頎邦科技)	2,220,887	1,621,252
Cal-Comp Electronics (Thailand) Public Co.,		
Ltd. (泰國金寶)	674,413	538,656
康舒科技股份有限公司(康舒科技)	116,655	93,381
迅杰科技股份有限公司(迅杰科技)	 39,210	43,647
	\$ 6,490,455	5,165,668
以成本衡量之金融資產-非流動:		
股票投資:		
中華映管股份有限公司(中華映管)	\$ 7,000,000	7,000,000
晨豐光電股份有限公司(晨豐光電)	113,027	50,262
開發國際投資股份有限公司(開發國際)	500,000	500,000
華期創業投資股份有限公司(華期創投)	48,979	73,189
智柒創業投資股份有限公司(智柒創投)	65,349	85,349
華陸創業投資股份有限公司(華陸創投)	19,324	35,749
其 他	 653,892	670,228
	\$ 8,400,571	8,414,777
無活絡市場之債券投資-非流動:		
债券投資—威寶電信股份有限公司		
(威寶電信)可轉換公司債	\$ 1,745,000	1,680,835

- (1)合併公司所持有之上市(櫃)公司發行之可轉換公司債雖係屬應分別認列主契約及嵌入式衍生性商品之混合商品,但因無法於取得時個別衡量嵌入式衍生性商品,故將 其列為指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產。
- (2)合併公司所持有之中華映管私募股票、開發國際等公司之普通股股票及威寶電信公司之債券,因無活絡市場公開報價,且其公平價值無法可靠衡量,故以成本或以攤銷後成本衡量。

- (3)合併公司原以成本衡量之金融資產之被投資公司迅杰科技,於民國一○○年度私募股票之閉鎖期屆滿,於辦理公開發行後,已於公開市場交易,故自以成本衡量之金融資產重分類至備供出售金融資產。
- (4)合併公司於民國九十八年度參與中華映管以私募方式辦理之現金增資案。合併公司 以每股新台幣2.5元之價格認購該私募案所發行之普通股,合計金額為7,000,000千 元。合併公司為此與大同股份有限公司(大同公司,中華映管之母公司)簽訂協議在 案。依據該協議規定,合併公司得依約定之期間要求大同公司以相當於合併公司參 與私募股份時所支付之股款及利息後之價格,購買合併公司所有之中華映管私募股 份。惟經合併公司多次催告大同公司迄今仍未履約,合併公司於民國一○二年三月 二十九日依該協議約定提起仲裁,要求大同公司履行。
- (5)合併公司民國一○一年度出售帳列備供出售金融資產之被投資公司順邦科技及群創光電部分持股及其他公司部分持股,合計出售利益72,214千元,帳列其他投資收益淨額項下,尚未收回之出售價款計113,716千元,帳列其他金融資產一流動項下。合併公司民國一○○年度出售帳列備供出售金融資產之被投資公司順邦科技部分持股及帳列以成本衡量之金融資產之被投資公司數位通國際網路股份有限公司(數位通)全部持股及其他公司部分持股,出售利益30,565千元,帳列其他投資收益淨額項下。
- (6)合併公司帳列以成本衡量之金融資產之被投資公司華陸創投、華期創投、智渠創投及其他公司於民國一○一年度辦理減資,合併公司收回減資退回之股款78,072千元。合併公司帳列以成本衡量之金融資產之被投資公司聯寶創業投資股份有限公司、數位通、盟圖科技股份有限公司、華陸創投、華期創投、坤基創業投資股份有限公司及其他公司於民國一○○年度辦理減資,合併公司收回減資退回之股款101,098千元,其中尚未收回款項為10,675千元,帳列其他金融資產一流動。
- (7)合併公司民國九十八年度認購威寶電信以私募方式發行之五年期無擔保可轉換公司債計1,745,000千元,到期日為民國一○三年,票面利率3%,轉換價格為新台幣5.7元,經民國一○○年度減資及增資調整後,轉換價格為14.5元,其嵌入之衍生性商品請詳附註四(二)2.說明。
- (8)合併公司部份以成本衡量之金融資產之投資價值已有減損,民國一○一年度及一○ ○年度認列減損損失分別為2,492千元及90,389千元。
- (9)合併公司截至民國一○一年及一○○年十二月三十一日止,備供出售金融資產依公平價值衡量產生之未實現損失以稅後淨額認列為股東權益調整項目之金額分別為5,520,316千元及7,478,947千元。
- (10)合併公司民國一○一年度及一○○年度認列備供出售及以成本衡量金融資產之被 投資公司股利收入分別為192,414千元及228,386千元。

2.衍生性金融商品

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,合併公司持有之衍生性金融商品明細如下:

		10	1.12.31	10	00.12.31
項	目	帳面金額	名目本金	帳面金額	名目本金
衍生性金融資產:					
本公司					
買回權及賣回權	- 威寶電信可轉				
换公司债		65,886		118,586	
轉換選擇權一威	寶電信				
可轉換公司債		\$ -		2,492	
智易科技及其子公	司:				
換匯交易合約—((美金/台幣)	<u>\$ 596</u>	USD <u>19,000</u> 千元	695	USD <u>10,000</u> 千元
預售遠期外匯合	約-(英鎊/美金)	\$ 293	GBP <u>1,000</u> 千元	·	
預售遠期外匯合	約-(歐元/美金)	\$ 112	EUR <u>1,500</u> 千元	23,834	EUR <u>25,000</u> 千元
衍生性金融負債:					
智易科技及其子公	司:				
換匯交易合約(美	金/台幣)	<u>\$ 923</u>	USD <u>25,700</u> 千元	3,402	USD <u>24,000</u> 千元
					EUR <u>4,000</u> 千元
預售遠期外匯合	約-(歐元/台幣)	\$ 2,163	EUR <u>3,000</u> 千元	·	
鋐寶科技:					
預售遠期外匯合	約-(歐元/美金)	\$ 3,675	EUR <u>4,500</u> 千元	·	
CEB:					
預購遠期外匯合	約 —				
(美金/巴西幣)	\$ 16,360	USD <u>35,000</u> 千元	<u>-</u>	

上述買回權及賣回權在合併財務報表上帳列其他金融資產一非流動項下,轉換選擇權在合併財務報表上帳列以成本衡量之金融資產一非流動項下,轉換選擇權經評估其投資價值已有減損,請詳附註四(二)1.(8)說明。其餘衍生性金融商品在合併財務報表上,列為公平價值變動列入損益之金融資產一流動及其他金融負債一流動(帳列其他流動負債項下)。

合併公司與數家銀行簽訂遠期外匯合約及換匯交易合約,該等合約係以規避匯率 風險為主要目的。

民國一〇一年度及一〇〇年度因衍生性金融商品認列之損失淨額分別為60,437千元及21,919千元。

(三)應收票據及帳款-非關係人

	 101.12.31	100.12.31
應收票據	\$ 272,499	14,805
應收帳款	158,305,130	135,944,555
設定擔保應收帳款	 1,061,161	
	159,638,790	135,959,360
減:備抵呆帳	(20,245)	(36,654)
備抵銷貨退回及折讓	 (1,810,024)	(2,007,011)
	\$ 157,808,521	133,915,695

合併公司與銀行簽訂應收帳款債權承購合約,除部分合約係在實際銷貨金額內動支外,於民國一〇一年度及一〇〇年度承購額度分別為美金700,000千元、台幣1,324,056

千元及美金700,000千元、台幣564,192千元,依合約規定,合併公司於銀行承購額度內無須擔保應收帳款債務人因信用風險而影響債務履行之能力,屬無追索權之應收帳款讓售。應收帳款轉讓後,合併公司得請求預支部分價金,並自預支價金至客戶付款日期間內按約定利率支付利息,已轉讓應收帳款未預支價金部分則俟客戶實際付款時收回。截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,已出售之債權尚未收回之款項分別為105,251千元及36,333千元,帳列其他金融資產一流動。

合併公司民國一○一年及一○○年十二月三十一日有關符合除列條件之應收帳款 債權移轉相關資訊明細如下:

101.12.31							
				提供	擔保		
承購人		轉讓金額	已預支金額	項	目	除列金額	利率
永豐銀行	\$	386,983	348,285		-	348,285	2.04%~3.32%
法國巴黎銀行		100,726	90,653		-	90,653	1.70%~3.32%
Citibank Europe Plc		857,185	800,705		-	800,705	0.89%~1.02%
	\$	1,344,894	1,239,643			1,239,643	

100.12.31										
		提供擔保								
承購人		轉讓金額	已預支金額	項	目	除列金額	利率			
日商三井住友銀行							0.7611%~			
台北分行	\$	1,924,632	1,924,632		-	1,924,632	0.8848%			
三菱東京日聯銀行							0.6688%~			
(BTMU)台北分行		5,836,273	5,836,273		-	5,836,273	0.8653%			
法國巴黎銀行		363,332	326,999		-	326,999	2.94%~3.32%			
	\$	8,124,237	8,087,904			8,087,904	:			

合併公司與客戶及BTMU簽訂三方應收帳款承購合約,由BTMU於提供予合併公司客戶之額度內向合併公司購買該客戶之應收帳款債權,依合約規定,BTMU無權要求合併公司買回已出售之應收帳款,屬無追索權之應收帳款讓售。截至民國一○一年及一○○年十二月三十一日止,已轉讓應收帳款分別為521,884千元及8,519,569千元,符合除列條件已於財務報表上全數除列。前述應收帳款轉讓依合約約定之利率分別為0.70825%及0.6660%~0.8457%。

合併公司另與金融機構簽訂有追索權之應收帳款債權融資合約,以應收帳款作為短期借款之擔保,請詳附註六。

(四)存 貨

	 101.12.31	100.12.31
製 成 品	\$ 6,724,370	7,218,738
在製品及半成品	3,169,924	3,298,723
原料	41,486,594	35,445,210
在途原料	 326,580	950,012
	\$ 51,707,468	46,912,683

合併公司民國一○一年及一○○年十二月三十一日存貨備抵跌價及呆滯損失金額分別為1,836,122千元及1,730,980千元。

合併公司民國一○一年度及一○○年度認列之相關費損(利益)明細如下:

		101年度	100年度
未分攤固定製造費用	\$	920,123	542,683
存貨跌價及報廢損失		437,653	218,040
出售下腳收入		(301,296)	(271,820)
其 他	-	6,898	5,090
	\$	1,063,378	493,993

合併公司存貨未提供為借款之擔保品。

(五)採權益法之長期投資

	101.12.31		1	00.12.31	
	持 股		۸ عبر	持 股	۸ کیس
	比例%		金 額	<u>比例%</u>	金額
威寶電信	45	\$	2,091,606	45	3,975,573
Wah Yuen Technology Holding Ltd.					
(Wah Yuen Holding)	37		3,003,508	37	2,965,935
聯寶電腦(香港)有限公司	49		4,220,457	-	-
(聯寶電腦)					
Ascendant Private Equity Investment					
Ltd. (APE)	35		436,676	-	-
欣寶電子股份有限公司(欣寶電子)	28		466,218	28	465,610
其 他			1,123,829		1,118,873
		\$	11,342,294		8,525,991

- 1.民國一〇一年度及一〇〇年度採權益法評價之投資損失淨額分別為1,746,495千元及1,389,899千元。
- 2.上列採權益法評價之長期股權投資為上市(櫃)公司者,其市價資料如下:

博智電子股份有限公司(博智電子)

 101.12.31	100.12.31
\$ 622,108	

博智電子股票已於民國一〇一年十二月十八日於中華民國櫃檯買賣中心上櫃掛牌交易。

- 3.合併公司民國一○一年度以4,318,860千元投資聯寶電腦,持股比率為49%,主要目的為轉投資設立大陸生產基地,另以473,688千元投資APE,持股比例35%,主要目的為轉投資新事業。合併公司民國一○○年度分別以43,643千元、155,765千元、1,156,129千元、1,499,141千元及32,000千元認購博智電子、樂寶顯示科技(昆山)有限公司(樂寶昆山)、Wah Yuen Holding、威寶電信及極創電子股份有限公司之現金增資股票。
- 4.合併公司採權益法評價之被投資公司麥實創業投資股份有限公司於民國一○○年度 辦理減資,合併公司收回減資退回之股款計250,740千元。

(六)合資投資

合併公司於民國九十九年四月與他公司合資設立一聯合控制個體Compal Connector Manufacture Ltd.(CCM),CCM之實收資本額為美金10,000千元,合併公司持股比例為51%。

合併公司對CCM各科目類別所分享之金額如下:

 101.12.31	100.12.31
\$ 82,585	85,988
48,966	53,351
20,224	23,029
 101年度	100年度
\$ 80,493	72,171
80,735	91,968
	48,966 20,224 101年度 \$ 80,493

(七)固定資產、出租資產及待售閒置資產

- 1.合併公司部分固定資產提供為借款之擔保品,請詳附註六。合併公司之出租資產未提 供為借款之擔保品。
- 2.本公司透過Just及CIH投資之大陸子公司與中國大陸江蘇省昆山市國土資源局(原國土管理局)簽約,分別取得昆山經濟技術開發區、昆山出口加工園區及巴城鎮石牌工業園區興建廠房及員工宿舍用土地之使用權,使用期間為民國八十五年至民國一百五十年,土地使用權出讓金總額為人民幣182,285千元。
- 3.CDM與越南永福省人民委員會簽約,取得百善工業園區興建廠房用土地之使用權,使 用期間為民國九十七年至民國一百四十六年。
- 4.華寶通訊之大陸子公司華寶南京及吉寶南京分別與中國大陸江蘇省南京市江寧區國 土資源局簽約,取得江寧開發區興建廠房用土地之使用權,使用期間為民國九十二年 至民國一百四十五年。土地使用權出讓金總額為人民幣2,090千元。
- 5.智易科技為建置研發中心及營運總部,於民國一〇〇年度及九十九年度向非關係人購買新竹市光復段土地,總價款計459,702千元,上述價款業已全數付訖且均已辦妥土地所有權移轉登記。智易科技於民國一〇一年三月十五日與非關係人簽訂辦公大樓興建合約,合約總價共計844,000千元,已於民國一〇一年第二季動工興建大樓,截至民國一〇一年十二月三十一日止,已支付價款163,861千元,帳列未完工程及預付設備款項下。

(八)短期借款

	101.12.31	100.12.31
擔保借款	\$ 1,061,161	-
信用狀借款	2,400,000	-
信用借款	33,072,632	14,907,377
	<u>\$ 36,533,793</u>	14,907,377
尚未使用之短期借款額度	<u>\$ 98,569,000</u>	113,354,000
利率區間	0.51%~9.00%	0.51%~6.10%

合併公司部分短期借款已提供應收帳款及銀行存款(備償戶)作為擔保品,請參見附註六。

(九)長期借款

貸款機構	用途及還款期限	101.12.31	100.12.31
玉山商業銀行	中長期資金週轉金, (99.7~102.4,100.7起每季為 一期,分八期還款)	\$ -	75,000
永豐商業銀行	中長期資金週轉金, (99.5~103.3,99.8起每一季為 一期,分十期還款)	55,987	32,000
合作金庫銀行	興建廠房(101.11~103.11,到 期一次清償)	47,000	-
合作金庫銀行	中長期資金週轉金, (101.6~111.6,102.6起每季為 一期,分三十二期攤還)	495,000	-
減:一年內到期部份		\$ 550,604	(82,000) 25,000
未動支額度		\$ 1,227,013	70,000

- 1.民國一〇一年度及一〇〇年度長期借款之利率區間分別為年息0.9%~2.97%及1.69%~2.97%。
- 2.合併公司部分長期借款已提供土地、建築物和機器設備作為借款之擔保品,請詳附註 六。
- 3.民國一○一年十二月三十一日之借款餘額,未來應償還情形如下:

期 間	 金 額
102.1.1~102.12.31	\$ 47,383
103.1.1~103.12.31	136,571
104.1.1~104.12.31	90,596
105.1.1~105.12.31	84,375
106.1.1以後	 239,062
	\$ 597,987

(十)退休金

本公司、華寶通訊、智易科技、時緯科技及恆顥科技分別以民國一〇一年及一〇〇 年十二月三十一日為衡量日就採確定給付退休金辦法完成精算,依據精算報告有關之基 金提撥狀況與帳載預付退休金調節如下:

	1	01.12.31	100.12.31	
給付義務:				
既得給付義務	\$	(212,232)	(162,895)	
非既得給付義務		(674,493)	(607,040)	
累積給付義務		(886,725)	(769,935)	
未來薪資增加之影響數		(373,876)	(350,580)	
預計給付義務		(1,260,601)	(1,120,515)	
退休基金資產公平價值		823,083	864,177	
提撥狀況		(437,518)	(256,338)	
未認列過渡性淨資產		13,647	13,117	
(接次頁)				

(承前頁)

	 101.12.31	100.12.31
未認列退休金損失	\$ 780,020	604,925
前期服務成本未攤銷餘額	(245,959)	(261,864)
應補列最低退休金負債	 (182,800)	(9,041)
預付退休金(應計退休金負債)	\$ (72,610)	90,799
	 101.12.31	100.12.31
預付退休金	\$ 8,792	93,058
應計退休金負債	 (81,402)	(2,259)
	\$ (72,610)	90,799

合併公司民國一〇一年底及一〇〇年底應補認之應計退休金負債分別為182,800千元及9,041千元,依財務會計準則第十八號公報「退休金會計處理準則」規定,其未認列過渡性淨給付義務之餘額分別為16,042千元及17,292千元,列為遞延退休金成本,其中民國一〇一年度應補認之應計退休金負債超過未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額為166,758千元,合併公司應補認列歸屬於母公司股東之金額165,449千元,列為股東權益減項之未認列退休金成本之淨損失。

合併公司採用之精算假設如下:

	101年度	100年度
折 現 率	1.75%	2.00%
未來薪資水準增加率	2.00%~3.00%	2.50%~3.00%
退休金資產預期報酬率	1.75%~2.00%	2.00%

民國一〇一年度及一〇〇年度淨退休金成本組成項目如下:

		101年度	
確定給付之淨退休金費用			
服務成本	\$	13,775	13,316
利息成本		22,273	20,489
退休金資產實際報酬		(15,120)	(15,480)
攤銷與遞延數		7,276	6,591
縮減利益			(1,520)
		28,204	23,396
確定提撥之退休金費用		310,768	284,475
淨退休金成本	<u>\$</u>	338,972	307,871

其他納入合併財務報表編製主體之各子公司民國一○一年度及一○○年度合計認列之退休金費用與基本養老保險費及社會福利費等分別為283,976千元及202,131千元。

時緯科技民國一○○年度為強化組織運作效率而進行組織調整,故員工人數減少371人,並於民國一○○年度增加人事費用26,090千元,列於薪資費用項下;另因員工人數減少影響退休金給付,依財務會計準則第十八號公報規定,於民國一○○年度產生退休金縮減利益1,520千元,列為退休金費用減項。

大同聯合於民國一〇〇年度因結清全部員工屬適用勞動基準法之服務年資並支付退休金,故迴轉期初遞延退休金成本及未認列退休金成本之淨損失。大同聯合未設立勞工退休金準備專戶,故實際支付退休金時,由大同聯合支付並沖抵應付退休金負債。

截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,合併符合退休要件員工之既得給付為256,251千元及214,164千元。

(十一)股東權益

1.股 本

本公司民國一○○年六月二十四日股東常會決議每股配發現金股利2.7元,計11,905,350千元。

本公司民國一〇一年六月二十二日股東常會決議每股配發現金股利1.4元,計 6,175,351千元。

民國一〇〇年度本公司員工行使認股權認購普通股股本為142,446千元。

民國一〇一年度本公司員工行使認股權認購普通股股本為123,972千元,截至民國一〇一年十二月三十一日止,員工行使認股權認購普通股股本計7,821千元,尚未辦妥變更登記。

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,本公司額定股本均為60,000,000千元,每股面額10元。

2.庫藏股票

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司之子公司皆未出售所持有本公司之股票。截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,本公司之子公司一鵬寶科技及鯨寶科技合計持有本公司股票均為50,017千股,成本均為881,247千元,每股成本均為17.6元,列為庫藏股票,民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日本公司每股市價分別為19.55元及30.20元。

本公司於民國一〇〇年度,依證券交易法第二十八條之二規定,為維護公司信用及股東權益而買回之庫藏股共計42,089千股,買回金額為1,305,866千元,截至民國一〇〇年十二月三十一日止已全數註銷。

3.資本公積

依公司法規定,資本公積需優先填補虧損後始得以已實現之資本公積轉作資本或發放現金股利。前項所稱之已實現資本公積,包括超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得。另,依發行人募集與發行有價證券處理準則規定,依公司法可撥充資本之資本公積撥充資本者,每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十。其中以發行股票溢價所轉入之資本公積撥充資本者,應俟產生該次資本公積經主管機關核准登記後之次一年度,始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司員工行使認股權認購本公司之普通股股票,認購價款超過股本面額認列為資本公積計158,985千元及200,556千元。

4.法定盈餘公積

依公司法規定,公司應就稅後純益提撥百分之十為法定盈餘公積,直至與資本總額相等為止。公司無虧損時,得經股東會決議,以法定盈餘公積發給新股或現金,惟 以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

5.特別盈餘公積

依本公司民國一○○年六月二十四日修正後章程規定,年度決算如有盈餘,於分配前,依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。另,修正前章程之規定為本公司決算盈餘,如有因外幣資產及負債而認列之未實現兌換利益,於分配前應先將該收益轉列特別盈餘公積,俟該收益確已實現時,再予轉列累積盈餘。

6.員工認股權憑證

本公司於民國九十六年十月三十一日董事會通過發行員工認股權憑證 100,000,000單位,每單位認股權憑證得認購股數為1股,於民國九十六年十一月十九 日經金管會核准,實際發行為100,000,000單位,發行日為民國九十六年十二月二十一 日。本公司民國一〇一年度及一〇〇年度上述認股權發行情形及相關資訊如下:

	101年	度	100年度		
		加權平		加權平	
	認股權數量	均履約	認股權數量	均履約	
	(千單位)	_ 價 格_	(千單位)	_ 價 格_	
期初流通在外	52,433	\$ 22.90	66,677	24.90	
本期執行	(12,397)	22.82	(14,244)	24.08	
期末流通在外	40,036	21.70	52,433	22.90	
期末可執行	40,036	21.70	52,433	22.90	

民國一〇一年度及一〇〇年度執行期間之加權平均股價分別為27.77元及31.74元。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日流通在外之認股權,加權平均剩餘合約期間分別為1.97年及2.97年。前述員工認股權憑證已於民國一〇〇年第四季全數既得。

上述員工認股權憑證主要發行條款如下:

- (1)認股價格:發行時認股價格為31.6元,調整配股配息後認股價格為21.7元。
- (2)權利期間:認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後,可按下列時程行使認購本公司之普通股股票。認股權憑證之存續期間為七年,不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分,但因繼承者不在此限。

認股權憑證授予期間	可行使認股權比例(累計)
屆滿2年	40%
屆滿3年	70%
屆滿4年	100%
屆滿7年	所餘未行使部分皆失效

- (3)履約方式:以本公司發行新股交付。
- (4)行使程序:本公司依員工認股權憑證發行及認股辦法,於新股發行後,檢附相關文件向主管機關申請資本額變更登記;前揭資本額變更登記,每季至少辦理一次。

本公司上述於民國九十六年十二月三十一日以前發行之員工認股權計畫,係採用內含價值認列所給與之酬勞成本,因本公司於衡量日之股票公平價值不高於認股權之執行價格,故無需認列酬勞成本。前述員工認股權憑證如依財務會計準則公報第三十九號之規定採公平價值衡量及認列酬勞成本,相關擬制性資訊揭露如下:

(1)本公司酬勞性員工認股權計畫若採用公平價值衡量及估計酬勞成本,民國一○一年度及一○○年度須認列之酬勞成本分別為0千元及51,294千元。此項計算係採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值,各項考量因素列示如下:

履約價格	31.6元
標的股票之現時價格	31.6元
現金股利率	5.56%
預期價格波動性	33.56%
無風險利率	2.54%
預期存續期間	5年

(2)本公司員工認股權憑證若採公平價值衡量及認列,財務報表之擬制淨利與每股盈餘資訊列示如下:

		101年度	100年度	
淨 利	報表認列之淨利	\$ 6,411,027	11,014,680	
	擬制淨利	6,411,027	10,963,386	
基本每股盈餘	報表認列之每股盈餘	1.47	2.53	
	擬制每股盈餘	1.47	2.52	
稀釋每股盈餘	報表認列之每股盈餘	1.45	2.48	
	擬制每股盈餘	1.45	2.46	

智易科技分別於民國九十四年十月三日及民國九十六年十二月六日經董事會決議發行員工認股權憑證,每單位認股權憑證得認購股數分別為1,000股及1股,發行額度合計為7,809,000股,員工認股權憑證發行情形如下:

	101年度		100)年度		
				h	口權平均	
	認股權股數	履約	的價格(元)	認股權股數	履約	内價格(元)
年初流通在外股數	1,216,900	\$	24.06	1,700,800	\$	27.21
本期執行股數	(292,000)		22.92	(483,900)		24.85
期末流通在外股數	924,900		23.38	1,216,900		24.06
期末可執行股數	924,900		23.38	1,216,900		24.06

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之加權平均股價分別為 33.89元及43.22元。民國一〇一年十二月三十一日流通在外之認股權,加權平均剩餘 合約期間為2.08年。

上述員工認股權憑證主要發行條款如下:

(1)認股價格:依發行辦法計算之調整後各次每股認購價格如下:

_ 發行日	_ 認購價格(元)_			
94年12月	\$	10.00		
96年12月		24.60		

(2)權利期間:認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後,可按下列時程行使認購智易科技之普通股股票。九十四年度及九十六年度認股權憑證之存續期間分別為十年及七年,不得轉讓,但因繼承者不在此限。認購期間屆滿後,未行使之員工認股權憑證視同放棄,智易科技將註銷該認股權憑證,不再發行。

	94年度
認股權憑證授予期間	可行使認股比例(累計)
屆滿2年	50 %
屆滿3年	100 %
	96年度
認股權憑證授予期間	可行使認股比例(累計)
屆滿2年	40%
屆滿3年	70 %
届滿4年	100%

- (3)履約方式:以智易科技發行新股交付。
- (4)行使程序:智易科技依員工認股權憑證發行及認股辦法,於新股發行後,檢附相關 文件向主管機關申請資本額變更登記;前揭資本額變更登記,每季至少辦理一次。

智易科技上述於民國九十六年十二月三十一日以前發行之員工認股權計畫,係採用衡量日內含價值認列所給與之酬勞成本,因智易科技於衡量日之淨值不高於認股權之執行價格,故依衡量日之內含價值,無需認列酬勞成本。智易科技所發行之員工認股權憑證如依財務會計準則公報第三十九號第五十段之規定,將衡量日後內含價值變動認列為酬勞成本,因上述員工認股權計畫均於民國一〇〇年十二月以前既得,民國一〇〇年度金額為(1,650)千元。民國一〇〇年度合併財務報表之擬制基本每股盈餘及稀釋每股盈餘皆與原每股盈餘相同。

時緯科技經董事會決議於民國九十八年八月二十四日發行員工認股權憑證1,000,000單位,每單位認股權憑證得認購股數為1股。民國一○一年度及一○○年度員工認股權發行情形如下:

				101年度			
		期 初				期末	期末
發 行	發 行	流通在外	本期給與	本期執行	本 期	流通在外	可執行
日 期	單位數	單位數	單位數	單位數	放棄數	單位數	單位數
98.8.24	1,000,000	50,000		<u> </u>	50,000		
				100年度			
		期 初				期末	期末
發 行	發 行	流通在外	本期給與	本期執行	本 期	流通在外	可執行
日期	單位數	單位數	單位數	單位數	放棄數	單位數	單位數
98.8.24	1,000,000	380,000		<u> </u>	330,000	50,000	

上述員工認股權憑證主要發行條款如下:

- (1)認股價格:民國九十八年發行之員工認股權以不低於發行日前三十日普通股興櫃市場加權平均成交價格,且不低於發行日最近期經會計師查核簽證之財務報告每股淨值為認股價格。依發行辦法發行時認股價格為24.5元,依減資及增資之股權調整後,每股認購價格調整為47.07元。
- (2)權利期間:認股權人自被授予員工認股權憑證後,可按下列時程行使認購時緯科技之普通股股票。民國九十八年度認股權憑證之存續期間為四年,不得轉讓,但因繼承者不在此限。存續期間屆滿後,未經向時緯科技行使認股權之員工認股權憑證視同放棄,認股權人不得再行主張其表彰之認股權或其他利益。認股權人除遭撤銷其持有全部或部分之認股權外,應依下列規定期間(以下簡稱「行使期」)行使其認股權:

 認股權憑證授予期間
 可行使認股比例(累計)

 屆滿二年
 70%

 屆滿三年
 100%

- (3)履約方式:時緯科技以發行新股交付。
- (4)行使程序:時緯科技依員工認股權憑證發行及認股辦法,除依法暫停過戶及時緯科技另行變更或新增公告行使權利日外,得於行使期屆滿後之每年十二月一日提出申請,時緯科技依本辦法發行新股交付予認股權人,並向主管機關申請資本額變更登記。

時緯科技上述於民國九十八年度發行之員工認股權計畫,依財務會計準則公報第三十九號之規定,係採用衡量日後內含價值變動認列為酬勞成本,民國一○一年度及一○○年度之金額均為0千元。

華寶通訊於民國一〇〇年三月二十九日董事會決議發行員工認股權證20,000,000 單位,每單位認股權股權憑證得認購股數為一股,以發行新股方式為之。授與對象包含華寶通訊及華寶通訊直接及間接持有一被投資公司有表決權超過50%之符合特定條件員工。認股權之存續期間為六年,不得轉讓,但因繼承者不在此限。憑證持有人自被授予員工認股權憑證屆滿二年之日起,可按下列時程行使認購華寶通訊之普通股股票。

認股權憑證授予期間	可行使認股比例(累計)
屆滿2年	50%
屆滿3年	100%
屆滿6年	所餘未行使部分皆失效

截至民國一○一年十二月三十一日止,華寶通訊發行員工認股權憑證情形如下:

核	准	發	行	發	行	認力	投 權	限制	認股	原	訂每股	調整後-	每股
日	期	日	期	單位	立數	存績	期間	期	間	認購	價格(元)	認購價格	(元)
100	.5.24	100	.7.8	20,00	0,000	100	.7.8~	100.	7.8~	\$	37		37
						106	5.7.7	102	.7.7				

華寶通訊於民國一〇〇年七月發行之員工認股權依照財務會計準則公報第三十九號之規定,民國一〇一年度及一〇〇年度給付交易對象為華寶通訊員工而發生之酬勞成本分別為63,583千元及20,462千元,累計認列資本公積分別為84,045千元及20,462千元。

華寶通訊民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日員工認股權憑證之相關資訊如下:

	101年	度	100 年)	度
		加權平均履		加權平均行
	單 位	約價格(元)	單 位	使價格(元)
原發行單位數	20,000,000	\$ 37	20,000,000	37
期初流通在外	20,000,000	37	-	-
本期給與認股權		-	20,000,000	37
期末流通在外	20,000,000	\$ 37	20,000,000	37
期末可執行認股權				

截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止,流通在外認股權之加權平均剩餘合約期間分別為4.5年及5.5年。

華寶通訊員工認股計畫係採用Hull & White (2004)結合Ritchken (1995)三項樹模型選擇權評價模式估計給予員工認股選擇權之公平價值,其各項之資訊及公平價值如下:

預期價格波動率	42.43 %
無風險利率	1.3022 %
預期存續期間	6 年
預期股利率	1.5%
加權平均公平價值(元/股)	11.575 元

鋐寶科技於民國一○一年五月三十日經董事會通過發行員工認股權憑證 1,000,000單位,每單位認股權憑證得認購股數為1股,實際股數計1,000,000股,發行 日為民國一○一年十一月一日。員工認股權憑證發行情形及相關資訊如下:

		101年度		
		加權平均		
	認股權股數	<u>t</u>	履約價格(元)	
本期發行股數	1,000,00	<u>00</u> \$	10.00	
期末流通在外股數	1,000,00	00	10.00	
期末可執行股數			-	

民國一〇一年十二月三十一日流通在外之認股權,加權剩餘合約期間為6.83年。 上述員工認股權憑證主要發行條款如下:

- (1)認股價格:每股認購價格為10元。
- (2)權利期間:認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股權。認股權憑證之存續期間為七年,不得轉讓,但因繼承者不在此限。對於失效之認股權憑證,鋐寶科技將予以註銷不再發行。

認股權憑證授予期間	可行使認股比例(累計)
屆滿2年	40%
屆滿3年	70%
屆滿4年	100%

- (3)履約方式:以鋐寶科技發行新股交付。
- (4)行使程序: 鋐寶科技依員工認股權憑證發行及認股辦法,於確認收足股款後,每季 辦理資本額變更登記。

鋐寶科技發行之員工認股權計畫依照財務會計準則公報第三十九號之規定,民國 一○一年度認列之酬勞成本為1,015千元。

鋐寶科技員工認股權計畫係採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給予員工認股選擇權之公平價值,其各項考量因素如下:

原始履約價格(元)	10
標的股票於衡量日之現時價格(元)	25
現金股利率	0%
預期價格波動性	38.25~38.64%
無風險利率	0.91~1.02%
預期存續期間	7年
加權平均公平價值(元/單位)	16.28

7.盈餘分配之限制

依本公司民國一○○年六月二十四日修正後章程規定,本公司每年決算後如有盈餘,先提繳所得稅款,彌補以往年度虧損,次提列法定盈餘公積百分之十,並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後,就其餘額提撥董事監察人酬勞金不高於百分之二,員工紅利不低於百分之二後,以不低於當年盈餘扣除上述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留,惟如當年度每股淨利未達一元時,得不就當年度盈餘予以分配。另,修正前章程之規定為年度盈餘應於完納一切稅捐,彌補以前年度虧損,並提列法定盈餘公積百分之十後,就其餘額提撥董事監察人酬勞不高於百分之二及員工紅利不低於百分之二,其餘依實際需要提列特別盈餘公積後,以不低於當年盈餘扣除上

述項目後百分之十之盈餘分配股息及紅利,其餘保留。惟如當年度每股淨利未達一元時,得不就當年度盈餘予以分派。

依法令規定,帳列股東權益減項金額(不含庫藏股票)應自可分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積,不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時,得就迴轉部份分派盈餘。

本公司於編製民國一○一年度及一○○年度財務報表時,估列依公司法及本公司章程規定應分配之董事、監察人酬勞及員工紅利。民國一○○年度係在符合章程規定成數內,根據管理階層擬議員工紅利及董事、監察人酬勞之分配比例估計之定額數按季平均攤提認列費用。民國一○一年度係以稅後淨利扣除10%法定盈餘公積後淨額,乘上本公司管理階層擬議之員工紅利及董監酬勞分配比例估列。民國一○一年度及一○○年度認列員工紅利金額分別為816,440千元及1,402,500千元,董監酬勞分別為56,545千元及97,500千元。配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響。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,列為實際分配年度之損益。

8.本公司民國一○一年六月二十二日及一○○年六月二十四日股東常會決議民國一○ ○年度及九十九年度分派之員工紅利、董事及監察人酬勞如下:

	100年度	99年度
員工紅利-現金	\$ 1,402,500	1,870,000
董事及監察人酬勞	 97,500	130,000
	\$ 1,500,000	2,000,000

上述盈餘分配情形與本公司民國一〇〇年度及九十九年度財務報表估列數並無差異。

民國一〇一年度之員工紅利及董監事酬勞分派數,尚待本公司董事會擬議及股東會決議,相關資訊可俟本公司相關會議召開後,於公開資訊觀測站等管道查詢之。

(十二)所得稅

1.本公司及中華民國境內之各子公司民國一○一年度及一○○年度皆依稅率百分之十 七估計營利事業所得稅,並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。

大陸各子公司根據中國外資企業所得稅法規定,自開始獲利年度起第一年和第二年免徵營利事業所得稅,第三年至第五年減半徵收營利事業所得稅(兩免三減半)。另依西元二〇〇七年新修訂之中國大陸企業所得稅法及相關政策通知,自西元二〇〇八年一月一日起,原享受低稅率優惠政策的企業,在新稅法施行後五年內逐步過渡到法定稅率(25%),符合國家需要重點扶持之高新技術企業,得減按15%之稅率徵收。

合併主體內之海外公司屬設立於英屬維京群島者,係依據當地稅法規定,不對於 設立於其境內之國際商業公司海外投資課徵所得稅,其餘海外公司及其子公司則依其 所在國稅率核計應納所得稅。合併公司所得稅費用組成如下:

	101年度	100年度
當期所得稅費用	\$ 2,122,233	1,538,275
未分配盈餘加徵10%所得稅費用	43,746	609,830
使用投資抵減數	 (205,550)	(212,796)
	 1,960,429	1,935,309

(接次頁)

(承前頁)

	101年度		100年度
遞延所得稅費用(利益):			
虧損扣除減少(增加)	\$	(157,562)	(149,586)
未實現兌換利益淨額增加		56,658	93,575
投資抵減減少		238,277	440,032
備抵評價減少數		(237,305)	(306,359)
備抵銷貨退回及折讓減少數		39,911	92,778
應計售後服務費減少		219,627	165,918
採權益法認列國外投資損益淨額		90,088	(158,411)
其他遞延所得稅費用(利益)		(26,201)	14,709
		223,493	192,656
所得稅費用	\$	2,183,922	2,127,965

2.合併損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅額與所得稅費用之差異調節如下:

	101年度		100年度	
稅前淨利計算之所得稅	\$	2,628,304	2,840,063	
未分配盈餘加徵10%所得稅費用		43,746	609,830	
投資收益淨額不計入所得		(417,903)	(704,480)	
投資抵減發生數及失效數淨額		(50,379)	(169,640)	
虧損扣除失效數		45,754	-	
備抵評價減少數		(237,305)	(306,359)	
已實現投資損失		(1,700)	(989,895)	
所得稅估計及核定差異調整及其他		173,405	848,446	
所得稅費用	\$	2,183,922	2,127,965	

3.合併公司遞延所得稅資產(負債)之主要內容如下:

	101.12.31		100.12.31
遞延所得稅資產:			
累積換算調整數	\$	81,832	313,196
銷貨退回及折讓		297,584	335,139
投資抵減		302,125	574,051
應計售後服務費		318,845	538,472
存貨跌價損失		64,601	74,458
未實現兌換損失		153,197	105,869
虧損扣除		718,189	742,121
金融商品未實現損失		128,024	95,132
其 他		190,882	127,541
		2,255,279	2,905,979
備抵評價—遞延所得稅資產		(1,328,109)	(1,812,716)
淨遞延所得稅資產		927,170	1,093,263
遞延所得稅負債			
採權益法認列之國外投資收益		(364,707)	(172,811)
金融商品未實現利益		(79,710)	(8,424)
國外投資損失準備		(11,373)	(78,783)
(接次頁)			

(承前頁)

	101.12.31	100.12.31
未實現兌換利益	\$ (183,582)	(98,087)
其 他	(19,760)	(16,308)
	(659,132)	(374,413)
遞延所得稅資產淨額	\$ 268,038	718,850
	101.12.31	100.12.31
遞延所得稅資產淨額一流動	\$ 451,879	681,543
遞延所得稅資產(負債)淨額-非流動	(183,841)	37,307
	\$ 268,038	718,850

4.本公司營利事業所得稅業經核定至民國九十九年度。民國九十六年度及九十八年度之部分核定差異已依法提起行政救濟,惟基於保守原則,已將核定差異全數列入核定年度所得稅費用。俟行政救濟案件確定後,如有差異,列為確定年度所得稅調整。

智易科技之營利事業所得稅均業經核定至民國九十九年度。智易科技民國九十四年度之核定差異主要為研究發展費用投資抵減認定有所不同,智易科技已依法循序提起行政救濟程序,於民國九十八年三月三十日復查遭駁回,基於保守原則,已將核定差異列入民國九十八年度所得稅費用。最高行政法院及臺北高等法院分別於民國一〇千六月及民國九十九年三月判決駁回,上述核定應補繳稅款已於民國一〇〇年九月二十六日全數繳納。

利豐光電營利事業所得稅除民國九十八年度外,業經核定至民國九十九年度。

皇鋒、瑞宏新技、鵬寶科技、兆寶投資、弘記投資、詠寶投資、鎧寶投資及康舒通訊之營利事業所得稅皆已核定至民國一○○年度。恆顥科技、鯨寶科技、弘晉科技、勁銳、鋐寶、至寶科技及大同聯合之營利事業所得稅皆已核定至民國九十九年度。宇極科技營利事業所得稅業經核定至民國九十八年六月。華寶通訊之營利事業所得稅核定至民國九十八年度。

5.本公司兩稅合一相關資訊:

101.12.31	100.12.31
\$ 32,680,122	38,914,350
\$ 3,744,631	4,352,386
101年度	100年度
12.73%(預計)	12.78%(實際)
	\$ 32,680,122 \$ 3,744,631 101年度

101 12 31

100 12 31

6.民國一○一年十二月三十一日,中華民國境內各子公司得享受所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額、尚未抵減之投資抵減及最後可抵減年度如下:

法令依據	抵減項目	可抵減總額	尚未抵減稅額	最後可抵減年度
鵬寶科技:				
原促進產業升級條	重要科技事業			
例第八條		\$ 8,298	4,949	民國一○二年度
<i>"</i>	//	4,644	4,644	民國一○三年度
		12,942	9,593	
弘晉投資:				
原促進產業升級	重要科技事業			
條例第八條		7,714	6,973	民國一○二年度
華寶通訊:				
促進產業升級條	研究發展	415,606	267,732	民國一○二年度
例第六條				
恆顥科技:				
促進產業升級條	研究發展、人才培	16,146	16,146	民國一○二年度
例第六條	訓及機器設備			
<i>"</i>	機器設備	1,681	1,681	民國一○三年度
		17,827	17,827	
		¢ 454.000	202 125	
		<u>\$ 454,089</u>	302,125	

7.依所得稅法規定,營利事業所得稅申報核定之虧損,得扣除以後十年度之課稅所得。 截至民國一○一年十二月三十一日止,中華民國境內各子公司尚未扣除金額及其最後 得扣除期限如下:

發生年度	虧損金額	尚可扣除金額	最後扣除期限	備註
康舒通訊:				
民國九十四年度 \$	119,239	119,239	民國一○四年度	核定數
民國九十五年度	157,676	157,676	民國一○五年度	核定數
民國九十六年度	127,682	127,682	民國一○六年度	核定數
民國九十七年度	88,695	88,695	民國一○七年度	核定數
民國九十八年度	14,260	14,260	民國一○八年度	核定數
民國九十九年度	2,290	2,290	民國一○九年度	核定數
民國一○○年度	2,203	2,203	民國一一○年度	核定數
民國一○一年度 _	635	635	民國一一一年度	估計數
	512,680	512,680		
鵬寶科技:				
民國九十七年度	542,912	542,912	民國一○七年度	核定數
民國九十八年度	827,076	827,076	民國一○八年度	核定數
民國一○○年度 _	358,865	358,865	民國一一○年度	核定數
	1,728,853	1,728,853		
鯨寶科技:				
民國九十八年度 _	58,526	48,743	民國一○八年度	核定數
兆寶投資:				
民國九十八年度	545	545	民國一○八年度	核定數
民國九十九年度	243,903	243,903	民國一○九年度	核定數
(接次頁)				

發生年度	虧損金額	尚可扣除金額	最後扣除期限_	備註
民國一○○年度	\$ 49	49	民國一一○年度	核定數
民國一○一年度	66	66	民國一一一年度	估計數
	244,563	244,563		
詠寶投資:				
民國九十八年度	489	489	民國一○八年度	核定數
民國九十九年度	213,421	213,421	民國一○九年度	核定數
民國一○○年度	49	49	民國一一○年度	核定數
民國一○一年度	66	66	民國一一一年度	估計數
	214,025	214,025		
鎧寶投資:				
民國九十八年度	264	264	民國一○八年度	核定數
民國九十九年度	91,494	91,494	民國一○九年度	核定數
民國一○○年度	49	49	民國一一○年度	核定數
民國一○一年度	65	65	民國一一一年度	估計數
	91,872	91,872		
恆顥科技:				
民國九十九年度	316	316	民國一○九年度	核定數
民國一○○年度	192,657	192,657	民國一一○年度	申報數
民國一○一年度	1,176,685	1,176,685	民國一一一年度	估計數
	1,369,658	1,369,658		
瑞宏新技:				
民國九十九年度	5,751	2,438	民國一○九年度	核定數
民國一○○年度	11,810	11,810	民國一一○年度	核定數
	17,561	14,248		
<u>!</u>	\$ 4,237,738	4,224,642		

(十三)每股盈餘

民國一○一年度及一○○年度,合併公司每股盈餘之計算如下:

	101年	三度	100年度		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後	
基本每股盈餘:					
本期淨利	\$ 8,594,949	6,411,027	13,142,645	11,014,680	
加權平均流通在外股數					
(單位:千股)	4,360,249	4,360,249	4,357,750	4,357,750	
	<u>\$ 1.97</u>	1.47	3.02	2.53	
稀釋每股盈餘:					
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	<u>\$ 8,594,949</u>	6,411,027	13,142,645	11,014,680	
加權平均流通在外股數(單位:					
千股)	4,360,249	4,360,249	4,357,750	4,357,750	
具稀釋作用之潛在普通股之影響					
員工分紅	66,672	66,672	75,088	75,088	
員工認股權	9,272	9,272	16,429	16,429	
計算稀釋每股盈餘之加權平均流					
通在外股數	4,436,193	4,436,193	4,449,267	4,449,267	
	<u>\$ 1.94</u>	1.45	2.95	2.48	

(十四)金融商品資訊之揭露

1.公平價值之資訊

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日,合併公司非以帳面價值估計其公平價值之金融資產及金融負債,其公平價值資訊如下:

	101.	12.31	100.12.31		
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值	
金融資產:					
指定公平价值变动列入损益					
之金融資產一流動	\$ 80,385	80,385	161,020	161,020	
備供出售金融資產-流動	109,792	109,792	97,092	97,092	
備供出售金融資產					
一非流動	6,490,455	6,490,455	5,165,668	5,165,668	
以成本衡量之金融資產					
一非流動	8,400,571	-	8,417,269	-	
無活絡市場之債券投資					
一非流動	1,745,000	-	1,680,835	-	
買回權及賣回權					
- 可轉換公司債	65,886	65,886	118,586	118,586	
遠期外匯合約	405	405	23,834	23,834	
换匯交易合約	596	596	695	695	
金融負債:					
遠期外匯合約	39,040	39,040	167	167	
换匯交易合約	923	923	3,402	3,402	

- 2.合併公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下:
 - (1)流動金融商品以資產負債表日之帳面價值估計其公平價值;因為此類商品到期日甚近,其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收/應付票據及帳款、其他金融資產一流動、短期借款、應付費用及其他應付款等(除遠期外匯合約及換匯交易合約以外)。
 - (2)金融資產如有活絡市場公開報價時,則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時,則參考金融機構之報價,採用評價方法估計,其所使用之估計與假設,及使用之折現率,係參考金融機構與實質上條件及特性相同之金融商品之報價,其條件及特性包括債務人之信用狀況、合約規定固定利率計息之剩餘期間、支付本金之剩餘期間及支付幣別等。
 - (3)合併公司持有以成本衡量之金融資產,係投資於未上市(櫃)公司股票、私募股票及可轉換公司債,未於公開市場交易,實務上無法估計其公平價值。
 - (4)無活絡市場之債券投資:採用攤銷後成本計算,合併公司使用之折現率與實質上條件及特性相同之金融商品之報酬率相當,其條件及特性包括債務人之信用狀況、合約規定固定利率計息之剩餘期間、支付本金之剩餘期間及支付幣別等。

3.合併公司以活絡市場公開報價及以評價方法估計之金融商品之公平價值明細如下:

	101.12.31			100.12.31	
		公開報價	採評價方式	公開報價	採評價方式
	注	定之金額	估計之金額	決定之金額	估計之金額
金融資產:					
指定公平價值變動列入損					
益之金融資產一流動	\$	80,385	-	161,020	-
備供出售金融資產-流動		109,792	-	97,092	-
備供出售金融資產—非流動		6,490,455	-	5,165,668	-
買回權及賣回權—可轉換					
公司債		-	65,886	-	118,586
遠期外匯合約		-	405	-	23,834
换匯交易合約		-	596	-	695
金融負債:					
遠期外匯合約		-	39,040	-	167
换匯交易合約		-	923	-	3,402

合併公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日因以公開報價及以評價方法估計之公平價值變動於民國一〇一年度及一〇〇年度認列為當期損益淨額分別為損失90,009千元及利益77,343千元。

4.財務風險資訊

(1)市場風險

合併公司持有之權益證券係分類為公平價值變動列入損益之金融資產及備供 出售金融資產,因此類資產係以公平價值衡量,因此合併公司將暴露於權益證券市 場價格變動之風險。

(2)信用風險

- A.信用風險係指交易對方無法履行契約義務而產生損失的風險,因合併公司衍生性 金融商品交易之相對人,係信用卓著之國際金融機構,預期不致產生重大信用風 險。
- B.合併公司主要的潛在信用風險係源自於現金、約當現金、無活絡市場之債券投資及應收帳款之金融商品。合併公司之現金存放於不同之金融機構;約當現金係自投資日起三個月內到期之附賣出債券。持有之無活絡市場之債券投資,於投資時已評估交易相對人之信用狀況,故預期不致產生重大信用風險。合併公司控制暴露於每一金融機構之信用風險,而且認為合併公司之現金及約當現金不會有重大之信用風險顯著集中之虞。另,合併公司之客戶集中於廣大之電子產業客戶群,為減低應收帳款信用風險,合併公司持續評估客戶之財務狀況。

(3)流動性風險

合併公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務,故未有因無法籌措資 金以履行合約義務之流動性風險。

合併公司投資之上市(櫃)股票(除私募股票外)均具有活絡市場,故預期可在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產。合併公司從事之遠期外匯合約及換匯交易合約,預計於下列期間產生資金流出及流入,合併公司預計有足夠資金予以支應,故無籌資風險,又因前述合約之匯率已確定,不致有重大現金流量風險。另,合併公司投資之金融商品中屬無活絡市場者,預期具有流動性風險。

101.12.31								
金融商品	到 期 日		資金流出	出		資金流入		
智易科技及其子公司:								
换匯交易合約	102.1.3~102.3.14	USD	44,700	千元	NTD	1,301,890	千元	
預售遠期外匯合約	102.1.7~102.4.29	EUR	27,500	千元	USD	35,880	千元	
預售遠期外匯合約	102.1.30~102.2.26	EUR	3,000	千元	NTD	113,688	千元	
預售遠期外匯合約	102.1.30	GBP	1,000	千元	USD	1,621	千元	
鋐寶科技:								
預售遠期外匯合約	102.1.10~102.2.25	EUR	4,500	千元	USD	5,838	千元	
CEB:								
預購遠期外匯合約	102.2.21~102.3.20	BRL	73,359	千元	USD	35,000	千元	
		100.12	2.31					
金融商品	到 期 日		資金流品	出		資金流入		
智易科技:								
换匯交易合約	101.1.13~101.3.14	USD	34,000	千元	NTD	1,026,461	千元	
預售遠期外匯合約	101.1.13~101.3.29	EUR	29,000	千元	USD	38,309	千元	

(4)利率變動之現金流量風險

合併公司部份之短期及長期借款係屬浮動利率之債務,故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動,而使其未來現金流量產生波動,市場利率每增加1%,將使合併公司未來一年現金流出增加35,022千元。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	
巨寶精密加工(江蘇)有限公司	子公司採權益法評價之被投資公司
(巨寶精密)	
樂寶昆山	"
聯寶電腦及其子公司	<i>11</i>
昆山剛毅精密電子科技有限公司	採權益法評價之被投資公司,自民國一〇〇
(剛毅精密)	年十一月起,合併公司對剛毅精密不具重大
	影響力。
威寶電信	採權益法評價之被投資公司
博智電子	採權益法評價之被投資公司
金仁寶管理服務股份有限公司(金仁寶)	採權益法評價之被投資公司
升寶精密電子(太倉)有限公司	本公司與他公司合資設立之被投資公司
(升寶太倉)	
金寶電子	董事長為同一人
康舒科技及其子公司	董事長為同一人
智邦科技股份有限公司(智邦科技)	智易科技之監察人(註)
SMC Networks Spain S.L. (SMC)	智邦科技之子公司(註)
合併公司之全體董事、監察人、總經理	合併公司主要管理階層
及副總經理等	

註:智易科技於民國一〇一年六月修訂章程成立審計委員會,監察人自然解任。

(二)與關係人之間之重大交易事項

1.銷貨、勞務收入及進貨

合併公司對關係人銷貨情形如下:

		101年度	Ę	100年度		
	·		佔營業		佔營業	
			收入淨		收入淨	
		金 額	額 %	金額	額 %	
聯寶電腦及其子公司	\$	1,222,245	0.2	-	-	
金寶電子		1,957	-	30,320	-	
威寶電信				13,927		
	\$	1,224,202	0.2	44,247		

合併公司對關係人之銷貨價格與一般客戶無顯著差異。售予威寶電信及金寶電子 授信期間為60天,售予聯寶電腦及其子公司之收款期間為120天。

民國一〇一年度合併公司提供聯寶電腦及其子公司之勞務收入為131,801千元,合併公司與該關係人之交易價款無非關係人可供比較,而其授信期間為90天。

合併公司向關係人進貨如下:

	101年度			100年度		
			佔進貨			佔進貨
	 金	額		<u>金</u>	額	<u> </u>
巨寶精密	\$ 6,3	308,953	1.0	5,68	84,847	0.9
康舒科技及其子公司	9	965,763	0.1	5	19,837	0.1
樂寶昆山	5	508,060	0.1	79	95,021	0.1
其 他		52,142		32	28,282	
	\$ 7,8	34,918	1.2	7,32	27,987	1.1

合併公司向關係人之進貨價格及付款期間與一般供應商無顯著差異。向康舒科技 及其子公司及巨寶精密進貨之付款期間為120天,向樂寶昆山進貨之付款期間為月結 50天。

因上述交易產生之應收、應付票據及帳款明細如下:

	 101.12.3	1	100.12.31		
	 金 額	<u>%</u>	金 額	%	
應收票據及帳款:					
聯寶電腦及其子公司	\$ 1,250,345	0.8	-	-	
SMC	-	-	12,440	-	
樂寶昆山	35,012	-	3,584	-	
金寶電子	-	-	2,521	-	
其 他	 		898		
	\$ 1,285,357	<u>0.8</u>	19,443		

	 101.12.3	1	100.12.31		
	 金 額	<u></u> %	金 額	<u></u> %	
應付票據及帳款:					
巨寶精密	\$ 2,583,839	1.8	1,522,376	1.2	
康舒科技及其子公司	374,328	0.3	193,632	0.1	
樂寶昆山	-	-	453,648	0.3	
其 他	 		107,955	0.1	
	\$ 2,958,167	2.1	2,277,611	1.7	

2.租金支出

合併公司向智邦科技承租辦公室,租金按月支付,民國一〇一年度及一〇〇年度租金支出分別為15,102千元及30,202千元。

3.其他應收款

合併公司與關係人代收代付而產生之應收款項(帳列其他金融資產—流動)餘額明 細如下:

	 101.12.31	100.12.31
聯寶電腦及其子公司	\$ 307,427	-
其 他	 803	9,905
	\$ 308,230	9,905

4.主要管理階層薪酬總額

合併本公司民國一○一年度及一○○年度給付董事、監察人、總經理及副總經理 等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下:

	 101年度	100年度
薪	\$ 253,529	238,992
獎金及特支費	187,636	176,642
業務執行費用	6,620	6,590
員工紅利	217,158	384,575

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數,估列方式請詳「股東權益」項下之說明。

六、抵質押之資產

		 101.12.31	100.12.31
智易科技:			
銀行存款(備償戶)	短期借款及借款額度之擔保	\$ _	49,699
土 地	長期借款	\$ 463,347	
恆顥科技:			
固定資產-土地及建築物	長期借款	\$ 374,213	
固定資產一機器設備	長期借款(含一年內到期部份)	\$ 1,704	
時緯科技:			
固定資產一機器設備	長期借款	\$ 	192,686
CEB:			
應收帳款	短期借款之擔保	\$ 1,061,161	
鋐寶科技:			
定期存款(帳列其他資產)	海關先放後稅之擔保	\$ 500	

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國一○一年十二月三十一日止,合併公司重大之承諾及或有事項如下:

- (一)本公司於威寶電信聯貸合約中承諾,仁寶集團與金寶集團應合計持有威寶電信股權達一定之比例,另應共同掌握或出任威寶電信於扣除獨立董事席次後占一定比例以上之董事席次。另,於聯合授信合約存續期間,如威寶電信請求本公司及所屬之關係企業以股東墊款時,本公司承諾該股東墊款之債權請求權,居次於聯合授信合約下所生之債權。於授信案存續期間內,若威寶電信無法履行本合約之還款付息義務時,仁寶集團及金寶集團之關係企業將採取必要之行動,使威寶電信取得必要之資金,以履行對聯合授信合約下之還款付息義務。
- (二)本公司為協助轉投資公司於寶電子股份有限公司(於寶電子)及Compal Precision Module China Holdings Limited (Compal Precision Module)申請銀行貸款額度,由本公司出具支持函承諾提供借款人所有必需之資源及協助,以確保借款人之正常營運與履行其對銀行之合約義務。另,本公司承諾於特定期間內持有於寶電子及Compal Precision Module一定之持股比例。
- (三)合併公司與非關係人簽訂各項軟體及技術之權利金合約,合併公司依合約按期給付權利金。
- (四)截至民國一○一年十二月三十一日止,合併公司已開立未使用之信用狀金額為138,977千元。
- (五)截至民國一○一年十二月三十一日止,合併公司已採購尚未到期支付之機器設備款及重大工程款約1,652,820千元。
- (六)合併公司依已簽訂之辦公室及廠房之營業租賃合約,於未來年度應支付租金明細如下:

期	間	_	金	額
102.1.1~10	2.12.31	\$		201,635
103.1.1~10	3.12.31			150,097
104.1.1~10	4.12.31			122,870
105.1.1~10	5.12.31			113,731
106.1.1~10	6.12.31			132,585
107.1.1以後	复	_		366,881
		<u>\$</u>		1,087,799

合併公司因上述租賃合約支付存出保證金為65,295千元。

(七)宸鴻科技(廈門)有限公司於民國一○二年一月九日以侵害專利權為由,向華寶通訊之子公司華寶南京提出侵權告訴,請求賠償金額約新台幣127,841千元(人民幣26,910千元)。 合併公司已於民國一○二年一月十八日接到法院正式文件,並已委任律師具狀回覆。合 併公司認為前述訴訟案件對合併公司之財務及營運並無重大影響。

八、重大之災害損失:無。

九、重大之期後事項

本公司董事會於民國一〇二年一月三十一日及一〇二年三月二十五日通過參與威寶電信現金增資,金額分別為500,001千元及500,000千元,主要目的為充實營運資金,截至民國一〇二年三月二十九日止,其中500,001千元之投資款業已付訖。

十、其 他

(一)民國一○一年度及一○○年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下:

		101年度			100年度	
功能別	屬於營業	屬於營業	合 計	屬於營業	屬於營業	合 計
性質別	成本者	費用者	百 司	成本者	費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	9,063,465	9,268,617	18,332,082	8,567,865	9,137,154	17,705,019
勞健保費用	157,575	615,619	773,194	153,489	510,700	664,189
退休金費用	233,948	389,000	622,948	173,606	336,396	510,002
其他用人費用	901,004	468,975	1,369,979	506,883	393,513	900,396
折舊費用	4,322,590	462,858	4,785,448	3,975,402	491,633	4,467,035
攤銷費用	350,586	499,318	849,904	345,148	551,543	896,691

(二)合併公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下:

		101.12.31			100.12	2.31
	外 幣	匯 率	新台幣	外 幣	匯 率	新台幣
金融資產						
貨幣性項目-美金	\$ 5,778,435	29.04	167,805,752	4,660,819	30.275	141,106,295
金融負債						
貨幣性項目—美金	5,791,274	29.04	168,178,597	4,994,270	30.275	151,201,524

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊:

1.資金貸與他人:無。

2. 為他人背書保證:

外幣單位:美金千元/巴西幣千元/歐元千元

	背書保證者	被背書保護	證對象	對單一企	本期最高背	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證金	背書保證
編號				業背書保				額佔最近期財務	最高限額
	公司名稱	公司名稱	關係	證限額(註1)	書保證餘額	保證餘額	背書保證金額	報表淨值之比率	(註1)
0	本公司	CEB	(註2)	26,644,116	US\$116,000	US\$116,000	-	3.16%	53,288,233
0	本公司	CEB	(註2)	26,644,116	BRL\$60,000	BRL\$60,000	-	0.80%	53,288,233
0	本公司	CEP	(註3)	26,644,116	EUR\$5,213	EUR\$4,750	-	0.17%	53,288,233

註1:依據本公司「背書保證作業程序」,本公司或本公司及子公司整體得為背書保證總額以不逾本公司淨值百分之五十為限;本公司或本公司及子公司整體對單一企業背書保證限額以不逾本公司淨值百分之二十五為限,與本公司有業務往來者,單一企業背書保證之限額不得超過本公司最近一個會計年度或當年度預計業務往來金額之百分之八十,並應與本公司已為該公司資金貸與金額合併計算。本公司直接及間接持有表決權股份達百分九十以上之公司間,得為背書保證,且其金額不得超過本公司淨值百分之十。而本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證不在此限,但最高不得超過本公司淨值百分之二十五為限。

註2:係間接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

註3:本公司百分之百持股之子公司。

3.期末持有有價證券情形:

股數/單位數單位:千股/千單位

持有之	有價證券	有價證券發	帳 列		期		末	期中 最	高持股	
14 /1 -	7 19 02.7	7 19 02 7 13	112 /1	股數/	791	持股	毎股/單位	股數/	持股	備註
公司	種類及名稱	行人之關係	科 目	單位數	帳面金額	比率	市價(元)	單位數	比率	174
								1 31		
本公司			採權益法之長期投	-	65,667,537	-	(註1)	-	-	(註
	投資公司	價之被投 第 3 3 3	資							2 \cdot 3)
	应共体协约证明从	資公司	八亚西什然和对人							
	應華精密科技股份	_	公平價值變動列入 損益之金融資產—	500	49,900		99.80			
	有限公司發行之 可轉換公司債		俱益之金融貝座— 流動	300	49,900	-	99.80	-	-	
	台灣晶技股份有限		"	205	20.40.5		00.05			
	公司發行之可轉			305	30,485	-	99.95	-	-	
	換公司債									
	合 計				80,385					
	债券投資-威寶電	採權益法評	無活絡市場之債券	-	1,745,000	-	非上市(櫃)	-	-	
	信發行之可轉換	價之被投	投資				公司不適用			
	公司債	資公司								
	可轉換公司債之買	//	其他金融資產-非	-	65,886	-	//	-	-	
	回權及賣回權-		流動							
	威寶電信									
	華陸創投	-	以成本衡量之金融	1,932	19,324	10%	"	3,575	10 %	
			資產一非流動							
	華期創投	-	"	4,947	48,979	11%	"	7,368	11 %	
	智柒創投	-	"	8,000	65,349	10%	"	10,000	10 %	
	實盈光電	-	"	6,812	88,557	9%	"	6,812	9%	
	晨豐光電	=	以成本衡量之金融	4,921	113,027	16%	非上市(櫃)	4,921	16%	
			資產—非流動				公司不適用			
	中華映管	=	"	394,086	2,500,000	6%	0.97	394,086	6%	
	其 他	-	-	-	189,714	-	-		-	
	合 計				3,024,950					
	金寶電子	董事長為同	備供出售金融資產	124,044	803,804	9%	6.48	124,044	9%	
		一人	一非流動	•	•			•		
	泰國金寶	//	"	220,396	674,413	5 %	3.06	220,396	5 %	
	群創光電	-	"	134,877	2,104,086	2 %	15.60	,	2 %	
	頎邦科技	=	"	35,063	2,002,125	6%	57.10	51,126	9%	
	迅杰科技	_	"	1,717	23,526	2 %	13.70	1,717	2 %	
	合 計				5,607,954					

註1:除華寶通訊、智易科技及博智電子民國一○一年十二月三十一日收盤價分別為32.35元、30.35元及36.85元外,餘皆非上市(櫃)公司,不適用。

註2:請詳附註十一、(二)轉投資事業相關資訊。

註3:左列交易係本公司對併入合併主體之持有有價證券交易情形,於編製合併財務報表時業已沖銷。

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

股數單位:千股

買、賣	有價證券	帳列			期	初	買	λ	賣			出	其	他	期	末
之公司	種類及名	科目	交易	關係	股數/	金 額	股數/	金 額	股數/	售價	帳面	處分	股 數/	金 額	股數/	金 額
	稱		對象		單位數		單位數		單位數		成本	損益	單位數	(註1)	單位數	
本公司		採權益法 之長期股 權投資	設立			-	15,628	473,688	-	-	-	-	-	(37,013)	15,628	436,675
本公司	栗	採權益法 之長期股 權投資				-	147,000	4,318,860	-	-	-	•	-	(66,678)	147,000	4,252,182 (註2)
	股票	採權益法 之長期股 權投資				1,900,204	200,000	2,000,000	-	-	-	-	-	(1,233,686)	440,000	2,666,518 (註2)
本公司		採權益法 之長期股 權投資	增資			507,476	8,000	232,440	-	-	-	•	-	281,535	30,000	1,021,451 (註2)
		備供出售 金融資產 一非流動	開市	-	51,126	1,508,231	-	-	16,063	744,785	642,520	102,265	-	1,136,414	35,063	2,002,125

註1:其他包含採權益法認列之投資損益、累積換算調整數及金融資產評價利益。

註2:此有價證券之期末持有之金額於編製合併財務報表時,業已沖銷。

- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

進(銷)				交易	情形		>	與一般交 情形及原因	應收(付)票	票據、帳款	
貨之公司	交易對象	關係	進 (銷) 貨	金 額	佔總進 (銷)之 比	授信 期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收 (付)票據、帳 款進之比率	備註
本公司	CIH及其子 公司	本公司100%持股 之子公司	銷貨	(1,779,904)	(0.3) %	120天	與一般客 戶無顯著 差異	無顯著不同, 必要時依資金 需求調整	-	-	(註)
	Bizcom	//	銷貨	(978,481)	(0.2) %	45~180 夭	"	"	665,450	0.5 %	"
	CEB	本公司之孫公司	銷貨	(5,375,015)	(0.9) %	120天	"	"	921,862	0.6 %	//
	鋐寶科技	本公司之子公司	銷貨	(3,893,894)	(0.6) %	90天	"	無顯著不同	880,797	0.6 %	//
	聯寶電腦及 其子公司	CORE採權益法評 價之被投資公司	銷貨	(1,186,719)	(0.2) %	120天	"	"	1,183,850	0.8 %	
	CIH及其子 公司	本公司100%持股 之子公司	進貨	130,520,126	21.8 %	120天	應商無顯	無顯著不同, 必要時依資金 需求調整	(52,316,517)	36.7 %	(註)
	Just及其子 公司	本公司100%持股 之子公司	進貨	39,090,171	6.6 %	120天	與一般供	無顯著不同,必要時依資金需求調整	(7,112,987)	(5.0)%	(註)
	BCI及其子 公司	"	進貨	775,181	0.1 %	120天	"	"	(141,619)	(0.1)%	//
	-	本公司之子公司	進貨	119,271	-	60天	"	無顯著不同	-	-	"
	智易科技 及其子公司	"	進貨	138,377	ı	60天	"	"	(13,808)	-	"

註:左列交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

		T							
帳列應收款			應收關係人		逾期	應收關	係人款項	應收關係人款項	提列備抵
項之公司	交易對象	關係	款項餘額	週轉率	金	額	處理方式	期後收回金額(註1)	呆帳金額
本公司	Bizcom	本公司100%持股之子公司	665,450	0.97		-	1	198,473	-
"	CEB	本公司之孫公司	921,862	2.77		-	-	921,862	-
"	鋐寶科技	本公司之子公司	880,797	8.22		-	-	880,797	-
"	Just及其子	本公司100%持股之子公司	250,108	-		-	-	-	-
	公司		(註2)						
"	聯寶電腦及	CORE採權益法評價之被投	1,464,327	1.00		-	-	-	-
	其子公司	資公司	(註3)						

註1:係截至民國一〇二年三月二十九日之資料。

註2:係代採購產生之應收款項。

註3:係應收關係人帳款1,183,850千元及代墊款項280,477千元。

註4:上述交易,除與聯寶電腦及其子公司交易外,其餘於編製合併財務報表時業已沖銷。

9.從事衍生性商品交易:請參見附註四(二)及四(十四)。

(二)轉投資事業相關資訊:

1.本公司對其具有重大影響力之被投資公司基本資訊:

股數單位: 千股

									股數單位	:千股
被投資公司		主要營	原始投			末持		被投資公司	本期認列之	
名 稱	所在地區	業項目	本期期末	上期期末	股 數	比率	帳面金額	本期損益	投資損益	備註
Bizcom	Milpitas,USA	電腦監視器、筆記型電腦之行	36,369	36,369	100	100%	352,956	12,133	12,133	(註2)
Just 及其子公司	Islands及江蘇	銷及售後服務 一般投資業及電腦監視器及 液晶平板電視機之生產、銷售	1,480,509	1,480,509	48,010	100%	7,052,081	276,710	276,710	"
CIH及其子公司	昆山市 British Virgin Islands及江蘇	及維修 一般投資業及生產及銷售筆 記型電腦	1,314,834	1,314,834	38,101	100%	20,395,954	2,493,386	2,493,386	"
鵬寶科技	昆山市 台北市	一般投資業	4,728,018	4,728,018	500,000	100%	4,757,281	843,853	799,555	//
鯨寶科技	台北市	一般投資業	900,036	900,036	90,000	100%	(註1) 1,481,112 (註1)	74,077	48,365	"
金仁寶管理服務 股份有限公司 (金仁寶)	台北市	諮商及教育訓練等服務	2,000	2,000	200	25%	2,268	(193)	(28)	
Gallery Management Ltd. (Gallery)	British Virgin Islands	台灣及其他地區或國家高科 技事業之投資	116,354	116,354	3,829	41%	9,709	-	-	
華寶通訊	台北市	1.無線及有線通信機械器材 製造業	2,531,668	2,531,668	290,356	48%	5,249,749	1,169,076	558,256	(註2)
СЕН	British Virgin Islands	2.電信管制射頻器材製造業 及批發業 一般投資業	34	34	1	100%	3,422,524	-	-	"
時緯科技	桃園縣	觸控式面板生產及銷售	_	219,052	_	_	-	(135,702)	(2,964)	"
博智電子	桃園縣	PCB板生產及銷售	375,224	375,423	9,318	22%	211,133	136,807	33,979	
麥實創投	台北市	一般投資業	1,260	1,260	126		23,273	(104)	(17,532)	
Lipo Holding Co., Ltd. (LIPO)	開曼群島	一般投資業	441,219	441,219	83		191,179	5,284	4,863	
欣寶電子股份有 限公司 (欣寶電子)	高雄市	生產及銷售捲帶式高階軟性 IC封裝基板	665,288	665,288	42,868	26%	422,808	1,414	550	
威寶電信	台北市	1900兆赫數位式低功率無線 電話服務業務及經營第三代 行動通訊相關業務	12,041,267	12,041,267	421,888	43%	2,002,295	(4,159,319)	(1,803,350)	
宇極科技股份有 限公司 (宇極科技)	新竹市	設計、研發及銷售DVD、 Combo、CD-RW Drives	202,908	202,908	899	28%	10,176	(2)	-	(註2)
冠寶科技股份有 限公司 (冠寶科技)	台北市	製造、加工及銷售、電阻晶 片、排組晶片、二極體、多層 式陶質電容器、半導體裝置及 銷售各類電子產品	149,547	149,547	3,739	33%	32,584	6,009	2,205	
弘記投資	台北市	一般投資業	1,000,000	1,000,000	100,000	100%	964,163	27,906	27,906	(註2)
弘晉投資股份有 限公司	台北市	一般投資業	295,000	295,000	29,500	100%	329,428	12,307	12,307	(註2)
(弘晉投資) 利豐光電股份有 限公司 (利豐光電)	台北市	電子零組件製造業、電腦及其 週邊設備製造業、電子材料批 發業及零售業	435,500	435,500	7,285	100%	167,221	1,019	1,216	"
Auscom	Austin, TX USA	筆記型電腦相關產品及零組 件之軟硬體研發	101,747	101,747	3,000	100%	96,095	2,206	2,206	"
智易科技	新竹市	無線通信機械器材製造業、電子零組件製造業、電信管制射 頻器材輸入及製造業	766,196	766,196	24,837	18%	1,040,918	354,688	62,705	"
康舒通訊股份有 限公司 (康舒通訊)	台北市	資料儲存媒體製造及複製 業、電子零組件製造業、有線 及無線通信機械器材製造業	95,000	95,000	1,530	51%	23,801	6,044	3,087	"
FGH及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	2,754,741	2,754,741	89,755	100%	2,936,461	185,327	185,327	"
HSI及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	1,346,814	1,346,814			960,577	(88,190)	(88,190)	"
CEP	Poland	筆記型電腦維修及售後服務	90,156	90,156	136	100%	(40,259)	(32,683)	(32,683)	//

(承前頁)

(外則貝)										
被投資公司		主要營	原始投	資金額	期	末 持	有	被投資公司	本期認列之	
名 稱	所在地區	業項目	本期期末	上期期末	股 數	比率	帳面金額	本期損益	投資損益	備註
兆寶投資	台北市	一般投資業	2,001,000	2,001,000	200,100	100%	2,000,290	(66)	(66)	//
詠寶投資	台北市	一般投資業	1,751,000	1,751,000	175,100	100%	1,750,347	(66)	(66)	//
鎧寶投資股份有 限公司 (鎧寶投資)	台北市	一般投資業	751,000	751,000	75,100	100%	750,573	(65)	(65)	"
立虹光電股份有 限公司		塑膠及金屬機殼外觀表面處 理	21,000	21,000	2,100	42%	18,391	(9,977)	(4,881)	
(立虹光電) 極創電子科技股 份有限公司 (極創電子)		電子零組件製造業、精密儀器 批發及零售業、電子材料批發 業及零售業	72,000	72,000	7,200	38%	25,449	(52,291)	(20,059)	
恆顥科技	台北市	電子零組件製造業、電腦及週 邊設備製造業	4,400,000	2,400,000	440,000	100%	2,666,518	(1,232,016)	(1,213,135)	(註2)
.,	British Virgin Islands	一般投資業	874,400	641,960	30,000	100%	1,021,451	307,971	307,971	//
鋐寶科技	台北市	無線通信機械器材製造業、電 子零組件製造業、電信管制射 頻器材輸入及製造業	52,000	52,000	7,717	52%	191,359	170,696	88,762	"
瑞宏新技		電腦及其週邊設備、電子零組 件製造	295,000	295,000	29,500	100%	173,478	(51,894)	(48,719)	"
CRH及其子公司	British Virgin Islands	一般投資業	377,328	377,328	12,500	100%	240,064	(79,579)	(79,579)	"
	British Virgin Islands	一般投資業	473,688	-	15,628	35%	436,675	(55,085)	(19,030)	
	British Virgin Islands	一般投資業	4,318,860	-	147,000	100%	4,252,182	(17,008)	(17,008)	(註2)
欣凱羅 合 計	_ , ,	電子零組件製造業、電腦及其 週邊設備製造業	41,650	-	4,165	63%	45,273 65,667,537	18,536	(1,393)	"
台 訂							03,007,337		1,3/2,/41	

註1: 滅除鵬寶科技及鯨寶科技持有本公司股票分別為559,812千元及321,435千元。 註2: 左列交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

2.本公司對被投資公司直接或間接具控制力之被投資公司應揭露之資訊:

(1)資金貸與他人:

外幣單位:美金千元/人民幣千元

號	貸出資金	貸 與	往來												
		見が	往來	本 期	期末	本期實際	利率	資金貸	業務往來	有短期融	提列備抵	擔	保 品		資金貸與
								l		通資金必				象資金貸	總限額
- 4	之公司	對 象	科目	最高餘額	餘額	動支餘額	區間	與性質	金 額	要之原因	呆帳金額	名稱	價值	與限額	
1 Al	llied Power	瑞宏精密電	其他應	US\$3,490	-	-	1.15%	短期資	-	營運需求	-	-		392,276	392,276
		子(太倉)有					- 2 13%	金融通						-	(註1)
Co	orp. (APH)						~2.13/0								, ,
	1 ((瑞宏精密)													
				******	******	*******									
2 CI	IH	CEB	"	US\$30,000	US\$30,000	US\$10,000	2.50%	"	-	"	-	-	-	20,383,106	20,383,106
															(註2)
3 CI	IH	CEP	//	US\$1,000	US\$1,000	US\$1,000	2.5%+	"	-	"	-	-	-	20,383,106	20,383,106
							6M								(註2)
							Euribor								, ,
4 D:	izcom	CEP		11001 700	11001 700							_		252.056	252.056
4 1512	izcom	CEP	"	US\$1,700	US\$1,700	US\$1,700	4.195%	"	-	"	-	_	-	352,956	
															(註3)
5 Pro	rospect	仁寶數碼科	//	US\$10,000	US\$10,000	US\$9,100	1.80%	"	-	"	-	-	-	387,661	387,661
Fo	ortune	技(昆山)有					~2.01%								(註4)
Gr	roup Ltd.	限公司					2.0170								
(Pl	PFG)	(仁寶數碼)													
6 益	寶通訊	怡寶通訊	"	RMB	RMB	RMB	6.56%	,,		營業週轉		_	_	RMB	RMB
	南京)有限	(南京)有限					0.5070	l "	_	召录型符	_		-	182,091	182,091
		(南京)有限 公司		160,000	160,000	127,000								182,091	
		•													(註5)
		(怡寶南京)													
7 恆	類科技	HengHao	//	US\$10,000	US\$10,000	US\$7,000	2.06%	"	-	營運需求	-	-	-	1,336,874	1,336,874
		Holdings B					~2.22%	Į.							(註6)
		Co., Ltd.													
ΩНο	engHao	恆顥光電科	"	118\$10.000	US\$10,000	US\$7,000	2.06%	,,	_	,,	_	_	_	333,953	333,953
	_	拉照元电杆技(昆山)有	"	05910,000	0.5910,000	0597,000	~2.22%		_	,,,	_			333,933	333,933 (註7)
							~2.2270	1							(a±/)
Co	o., Ltd.	限公司													

- 註1:依據APH「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過APH淨值百分之四十,與APH有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過APH資金貸放總額之百分之五十,並應與APH已為該公司背書保證金額合併計算,另,APH對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過APH淨值,並應與APH已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註2:依據CIH「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過CIH淨值百分之四十,與CIH有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過CIH資金貸放總額之百分五十,並應與CIH已為該公司背書保證金額合併計算。另,CIH對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過CIH淨值,並應與CIH已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註3:依據Bizcom「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過Bizcom淨值百分之四十,與Bizcom有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過Bizcom資金貸放總額之百分五十,並應與Bizcom已為該公司背書保證金額合併計算。另,Bizcom對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過Bizcom淨值,並應與Bizcom已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註4:依據PFG「資金貸與他人作業程序」,資金貸與總額不得超過PFG淨值百分之四十,與PFG有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過PFG資金貸放總額之百分五十,並應與PFG已為該公司背書保證金額合併計算。另,PFG對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前二項之限制,但最高不得超過PFG淨值,並應與PFG已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註5:華寶南京資金貸與華寶通訊直接或間接持有表決權股份100%之關係企業,其個別對象資金貸與限額及資金貸與總限額,均以不超過華寶南京之 實收資本為限。
- 註6:依據恆顯科技「資金貸與他人作業程序」,其資金貸與總額不得超過恆顯科技淨值百分之四十,與恆顯科技有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過恆顯科技資金貸放總額之百分之五十,並應與恆顯科技已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註7:依據Henghao Holdings B Co., Ltd.「資金貸與他人作業程序」,其資金貸與總額不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.淨值百分之四十,與Henghao Holdings B Co., Ltd.有短期融通資金之必要者,其貸與金額不得超過該公司淨值之百分之八十,且最高不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.資金貸放總額之百分之五十,並應與Henghao Holdings B Co., Ltd.已為該公司背書保證金額合併計算。另,Henghao Holdings B Co., Ltd.對所屬最終母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之非中華民國境內子公司從事資金貸與,其資金貸與總額不受前兩項之限制,但最高不得超過Henghao Holdings B Co., Ltd.淨值,並應與Henghao Holdings B Co., Ltd.已為該公司背書保證金額合併計算。
- 註8:上述交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

(2)為他人背書保證:

外幣單位:美金千元

	背書保證者	被背書保證對	象	對單一企	本期最高背	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證金	背書保證
編號				業背書保				額佔最近期財務	
	公司名稱	公司名稱	關係	證限額	書保證餘額	保證餘額	背書保證金額	報表淨值之比率	最高限額
1	華寶通訊	華寶通訊(南京)有限公	(註1)	2,682,566	US\$20,000	US\$20,000	-	5.00 %	5,365,133
		司(華寶南京)							(註2)
//	"	吉寶通訊(南京)有限公	(註1)	2,682,566	US\$10,000	US\$10,000	-	3.00 %	5,365,133
		司							(註2)

註1:華寶通訊間接持有100%普通股股權之被投資公司。

註2:依據華寶通訊「背書保證作業規則」,對外背書保證總額以不超過該公司淨值之百分之五十為限,對單一企業背書保證金額以 不超過該公司淨值百分之二十五為限。

(3)期末持有有價證券情形:

外幣單位:美金千元

股數/單位數單位: 千股/千單位

持有之	有價證券	有價證券發	帳列		期		末	期中最	高持股	
				股數/	帳面	持股	每股市價	股數/	持股	
公司	種類及名稱	行人之關係	科目	單位數	金額	比率	(元)	單位數	比率	備註
鵬寶科技	上 仁寶電腦	母公司	投資	31,648	618,720	1 %	19.55	31,648	1 %	(註)
	金寶電子	董事長為同一人	//	23,172	150,158	2 %	6.48	23,172	2 %	
	開發國際投資股份有限	-	//	54,000	500,000	5 %	未上市(櫃)	54,000	5 %	
	公司						公司不適用			
	奇美電子	-	//	17,236	268,879	-	15.60	17,236	-	
	康舒科技	董事長為同一人	//	5,677	116,656	1 %	20.55	5,677	1 %	
	華寶通訊	與鵬寶科技同為仁	//	14,856	270,244	2 %	32.35	14,856	2 %	(註)
		寶電腦採權益法評								
		價之被投資公司								
	威寶電信	//	//	18,818	89,311	2 %	未上市(櫃)	18,818	2 %	
							公司不適用			
	智易科技	//	//	6,389	302,935	5 %	30.35	6,389	5 %	(註)
	博智電子	採權益法評價之被	//	3,304	74,860	8 %	36.85	3,304	8 %	
		投資公司								
	程智科技股份有限公司	//	//	13,217	208,629	37%	未上市(櫃)	13,217	37 %	
							公司不適用			
	頎邦科技	_	//	3,831	218,762	1 %	57.10	3,831	1 %	
	其 他				996,347					
	合 計				3,815,501					
(拉力百	<u>'</u>				3,815,501					

(承前頁)	1 - 100 hade 120	£ per do	16		1lm		L	1b- 1 **	او حد	, ,
持有之	有價證券	有價證券發	帳列	-n h. /	期	11	末	期中最		
.\ =	45 #E P P 40	/= 1 >= 00 M	41 17	股數/	帳面	持股	每股市價	股數/	持股	/H. x.c.
公司	種類及名稱	行人之關係	科目	單位數	金額	比率	(元)	單位數	比率	備註
鯨寶科技	華寶通訊	母公司 與鯨寶科技同為仁 寶電腦採權益法評 價之被投資公司	投資 "	18,369 2,611	359,121 64,699	-	19.55 32.35	18,369 2,611	-	(註)
	智易科技	//	"	7,846	390,416	6%	30.35	7,846	6%	//
	博智電子	//	"	3,220		8 %	36.85	3,220	8 %	
	奇美電子 其 他 合 計	-	"	2,768	43,178 76,279 1,006,650	-	15.60	2,768	-	
華寶通訊	Etrade Management Co., Ltd.及其子公司	華寶通訊持股 100%之子公司	投資	39,400	665,912	100%	未上市(櫃) 公司不適用	39,400	100%	(註)
	Webtek Technology Co., Ltd.及其子公司	"	"	100	1,422,205	100%	//	100	100 %	"
	Forever Young Technology Inc. (Forever)及其子公司	"	"	50	,,	100%	"	50	100 %	"
	勁銳通訊股份有限公司 (勁銳)	華寶通訊持股 100%之子公司	"	10,000	122,758	100 %	"	10,000	100 %	//
	皇鋒通訊股份有限公司	"	"	10,000	107,319	100%	"	10,000	100 %	//
	金仁寶	華寶通訊採權益法 評價之被投資公司	"	100	1,044	13 %	"	100	13 %	
	原盛科技股份有限公司	-	//	659	15,000	5 %	//	1,500	8 %	
	聚積科技股份有限公司 合 計	=	"	682	74,003 3,808,696	2 %	108.50	682	2 %	
宇極科技	OptoRite Inc.	宇極科技採權益法 評價之被投資公司	投資	100	71	100 %	未上市(櫃) 公司不適用	100	100 %	(註)
	MSI-ATK Optics Holding Corp.	"	"	100	388	100 %	"	100	100 %	//
	外幣換算調整數 合 計			-	(459)			-		
勁銳	原相科技股份有限公司	-	投資	518	35,789	-	69.10	518	-	
弘記投資	奇美電子	_	投資	4,435	69,185	-	15.60	4,435	-	
	智易科技	與弘記投資同為仁 寶電腦採權益法評 價之被投資公司	"	7,846	390,416	6%	30.35	7,846	6%	(註)
	博智電子	"	"	1,041	17,628	3 %	36.85	1,041	3 %	
	鴻發積體電路科技股份 有限公司 其 他	-	"	241	4,772 19,054	1 %	未上市(櫃) 公司不適用	1,000	3 %	
	合 計				501,055					
弘晉投資	智易科技	與弘晉投資同為仁 寶電腦採權益法評 價之被投資公司	投資	4,340		3 %	30.35	4,340	3 %	(註)
	其 他 合 計				16,672 212,043					
兆寶投資	中華映管	-	投資	315,269	2,000,000	5 %		315,269	5 %	
	中華映管	=	投資	275,860		4 %	0.97		4 %	
	中華映管	=	投資	118,226	750,000	2%	0.97	118,226	2 %	
智易科技	Arcadyan Technology N.A Corp	智易科技持股 100%之子公司	投資	1	48,293	100%	非上市(櫃) 公司不適用	1	100 %	
	Arcadyan Germany Technology GMBH	"	"	0.5	2,570	100%	//	0.5	100 %	//
	Arcadyan Holding (BVI) Corp. (Arcadyan Holding)	"	"	23,780	,	100%	"	23,780	100 %	//
	至寶科技股份有限公司	"	"	8,904	178,510	100%	"	8,904	100 %	//
	大同聯合科技股份有限 公司	智易科技持股57% 之子公司	"	23,462		57%	//	23,462	57 %	//
唐绍涵却	合 計 Leading Images Ltd.	康舒通訊持股	投資	50	1,060,869 29,481	100%	未上市(櫃)	50	100%	
(接次百)	Leading images Liu.	100%之子公司	13. 貝	50	29,401	100 /0	公司不適用	30	100 /0	

持有之	有價證券	有價證券發	帳列		期		末	期中最	高持股	
				股數/	帳面	持股	每股市價	股數/	持股	
公司	種類及名稱	行人之關係	科目	單位數	金額	比率	(元)	單位數	比率	備註
康舒通訊	Great Arch Group Ltd.	//	//	50	1,441	100%	"	50	100 %	
	(Great Arch)									
	Astoria Networks Inc.	//	//	50		100%	//	50	100 %	
	合 計				30,922					
瑞宏新技	APH	瑞宏新技採權益法	投資	8,651	160,447	41 %	"	8,651	41 %	
		評價之被投資公司								
CRH	APH	CRH持股59%之子	投資	12,500	US\$ 8,267	59%	"	12,500	59 %	
		公司								
恆顥科技	Heng Hao Holdings A	恆顥科技持股	投資	20,373	328,618	100%	"	20,373	100 %	
	Co., Ltd. (HHA)	100%之子公司								
鋐寶科技	Speedlink Tradings	鋐寶科技持股	投資	50	1,453	100%	"	50	100 %	(註)
	Limited (Speedlink)	100%之子公司								

註:左列交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

(4)累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

外幣單位:美金千元 股數/單位數單位:千股/千單位

買、賣	有價證券	帳列	交易		期	初	買	λ		賣	出		其	他	期	末
	種類及				股數/		股數/		股 數/	售價	帳面	處分	股數/		股數/	
之公司	名 稱	科目	對象	關係	單位數	金 額	單位數	金 額	單位數		成本	損益	單位數	金 額	單位數	金 額
	Billion Sea	採權益法	原始	CORE≉	-	-	147,000	US\$147,000	-	-	-	-	-	US\$(575)	147,000	US\$146,425
	T 1 1/2 1	評價之被 投資公司	設立	子公司										(註1)		(註3)
12.4711	ННА			恒顥科	5,373	129,661	15,000	449,767	-	-	-	-	-	(250,810) (註1)	20,373	328,618 (註3)
技				技之子 公司										(921)		(423)
	Prisco Internation al CO., Ltd.			BCI之子 公司	2,000	US\$(2,008)	8,000	US\$8,000	-	-	-	-	-	US\$7,126	10,000	US\$13,118 (註3)

註1:其他係權益法認列之投資收益。

註2: 左列有價證券之期末持有之金額於編製合併財務報表時業已沖銷。

(5)取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:越南幣千元

取得	旱之	財産	交易日		價款支付			交易對象	為關係人者	,其前	次移轉資料	價格決	取得目	其他約
			或事實	交易金額		交易對象	關係		與發行人	移 轉		定之參	的及使	
公	司	名稱	發生日		情 形			所有人	之關係	日期	金 額	考依據	用情形	定事項
CVC	()	房屋	97.11	VND	截至101.12.31	Constrexim No.1	非關係人	-	-	-	-	議價決定	因應營	無
				233,432,930	已支付VND	Joint Stock							運使用	
					230,392,462	Company								

(6)處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:無。

(7)與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:巴西幣千元/美金千元

進(銷)貨			交	易	情	形		與一般交 情形及原因	應收(付)票	據、帳款	
之公司	交易對象	關係	進 (銷) 貨	金 額	佔總進 (銷)貨 之比率	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應收 (付)票據、帳 款之比率	備註
智易科技	Great Arch	仁寶電腦之孫公司	銷貨	(3,383,798)	(28.0)%	月結90天	以成本加成	無顯著不同	987,342	35.0%	(註)
"	大同聯合	智易科技之子公司	銷貨	(501,502)	(4.0)%	"	"	"	89,296	3.0%	//
"		間接採權益法評價 之被投資公司	銷貨	(291,425)	(3.0)%	出貨後60天	"	"	-	-	"
"	仁寶電腦	母公司	銷貨	(137,884)	(1.0)%	出貨後60天	"	"	19,356	1.0%	//
"	仁寶光電 科技(昆 山)有(實 毛 電)	仁寶電腦之孫公司	銷貨	(122,451)	(1.0)%	月結45天	"	"	387	-	"

(承前頁)											
進(銷)貨				7				與一般交			
	六日北日	關係	<u>交</u> 進	易	情 佔總進	形	易不同之	情形及原因	應收(付)票	據、帳款 佔總應收	備註
之公司	交易對象	例 1示	選 (銷) 貨	金 額	14總理 (銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
智易科技	Sinoprime Global Inc. (Sinoprime)	智易科技之孫公司	加工費	6,298,600	-	出貨後月結 45天	"	"	(309,284)	(27.0)%	"
仁寶網路資訊(昆山)有限公司(仁 寶網路)	Sinoprime	最終母公司相同	銷貨	US\$(202,222)	96.0%	出貨後月結 45天	以成本加成	無顯著不同	US\$3,702	20.0%	(註)
上海廣智技 術發展有限 公司(上海 廣智)	-	最終母公司相同	銷貨	US\$(4,816)	(100.0)%	"	"	"	US\$6,686	100.0%	"
Just 及其子公司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$(1,325,765)	(98.7)%	120天	與一般客戶 無顯著差異	"	US\$244,938	99.2%	"
CIH 及其子公司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$(4,418,499)	(92.2)%	120天	//	"	US\$ 1,801,533	90.4%	"
BCI 及其子公司	仁寶電腦	母公司	銷貨	US\$(26,193)	(79.8)%	120天	//	"	US\$4,877	42.3%	"
華寶通訊	Forever	華寶通訊100%持股 之子公司	進貨	15,797,281	40.0%	進貨後60天	依Forever之 成本加成	依資金需求 調整	(2,250,453)	(41.0)%	"
"	Etrade及其 子公司	"	銷貨	(8,846,704)	(20.0)%	出貨後60天	與一般客戶 無顯著差異	"	2,490,083	36.0%	"
"	仁寶電腦	母公司	銷貨	(117,939)		"		與一般客戶 無顯著差異	760	-	"
華寶南京	Forever	最終母公司相同	銷貨	US\$(530,847)	(100.0)%	出貨後60天	依成本加成	依資金需求調整	US\$12,798	100.0%	Forever係 透過其子 公司向京進 貨(註)
CIH 及其子公司	仁寶電腦	母公司	進貨	US\$61,291	1.7%	120天	依成本加成	"	-	-	"
鋐寶科技	仁寶電腦	母公司	進貨	3,914,433	85.0%	90天	//	"	(845,673)	(90.0)%	"
Bizcom	仁寶電腦	母公司	進貨	US\$29,075	39.8%	45~180天	"	"	US\$(25,533)	(88.3)%	"
CEB	仁寶電腦	母公司	進貨	BRL\$475,133	45.8%	120天	以成本加成 進貨	"	BRL\$ (111,091)	(59.6)%	"

註:左列交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

(8)應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者:

外幣單位:美金千元

											11十位,六	<u> </u>
帳列應收款			應	收關係人		逾期應收	關	係人款項	應收	发關係人款項	提列備抵	
項之公司	交易對象	關係	j	款項餘額	週轉率	金 :	額	處理方式	期	後收回金額	呆帳金額	備註
Just及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	244,938	8.90	-		-	US\$	244,938(註1)	-	(註3)
CIH及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	1,801,533	2.91	-		-	US\$1	,165,679(註1)	-	//
BCI及其子公司	仁寶電腦	母公司	US\$	4,877	2.99	-		-	US\$	2,809(註1)	-	//
Forever	華寶通訊	母公司	US\$	77,495	5.36	-		-	US\$	77,495(註2)	-	//
華寶通訊	Etrade及其	華寶通訊100%持股		2,490,083	7.10	-		-		85,039(註2)	-	//
	子公司	之子公司										
華寶南京	Forever	最終母公司相同	US\$	12,798	14.93	-		-	US\$	12,798(註2)	-	//
智易科技	Great Arch	仁寶電腦之孫公司		987,342	3.45	-		-		772,540(註2)	785	//
仁寶網路	Sinoprime	最終母公司相同	US\$	3,702	32.61	-		-	US\$	3,702(註2)	-	//
上海廣智	Sinoprime	最終母公司相同	US\$	6,686	0.50	-		-	US\$	506(註2)	-	//

註1:係截至民國一〇二年三月二十九日之資料。 註2:係截至民國一〇二年三月二十一日之資料。

註3:左列交易於編製合併財務報表時業已沖銷。

(9)被投資公司從事衍生性金融商品相關資訊:

被投資公司截至民國一〇一年十二月三十一日止,尚未結清之衍生性金融商品 明細如下:

金融商品	名目本金	交易日	到期日	約定匯率	公平價值	信用風險
智易科技: 換匯交易合約 -美元	USD44,700千元	101.11.13~ 101.12.28	102.1.3~ 102.3.14	USD/NTD 29.091~29.136	(327)千元	-
預售遠期外匯合約 -歐元	EUR16,000千元	101.11.23~ 101.12.27	102.1.14~ 102.4.29	EUR/USD 1.295~1.3265	(9,562)千元	-
預售遠期外匯合約 一歐元	EUR3,000千元	101.10.31	102.1.30~ 102.2.26	EUR/NTD 37.888~37.903	(2,163)千元	-
預售遠期外匯合約 -英鎊	GBP1,000千元	101.12.18	102.1.30	1.6212	293千元	293千元
鋐寶科技: 預售遠期外匯合約	EUR4,500千元	101.11.14~ 101.12.12	102.1.10~ 102.2.25	EUR/USD 1.275~1.3051	(3,675)千元	-
大同聯合: 預售遠期外匯合約 一歐元	EUR11,500千元	101.9.24~ 101.12.21	102.1.7~ 102.4.23	EUR/USD 1.2832~1.3292	(7,168)千元	-
CEB: 預購遠期外匯合約 一美金	USD35,000千元	101.11.23~ 101.12.26	102.2.21~ 102.3.20	USD/BRL 2.0718~2.1186	(16,360)千元	-

(三)大陸投資資訊:

1.投資概況:本公司民國一○一年度對大陸投資概況如下:

外幣單位:美金千元

大陸被投資	are blook on a		投資	本期期初自	本期匯出 回投資金		本期期末自 台灣匯出累	本公司直 接或間接	本期認列投	期末投資	截至本 期止已
公司名稱	主要營業項目	實收資本額	方式	台灣匯出累 積投資金額	匯 出	收回	積投資金額	投資之持股比例	資損益(註3)	帳面價值	匯回投 資收益
仁寶電腦工	監視器、主機板之產	1,074,480	(註1)	1,074,480	-	-	1,074,480	100 %	64,440	1,912,913	-
業(中國)有 限公司	銷業務。	(US\$37,000)		(US\$37,000)			(US\$37,000)		(US\$2,179)	(US\$65,872)	
仁寶數碼科	研發、生產筆記型電	580,800	(註2)	580,800	-	-	580,800	100 %	(258,315)	304,518	-
技(昆山)有 限公司	腦、手機、數碼產品、 高檔伺服、車用電子線 輸設構、車用電子 頭子 品及其他網路通訊相 資配件,銷售自產產	(US\$20,000)		(US\$20,000)			(US\$20,000)		(US\$(8,733))	(US\$10,486)	
	品並提供售後服務。	240 400	() , 2)	249 490			249 490	100.0/	505 524	2 122 015	
技(昆山)有 限公司	生產筆記型電腦、 PDA及相關零配件; GSM、CDMA及相關 零配件之代工;銷售 自產產品並提供售後 服務。	348,480 (US\$12,000)	(註2)	348,480 (US\$12,000)	-	-	348,480 (US\$12,000)	100 %	585,534 (US\$19,795)	3,133,815 (US\$107,914)	-
昆山柏泰雷	生產筆記型電腦、	29,040	(註2)	29,040	-	_	29,040	100 %	(217)	38,793	-
子有限公司	PDA掌上電腦等資訊 產品及相關零配件; 銷售自產產品並提供 售後服務。	(US\$1,000)	(=2)	(US\$1,000)			(US\$1,000)		(US\$(7))	(US\$1,336)	
麗智電子	生產加工晶片電阻、	929,280	(註1)	387,103	-	-	387,103	43 %	2,675	174,356	-
(昆山)有限 公司	陶瓷電容器、二極體 等各種新型電子元器 件及相關的精密電子 器材;銷售自產產品	(US\$32,000)		(US\$13,330)			(US\$13,330)		(US\$90)	(US\$6,004)	
仁寶資訊工	生產筆記型電腦、行	348,480	(註2)	348,480	-	-	348,480	100 %	721,369	3,886,418	-
業(昆山)有 限公司	動電話、PDA掌上電 動電音訊產品及相關 零配件;銷售自產產 品並提供售後服務。	(US\$12,000)		(US\$12,000)			(US\$12,000)		(US\$24,388)	(US\$133,830)	

大陸被投資	\ T. bb #6 T	ela u -le 1 her	投資	本期期初自	本期匯出 回投資金		本期期末自 台灣匯出累	本公司直 接或間接	本期認列投	期末投資	截至本 期止已
公司名稱	主要營業項目	實收資本額	方式	台灣匯出累 積投資金額	匯 出	收回	積投資金額	投資之持股比例	資損益(註3)	帳面價值	匯回投 資收益
技(昆山)有 限公司	液晶類,機。 字電視機、電視機、 電視機、電影顯示 機、。 表面 機、 表面 機、 表面 機 、 表面 機 、 表面 機 、 表面 機 、 表面 級 上 系 板 、 表面 級 上 不 人 行 銷 的 上 行 的 有 人 行 的 有 人 行 的 的 人 行 的 的 人 行 的 的 人 的 行 的 的 人 的 人	351,384 (US\$12,100)	(註1)	351,384 (US\$12,100)	-	-	351,384 (US\$12,100)	100 %	142,792 (US\$4,827)	2,513,140 (US\$86,541)	-
術(昆山)有	生產筆記型電腦、行動電話、PDA掌上電腦等資訊產品及相關 容配件;銷售自產產品並提供售後服務。	696,960 (US\$24,000)	(註2)	696,960 (US\$24,000)	-	-	696,960 (US\$24,000)	100 %	1,441,922 (US\$48,748)	11,478,293 (US\$395,258)	-
電子科技有	生產及銷售個人電腦 及相關零配件,並提 供相關維修及售後服 務等。	2,700,720 (US\$93,000)	(註1)		1,323,353 (US\$45,570)	-	1,323,353 (US\$45,570)	49 %	(49,322) (US\$(1,667))	1,274,930 (US\$43,903)	-
. ,	電腦及電子零組件相 關產品之批發業、零 售業及國際貿易業	40,656 (US\$1,400)	(註2)	40,656 (US\$1,400)	-	-	40,656 (US\$1,400)	100 %	748 (US\$25)	49,005 (US\$1,688)	-
發(南京)有	電腦、手機及電子零 組件相關產品之軟硬 體研發、生產及銷售	58,080 (US\$2,000)	(註2)	58,080 (US\$2,000)	-	-	58,080 (US\$2,000)	100 %	(7,594) (US\$(257))	(3,093) (US\$(106))	-
子(太倉)有 限公司	研發、生產新型電子 元器件、精密型腔模 具、模具標準件設計 與製造,銷售自產產 品	284,592 (US\$9,800)	(註2)	145,142 (US\$4,998)	-	-	145,142 (US\$4,998)	51 %	(6,133) (US\$(207))	104,476 (US\$3,598)	-
	從事對外投資活動及 提供諮詢服務	453,024 (US15,600)	(註2)	453,024 (US15,600)	-	-	453,024 (US\$15,600)	100 %	109,092 (US\$3,688)	566,255 (US\$19,499)	-
樂寶顯示科 技(昆山)有 限公司	筆記型電腦相關模組 組裝	435,600 (US\$15,000)	(註2)	213,444 (US\$7,350)	-	-	213,444 (US\$7,350)	49 %	(28,875) (US\$(976))	121,069 (US\$4,169)	-
	從事對外投資活動及 提供諮詢服務	580,800 (US\$20,000)	(註1)	580,800 (US\$20,000)	-	-	580,800 (US\$20,000)	100 %	97,178 (US\$3,285)	640,506 (US\$22,056)	-
(重慶)有限 公司	研發、生產及銷售筆 記本電腦及其相關零 配件,並提供相關維 修及售後服務等。	290,400 (US\$10,000)	(註1)	58,080 (US\$2,000)	232,320 (US\$8,000)	-	290,400 (US\$10,000)	100 %	210,793 (US\$7,126)	380,945 (US\$13,118)	-
巨寶精密加 工(江蘇)有 限公司(巨 寶精密)	鎂合金射出成型製造 及銷售	8,131,200 (US\$280,000)	(註2)	2,080,455 (US\$71,641)	319,033 (US\$10,986) (註6)	-	2,399,488 (US\$82,627)	37 %	99,274 (US\$3,356)	3,343,383 (US\$115,130)	-
	研發生產鎂合金、鋁 合金產品	522,720 (US\$18,000)	(註2)	363,000 (US\$12,500)	-	-	363,000 (US\$12,500)	100 %	(106,096) (US\$(3,587))	355,875 (US\$12,255)	-

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額(註4)	經濟部投審會核准 投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
10,017,609	17,516,376	註5
(US\$344,959)	(US\$603,181)	

註1:透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註2:透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註3:投資損益認列基礎係依據台灣母公司簽證會計師查核簽證財務報表。

註4:包含已出售或解散之北京聯寶訊通電子科技有限公司、南京台康科技有限公司及偉創力電腦(上海)有限公司之投資金額。

註5:本公司經經濟部核發符合營運總部營運範圍證明文件,故對大陸地區投資金額不受限制。

註6:本次增資係由本公司之轉投資事業Compal Precision Module以其貸予巨寶精密之資金轉增資。

2.重大交易事項:

本公司透過CIH、Just、BCI及聯寶電腦之聯屬公司與上述大陸被投資公司之重大交易事項請參閱附註十一(一)及十一(二)。

(四)民國一○一年度及一○○年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形:

		民國一		母子公司間業	務關係及重要		
			與交易人		交	E 易往來情形	I
編號 (註一)	交易人名稱	交易往來 對象	之關係(註二)	科 目	金 額	交易條件	佔合併總營 收或總資產 之比率
0	本公司	CIH及其子 公司	1	營業收入	1,779,904	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天,必要 時依資金需求調整。	0.3%
0	本公司	Bizcom	1	營業收入	978,481	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為45~180天, 必要時依資金需求調整。	0.1%
			1	應收帳款 售後服務維	665,450 124,048	與一般供應商無顯著差異。	0.2%
0	本公司	СЕР	1	修費 售後服務維 修費	98,454	售價與一般供應商無顯著差 異,投信期間為120天,必要	-
0	本公司	Auscom	1	技術報酬金	114,347	時依資金需求調整。 售價係依Auscom成本加成,,授信期間為120天,必 要時依資金需求調整。	-
				應付費用	89,029	授信期間為120天,必要時依資金需求調整。	-
0	本公司	CEB	1	營業收入	5,375,015	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天,必要 時依資金需求調整。	0.8%
				應收帳款	921,862	// // // // // // // // // // // // //	0.3%
0	本公司	鋐寶科技	1	營業收入	3,893,894	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為90天。	0.6%
				應收帳款	880,797	"	0.3%
1	CIH及其子公 司	本公司	2	營業收入	130,520,126	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天,必要 時依資金需求調整。	19.1%
2	Just及其子公 司	本公司	2	應收帳款營業收入	52,316,517 39,090,171	# 售價與一般客戶無顯著差 異,投信期間為120天,必要	16.9% 5.7%
3	BCI及其子公 司	本公司	2	應收帳款營業收入	7,112,987 775,181	時依資金需求調整。 " 售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天,必要 時依資金需求調整。	2.3% 0.1%
4	女灾汉如刀升	F V =1	2	應收帳款	141,619	11	-
4	華寶通訊及其 子公司	本公司	2	營業收入	119,271	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為60天。	-
5	智易科技及其 子公司	本公司	2	營業收入	138,377	"	-
6	智易科技	大同聯合	3	應收帳款銷貨收入	13,808 501,502	" 售價依成本加成,授信期間 為月結90天。	0.1%
7	智易科技	Great Arch	3	銷貨收入	3,383,798	售價依成本加成,授信期間 為月結90天。	0.5%
			3	應收帳款	987,342	"	0.3%
8	智易科技	鋐寶科技	3	銷貨收入	291,425	售價依成本加成,授信期間 為出貨後60天。	-
9	Forever	華寶通訊	3	營業收入	15,797,281	售價係依成本加成,授信期間 為出貨後60天收款	
10	Sinoprime	智易科技	3	應收帳款加工收入	2,250,453 6,298,600	"售價依成本加成,授信期間 為出貨後月結45天,並依子 公司資金需求而定	0.7% 0.9%
				應收帳款	309,284	公司负亚而不叫及	0.1%

	民國一○○年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形									
			與交易人		交					
編號 (註一)	交易人名稱	交易往來 對象	之關係 (註二)	科 目	金 額	交易條件	佔合併總營 收或總資產 之比率			
0	本公司	CIH及其子 公司	1	營業收入	2,560,045	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天。	0.4%			
0	本公司	Bizcom	1	營業收入	1,684,674	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為45~180天。	0.2%			
			1	應收帳款 售後服務維 修費	1,344,156 90,352	與一般客戶無顯著差異。	0.5%			
0	本公司	CEP	1	15 頁 售後服務維 修費	70,454	售價與一般供應商無顯著差 異,授信期間為120天,必要	-			
0	本公司	Auscom	1	技術報酬金	81,004	時依資金需求調整。 售價係依Auscom成本加成,,授信期間為120天,必要時依資金需求調整。	-			
				應付費用	94,055	安时依貝金高水調登。 授信期間為120天,必要時依 資金需求調整。	-			
0	本公司	CEB	1	營業收入	5,957,842	售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天。	0.9%			
1	CIH及其子公 司	本公司	2	應收帳款 營業收入	2,953,829 136,176,886	# 售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天。	1.1% 19.6%			
2	Just及其子公 司	本公司	2	應收帳款 營業收入	37,369,571 42,191,516	# 售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天。	13.4% 6.1%			
3	BCI及其子公 司	本公司	2	應收帳款營業收入	1,605,657 385,292	" 售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為120天。	0.6% 0.1%			
4	智易科技	本公司	2	應收帳款營業收入	382,116 261,403	" 售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為60天。	0.1%			
5	華寶通訊	本公司	2	應收帳款營業收入	50,961 516,928	"售價與一般客戶無顯著差 異,授信期間為出貨後60天 收款。	0.1%			
5	Etrade及其子 公司	華寶通訊	3	應收帳款 其他金融資 產一流動	16,625 556,280	// 依資金需求調整。	0.2%			
6	Forever	華寶通訊	3	營業收入	8,273,901	售價係依成本加成,授信期間 為出貨後60天收款	1.2%			
7	Sinoprime	智易科技	3	應收帳款 加工收入	3,689,331 8,375,945	" 售價依成本加成,付款期間	1.3% 1.2%			
				應收帳款	634,197	依Sinoprime資金需求而定。 "	0.2%			

註一、編號之填寫方式如下:

- 1.0代表母公司。
- 2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
- 註二、與交易人之關係種類標示如下:
 - 1. 母公司對子公司。
 - 2. 子公司對母公司。
 - 3. 子公司對子公司。

十二、營運部門資訊:

(一)一般性資訊

合併公司民國一○一年度部門劃分基礎與上一會計年度不同,係因本年度起合併公司組織部門調整所造成之差異,調整後應報導部門為資訊產品部門及策略整合產品部門,合併公司業已依前述調整重編前期部門損益資訊以供比較參考。合併公司資訊產品

部門主要係從事有關資訊產品之研發、製造及買賣業務;策略整合產品部門,主要係從事行動通訊產品及通信網路之研究、開發、製造及銷售等業務。

(二)應報導部門損益、部門資產、部門負債及其衡量基礎之資訊

營運部門之會計政策皆與附註二所述之重要會計政策彙總相同。合併公司營運部門 損益係以稅前損益為衡量,並作為評估績效之基礎。合併公司應報導部門之金額與營運 決策者使用之報告一致,合併公司並未分配資產及負債予應報導部門以供營運決策衡量 部門資產及負債。

合併公司營運部門資訊如下:

		101年度							
				策略整合					
	į	資訊產品部門		產品部門		調整與銷除	_	合	計
收 入									
來自外部客戶收入	\$	626,431,186		56,460,173		-		682,8	391,359
部門間收入		-		4,080,849		(4,080,849)			-
收入合計	\$	626,431,186		60,541,022	_	(4,080,849)		682,8	391,359
利息收入	\$	690,715		66,011		-		7	56,726
利息費用		381,794		28,969		-		4	10,763
折舊與攤銷		4,793,335		854,638		-		5,6	47,973
投資利益		(1,488,540)		6,673		-		(1,4	81,867)
部門損益		7,602,968		1,836,439		-		9,4	39,407
部門資產							\$	309,2	283,512
部門負債								193,9	14,965

	100年度							
		策略整合						
	資訊產品部門	產品部門	調整與銷除	合 計				
收 入								
來自外部客戶收入	\$ 663,875,056	29,251,517	-	693,126,573				
部門間收入		6,463,519	(6,463,519)					
收入合計	\$ 663,875,056	35,715,036	(6,463,519)	693,126,573				
利息收入	\$ 1,012,845	87,594	-	1,100,439				
利息費用	423,538	35,328	-	458,866				
折舊與攤銷	4,558,615	804,879	-	5,363,494				
投資利益(損失)	(1,138,677)	7,729	-	(1,130,948)				
部門損益	12,660,420	563,851	-	13,224,271				
部門資產				\$ 278,846,299				
部門負債				164,748,699				

(三)企業整體資訊

1.產品及勞務別資訊

合併公司來自外部客戶收入資訊如下:

產品及勞務名稱	101年度	100年度
3C電子產品	\$ 677,573,121	688,175,332
其 他	 5,318,238	4,951,241
	\$ 682,891,359	693,126,573

2.地區別資訊

合併公司地區別資訊如下,其中收入係依據出貨所在地理位置為基礎歸類,非流動資產則依據資產所在地理位置歸類。

(1)來自外部客戶收入:

地	品		101年度	100年度
美	國	\$	179,141,434	200,687,233
中國	大陸		118,033,515	83,080,402
德	國		45,593,358	78,046,887
荷	蘭		66,940,977	67,668,814
日	本		40,201,211	59,539,013
其	他	<u> </u>	232,980,864	204,104,224
		<u>\$</u>	682,891,359	693,126,573

(2)非流動資產:

地 區		101年度	100年度
中國大陸	\$	13,536,364	10,315,963
臺灣		8,170,298	6,793,032
其 他		1,671,685	1,635,326
	<u>\$</u>	23,378,347	18,744,321

3.合併公司來自外部客戶之銷貨收入佔損益表上收入金額10%以上之客戶銷貨明細如下:

	101年月	支	100年度		
		佔營業		佔營業	
		收 入		收 入	
	金 額	<u> 淨額%</u>	金 額	浄額%	
乙公司	\$ 123,185,811	18.0	167,790,719	24.2	
丙公司	75,812,679	11.1	164,104,032	23.7	
丁公司	155,727,426	22.8	126,876,636	18.3	
戊公司	130,115,037	19.1	110,331,182	15.9	
	<u>\$ 484,840,953</u>	71.0	569,102,569	82.1	

十三、轉換至國際財務報導準則之說明

(一)依原行政院金融監督管理委員會民國九十九年二月二日金管證審字第0990004943號函規定,上市上櫃公司及興櫃公司應自民國一○二年起依金融監督管理委員會(原名行政院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(以下簡稱IFRSs)編製財務報告,為因應上開修正,合併公司業已成立專案小組,並訂定採用IFRSs之計畫,該計畫係由陳瑞聰總經理統籌負責,有關計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下:

計 畫 內 容	主要執行單位	目前執行情形
1.評估階段(99年1月1日至100年12月31日)		
◎訂定採用IFRS計畫及成立專案小組	會計部門	已完成
◎比較分析現行會計政策與IFRSs之差異	會計部門	已完成
◎評估現行會計政策應作之調整	會計部門	已完成
(接次頁)		

計畫內容	主要執行單位	目前執行情形
◎評估「首次採用國際財務報導準則」公報之適用	會計部門	已完成
◎評估相關資訊系統及內部控制應作之調整	會計部門、	已完成
	資訊部門	
2.準備階段(100年1月1日至101年12月31日)		
◎決定如何依IFRSs調整現行會計政策	會計部門	已完成
◎決定如何適用「首次採用國際財務報導準則」	會計部門	已完成
公報		
◎完成資訊系統應作調整之評估	會計部門、	已完成
	資訊部門	
◎完成內部控制應作調整之評估	會計部門	已完成
3.實施階段(101年1月1日至102年12月31日)		
◎測試相關資訊系統之運作情形	資訊部門	已完成
◎完成編製IFRSs開帳日財務狀況表	會計部門	已完成
◎編製IFRSs 2012年比較財務資訊	會計部門	已完成
◎依IFRSs 編製財務報表	會計部門	已完成

- (二)謹就合併公司初步評估目前會計政策與依IFRSs編製合併財務報表所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異及影響說明如下:
 - 1.民國一〇一年一月一日合併資產負債調節表

	3	現行會計政策	影響金額	IFRSs
流動資產(1、8)	\$	236,063,264	1,289,861	237,353,125
投 資(4、7)		23,908,349	185,172	24,093,521
不動產、廠房及設備(2、9、10)		16,951,183	(1,544,690)	15,406,493
無形資產		1,532,829	-	1,532,829
其他資產(1、2、4、6、9及10)		390,674	2,640,731	3,031,405
總資產	\$	278,846,299	2,571,074	281,417,373
流動負債(3、5、8)	\$	164,527,553	2,286,052	166,813,605
長期及其他負債(1及4)		221,146	941,587	1,162,733
總負債		164,748,699	3,227,639	167,976,338
股 本		44,002,554	-	44,002,554
資本公積(11、13)		15,512,401	377,454	15,889,855
保留盈餘(3、4、5、6、11及13)		56,139,782	(1,175,023)	54,964,759
其他股東權益項目(7)		(9,594,265)	192,175	(9,402,090)
非控制權益(4)		8,037,128	(51,171)	7,985,957
股東權益		114,097,600	(656,565)	113,441,035
負債及股東權益總額	\$	278,846,299	2,571,074	281,417,373

2.

2.民國一〇一年十二月三十一日合併資產負債調節表						
	Ŧ	見行會計政策	影響金額	IFRSs		
流動資產(1及8)	\$	257,852,167	1,276,128	259,128,295		
投 資(3、4及7)		28,044,206	266,185	28,310,391		
不動產、廠房及設備(2、9及1	0)	21,386,512	(613,722)	20,772,790		
無形資產(2)		1,543,625	(8,454)	1,535,171		
其他資產(1、2、4、6、9及10)	457,002	1,706,743	2,163,745		
總資產	\$	309,283,512	2,626,880	311,910,392		
流動負債(3、5及8)	\$	192,909,628	2,085,192	194,994,820		
長期及其他負債(1、4)		1,005,337	1,116,965	2,122,302		
總負債		193,914,965	3,202,157	197,117,122		
股 本		44,126,526	-	44,126,526		
資本公積(11、12及13)		15,776,692	346,118	16,122,810		
保留盈餘(3、4、5、6、11及1	3)	56,373,219	(1,319,278)	55,053,941		
其他股東權益項目(7)		(9,699,972)	436,328	(9,263,644)		
非控制權益(4及12)		8,792,082	(38,445)	8,753,637		
股東權益		115,368,547	(575,277)	114,793,270		
負債及股東權益總額	\$	309,283,512	2,626,880	311,910,392		
3.民國一○一年度合併綜合損益	調節	表				
	_ £	見行會計政策	影響金額	IFRSs		
營業收入(5)	\$	682,891,359	1,022,354	683,913,713		
營業成本(3、4及5)		653,079,262	2,010,506	655,089,768		
營業毛利		29,812,097	(988,152)	28,823,945		

合併綜合損益調節表
合併綜合損益調節表

與其他綜合損益組成部分相

關之所得稅(4)

其他綜合損益(稅後淨額)

綜合損益總額

營業收入(5)	\$ 682,891,359	1,022,354	683,913,713
營業成本(3、4及5)	 653,079,262	2,010,506	655,089,768
營業毛利	29,812,097	(988,152)	28,823,945
營業費用(3、4及5)	 19,744,163	(972,855)	18,771,308
營業淨利	10,067,934	(15,297)	10,052,637
營業外收入及利益	2,261,926	-	2,261,926
營業外支出及費用	 2,890,453	265	2,890,718
稅前淨利	9,439,407	(15,562)	9,423,845
所得稅費用(6)	 2,183,922	(224)	2,183,698
稅後淨利	\$ 7,255,485	(15,338)	7,240,147
其他綜合損益:			
國外營運機構財務報告換算			
之兌換差額			(1,595,622)
備供出售金融資產未實現評			
價利益			2,096,969
確定福利之精算損失(4)			(170,161)
採用權益法認列之關聯企業			
及合資之其他綜合損益之			
份額			(173,086)

(1)合併公司於所得稅估列時,考量各項投資抵減及暫時性差異等因素估列之遞延所得 稅資產及負債,依IFRSs規定應分類為非流動資產及非流動負債項下,並考量各項 遞延所得稅資產及負債之法定租稅抵銷權,重新分類之;依此,合併公司於民國一

(217,180)

(59,080)

7,181,067

- 〇一年一月一日及十二月三十一日將依現行會計政策原分類流動資產項下之遞延 所得稅資產重分類至非流動資產項下之金額分別為681,543千元及451,879千元,原 以淨額表達之遞延所得稅資產及負債依預期實現年度重新分類為遞延所得稅負債 一非流動之金額分別為374,413千元及475,291千元。
- (2)合併公司以租賃形式取得之土地使用權以營業租賃處理,其為取得租賃權益所支付之款項依IFRSs應列為預付租賃款,並於租賃期間內按所提供之效益型態依直線法攤銷;依此,合併公司於民國一〇一年一月一日及十二月三十一日將依我國會計準則原帳列不動產、廠房及設備及無形資產項下之土地使用權重分類至預付長期租金之金額分別為761,327千元及703,079千元。
- (3)合併公司對因員工過去提供服務而給與之累積帶薪假負有現時法定或推定支付義務,依此,合併公司將支付累積帶薪假之預期成本認列為應計負債(帳列流動負債項下),並於民國一〇一年一月一日調整減少保留盈餘之金額為293,135千元。另,民國一〇一年度因累積帶薪假預期成本調整增加薪資成本及營業費用之金額分別為10,881千元及33,592千元及調整增加投資損失1,694千元。
- (4)合併公司提供與員工之退職後確定福利計劃,係採用精算技術衡量確定福利計畫之退職後福利義務,其因經驗調整及精算假設變動產生之精算損益,依我國會計準則原係依員工剩餘服務期間攤銷並認列於損益,合併公司採用IFRSs第一號公報「首次採用國際財務報導準則」(以下稱IFRS 1)選擇豁免之規定,於民國一○一年一月一日轉換日將該等精算損益及過渡性淨資產立即認列於權益,故調整增加應計退休金負債551,484千元,及調整減少保留盈餘598,255千元、非控制權益52,100千元、長期股權投資895千元、預付退休金88,935千元及遞延退休金成本9,041千元。民國一○一年度精算損益立即認列於其他綜合損益減項之金額計147,680千元(相對認列遞延所得稅資產28,927千元及應計退休金負債176,607千元)。另,因我國會計準則於精算假設有關未認列損益及過渡性淨資產之攤銷,不同於IFRSs,民國一○一年度因此調整應減少之退休金費用及營業成本分別為27,459千元及21千元及調整增加投資利益143千元。
- (5)轉換至IFRSs前,延長保固於產品出售時即認列營業收入,並將相關負債認列於營業費用;轉換為IFRSs後,實際提供保固服務後,始能認列營業收入及營業成本,故本公司原帳列相關營業收入應予以遞延,營業費用則須迴轉。故於民國一○一年一月一日遞延收入及迴轉之費用金額均為3,084,542千元。民國一○一年度因保固服務實現而認列收入及成本之金額分別為1,989,719千元及1,999,646千元,因尚未提供保固而需遞延之收入及迴轉費用分別為967,365千元及978,988千元。
- (6)合併公司於民國一○一年一月一日及十二月三十一日依上述(1)~(5)項調整,考量暫時性差異因素影響調整增加遞延所得稅資產一非流動之金額分別為138,063千元及 138,198千元,民國一○一年一月一日相對調整增加保留盈餘126,053千元,民國一 ○一年度調整減少所得稅費用224千元及調整增加外幣換算調整數240千元。
- (7)合併公司有關金融商品之分類,原依我國會計準則分類為以成本衡量之金融資產, 依IFRSs重分類為備供出售金融資產;依此,合併公司於民國一○一年一月一日及 十二月三十一日調整財務報表科目及金額增加(減少)明細如下:

	 101.1.1	101.12.31
以成本衡量之金融資產—非流動	\$ (8,417,269)	(8,400,571)
備供出售金融資產—非流動	8,625,188	8,695,155
遞延所得稅負債	15,690	23,917
其他權益項目	192,229	270,667

- (8)轉換至IFRSs前,備抵銷貨退回係依經驗估計可能發生之產品退回,於產品出售當年度列為銷貨收入之減項,並認列備抵銷貨退回作為應收帳款之減項;轉換為IFRSs後,原帳列備抵銷貨退回係因過去事件所產生之現時義務,且金額及時點均具有不確定性,故重分類為負債準備(帳列流動負債項下)。依此,合併公司於民國一○一年一月一日及十二月三十一日將依現行會計政策原分類流動資產項下之應收帳款之減項重分類至流動負債項下之金額分別為1,971,404千元及1,728,007千元。
- (9)合併公司於民國一○一年一月一日及十二月三十一日將依現行會計政策原帳列不動產、廠房及設備項下之預付設備款依IFRSs將性質重分類為長期預付款項之金額分別為813,298千元及35,060千元。
- (10)合併公司於民國一○一年一月一日及十二月三十一日將依現行會計政策原帳列其 他資產項下之出租資產,因未符合投資性不動產之定義,依IFRSs將性質重分類為 不動產、廠房及設備之金額分別為29,935千元及115,963千元。
- (11)未按持股比例認列之資本公積—長期股權投資於民國一○一年一月一日及十二月 三十一日分別之調整增加保留盈餘513,387千元及調整減少保留盈餘1,370千元。
- (12)合併公司因子公司發行員工認股權而依現行會計政策所認列之資本公積—長期股權投資53,601千元,依IFRSs規定因合併財務報表係歸屬於非控制權益,依此,合併公司於民國一○一年十二月三十一日同額減少資本公積及增加非控制權益。
- (13)子公司持有母公司之庫藏股票依我國會計準則規定,公司於首次適用該號公報時不 予追溯調整,轉換至IFRSs後,因無類似過渡性之規定,故應予追溯調整適用該公 報前之交易,因而於民國一○一年一月一日調整減少保留盈餘及增加資本公積 911,737千元。
- (三)依IFRS 1規定,除依選擇性豁免及強制性例外規定辦理者外,原則上公司於首次採用國際財務報導準則時,應依所有在首次採用國際財務報導準則時已生效之會計準則規定編製財務報表,並予以追溯調整。謹將合併公司擬依選擇性豁免規定辦理之部分,說明如下:
 - 1.對於民國一○○年十二月三十一日以前發生之取得子公司及關聯企業交易,不予追溯 重編。
 - 2.採用精算技術衡量確定福利計畫之退職後福利義務時,因經驗調整及精算假設變動產 生之精算損益,不予追溯重新計算,該等精算損益於轉換日立即認列於權益。
- (四)合併公司係以金管會目前已認可之IFRSs作為上開評估之依據。惟上述現行會計政策與 未來依IFRSs編製財務報表所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異與其可能影響 金額,及依IFRS第1號公報「首次採用國際財務報導準則」規定所選擇之會計政策,係 依目前環境與狀況所作成之初步決定,嗣後可能因環境或狀況改變而變更。

六、公司及其關係企業財務週轉情形

一〇一年度及截至年報刊印日止,本公司及關係企業發生財務週轉困難情事:無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

■財務狀況比較分析表

單位:新台幣千元

年度	101 年度	100 年度	差異	
項目	101 千及	100 千及	金額	%
流動資產	193,064,991	165,602,004	27,462,987	16.58
基金及長期投資	76,151,586	67,921,249	8,230,337	12.12
固定資產	2,160,328	2,183,514	(23,186)	(1.06)
其他資產	913,382	1,250,844	(337,462)	(26.98)
資產總額	272,290,287	236,957,611	35,332,676	14.91
流動負債	165,490,729	130,872,137	34,618,592	26.45
其他負債	223,093	25,002	198,091	792.30
負債總額	165,713,822	130,897,139	34,816,683	26.60
股 本	44,126,526	44,002,554	123,972	0.28
資本公積	15,776,692	15,512,401	264,291	1.70
保留盈餘	56,373,219	56,139,782	233,437	0.42
股東權益總額	106,576,465	106,060,472	515,993	0.49

- 註:變動比例逾20%,且變動金額達新臺幣1,000萬之分析:
 - 其他資產較上期減少:主要係遞延所得稅資產-非流動淨額、出租資產與預付退休金減少 所致。
 - 流動負債較上期增加:主要係短期借款、應付票據及帳款增加所致。
 - 其他負債較上期增加:主要係長投貸項、遞延所得稅負債-非流動淨額增加所致。
 - 負債總額較上期增加:主要係短期借款、應付票據及帳款增加所致。

■最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫:

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生重大變動,係屬正常營運活動所產生之 良性影響。

二、經營結果

■經營結果比較分析表

單位:新台幣千元

年度	101 -	年度	100	年度	增(減)	變動
項目	小 計	合 計	小 計	合 計	金額	比例 (%)
營業收入總額	608,496,335		650,780,904		(42,284,569)	(6.50)
減:銷貨退回及折讓	816,761		1,303,397		(486,636)	(37.34)
營業收入淨額		607,679,574		649,477,507	(41,797,933)	(6.44)
營業成本		591,451,665		628,904,717	(37,453,052)	(5.96)
營業毛利		16,227,909		20,572,790	(4,344,881)	(21.12)
聯屬公司間未實現銷 貨毛利減少(增加)		584		614	(30)	(4.89)
淨營業毛利		16,228,493		20,573,404	(4,344,911)	(21.12)
營業費用		11,358,567		12,814,472	(1,455,905)	(11.36)
營業利益		4,869,926		7,758,932	(2,889,006)	(37.23)
營業外收入		2,620,408		5,177,859	(2,557,451)	(49.39)
營業外支出		315,184		834,458	(519,274)	(62.23)
本期稅前淨利	,	7,175,150		12,102,333	(4,927,183)	(40.71)
減:所得稅費用		764,123		1,087,653	(323,530)	(29.75)
本期淨利		6,411,027		11,014,680	(4,603,653)	(41.80)

註:增減比例變動逾20%之分析說明:

- 銷貨退回及折讓及營業毛利減少:主要係客戶訂單減少出貨量下降所致。
- 營業外收入減少:主要係權益法認列投資收益減少所致。
- 營業外支出減少:主要係兌換損失減少所致。
- 所得稅費用減少:主要係本期獲利減少所致。

■預期未來一年度銷售數量及其依據,對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃:

• 未來一年度銷售數量及其依據

本公司除參照主要研究機構(IDC/MIC)之市場分析外,並依客戶年度之預估需求數,預估 102年度3C產品出貨目標為5,200萬台,年成長率18%。相關市場研究分析請參詳101年度年報產業概況-產業之現況與發展(請參閱第69頁~第71頁)。

• 未來財務業務之可能影響及因應計劃:

為因應營運之成長,本公司訂定適當之財務策略,本年度資金需求計劃,請參詳 102 年度 現金流動性分析(請參閱次頁)之內容說明。

三、現金流量

(一)一〇一年度現金流動性分析

單位:新台幣千元

年 初	全年來自	全年現金 流出量	全年現金	現金剩餘	現金不足額	之補救措施
現金餘額	營業活動 淨現金流量		(不足)數額	投資計劃	理財計劃	
23,223,185	(6,229,132)	(1,328,001)	18,322,054	-	-	

註:1.101 年度現金流量變動情形分析:

- 營業活動淨流出 6,229,132 仟元:主要係因本期應收票據及帳款增加所致。
- •投資活動淨流出7,534,612仟元:主要係因本期長期股權投資增加所致。
- •融資活動淨流入8,862,613仟元:主要係因本期短期借款增加所致。
- 2.現金不足額之補救措施:不適用
- 3.流動性分析:流動資產佔流動負債比率為116.66%,流動情形良好。

(二)預計一〇二年度現金流動性分析

單位:新台幣千元

年 初 現金餘額	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金 剩餘(不足) 數 額		金不足額 故 措 施 理財計劃
18,322,054	8,733,921	10,169,871	16,886,104	1	-

註:1.102 年度現金流量變動情形分析:

- 營業活動:主要係預計業務量仍持續成長,預期營業活動所產生之淨現金流量將有所增加。
- •投資活動流出3,857,768千元:主要係預計未來一年度增加資本支出所致。
- •融資活動流出 6,312,103 千元:主要係預計未來一年度發放現金股利及買回庫藏股。
- 2. 現金不足額之補救措施:不適用
- 3.流動性分析:本公司期初現金加上預估當年度營業活動之淨現金流入,足可支應投資及融資活動之現金所需,流動情形良好。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位:新台幣千元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金 總 額	實際或預 運 用 100 年度	原定資金 情 形 101 年度
投資 CORE	自有資金	101 年	4,138,860	-	4,138,860
投資恆顥科技	自有資金	101 年	2,800,000	800,000	2,000,000
投資 APE	自有資金	101 年	473,688	1	473,688
投資 BCI	自有資金	101 年	874,400	641,960	232,440
投資威寶電信	自有資金	100 年	1,499,141	1,499,141	-
投資 FGH	自有資金	100 年	1,044,096	1,044,096	-
投資 CRH	自有資金	100 年	377,328	377,328	1
投資 HSI	自有資金	100 年	268,035	268,035	-

註: CORE: Core Profit Holdings Ltd.

APE: Ascendant Private Equity Investment Ltd.

BCI: Big Chance International Co., Ltd.

FGH: Flight Global Holding Inc.

CRH: Compal Rayonnant Holdings Ltd.

HSI: High Shine Industrial Corp.

(二)預計可能產生效益

1.投資 CORE:透過 CORE 轉投資大陸公司,策略聯盟,與主要客戶緊密合作分擔風險。

2.投資恆顥科技:因應平板及超薄電腦以及智慧型手機觸控趨勢,進行產業整合,從事 觸控模組及上游料源合作的投資,集團垂直整合。

3.投資 APE:透過 APE 尋找其它產業機會。

4.投資 BCI:透過 BCI 轉投資大陸公司,政府多項優惠政策吸引 IT 產業,縮短貨物運送到歐洲的時間與成本。

5.投資威寶電信:策略聯盟,藉以掌握 3G 等資通訊匯流與數位家庭趨勢,延伸產品及 技術觸角。

6.投資 FGH:透過 FGH 轉投資大陸公司,從事鋁鎂合金及塑膠機殼成品,垂直整合以 因應供應仁寶於上游原料之需求及進行策略聯盟,增加未來之議價獲利能力。

7.CRH:透過 CRH 轉投資大陸金屬壓印廠,擴充機殼表面技術金屬壓印製程,集團垂直整合。

8.投資 HSI:透過 HSI 轉投資越南,分散投資風險、配合全球營運佈局及成本考量。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來 一年投資計劃

(一)轉投資政策

- 1.產業競爭加速,仁寶將加快整合能力,秉持『綠色科技、縱橫雲端、照亮生活』的企業願景,長期投資策略依照公司年度「NB 持續稱霸、Tablet 全力衝刺、TV 加速成長」的經營方針,以提供在 Cloud、Connecting、Computing、Communication、Consumer 等5C 的最佳品質、成本與技術的整體解決方案,並重視合作夥伴對於遵守勞工、人口販賣和奴役等規範,以進行垂直整合、水平產品延伸之多角化等策略性投資或購併,以強化集團垂直整合及水平延伸之核心資源與核心競爭力。
- 2.提升投資後管理執行及效能,對已投資之事業則加強整合集團及策略夥伴資源,全力促進本公司與轉投資公司業務合作之落實,並要求遵守勞工、人口販賣和奴役等法律規範,連結相關客戶與資訊網絡,或與其它業者策略聯盟,透過高標準的規範應用,持續地在社會、經濟以及環境方面產出營運的績效,其中包含效率及產能的增加、勞動者權益的改善、經濟上的發展與環境友善、以及營運據點所在地更為乾淨的環境;並全力支援營運績效良好之轉投資公司上市櫃規劃,以加速投資報酬回收與效益之實現。

(二)獲利或虧損之主要原因與其改善計劃

本公司基於策略及業務營運需求,提升企業競爭力,101 年度新增或繼續投資金額計約新台幣 71 餘億元。為提供最佳服務、品質、成本與技術,除跨國據點外,投資上游關鍵零組件,如升寶、恆顥、樂寶,與機殼的解決方案,如瑞宏、巨寶等等。隨著全球營運據點效益顯現,雖然部份轉投資公司 99 年度成立正處於建廠營運準備或營運初期之學習磨合階段,整體而言 101 年度認列權益法投資收益淨額約新台幣 15 餘億元。

面對產業競爭激烈,在未來一年,將視需求於全球重要地區適當擴充設立據點, 以能就近服務客戶;並積極投入產品量產,步入正常軌道;進一步整合供應鏈,加速 垂直整合效益;發展新應用,滿足客戶不同的需求,以期能發揮投資綜效。

(三)一〇二年度投資計劃

未來一年長期投資計劃,係依本公司年度經營方針、公司及各產品事業發展之策略性及對關鍵零組件掌握之需求,除本業積極的擴充外,並將適時地進行上下游之垂直整合,以及預期進行事業領域之水平延伸擴展。對外進行策略性投資或購併作業,對內支援新產品及新技術之育成,新創事業開展,特別是加強在垂直整合,除可見之硬體與產品部份,亦包含如進行中之擴增軟體與韌體開發人員規模,另如機殼解決方案、與顯示應用等相關供應鏈垂直整合進行策略性投資,水平多角化則以汽車電子、數位家庭、消費性電子、通訊網路、雲端等新 IT 產品或服務領域之市場所提供機會的投資與嘗試。

本公司及其集團關係企業,將以在符合厚植集團實力、評估合理風險之綜合考量下,進行上述之擴張。在轉投資方面,則是在承續上述原則下,以下列三大方向為基本方針而進行:

- 1.上下游相關零組件產業之垂直整合,提高自有或國產之零組件自製率,提昇整體競爭力。
- 2.對於相關聯產品與服務、其他具有顯著綜效或成長性產業之水平整合與擴充。
- 其他有利於提升仁寶集團技術開發,或可產生其他綜合效益與成長性之投資。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位:新台幣仟元;%

101 年度
176,985
161,515
607,679,574
7,175,150
0.03%
2.47%
0.03%
2.25%

1.利率變動:

美國就業市場逐漸獲得改善,而房屋市場也進一步增溫,整體經濟恢復溫和成長,惟失業率仍處於高位,故聯準會將維持聯邦資金利率目標於 0%~0.25%,並認為只要失業率仍在 6.5%以上,通膨不超過 2.5%及長期通膨預期仍受到良好控制,目前的利率水準是合適的。新台幣利率方面,中央銀行考量國際經濟前景仍有不確定性,國內經濟溫和復甦,通膨壓力獲得緩解,故決定維持利率不變。本公司 101 年底現金餘額約為 183.22 億元,短期銀行借款約為 165.72 億元,而年度利息收支淨額為 1.77億元。其占營收淨額與稅前淨利的比率分別為 0.03%與 2.47%。若市場利率變動將使有效利率隨之變動,市場利率每提高 1%,以 101 年底短期銀行借款餘額為例,將增加本公司全年利息費用約為 1.66 億元,因本公司整體現金部位仍大於銀行短期借款金額,如利率走揚,仍將有利於利息淨收支。

2.匯率變動:

本公司以出口外銷為主,匯率之變化與走勢對年度損益有相當影響,為減低對公司營運損益之衝擊,本公司以自然避險為主,並利用遠期外匯操作,將匯率變動風險降至最低。本公司 101 年底並無未到期之匯率相關衍生性金融商品,而全年度匯兌損失為 1.62 億元,占營收淨額與稅前淨利的 0.03%與 2.25%,對公司營運影響尚在可控制範圍。未來仍將視匯率波動情況,主動採取必要之因應措施。

3. 通貨膨脹:

國內民間消費成長,部分商品與服務反映進口原物料成本上揚,故商品零售價格隨之調漲。根據主計處資料顯示,101年消費者物價指數年增率全年平均為1.93%,預估102年將降為1.37%,整體通貨膨脹情況尚屬溫和,未來仍將持續觀察物價變動及可能之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利 或虧損之主要原因及未來因應措施

- 1.本公司並未從事高風險、高槓桿等投資。
- 2.本公司無資金貸與他人。
- 3.子公司 Compalead Eletronica do Brasil Industria e Comercio Ltda.為取得銀行額度與零組件供貨,本公司合計提供保證金額為美元 186,000 千元與巴西幣 60,000 千元;子公司 Compal Europe (Poland) Sp.zo.o 因廠房租賃之需要,本公司提供保證金額為歐元4,634 千元。
- 4.關於外幣計價之資產負債,係採自然避險為原則,資產與負債相抵後之淨部位,透過即期與遠期外匯操作,完全以避險為操作目的。101年度本公司承作遠期外匯金額為1.09億元,而操作利益為1,058千元。新台幣波動幅度較以往加劇,未來將密切注意匯率變化,適時進行避險操作。
- 5.相關政策執行除審慎評估及控管外,以公司現有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「從事衍生性金融商品交易處理程序」之規定為依據。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司除致力於電腦、電視及其週邊產品進行產品創新及改良之外本公司視創新研發工作為企業永續發展的利基。各項研發方案係依研發團隊自身對新技術之先知、市場趨勢之掌握與附加功能之整合所提出之產品創新開發提案,與客戶一同配合其市場規劃進行方案排程及產品研發內容細項。

一般而言,本公司產品開發時程均在一年以內,並且逐年縮短研發時程。由於資訊產業競爭激烈,產品開發尤重時效,再加上本公司業務的快速成長,研發人員的素質、經驗及人力充足與否,將成為本公司在 102 年度是否達成業績目標及下一年度客戶是否持續合作的主要因素,預估 102 年度研發費用約為新台幣 70 餘億元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司經營團隊持續密切注意任何可能會影響公司營運的政策與法令。101 年度國內外重要政策及法律變動,本公司均已採取適當措施因應,對本公司之財務業務並無重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務 業務之影響及因應措施

由於 Tablet 產品的問世,改變了使用者的習慣,ARM 及 Android 的出現同樣也對原 Wintel 一家獨大的市場產生了影響。為了因應此變化,本公司除了原有產品線外,也積極開發新產品,以迎接此科技產業的趨勢潮流;為此,本公司設立了創新產品團隊、創新技術團隊及創新設計團隊。以強化本公司對使用者行為能力之研究,設計出更符合並滿足使用者需求的產品;同時,強化創新技術能力,並規劃未來創新產品。以此於現有基礎上,擴展商機,開發未來新的廣大市場。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司深耕資訊產業多年,堅守 ODM 營運模式,企業經營策略並未改變。由於公司秉持誠信治理,績效卓越,企業形象多為各方肯定。近幾年公司隨著營業規模、員工人數之持續增加、大陸工廠擴增等因素,使我們意識到務必對外界環境、自我營運型態及管理制度作定期檢查,以期早日發覺企業危機發生的可能性,擬訂具體且積極的因應計劃與措施。

101 年度本公司未因企業形象改變而產生對公司重大影響之情事,一貫秉持創新、和諧、超越之經營理念,是故企業之危機管理未受影響。

- (七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施:無
- (八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施:無
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施:無
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東,股權之大量移轉或更換對公司之影響及 風險及因應措施:無
- (十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施:無

(十二)訴訟或非訟事件

本公司於 98 年與本公司之子公司兆寶投資、詠寶投資及鎧寶投資股份有限公司(本公司及子公司等)參與中華映管股份有限公司(以下簡稱「中華映管」)以私募方式辦理之現金增資案。本公司及子公司等以每股新台幣 2.5 元之價格認購該私募案所發行之普通股,合計金額為新台幣 70 億元。本公司為此與大同股份有限公司(以下簡稱「大同公司」)簽訂協議在案。依據相關協議規定,本公司得依約定之期間要求大同公司以相當於本公司及子公司等參與私募股份時所支付之股款及加計利息後之價格,購買本公司及子公司等所有之中華映管私募股份。惟經本公司多次催告大同公司迄今仍未履約,本公司乃於 102 年 3 月 29 日依相關協議約定提起仲裁,要求大同公司履行。針對該仲裁案,本公司已委請法律事務所進行相關程序。

(十三)其他重要風險及因應措施

國際型集團企業所面臨之風險型態多樣,如法令遵循、經營競爭、當地化、全球化等,轉化前述之挑戰以為企業未來之機會,為本公司每位同仁之職責。因此落實事前的風險辨識、平日的風險評估及預防及事後的風險處理,已在仁寶內部利用 PDCA、KPI 及內部控制制度等管理技巧因應,使各類型風險的專責單位,均能透過定期與不定的工作報告審查,結合績效考核及教育訓練制度,形成嚴謹而迅速反應的問題解決文化,以因時因地制官不同的重要風險管理。

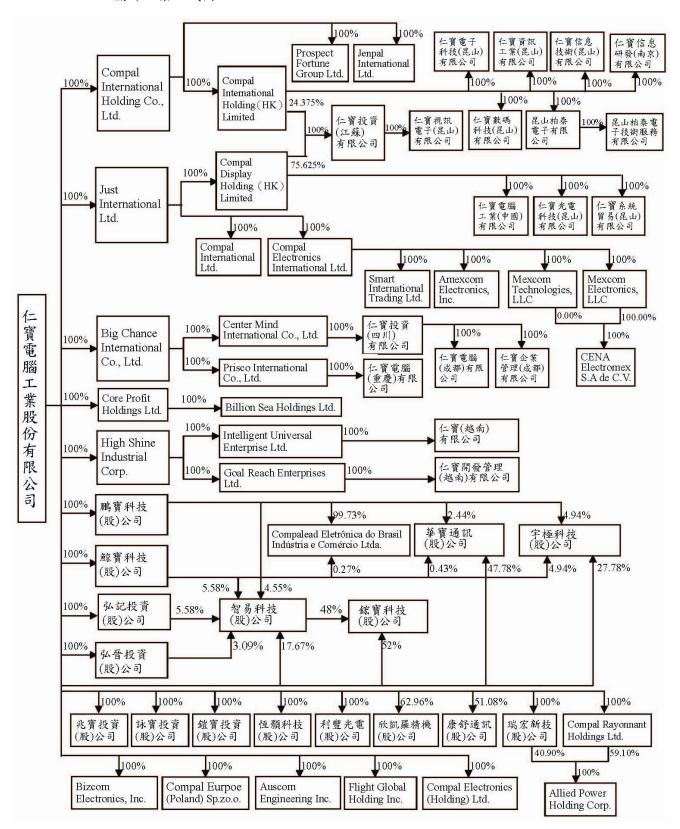
七、其他重要事項:無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.關係企業基本資料

單位:千元

	設立			主要營業
企業名稱	日期	地址	實收資本額	主安宮 或生產項目
仁寶電腦工業	73.06.01	台北市內湖區瑞光路	NT\$44,126,526	筆記型個人電腦、電
股份有限公司		581 號		腦監視器、液晶電視
				及各種電子零件之製
				造、加工及買賣
Compal	89.01.12	Tropic Isle Building, P.O.	US\$38,101	一般投資業
International		Box 438, Road Town,		
Holding Co., Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
Compal	97.08.11	香港九龍尖沙咀廣東道 30	US\$74,803	一般投資業
International		號新港中心第一座5字樓		
Holding (HK)		511 室		
Limited				
仁寶電子科技	89.05.19	江蘇省昆山綜合保稅區 A 區	US\$12,000	生產筆記型電腦等電
(昆山)有限公司		第三大道 25 號		子產品
仁寶資訊工業	92.01.07	江蘇省昆山綜合保稅區 A 區	US\$12,000	生產筆記型電腦等電
(昆山)有限公司		第三大道 15 號	•	子產品
仁寶信息技術	92.06.20	江蘇省昆山綜合保稅區 A 區	US\$24,000	生產筆記型電腦等電
(昆山)有限公司		第一大道 58 號		子產品
仁寶信息研發	96.11.28	江蘇省南京市南昌路40號長	US\$2,000	電腦、手機及電子零
(南京)有限公司		江科技園一期大樓 8 樓	,	組件相關產品之軟硬
				體研發
仁寶數碼科技	99.03.05	江蘇省昆山綜合保稅區 A 區	US\$20,000	筆記型電腦、手機及
(昆山)有限公司		第二大道9號		數碼產品等之生產及
				銷售
昆山柏泰電子	90.08.20	江蘇省昆山市開發區同豐東	US\$1,000	生產筆記型電腦等電
有限公司		路 988 號		子產品
昆山柏泰電子技	101.04.23	江蘇省昆山綜合保稅區 A 區	RMB \$ 2,000	筆記型電腦維修及售
術服務有限公司		第一大道 58 號		後服務
Prospect Fortune	89.01.18	Tropic Isle Building, P.O.	US\$1	筆記型電腦及相關零
Group Ltd.		Box 438, Road Town,		件之買賣
		Tortola, British Virgin Islands		
Jenpal	99.12.27	Tropic Isle Building, P.O.	US\$7,350	一般投資業
International Ltd.		Box 438, Road Town,		
		Tortola, British Virgin Islands		
Just International	81.08.25	Tropic Isle Building, P.O.	US\$48,010	一般投資業
Ltd.		Box 438, Road Town,		
		Tortola, British Virgin Islands		
Compal Display	97.08.11	香港九龍尖沙咀廣東道 30	US\$62,298	一般投資業
Holding (HK)		號新港中心第一座5字樓		
Limited		511 室		
仁寶電腦工業	84.12.25	江蘇省昆山市開發區同豐東	US\$37,000	監視器之製造及銷售
(中國)有限公司		路 988 號		
仁寶光電科技	92.02.28	江蘇省昆山市開發區同豐東	US\$12,100	生產及銷售液晶平板
(昆山)有限公司		路 988 號		電視機等
仁寶系統貿易	96.10.24	江蘇省昆山市開發區同豐東	US\$1,400	電腦及電子零組件之
(昆山)有限公司		路 988 號		國際貿易及經銷

	設立			主要營業
企業名稱	日期	地址	實收資本額	主安宮 或生產項目
仁寶投資(江蘇)	100.02.17	江蘇省昆山市經濟技術開發	US\$15,600	一般投資業
有限公司		區中華商務區(中華園路以		
		南,人民南路以西)		
仁寶視訊電子	100.03.30	昆山市巴城鎮石牌工業園區	US\$15,000	生產及銷售液晶平板
(昆山)有限公司		長江北路		電視機等
Compal	86.04.15	Tropic Isle Building, P.O.	US\$500	監視器、液晶平板電
International Ltd.		Box 438, Road Town,		視機及相關零件之買
		Tortola, British Virgin Islands		賣
Compal	86.04.22	Tropic Isle Building, P.O.	US\$9,245	一般投資業
Electronics		Box 438, Road Town,		
International Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
Smart	87.09.03	Tropic Isle Building, P.O.	US\$1	電子產品及相關零件
International		Box 438, Road Town,		之買賣
Trading Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
Amexcom	100.07.22	318 N. Carson Street, #208,	US\$1,000	液晶平板電視機之銷
Electronics, Inc.		Carson City, NV 89701		售及維修
Mexcom	100.07.22	318 N. Carson Street, #208,	US\$1	一般投資業
Technologies,		Carson City, NV 89701		
LLC		,		
Mexcom	100.07.22	318 N. Carson Street, #208,	US\$8,234	一般投資業
Electronics, LLC		Carson City, NV 89701		
CENA	75.11.26	Ave Rio Bravo 1230 Parque	US\$8,050	液晶平板電視機之生
Electromex, S.A.		Industrial Rio Bravo, Ciudad		產、銷售及維修
de C.V.		Juarez, Chihuahua, Mexico		
		32557		
Big Chance	100.04.01	Tropic Isle Building, P.O.	US\$30,000	一般投資業
International Co.,		Box 438, Road Town,		
Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
Center Mind	100.04.01	Tropic Isle Building, P.O.	US\$20,000	一般投資業
International Co.,		Box 438, Road Town,		
Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
仁寶投資(四川)	100.04.01	成都市武侯區盛隆街 6 號	US\$20,000	從事對外投資活動及
有限公司				提供諮詢服務
仁寶電腦(成都)	100.04.02	四川省成都高新綜合保稅區	US\$16,000	研發、生產筆記本電
有限公司		(雙流園區)綜保大道一段88		腦、平板電腦、數碼
		號		產品、網路交換機、
				Wireless AP、車用電
				子產品等
仁寶企業管理	100.05.25	成都市武侯區盛隆街 6 號	US\$800	企業管理諮詢,教育
(成都)有限公司				訓練、商務信息諮
				詢、財稅顧問、投資
				顧問、投資管理等
Prisco	100.06.02	Tropic Isle Building, P.O.	US\$10,000	一般投資業
International Co.,		Box 438, Road Town,		
Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
仁寶電腦(重慶)	100.06.02	重慶市渝北區两路寸灘保税	US\$10,000	研發、生產及銷售筆
有限公司		港區空港功能區 D 區 D01		記本電腦及其相關零
				配件,並提供相關維
				修及售後服務等
	_			

	設立			主要營業
企業名稱	日期	地址	實收資本額	或生產項目
Core Profit	101.04.02	P.O. Box 957, Offshore	US\$147,000	一般投資業
Holdings Ltd.		Incorporations Centre, Road		
		Town, Tortola, British Virgin		
D:11: C	101.04.02	Islands	11001 47 000	4n ln 次业
Billion Sea	101.04.02	P.O. Box 957, Offshore	US\$147,000	一般投資業
Holdings Ltd.		Incorporations Centre, Road		
		Town, Tortola, British Virgin Islands		
High Shine	96.07.04	Drake Chambers, Road Town,	US\$42.700	一般投資業
Industrial Corp.	70.07.04	Tortola, British Virgin Islands	Ο5ψπ2,700	从 及只示
Intelligent	96.08.02	Drake Chambers, Road Town,	US\$30.000	一般投資業
Universal	70.00.02	Tortola, British Virgin Islands	02400,000	7.C.1.C. A. T.
Enterprise Ltd.		5		
仁寶(越南)	96.10.04	Ba Thien Industrial Zone,	VND543,243,500	筆記型電腦、電腦監
有限公司		Binh Xuyen County, Vinh		視器、LCD TV 及電子
		Phuc Province, Vietnam		零組件之生產、研
				發、銷售及維修
Goal Reach	96.07.03	Palm Grove House, P.O. Box	US\$12,700	一般投資業
Enterprises Ltd.		438, Road Town, Tortola,		
1 the no riv th	0.5.0=.00	British Virgin Islands	**************************************	. h kk 10 -h 15 k
仁寶開發管理	96.07.03	Ba Thien Industrial Zone,	VND216,428,500	
(越南)有限公司		Binh Xuyen County, Vinh		Ba-Thien 工業區基礎
mp安小儿	06.00.20	Phuc Province, Vietnam	NITT 000 000	設施之事業
鵬寶科技 股份有限公司	86.08.20	台北市內湖區瑞光路 581 號	NT\$5,000,000	一般投資業
鯨寶科技	86 10 20	台北市內湖區瑞光路	NT\$900,000	一奶奶咨丵
股份有限公司	00.10.29	581 號	111 \$500,000	7文1文 只 示
弘記投資	93 06 28	台北市內湖區瑞光路	NT\$1,000,000	一般投資業
股份有限公司	75.00.20	581 號	1,141,000,000	7.C.1.C. A. T.
弘晉投資	93.07.02	台北市內湖區瑞光路	NT\$295,000	一般投資業
股份有限公司		581 號	,	
Compalead	97.07.15	Rua Kanebo 175, Galpões C3,	BRL20,109	生產筆記型電腦等電
Eletrônica do		C4, C5 e C6, Bairro Distrito		子產品
Brasil Indústria e		Industrial, Jundiaí, São Paulo,		
Comércio Ltda.		CEP 13213-090, Brazil		
華寶通訊	88.02.12	台北市內湖區陽光街 385 號	NT\$6,077,270	手機之製造及買賣
股份有限公司				
宇極科技	89.08.18	新竹市光復路 1 段 525	NT\$32,369	光碟燒錄機及套件之
股份有限公司		巷 65 號 5 樓之 1		產品設計、製造及買
知目创 4	02.05.00	龙儿士龙儿 母缀-亚国后田	NITTO 1 407 044	賣業務
智易科技	92.05.09	新竹市新竹科學工業園區園	N 1 \$ 1,405,344	無線區域網路、整合
股份有限公司		區二路9號4樓		性數位家庭及行動辦 公室產品之研究、開
				發、產製及銷售
	98.08.19	台北市內湖區瑞光路	NT\$148,400	通訊及電子零組件之
股份有限公司		581 號		研發及銷售
兆寶投資	98.10.15	台北市內湖區瑞光路	NT\$2,001,000	一般投資業
股份有限公司		581 號		
詠寶投資	98.10.15	台北市內湖區瑞光路	NT\$1,751,000	一般投資業
股份有限公司		581 號		

	→n. →			十
企業名稱	設立 日期	地址	實收資本額	主要營業 或生產項目
鎧寶投資	98.10.15	台北市內湖區瑞光路	NT\$751,000	一般投資業
股份有限公司		581 號		
恆顥科技	99.12.10	新竹縣湖口鄉文化路 2-1 號	NT\$4,400,000	電子零組件製造業、
股份有限公司				電腦及週邊設備製造
				業
利豐光電	94.10.07	台北市內湖區瑞光路	NT\$72,850	背光模組及其零件組
股份有限公司		581 號		件之開發設計、製
				造、加工與買賣等
欣凱羅精機	101.11.01	台中市豐原區社皮路 123 巷	NT\$41,650	電子零組件製造業、
股份有限公司		11 弄 38 號		電腦及其週邊設備製
				造業
康舒通訊	93.11.29	台北市內湖區瑞光路	NT\$29,960	通訊及電子零組件
股份有限公司		188 巷 58 號		製造及銷售
瑞宏新技	99.03.11	台北市內湖區瑞光路	NT\$295,000	電腦及其週邊設備、
股份有限公司		581 號 5 樓		電子零組件製造及銷
				售
Compal	100.12.02	Palm Grove House, P.O. Box	US\$12,500	一般投資業
Rayonnant		438, Road Town, Tortola,		
Holdings Ltd.		British Virgin Islands		
Allied Power	94.04.07	P.O. Box 3321,	US\$21,151	一般投資業
Holding Corp.		Sealight House,		
		Road Town, Tortola,		
		British Virgin Islands		
Bizcom	81.04.13	1171 Montague Express Way,	US\$100	電腦監視器、筆記型
Electronics, Inc.		Milpitas, CA 95035, USA		電腦之行銷及售後服
				務
Compal Europe	97.03.05	Techniczna 792-518 Lodz,	PLN6,804	筆記型電腦維修及售
(Poland) Sp.zo.o.		Poland		後服務
Auscom	97.10.27	One Dell Way, MSC PS2-88,	US\$3,000	筆記型電腦相關產品
Engineering Inc.		Round Rock, Texas 78682,	·	及零組件之軟硬體研
		USA		發
Flight Global	96.08.09	Drake Chambers, Road Town,	US\$89,755	一般投資業
Holding Inc.		Tortola, British Virgin Islands		
Compal	86.04.22	Tropic Isle Building, P.O.	US\$1	一般投資業
Electronics		Box 438, Road Town,		
(Holding) Ltd.		Tortola, British Virgin Islands		
		51 (750 1) + 150 001205 PR		dat

兌換率:美元29.040、人民幣4.6750、越南盾0.001395、巴西幣14.255、波蘭幣9.4809

3.關係企業所營業務及其相互之關聯

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
控股公司	Compal International Holding Co.,	投資 Compal International Holding (HK) Limited、
	Ltd.	Prospect Fortune Group Ltd. \ Jenpal International
		Ltd.
		投資仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶資訊工業
	Limited	(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、
		仁寶信息研發(南京)有限公司、仁寶數碼科技(昆
		山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、仁寶投資
		(江蘇)有限公司
	Jenpal International Ltd.	一般投資業
	Just International Ltd.	投資 Compal Display Holding (HK) Limited、
		Compal International Ltd. Compal Electronics
		International Ltd.
	Compal Display Holding (HK)	投資仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶光電科技
	Limited	(昆山)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、
	the state of the s	仁寶投資(江蘇)有限公司
	仁寶投資(江蘇)有限公司	投資仁寶視訊電子(昆山)有限公司
	Compal Electronics International	投資 Smart International Trading Ltd.、Amexcom
	Ltd.	Electronics, Inc. Mexcom Technologies, LLC
		Mexcom Electronics, LLC
	Mexcom Technologies, LLC	投資 CENA Electromex, S.A de C.V.
	Mexcom Electronics, LLC	投資 CENA Electromex, S.A de C.V.
	Big Chance International Co., Ltd.	投資 Center Mind International Co., Ltd.、Prisco
	G . M. IV IG V.I	International Co., Ltd.
	Center Mind International Co., Ltd.	
	仁寶投資(四川)有限公司	投資仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶企業管理(成
	Driego Intermetional Co. I td	都)有限公司
	Prisco International Co., Ltd.	投資仁寶電腦(重慶)有限公司
	Core Profit Holdings Ltd.	投資 Billion Sea Holdings Ltd.
	Billion Sea Holdings Ltd. High Shine Industrial Corp.	一般投資業
	High Shine industrial Corp.	投資 Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Goal
	Intelligent Universal Enterprise	Reach Enterprises Ltd. 投資仁寶(越南)有限公司
	Ltd.	权具仁真(越陷)有限公司
	Goal Reach Enterprises Ltd.	投資仁寶開發管理(越南)有限公司
	鵬寶科技股份有限公司	一般投資業
	鯨寶科技股份有限公司	一般投資業
	弘記投資股份有限公司	一般投資業
	弘晉投資股份有限公司	一般投資業
	兆寶投資股份有限公司	一般投資業
	詠寶投資股份有限公司	一般投資業
	 	
		一般投資業
	Compal Rayonnant Holdings Ltd. Allied Power Holding Corp.	一般投資業 一般投資業
	Flight Global Holding Inc.	一般投資業
	Compal Electronics (Holding) Ltd.	一般投資業

1- 业口1	日日 1/4 A 31/4 19 4.50	作。11 日日 1/2 人 単 1/2 ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** **
行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
電子產品	Prospect Fortune Group Ltd.	筆記型電腦及相關零件之買賣
批發業	仁寶系統貿易(昆山)有限公司	電腦及電子零組件之國際貿易及經銷
	Compal International Ltd.	監視器、液晶平板電視機及相關零件之買賣
	Smart International Trading Ltd.	電子產品及相關零件之買賣
	Bizcom Electronics, Inc.	電腦監視器、筆記型電腦之行銷及售後服務
電子產品	仁寶電腦工業股份有限公司	筆記型個人電腦、電腦監視器、液晶電視及各種
製造業		電子零件之製造、加工及買賣
	仁寶電子科技(昆山)有限公司	生產筆記型電腦等電子產品
	仁寶資訊工業(昆山)有限公司	生產筆記型電腦等電子產品
	仁寶信息技術(昆山)有限公司	生產筆記型電腦等電子產品
	仁寶數碼科技(昆山)有限公司	筆記型電腦、手機及數碼產品等之生產及銷售
	昆山柏泰電子有限公司	生產筆記型電腦等電子產品
	仁寶電腦工業(中國)有限公司	監視器之製造及銷售
	仁寶光電科技(昆山)有限公司	生產及銷售液晶平板電視機等
	仁寶視訊電子(昆山)有限公司	生產及銷售液晶平版電視機等
	Amexcom Electronics, Inc.	液晶平板電視機之銷售及維修
	CENA Electromex, S.A de C.V.	液晶平板電視機之生產、銷售及維修
	仁寶電腦(成都)有限公司	研發、生產筆記本電腦、平板電腦、數碼產品、
		網路交換機、Wireless AP、車用電子產品等
	仁寶電腦(重慶)有限公司	研發、生產及銷售筆記本電腦及其相關零配件,
		並提供相關維修及售後服務等
	仁寶(越南)有限公司	筆記型電腦、電腦監視器、LCD TV 及電子零組
		件之生產、研發、銷售及維修
	Compalead Eletrônica do Brasil	生產筆記型電腦等電子產品
	Indústria e Comércio Ltda.	
	華寶通訊股份有限公司	手機之製造及買賣
	宇極科技股份有限公司	光碟燒錄機及套件之產品設計、製造及買賣業務
	智易科技股份有限公司	無線區域網路、整合性數位家庭及行動辦公室產
		品之研究、開發、產製及銷售
	鋐寶科技股份有限公司	通訊及電子零組件之研發及銷售
	恆顥科技股份有限公司	電子零組件製造業、電腦及週邊設備製造業
	利豐光電股份有限公司	背光模組及其零件組件之開發設計、製造、加工
		與買賣等
	欣凱羅精機股份有限公司	電子零組件製造業、電腦及其週邊設備製造業
	康舒通訊股份有限公司	通訊及電子零組件製造及銷售
	瑞宏新技股份有限公司	電腦及其週邊設備、電子零組件製造及銷售
技術	仁寶信息研發(南京)有限公司	電腦、手機及電子零組件相關產品之軟硬體研發
服務業	昆山柏泰電子技術服務有限公司	維修、組裝及研發筆記型電腦等電子產品
	仁寶企業管理(成都)有限公司	企業管理諮詢,教育訓練、商務信息諮詢、財稅
		顧問、投資顧問、投資管理等
	Bizcom Electronics, Inc.	電腦監視器、筆記型電腦之行銷及售後服務
	Compal Europe (Poland) Sp.zo.o.	筆記型電腦維修及售後服務
	Auscom Engineering Inc.	筆記型電腦相關產品及零組件之軟硬體研發
建築	仁寶開發管理(越南)有限公司	建築投資越南 Ba-Thien 工業區基礎設施之事業
開發業		
	•	

4.關係企業董事、監察人及總經理資料

101年12月31日

單位:新台幣千元;股;%

101年12月31日			一位・別ロカーク	0 / // / / 0	
人业力加	TH: 150	1.1 /2 /2 /2 /2 /2	持有股份		
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例	
仁寶電腦工業	董事長	許勝雄	17,775,401	0.40%	
股份有限公司	副董事長	Medica, John Kevin	3,061,452	0.07%	
	董事兼	陳瑞聰	49,282,587	1.12%	
	總經理				
	董事	許文斌	3,100,000		
	董 事	金寶電子工業股份有限公司 (代表人:沈軾榮)	151,628,692	3.44%	
	董 事	沈文忠	12,735,968	0.29%	
	董事	張永青	4,645,587	0.11%	
	董 事	翁宗斌	4,833,618	0.11%	
	董 事	許烱奇	1,959,731	0.04%	
	獨立董事	宣明智	-	-	
	獨立董事		-	-	
	獨立董事	蔡篤恭	-	-	
	監察人	柯長崎	7,896,867	0.18%	
	監察人	周永嘉	8,022,874	0.18%	
	監察人	許勝傑	9,119,297	0.21%	
	代表人	沈軾榮	-	-	
Compal	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	38,101,000	100.00%	
International		(代表人:許勝雄)			
Holding Co., Ltd.	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	38,101,000	100.00%	
		(代表人:陳瑞聰)			
Compal	董 事	Compal International Holding Co., Ltd.	74,802,500	100.00%	
International		(代表人:許勝雄)			
Holding(HK)	董 事	Compal International Holding Co., Ltd.	74,802,500	100.00%	
Limited		(代表人:陳瑞聰)			
仁寶電子科技	董事長	Compal International Holding(HK) Limited	NT\$348,480	100.00%	
(昆山)有限公司		(代表人:許勝雄)			
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$348,480	100.00%	
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:沈文忠)	NT\$348,480	100.00%	
	監察人	(代表人・ル文心) Compal International Holding(HK) Limited	NT\$348,480	100.00%	
	血尔八	(代表人: 呂清雄)	1114346,460	100.0070	
	總經理	張永青		_	
	総経生董事長	Compal International Holding(HK) Limited	NT\$348,480	100.00%	
(昆山)有限公司		(代表人:許勝雄)	111ψ5τ0,τ00	100.00/0	
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$348,480	100.00%	
	董 事	Compal International Holding(HK) Limited	NT\$348,480	100.00%	
	17 L 12 .	(代表人:張永青)		100.00:	
	監察人	Compal International Holding(HK) Limited	NT\$348,480	100.00%	
	编 /	(代表人:呂清雄)			
	總經理	徐明興	-	-	

N 11/2 12 150	mah ess		持有股份	
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例
仁寶信息技術 (昆山)有限公司	董事長	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$696,960	100.00%
	董 事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$696,960	100.00%
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:張永青)	NT\$696,960	100.00%
	監察人	Compal International Holding(HK) Limited (代表人: 呂清雄)	NT\$696,960	100.00%
	總經理	張明智	-	-
仁寶信息研發 (南京)有限公司	董事長	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$58,080	100.00%
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$58,080	100.00%
	董 事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:沈俊德)	NT\$58,080	100.00%
	監察人	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:王正強)	NT\$58,080	100.00%
	總經理	沈俊德	-	-
仁寶數碼科技 (昆山)有限公司	董事長	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$580,800	
	董 事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$580,800	100.00%
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:張永青)	NT\$580,800	100.00%
	監察人	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:呂清雄)	NT\$580,800	100.00%
	總經理	張永青	-	-
昆山柏泰電子 有限公司	董事長	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$29,040	100.00%
	董 事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$29,040	100.00%
	董事	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:沈文忠)	NT\$29,040	100.00%
	監察人	Compal International Holding(HK) Limited (代表人:呂清雄)	NT\$29,040	100.00%
	總經理	張永青	-	-
昆山柏泰電子技 術服務有限公司	董事長	昆山柏泰電子有限公司 (代表人:張永青)	NT\$9,350	100.00%
	董事	昆山柏泰電子有限公司 (代表人:徐明興)	NT\$9,350	100.00%
	董事	昆山柏泰電子有限公司 (代表人: 呂清雄)	NT\$9,350	100.00%
	監察人	昆山柏泰電子有限公司 (代表人:翁宗斌)	NT\$9,350	100.00%
	總經理	徐明興	-	-

م بالد به وي	mh es	11 60 15 45 4	持有股份	
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例
Prospect Fortune Group Ltd.	董 事	Compal International Holding Co., Ltd. (代表人:許勝雄)	1,000	100.00%
	董事	Compal International Holding Co., Ltd. (代表人:陳瑞聰)	1,000	100.00%
Jenpal International Ltd.	董事	Compal International Holding Co., Ltd. (代表人:許勝雄)	7,350,000	100.00%
	董事	Compal International Holding Co., Ltd. (代表人:陳瑞聰)	7,350,000	100.00%
Just International Ltd.	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:許勝雄)	48,010,000	100.00%
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:陳瑞聰)	48,010,000	100.00%
Compal Display Holding(HK)	董 事	Just International Ltd. (代表人: 許勝雄)	62,297,500	100.00%
Limited	董事	Just International Ltd. (代表人:陳瑞聰)	62,297,500	100.00%
仁寶電腦工業 (中國)有限公司	董事長	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$1,074,480	100.00%
	董 事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$1,074,480	100.00%
	董事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:張永青)	NT\$1,074,480	100.00%
	監察人	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:呂清雄)	NT\$1,074,480	100.00%
仁寶光電科技	總經理 董事長	張福銓 Compal Display Holding(HK) Limited	- NT\$351,384	100.00%
(昆山)有限公司	董 事	(代表人:許勝雄) Compal Display Holding(HK) Limited	NT\$351,384	100.00%
	董事	(代表人:陳瑞聰) Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:周廷駿)	NT\$351,384	100.00%
	監察人	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:呂清雄)	NT\$351,384	100.00%
	總經理	張福銓	-	-
仁寶系統貿易 (昆山)有限公司	董事長	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$40,656	100.00%
	董 事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$40,656	100.00%
	董 事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:張永青)	NT\$40,656	100.00%
	監察人	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:王正強)	NT\$40,656	100.00%
	總經理	張永青	-	-

入业力场	क्से १८)	1.1 A + 1.5 ± 1	持有股	份
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例
仁寶投資(江蘇) 有限公司	董事長	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:許勝雄)	NT\$453,024	100.00%
	董 事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:陳瑞聰)	NT\$453,024	100.00%
	董 事	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:張永青)	NT\$453,024	100.00%
	監察人	Compal Display Holding(HK) Limited (代表人:呂清雄)	NT\$453,024	100.00%
	總經理	張永青	-	-
仁寶視訊電子 (昆山)有限公司	董事長	仁寶投資(江蘇)有限公司 (代表人:許勝雄)	NT\$435,600	100.00%
	董事	仁寶投資(江蘇)有限公司 (代表人:陳瑞聰)	NT\$435,600	100.00%
	董事	仁寶投資(江蘇)有限公司 (代表人:張永青)	NT\$435,600	100.00%
	監察人	仁寶投資(江蘇)有限公司 (代表人:呂清雄)	NT\$435,600	100.00%
	總經理	張永青	-	-
Compal International	董事	Just International Ltd. (代表人:許勝雄)	500,000	100.00%
Ltd.	董事	Just International Ltd. (代表人:陳瑞聰)	500,000	100.00%
Compal Electronics	董事	Just International Ltd. (代表人: 許勝雄)	9,245,000	100.00%
International Ltd.	董事	Just International Ltd. (代表人:陳瑞聰)	9,245,000	100.00%
Smart International Trading Ltd.	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人: 許勝雄)	1,000	100.00%
	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人:陳瑞聰)	1,000	100.00%
Amexcom Electronics, Inc.	董事長	Compal Electronics International Ltd. (代表人:陳瑞聰)	1,000,000	100.00%
	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人:沈文忠)	1,000,000	100.00%
	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人:周廷駿)	1,000,000	100.00%
	總經理	邵刃秋	-	-
Mexcom Technologies, LLC	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人:沈文忠)	NT\$29	100.00%
	總經理	邵刃秋	-	-
Mexcom Electronics, LLC	董事	Compal Electronics International Ltd. (代表人:沈文忠)	NT\$239,115	100.00%
	總經理	邵刃秋	-	-

N 11/2 12 150	msh etc	ab fo LL 为少八士 J	持有股份	
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例
CENA Electromex	董 事	Mexcom Electronics, LLC	8,050,000	100.00%
S.A de C.V.		(代表人:沈文忠)		
	董 事	Mexcom Electronics, LLC	8,050,000	100.00%
	++ - -	(代表人:周廷駿)	0.050.000	100.000
	董 事	Mexcom Electronics, LLC	8,050,000	100.00%
	伯尔理	(代表人:邵刃秋)		
D' CI	總經理	Pedro Chacon	-	100.000/
Big Chance	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	30,000,000	100.00%
International	董 事	(代表人:許勝雄)	20,000,000	100.000/
Co.,Ltd.	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	30,000,000	100.00%
Center Mind	<u></u> 董 事	(代表人:陳瑞聰) Big chance International Co.,Ltd.	20,000,000	100.00%
International Co.,	里 尹	(代表人:許勝雄)	20,000,000	100.00%
Ltd.	董 事	Big chance International Co.,Ltd.	20,000,000	100.00%
Liu.	里ず	(代表人:陳瑞聰)	20,000,000	100.00%
 仁寶投資(四川)	董事長	Center Mind International Co., Ltd.	NT\$580,800	100.00%
有限公司	里子区	(代表人:許勝雄)	1414500,000	100.0070
AIRA	董 事	Center Mind International Co., Ltd.	NT\$580,800	100.00%
	王 才	(代表人:陳瑞聰)	141 ψ300,000	100.0070
	董 事	Center Mind International Co., Ltd.	NT\$580,800	100.00%
	± 1	(代表人:張永青)	1,145,00,000	100.0070
	監察人	Center Mind International Co., Ltd.	NT\$580,800	100.00%
	/// -	(代表人:呂清雄)		
	總經理	張永青	-	-
仁寶電腦(成都)	董事長	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$464,640	100.00%
有限公司		(代表人:許勝雄)		
	董 事	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$464,640	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
	董 事	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$464,640	100.00%
		(代表人:張永青)		
	監察人	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$464,640	100.00%
		(代表人:呂清雄)		
	總經理	張永青	-	-
仁寶企業管理	董事長	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$23,232	100.00%
(成都)有限公司		(代表人:許勝雄)		
	董事	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$23,232	100.00%
	44 44	(代表人:陳瑞聰)		100.00
	董 事	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$23,232	100.00%
-	以	(代表人:張永青)	NEEDO OOO	100.000/
	監察人	仁寶投資(四川)有限公司	NT\$23,232	100.00%
	始加加	(代表人:呂清雄)		
Deigaa	總經理	張永青 Dia abana Intermetional Co. Ltd	10,000,000	100 000/
Prisco	董 事	Big chance International Co.,Ltd.	10,000,000	100.00%
International Co., Ltd.	<u></u> 董 事	(代表人:許勝雄) Big chance International Co.,Ltd.	10,000,000	100.00%
LIU.	里 尹	(代表人:陳瑞聰)	10,000,000	100.00%
		(八衣八・ 沐福恕		

入业力加	11ah 450		持有股	份
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例
仁寶電腦(重慶)	董事長	Prisco International Co., Ltd.	NT\$290,400	100.00%
有限公司		(代表人:許勝雄)		
	董 事	Prisco International Co., Ltd.	NT\$290,400	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
	董 事	Prisco International Co., Ltd.	NT\$290,400	100.00%
		(代表人:張永青)		
	監察人	Prisco International Co., Ltd.	NT\$290,400	100.00%
		(代表人:呂清雄)		
	總經理	張永青	-	-
Core Profit	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	147,000,000	100.00%
Holdings Ltd.		(代表人:許勝雄)		
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	147,000,000	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
Billion Sea	董 事	Core Profit Holdings Ltd.	147,000,000	100.00%
Holdings Ltd.		(代表人:許勝雄)		
	董 事	Core Profit Holdings Ltd.	147,000,000	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
High Shine	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	42,700,000	100.00%
Industrial Corp.		(代表人:許勝雄)		
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	42,700,000	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
Intelligent	董 事	High Shine Industrial Corp.	30,000,000	100.00%
Universal		(代表人:許勝雄)		
Enterprise Ltd.	董 事	High Shine Industrial Corp.	30,000,000	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
仁寶(越南)	董 事	Intelligent Universal Enterprise Ltd.	NT\$871,200	100.00%
有限公司		(代表人:陳瑞聰)		
Goal Reach	董 事	High Shine Industrial Corp.	12,700,000	100.00%
Enterprises Ltd.		(代表人:許勝雄)		
	董事	High Shine Industrial Corp.	12,700,000	100.00%
		(代表人:陳瑞聰)		
仁寶開發管理	董 事	Goal Reach Enterprises Ltd.	NT\$368,808	100.00%
(越南)有限公司		(代表人:陳瑞聰)		
鵬寶科技	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	500,000,000	100.00%
股份有限公司		(代表人:許勝雄)		
	董事兼	仁寶電腦工業股份有限公司	500,000,000	100.00%
	總經理	(代表人:陳瑞聰)		
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	500,000,000	100.00%
		(代表人:沈文忠)		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	500,000,000	100.00%
		(代表人:柯長崎)		

人坐力位	11sh 150	11 6 2 5 5 4 1	持有股份			
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例		
鯨寶科技 股份有限公司	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:許勝雄)	90,000,000	100.00%		
	董事兼 總經理	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:陳瑞聰)	90,000,000	100.00%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:沈文忠)	90,000,000	100.00%		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:柯長崎)	90,000,000	100.00%		
弘記投資 股份有限公司	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:許勝雄)	100,000,000	100.00%		
	董事兼 總經理	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:陳瑞聰)	100,000,000	100.00%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:沈文忠)	100,000,000	100.00%		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:柯長崎)	100,000,000	100.00%		
弘晉投資 股份有限公司	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:許勝雄)	29,500,000	100.00%		
	董事兼 總經理	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:陳瑞聰)	29,500,000	100.00%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:沈文忠)	29,500,000	100.00%		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:柯長崎)	29,500,000	100.00%		
Compalead Eletrônica do Brasil Indústria e Comércio Ltda.	總經理	趙孝立	-	-		
華寶通訊	董事長	陳瑞聰	2,715,929	0.45%		
股份有限公司	董 事	彭聖華	705,944	0.12%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:柯長崎)	290,355,904	47.78%		
	董事兼 總經理	陳招成	3,448,071	0.57%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:徐文達)	290,355,904	47.78%		
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:呂清雄)	290,355,904	47.78%		
	獨立董事	蔡篤恭	-	-		
	獨立董事		-	-		
	獨立董事	胡國強	-	-		
	監察人	張立秋	-	-		
	監察人	范成炬	-	-		
	監察人		4,038,522			
	-	柯長崎	396,904	0.07%		
	代表人	徐文達	437,448			
	代表人	呂清雄	10,000	0.00%		

N 116 12 651	mah ess		持有股份			
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例		
宇極科技 股份有限公司	監察人	鵬寶科技股份有限公司 (代表人: 呂清雄)	159,742	4.94%		
版	監察人	(代表八·台海雄) 美吾華股份有限公司	32,019	0.99%		
		(代表人:李成家)	32,019	0.55%		
	代表人	呂清雄		_		
	代表人					
智易科技		仁寶電腦工業股份有限公司	24,837,169	17.67%		
日初刊报 股份有限公司	_ • •	(代表人:陳瑞聰)	24,637,109	17.0770		
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	24,837,169	17.67%		
		(代表人:沈文忠)				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	24,837,169	17.67%		
		(代表人:沈俊德)				
	董事兼	李鴻裕	1,028,366	0.73%		
	總經理					
	董事	宋文琪	-	-		
	董 事	魏哲和	-	-		
	獨立董事	李英珍	-	-		
	獨立董事			-		
	獨立董事			_		
	代表人			_		
	代表人		_	_		
	代表人		_	_		
	· ·	仁寶電腦工業股份有限公司	7,716,800	52.00%		
股份有限公司		(代表人:沈文忠)	7,710,000	32.0070		
及仍为化公司	\	仁寶電腦工業股份有限公司	7,716,800	52.00%		
	_ ,	(代表人:陳瑞聰)	7,710,000	32.0070		
	董 事	至寶科技股份有限公司	7,123,200	48.00%		
	王子	(代表人:李鴻裕)	7,123,200	40.0070		
	監察人	呂清雄	_	-		
	總經理	王昱賀		_		
兆寶投資		仁寶電腦工業股份有限公司	200,100,000	100.00%		
股份有限公司	王,八	(代表人:許勝雄)	200,100,000	100.0070		
	董事兼	仁寶電腦工業股份有限公司	200,100,000	100.00%		
	總經理	(代表人:陳瑞聰)				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	200,100,000	100.00%		
		(代表人:沈文忠)				
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	200,100,000	100.00%		
		(代表人:柯長崎)	,			
詠寶投資	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	175,100,000	100.00%		
股份有限公司	_ , , ,	(代表人:許勝雄)	, , ,			
	董事兼	仁寶電腦工業股份有限公司	175,100,000	100.00%		
	- •	(代表人:陳瑞聰)	,,-			
	-	仁寶電腦工業股份有限公司	175,100,000	100.00%		
	- '	(代表人:沈文忠)	,,	7		
7						
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	175,100,000	100.00%		

企業名稱	प्रको १८०	ルカンバキリ	持有股份			
企業石碑	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例		
鎧寶投資	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	75,100,000	100.00%		
股份有限公司		(代表人:許勝雄)				
		仁寶電腦工業股份有限公司	75,100,000	100.00%		
		(代表人:陳瑞聰)				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	75,100,000	100.00%		
		(代表人:沈文忠)				
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	75,100,000	100.00%		
1 el 11	++ - - -	(代表人:柯長崎)	110 000 000	100.000		
恆顥科技	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	440,000,000	100.00%		
股份有限公司	司艾古日	(代表人:陳瑞聰)	440,000,000	100.000/		
		仁寶電腦工業股份有限公司	440,000,000	100.00%		
		(代表人:許振昌) 仁寶電腦工業股份有限公司	440,000,000	100.00%		
	里尹	仁貞 电烟工 未 放 伤 有 限 公 的 (代表人:沈文忠)	440,000,000	100.00%		
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	440,000,000	100.00%		
	里丁	(代表人:翁宗斌)	440,000,000	100.0070		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	440,000,000	100.00%		
	JIII /// -	(代表人:魏秋瑞)	,	100.0070		
利豐光電	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	7,285,000	100.00%		
股份有限公司		(代表人:林景煌)				
欣凱羅精機	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	4,165,000	62.96%		
股份有限公司		(代表人:陳瑞聰)				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	4,165,000	62.96%		
		(代表人:許振昌)				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	4,165,000	62.96%		
		(代表人:王慶芳)				
	董事兼	侯宏志	980,000	14.81%		
	總經理					
	董事		245,000	3.70%		
		魏秋瑞	24.500	- 250/		
古 /フ・マール		廖昭釧 / 安康吸一业四八十四八日	24,500			
康舒通訊	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	1,530,215	51.08%		
股份有限公司	董 事	(代表人:盧豐裕) 仁寶電腦工業股份有限公司	1 520 215	51.08%		
	里尹	仁賞电腦工業股份有限公司 (代表人:鄭寶瑞)	1,530,215	31.08%		
	董 事	康舒科技股份有限公司	1,461,470	48.78%		
	里罗	(代表人:高青山)	1,701,770	70.70/0		
	監察人	仁寶電腦工業股份有限公司	1,530,215	51.08%		
	- M- // /	(代表人:余國棟)	1,550,215	21.0070		
	總經理	盧豐裕		-		
	.,,,,,,,,,,	1		l		

入业力加	11ah 150	LL カ よ 小 ま 」	持有股	持有股份			
企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數(註)	持股比例			
瑞宏新技	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司	29,500,000	100.00%			
股份有限公司		(代表人:翁宗斌)					
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	29,500,000	100.00%			
		(代表人:鄭寶瑞)					
	總經理						
	董事	仁寶電腦工業股份有限公司	29,500,000	100.00%			
	TL P3 1	(代表人:陳禧冠)	20.700.000	100.000			
		仁寶電腦工業股份有限公司	29,500,000	100.00%			
C1 D		(代表人:魏秋瑞)	12 500 000	100.000/			
Compal Rayonnant	董事	仁寶電腦工業股份有限公司	12,500,000	100.00%			
Holdings Ltd.	<u></u>	(代表人:許勝雄) 仁寶電腦工業股份有限公司	12,500,000	100.00%			
	里尹	仁貞电脑上来成份有限公司 (代表人:陳瑞聰)	12,300,000	100.00%			
Allied Power	董 事	Compal Rayonnant Holdings Ltd.	12,500,000	59.10%			
Holding Corp.	王 7	(代表人:翁宗斌)	12,300,000	37.1070			
riorumg corp.	董 事	瑞宏新技股份有限公司	8,651,000	40.90%			
	- 1	(代表人:鄭寶瑞))	0,001,000	1015070			
Bizcom	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	100,000	100.00%			
Electronics, Inc.		(代表人:陳瑞聰)					
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	100,000	100.00%			
		(代表人:沈文忠)					
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	100,000	100.00%			
		(代表人:翁宗斌)					
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	100,000	100.00%			
		(代表人:王端)					
Compal Europe	董事	仁寶電腦工業股份有限公司	136,080	100.00%			
(Poland) Sp.zo.o.		(代表人:王端)	12.000				
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	136,080	100.00%			
A	せ 市 E	(代表人:翁宗斌)	2 000 000	100.000/			
Auscom Engineering Inc.	董事長	仁寶電腦工業股份有限公司 (代表人:翁宗斌)	3,000,000	100.00%			
Engineering me.	董事兼	(代衣八·羽示風) 仁寶電腦工業股份有限公司	3,000,000	100.00%			
	- •	(代表人:歐家宏)	3,000,000	100.0070			
		仁寶電腦工業股份有限公司	3,000,000	100.00%			
	王 1	(代表人:沈俊德)	3,000,000	100.0070			
Flight Global	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	89,755,495	100.00%			
Holding Inc.	_ ,	(代表人:許勝雄)					
	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	89,755,495	100.00%			
		(代表人:陳瑞聰)					
Compal	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	1,000	100.00%			
Electronics		(代表人:許勝雄)					
(Holding) Ltd.	董 事	仁寶電腦工業股份有限公司	1,000	100.00%			
		(代表人:陳瑞聰)					

註:有限公司以出資額及出資比例表示。

5.一○一年度關係企業營運概況

單位:新台幣千元

						•	立・利台市了九	
企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業淨(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
仁寶電腦工業股份有限公司	44,126,526	272,290,287	165,713,822	106,576,465	607,679,574	4,869,926	6,411,027	1.47
Compal International Holding Co., Ltd.及其子公司	1,314,834	71,263,411	50,880,305	20,383,106	112,193,702	2,723,903	2,493,386	65.44
Just International Ltd. 及其子公司	1,480,509	25,926,942	18,874,863	7,052,079	39,518,562	120,989	276,710	5.76
Big Chance International Co., Ltd.及其子公司	874,400	13,537,472	12,516,021	1,021,451	16,185,579	293,354	307,971	10.27
Core Profit Holdings Ltd.	4,318,860	4,252,182	ı	4,252,182	32,314	32,314	(17,008)	(0.12)
High Shine Industrial Corp. 及其子公司	1,346,814	1,111,323	119,839	991,484	55,964	(87,729)	(88,190)	(2.07)
鵬寶科技股份有限公司 及其子公司	5,000,000	11,407,232	6,023,889	5,383,343	16,605,785	1,592,471	843,853	1.69
鯨寶科技股份有限公司	900,000	1,881,488	120	1,881,368	1	(250)	74,077	0.82
弘記投資股份有限公司	1,000,000	964,223	60	964,163	1	(186)	27,906	0.28
弘晉投資股份有限公司	295,000	329,478	50	329,428	1	(176)	12,307	0.42
華寶通訊股份有限公司 及其子公司	6,077,270	21,023,334	10,293,069	10,730,265	45,471,273	1,086,303	1,170,958	1.93
宇極科技股份有限公司 及其子公司	32,369	37,484	856	36,628	-	(171)	(2)	-
智易科技股份有限公司 及其子公司	1,405,344	10,103,825	4,774,679	5,329,146	15,036,956	335,686	400,453	2.52
鋐寶科技股份有限公司 其子公司	148,400	1,583,976	1,215,978	367,998	4,814,459	184,554	170,696	11.50
兆寶投資股份有限公司	2,001,000	2,000,340	50	2,000,290	1	(66)	(66)	-
詠寶投資股份有限公司	1,751,000	1,750,397	50	1,750,347	-	(66)	(66)	-
鎧寶投資股份有限公司	751,000	750,623	50	750,573	-	(66)	(65)	
恆顥科技股份有限公司 其子公司	4,400,000	4,292,323	1,618,576	2,673,747	357,747	(1,243,526)	(1,232,016)	(2.80)
利豐光電股份有限公司	72,850	167,631	266	167,365	-	(285)	1,019	0.14

企業名稱	資本額	資產總值 負債總額 淨值 營業收入 營業沒		營業淨(損)益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)		
欣凱羅精機股份有限公司	66,150	146,111	69,775	76,336	64,758	21,807	18,536	2.80
康舒通訊股份有限公司 及其子公司	29,960	1,155,228	1,123,197	32,031	3,542,830	7,390	6,044	2.02
瑞宏新技股份有限公司	295,000	177,358	3,880	173,478	-	(26,269)	(51,894)	(1.76)
Compal Rayonnant Holdings Ltd.及其子公司	377,328	333,379	93,314	240,065	250,067	(135,420)	(79,578)	(6.37)
Bizcom Electronics, Inc.	3,031	1,236,696	883,741	352,955	2,619,373	11,428	12,133	121.33
Compal Europe (Poland) Sp.zo.o.	90,156	77,169	117,428	(40,259)	106,293	(33,499)	(32,683)	(240.17)
Auscom Engineering Inc.	101,747	101,006	4,863	96,143	114,635	7,500	2,206	0.74
Flight Global Holding Inc.	2,754,741	3,014,683	78,221	2,936,462	-	(157)	185,327	2.06
Compal Electronics (Holding) Ltd.	34	3,420,524	-	3,420,524	-	-	-	-

聲明書

本公司民國一〇一年度(自民國一〇一年一月一日至一〇一年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱:仁寶電腦工業股份有限公司

董事長:許 勝 雄

日 期:民國一○二年三月二十九日

有限公司行職公司份腦

(三)關係報告書:無

二、私募有價證券辦理情形:無

三、子公司持有或處分本公司股票情形:

單位:新台幣千元;股

子公司 名 稱	實收資本額	資金 來源	本公司 持股比例	取得或 處分日期	取得股數 及金額	處分股數 及金額	投資損益	截至102年3月31日 止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為 子公司背書 保證金額	本公司貸 與子公司 銀
鵬寶科技股 份有限公司	5,000,000 仟元	自有資金	100%	101 年	-	-	-	31,648,082 股 559,812 仟元	無	-	-
鯨寶科技股 份有限公司	900,000 仟元	自有資金	100%	101 年	-	-	-	18,369,349 股 321,435 仟元	無	-	-

四、其他必要補充說明事項:無

五、最近年度及截至年報刊印日止,對股東權益或證券價格有重大影響之事項:無

仁寶電腦工業股份有限公司









台北市內湖區瑞光路581號 電話:(02)8797-8588