

仁寶電腦工業股份有限公司  
一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年六月二十四日（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  
出席：出席股東及股東代理人所代表之股份合計3,183,379,422股  
（含以電子方式行使表決權股份總數為2,643,370,747股），佔發行  
股份總數（已扣除公司法第179條規定無表決權之股數）之72.74%。

出席 董事：許勝雄、陳瑞聰、許文斌、金寶電子工業股份有限公司、柯長崎、  
許勝傑、沈文忠、翁宗斌、許焜奇、宣明智（獨立董事）、蔡堆（獨立  
董事），計11人。

列席：郭冠纓會計師、鄭洋一律師、馮博生律師

主席：許勝雄董事長

記錄：張金生

壹、宣佈開會（大會報告出席股份總數已達法定數額）

貳、主席致詞（略）

參、討論事項

第一案

董事會 提

案由：擬修訂「公司章程」，請 公決案。

說明：1、為配合業務需要及法令規定，擬修訂公司章程。

2、檢附公司章程修訂前後條文對照表（詳附件一），謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之83.13%，  
本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,645,071,684	932,927	0	535,860,869
比例	100%	83.13%	0.03%	0%	16.84%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

第二案

董事會 提

案由：擬以資本公積發放現金，請 公決案。

說明：1、本公司擬依公司法第241條，以超過面額發行普通股溢價之資本公  
積新台幣885,334,125元分配現金，按資本公積發放現金基準日股

東名簿記載之股東持股數，每股配發新台幣0.2元。每位股東配發之現金發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

- 2、本案俟股東常會通過後，擬請股東會授權董事會訂定資本公積發放現金基準日。
- 3、截至105年4月25日止，本公司可參與權利分派之股數為4,426,670,625股，嗣後如因本公司買回或收回公司股份、將庫藏股轉讓員工、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股數，致股東配發現金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，謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之83.13%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,645,188,355	1,250,256	0	535,426,869
比例	100%	83.13%	0.04%	0%	16.83%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

### 第三案

董事會 提

案由：擬修訂「從事衍生性商品交易處理程序」，請 公決案。

說明：1、配合業務需要，擬修訂從事衍生性商品交易處理程序。

- 2、檢附從事衍生性商品交易處理程序修訂前後條文對照表（詳附件二），謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之83.11%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,644,599,167	1,343,786	0	535,922,527
比例	100%	83.11%	0.04%	0%	16.84%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

### 第四案

董事會 提

案由：擬解除董事競業禁止之限制，請 公決案。

說明：1、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之

公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條規定，擬解除其競業禁止之限制。

2、檢附本公司董事兼任其他公司之職務明細表（詳附件三），擬解除其競業禁止之限制，謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之79.55%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,530,885,865	3,023,256	0	647,956,359
比例	100%	79.55%	0.1%	0%	20.36%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

#### 肆、報告事項

- 1、一〇四年度員工及董事酬勞分派情形。（略）
- 2、一〇四年度營業報告（詳附件四）。
- 3、一〇四年度審計委員會查核報告（會計師查核報告及審計委員會查核報告書詳附件五及附件六）。
- 4、子公司韶陽科技股份有限公司資金貸與超過所訂限額改善情形。（略）

#### 伍、承認事項

##### 第一案

董事會 提

案由：一〇四年度決算表冊，請 承認案。

說明：1、本公司一〇四年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓、羅瑞蘭會計師查核簽證，並出具會計師查核報告。另，本公司營業報告書亦送請審計委員會查核完竣並出具查核報告書（盈餘分配案列承認事項二）。

2、檢附營業報告書（詳附件四）、財務報表（詳附件七），謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之82.61%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,628,606,683	733,269	0	552,525,528
比例	100%	82.61%	0.02%	0%	17.36%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

## 第二案

董事會 提

案由：一〇四年度盈餘分配，請 承認案。

說明：1、一〇四年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具一〇四年度盈餘分配表（詳附件八）。

2、一〇四年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣4,426,670,625元，擬全數以現金股利發放，每股配發新台幣1元。每位股東之現金股利配發至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

3、本案俟股東常會決議後，擬請股東會授權董事會訂定配息基準日。

4、截至105年4月25日止，本公司可參與權利分派之股數為4,426,670,625股，嗣後如因本公司買回或收回公司股份、將庫藏股轉讓員工、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股數，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，謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之83.14%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	3,181,865,480	2,645,344,741	1,049,241	0	535,471,498
比例	100%	83.14%	0.03%	0%	16.83%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

陸、臨時動議：

柒、散 會：一〇五年六月二十四日上午9時50分

主席：許勝雄



記錄：張金生



仁寶電腦工業股份有限公司  
 公司章程修訂前後條文對照表

原條文	修訂後條文	修訂原因
<p>第二條                      本公司經營之事業如下：                      (一)~(十三)(略)</p> <p>(十四) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第二條                      本公司經營之事業如下：                      (一)~(十三)(略)                      (十四) F108031 醫療器材批發業                      (十五) F208031 醫療器材零售業                      (十六) CF01011 醫療器材製造業                      (十七) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>配合業務需要增訂</p>
<p>第三十條                      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，就其餘額提撥董事酬勞金不高於百分之二，員工紅利不低於百分之二後，其餘併同以前年度累積未分配盈餘為可供分配餘額，由董事會擬具盈餘分配建議案經股東會決議通過後，分配股息及紅利，其餘保留。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>第三十條                      本公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>上述員工酬勞得以股票或現金為之，其給與之對象得包括公司法所規定從屬公司之員工。</p>	<p>配合法令規定修訂</p>
	<p>第三十條之一                      本公司每年度總決算後如有盈餘，應先提繳所得稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘併同以前年度累積未分配盈餘為可供分配餘額，由董事會擬具盈餘分配建議案經股東會決議通過後，分配股東股息及紅利，其餘保留。</p>	<p>配合法令規定增訂</p>

原條文	修訂後條文	修訂原因
	<u>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。</u>	
第卅五條 本章程由發起人訂立於民國七十三年四月十六日 第一次～第三十四次修正(略)	第卅五條 本章程由發起人訂立於民國七十三年四月十六日 第一次～第三十四次修正(略) 第三十五次修正於民國一〇五年六月二十四日	增列修正日期

仁寶電腦工業股份有限公司

從事衍生性金融商品交易處理程序修訂前後條文對照表

原條文	修訂後條文	修訂原因									
<p>第九條、內部控制制度 一~二(略) 三、定期評估： (一)~(四)(略)</p>	<p>第九條、內部控制制度 一~二(略) 三、定期評估： (一)~(四)(略) (五)績效評估要領 1、避險性交易：     <u>以被避險項目之損益加上避險     工具之損益為績效評估依據。</u> 2、非避險性交易：     <u>以實際產生之損益進行評估。</u></p>	配合業務需要修訂									
<p>第十條、停損點設定 全部與個別契約之非經濟性避險操作損失上限，訂定如下： 一、全部契約損失上限：契約總額度之百分之五。 二、個別契約損失上限：個別契約金額之百分之五。</p>	<p>第十條、停損點設定 全部與個別契約損失上限，訂定如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>性質</th> <th>避險性操作</th> <th>非避險操作</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全部契約 損失上限</td> <td>全部契約 總額之 15%</td> <td>全部契約 總額之 5%</td> </tr> <tr> <td>個別契約 損失上限</td> <td>個別契約 金額之 15%</td> <td>個別契約 金額之 5%</td> </tr> </tbody> </table> <p>當避險性操作損失已達全部或個別契約金額之 10%，需報告董事會授權之高階主管人員。</p>	性質	避險性操作	非避險操作	全部契約 損失上限	全部契約 總額之 15%	全部契約 總額之 5%	個別契約 損失上限	個別契約 金額之 15%	個別契約 金額之 5%	配合業務需要修訂
性質	避險性操作	非避險操作									
全部契約 損失上限	全部契約 總額之 15%	全部契約 總額之 5%									
個別契約 損失上限	個別契約 金額之 15%	個別契約 金額之 5%									
<p>第十七條、附則 本處理程序訂定於中華民國八十五年七月二十五日經董事會決議通過後實施。 第一次至第五次修正(略)</p>	<p>第十七條、附則 本處理程序訂定於中華民國八十五年七月二十五日經董事會決議通過後實施。 第一次~第五次修正(略) <u>第六次修正於中華民國一〇四年八月十一日經董事會決議通過及中華民國一〇五年六月二十四日經股東會決議通過後實施。</u></p>	增列修正日期									

## ■陳瑞聰董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
勤立生物科技股份有限公司	董事長/仁寶代表人

## ■沈軾榮先生(法人董事金寶電子工業股份有限公司代表人)兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
金寶生物科技股份有限公司	董事長/金寶代表人(註 1)
三緯國際立體列印科技股份有限公司	董事長/金寶代表人
三緯(蘇州)立體打印有限公司	董事長/金寶間接轉投資代表人
東莞凱寶電子有限公司	董事長/金寶間接轉投資代表人
泰金寶光電(蘇州)有限公司	董事長/泰金寶代表人(註 2)
泰金寶科技(蘇州)有限公司	董事長/泰金寶代表人
泰金寶電通(蘇州)有限公司	董事長/泰金寶代表人
泰金寶精密塑膠(吳江)有限公司	董事長/泰金寶間接轉投資代表人
泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司	董事長/泰金寶間接轉投資代表人
裕發精密塑膠(上海)有限公司	董事長/泰金寶間接轉投資代表人
凱碩科技股份有限公司	董事長/聲寶代表人(註 3)
Kinpo Electronics (Philippines), Inc.	董事長/金寶轉投資
XYZprinting Japan, Inc.	董事長/金寶間接轉投資
Cal Comp (Malaysia) SDN. BHD.	董事長/泰金寶轉投資
Cal-Comp Electronics de Mexico Co. SA de CV	董事長/泰金寶轉投資
Cal-Comp Precision (Singapore) Ltd.	董事長/泰金寶轉投資
Cal-Comp Technology (Philippines), Inc.	董事長/泰金寶轉投資
泰金寶科技股份有限公司	副董事長/金寶轉投資
PChome (Thailand) Co., Ltd.	副董事長/泰金寶轉投資
金寶電子工業股份有限公司	董事
康舒科技股份有限公司	董事/金寶代表人
吉寶投資股份有限公司	董事/金寶代表人
金寶電子(中國)有限公司	董事/金寶間接轉投資代表人
東琳精密股份有限公司	董事/泰金寶代表人
金仁寶管理服務股份有限公司	董事/泰金寶代表人
泰金寶電通股份有限公司	董事/泰金寶代表人
Ascendant Private Equity Investment Ltd.	董事/金寶轉投資
Cal-Comp Electronics (U.S.A.) Co., Ltd.	董事/泰金寶轉投資
Cal-Comp Industria De Semicondutores S.A.	董事/泰金寶間接轉投資
Cal-Comp Precision (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事/泰金寶間接轉投資
Cal-Comp Precision (Thailand) Limited	董事/泰金寶間接轉投資
Cal-Comp USA (San Diego) Co., Ltd.	董事/泰金寶間接轉投資
Kingbolt International (Singapore) Pte. Ltd.	董事/金寶轉投資
Kinpo International Ltd.	董事/金寶轉投資
Power Station Holdings Ltd.	董事/康舒間接轉投資(註 4)
XYZprinting, Inc. (Samoa)	董事/金寶間接轉投資

公司名稱	職務
XYZprinting, Inc. (U.S.A.)	董事/金寶間接轉投資
XYZprinting Netherlands, B.V.	董事/金寶間接轉投資
XYZprinting (Thailand) Co. Ltd.	董事/金寶間接轉投資
金寶電子工業股份有限公司	總經理
三緯國際立體列印科技股份有限公司	總經理/金寶轉投資
三緯(蘇州)立體打印有限公司	總經理/金寶間接轉投資
泰金寶電通股份有限公司	總經理/泰金寶轉投資
泰金寶光電(蘇州)有限公司	總經理/泰金寶轉投資
泰金寶科技(蘇州)有限公司	總經理/泰金寶轉投資
泰金寶電通(蘇州)有限公司	總經理/泰金寶轉投資
裕發精密塑膠(上海)有限公司	總經理/泰金寶間接轉投資
XYZprinting, Inc. (U.S.A.)	總經理/金寶轉投資
Cal-Comp Electronics (U.S.A.) Co., Ltd.	總經理/泰金寶轉投資
Cal-Comp USA (San Diego) Co., Ltd.	總經理/泰金寶間接轉投資
Cal-Comp USA (Indiana) Co., Ltd.	總經理/泰金寶間接轉投資

- 註：1. 金寶電子工業股份有限公司(簡稱金寶)  
2. 泰金寶科技股份有限公司(簡稱泰金寶)  
3. 聲寶股份有限公司(簡稱聲寶)  
4. 康舒科技股份有限公司(簡稱康舒)

■柯長崎董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
信東生技股份有限公司	總經理
建榮工業材料股份有限公司	總經理/信東生技股份有限公司轉投資

■翁宗斌董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
勤立生物科技股份有限公司	董事/仁寶代表人
Sirqul	董事/仁寶轉投資

■陳招成董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
鉉寶科技股份有限公司	董事長/仁寶代表人
勤立生物科技股份有限公司	董事/仁寶代表人
Speedlink Tradings Limited	董事/仁寶間接轉投資

■宣明智獨立董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
友訊科技股份有限公司	董事長/云瑋投資股份有限公司代表人

■蔡篤恭獨立董事兼任其他企業之職務明細：

公司名稱	職務
Powertech Technology (Singapore) Pte. Ltd.	董事/力成科技股份有限公司轉投資

## 一〇四年度營業報告書

感謝各位過去一年對仁寶的支持!民國 104 年就像是「變色龍」的一年，國際經濟情勢變化遠超乎大家的想像。雖然受到景氣疲弱的影響，仁寶在全體員工的努力下，年度營收仍力守持穩，且稅後淨利仍較前一年度成長。展望今年，大環境依然在低谷徘徊，但我們認為企業沒有不景氣的藉口，只有不斷的在研發上投入能量，以及在新事業積極拓展，面對未來的挑戰。在此，茲將去年的營運績效以及今年的營運展望，為各位說明如下：

### 104年度財務成果

仁寶民國 104 年合併營收為新台幣 8,473.06 億元，較前一年度微幅成長 0.2%，其中非筆記電腦的業務貢獻，從前一年度的 23%持續提升至 28%。合併營業淨利為新台幣 113.12 億元，較前一年度下滑 3%。然而，在大幅改善業外及減少業外損失下，歸屬母公司之稅後淨利為新台幣 86.85 億元，較前一年度成長 24%。每股稅後盈餘為新台幣 2.01 元。

### 104年度業務發展

民國 104 年電腦事業群(PCBG)之電腦產品總出貨量較前一年度下滑 10%，主要係受到整體市場需求減緩及全球不景氣影響。然而在消費者使用習慣改變下，各種型態的需求因應而起，如超薄型筆電、高階電競筆電、及二合一筆電，產品需要更精準之市場區隔與定位。仁寶將持續在輕薄材料科技、省電技術、散熱技術等領域，與客戶共同開發與時俱進的創新優質產品，滿足市場需求。

民國 104 年智慧型裝置事業群(SDBG)之產品總出貨量較前一年度成長 30%，快速的成長係受惠於平板事業的帶動、以及持續投入智慧手機 LTE 新技術的開發及新客戶的合作。仁寶在已成熟的平板產品上，不斷開發新的使用模式、並結合物聯網的應用。在智慧手機上，積極開發影像技術及軟體服務的新設計，以創造差異化的產品，使仁寶得以維持業界領先的地位。

### 公司治理與企業社會責任

在業務發展的同時，仁寶不忘致力於企業永續經營的投入。在公司治理方面，民國 104 年仁寶成立審計委員會，並獲台灣證券交易所「第一屆公司治理評鑑」上市公司前 5%殊榮。在綠色環境方面，除持續推動綠色無鹵產品外，並首度入選氣候揭露領導指數(Climate Disclosure Leadership Index)，獲國際機構肯定。在社會公益方面，仁寶持續善盡企業社會責任，推廣偏鄉兒童數位學

習計畫，民國 104 年獲天下雜誌「CSR 企業公民獎」大型企業第 16 名，仁寶在永續經營的投入再受各界的肯定。

## 105年度新事業發展

仁寶憑藉多年累積資通訊產業的技術平台與研發能量，近年來快速且有效率切入多項新的事業領域，其中包括：伺服器(Server)、車用電子(Auto Electronics)、智慧家庭(Smart Home)、物聯網垂直應用產品(IoT Vertical Solution)、智慧醫療與健康照護(Smart Medical and Healthcare)、以及智慧型穿戴式裝置(Smart Wearable Devices)...等。在新事業的發展中，仁寶針對各領域的需求開發客製化且有競爭性的產品，不僅為硬體供應商的角色，更著手開發整合性的系統服務，目標為建立以服務為導向的新商業模式及營收來源。

此外，伴隨高齡化社會來臨及健康管理、運動風潮的興起，我們認為智慧醫療及健康照護將更成為未來產業發展的重要趨勢與議題。仁寶憑藉累積多年的資通訊整合優勢與豐富的產品開發經驗，再加上積極進行異業結盟，快速發展全面與多角化的產品服務，期許提供台灣未來醫療照護產業更多的資源與發展。

## 展望與願景

依據市場研究機構預估(IDC)，民國 105 年全球筆記型電腦及平板電腦市場需求將較前一年度下滑，智慧型手機需求年增長也將減緩。但是新應用領域，如同伺服器、車用電子、物聯網、及智慧穿戴裝置市場將有大幅成長機會，成為各家廠商競逐的沃土。儘管大環境依然在低谷徘徊，仁寶權衡全球市場狀況及本身業務發展，預期民國 105 年 5C (Computing, Communication, Consumer, Cloud, Connecting) 相關電子產品總出貨量，仍可較前一年度持續成長，而非筆電業務的營收貢獻，可朝超越 30% 的目標邁進。

長期而言，仁寶將持續深耕創新力，加強產品服務附加價值，提高公司之競爭力。並持續以兼顧營收與獲利成長為對股東們最重要的承諾。在此，再次感謝各位股東對仁寶的支持與指教，最後敬祝各位：

健康平安！事業如意！

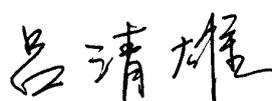
董事長：



經理人：



會計主管：





## 安侯建業聯合會計師事務所

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民國一〇四年十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達仁寶電腦工業股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

如個體財務報告附註六(三)所述，仁寶電腦工業股份有限公司於民國一〇三年第一季對中華映管股份有限公司之股權投資認列減損損失 1,689,000 千元及依對子公司之持股比例認列採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失之份額 3,041,000 千元。

如個體財務報告附註三(一)所述，仁寶電腦工業股份有限公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之二〇一三年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（不包含國際財務報導準則第九號）編製財務報告，並追溯調整民國一〇三年度個體財務報告，此項追溯調整對個體財務報告未產生重大影響。

安侯建業聯合會計師事務所

郭冠慧



會計師：

羅瑞蘭

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  
民國一〇五年三月三十日



## 安侯建業聯合會計師事務所

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一〇四年十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及追溯調整後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

如合併財務報告附註六(四)所述，仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司於民國一〇三年第一季對中華映管股份有限公司之股權投資認列減損損失 4,730,000 千元。

如合併財務報告附註三(一)所述，仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之二〇一三年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（不包含國際財務報導準則第九號）編製財務報告，並追溯調整民國一〇三年度合併財務報告，此項追溯調整對合併財務報告未產生重大影響。

仁寶電腦工業股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄧冠嫻  
羅瑞蘭



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  
民國一〇五年三月三十日

## 審計委員會查核報告書

仁寶電腦工業股份有限公司一〇四年度財務報表經本審計委員會同意暨董事會決議通過，嗣經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓、羅瑞蘭會計師查核完竣並出具查核報告。另，董事會造送本公司一〇四年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法等相關法令。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司一〇五年股東常會

仁寶電腦工業股份有限公司

審計委員會召集人： 

中華民國一〇五年五月十一日

附件七

仁寶電腦工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					負債及權益				
1100 現金及約當現金	\$ 30,797,312	10.4	43,095,497	12.5	2100 短期借款	\$ 22,087,200	7.5	28,667,700	8.3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	-	-	114,111	-	2170 應付票據及帳款	63,996,915	21.6	101,637,875	29.6
1125 備供出售金融資產－流動	29,738	-	44,538	-	2180 應付票據及帳款－關係人	62,361,931	21.1	74,153,547	21.6
1147 無活絡市場之債務工具投資－流動	350,000	0.1	350,000	0.1	2200 其他應付款	8,957,625	3.0	8,133,574	2.4
1170 應收票據及帳款淨額	148,844,537	50.2	166,442,177	48.5	2230 本期所得稅負債	2,200,353	0.7	583,444	0.2
1180 應收票據及帳款－關係人淨額	973,946	0.3	3,085,099	0.9	2250 負債準備－流動	2,034,677	0.7	1,676,185	0.5
1200 其他應收款	553,185	0.3	427,096	0.1	2300 其他流動負債	428,602	0.1	645,522	0.2
1310 存貨	25,344,975	8.6	41,528,853	12.1	2313 預收收入	1,747,574	0.6	2,293,685	0.6
1470 其他流動資產	603,115	0.2	522,183	0.2	2320 一年或一營業週期內到期長期負債	13,850,000	4.7	3,000,000	0.9
	<u>207,496,808</u>	<u>70.1</u>	<u>255,609,554</u>	<u>74.4</u>		<u>177,664,877</u>	<u>60.0</u>	<u>220,791,532</u>	<u>64.3</u>
非流動資產：					2540 非流動負債：				
1550 採用權益法之投資	78,006,762	26.3	73,585,998	21.4	2570 長期借款	13,740,000	4.6	19,660,000	5.7
1523 備供出售金融資產－非流動	5,970,903	2.0	8,735,528	2.6	2640 遞延所得稅負債	448,762	0.2	1,117,063	0.3
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	6,588	-	6,588	-	2670 淨確定福利負債－非流動	469,846	0.2	399,130	0.1
1546 無活絡市場之債務工具投資－非流動	1,050,000	0.4	1,400,000	0.4	其他非流動負債	139,759	-	76,467	-
1600 不動產、廠房及設備	2,181,737	0.7	2,230,023	0.7		<u>14,798,367</u>	<u>5.0</u>	<u>21,252,660</u>	<u>6.1</u>
1780 無形資產	378,454	0.1	412,185	0.1	負債總計	<u>192,463,244</u>	<u>65.0</u>	<u>242,044,192</u>	<u>70.4</u>
1840 遞延所得稅資產	1,042,365	0.4	1,336,919	0.4	權益：				
1990 其他非流動資產	105,422	-	114,320	-	3110 普通股股本	44,711,266	15.1	44,232,366	12.9
	<u>88,742,231</u>	<u>29.9</u>	<u>87,821,561</u>	<u>25.6</u>	3200 資本公積	12,838,638	4.3	14,296,445	4.2
資產總計	<u>\$ 296,239,039</u>	<u>100.0</u>	<u>343,431,115</u>	<u>100.0</u>	3300 保留盈餘	51,877,511	17.5	47,721,872	13.9
					3400 其他權益	(3,926,881)	(1.3)	(3,139,021)	(0.9)
					3500 庫藏股票	(1,724,739)	(0.6)	(1,724,739)	(0.5)
					權益總計	<u>103,775,795</u>	<u>35.0</u>	<u>101,386,923</u>	<u>29.6</u>
					負債及權益總計	<u>\$ 296,239,039</u>	<u>100.0</u>	<u>343,431,115</u>	<u>100.0</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度		103 年度 (追溯調整後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 802,994,930	100.0	803,504,061	100.0
5000 營業成本	780,260,207	97.2	782,209,491	97.4
營業毛利	22,734,723	2.8	21,294,570	2.6
5910 減：未實現銷貨損益	(2,867)	-	5,657	-
營業毛利	22,737,590	2.8	21,288,913	2.6
營業費用：				
6100 推銷費用	3,798,280	0.5	2,260,919	0.3
6200 管理費用	2,581,758	0.3	2,563,289	0.3
6300 研究發展費用	9,052,274	1.1	9,172,949	1.1
	15,432,312	1.9	13,997,157	1.7
營業淨利	7,305,278	0.9	7,291,756	0.9
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失	293,589	-	951,688	0.1
7050 財務成本	(604,735)	-	(515,563)	(0.1)
7190 其他收入	786,958	0.1	751,602	0.1
7370 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 利益之份額	2,413,800	0.3	790,247	0.1
7670 減損損失	(32,000)	-	(1,691,121)	(0.2)
營業外收入及支出合計	2,857,612	0.4	286,853	-
7900 稅前淨利	10,162,890	1.3	7,578,609	0.9
7950 減：所得稅費用	1,478,280	0.2	554,148	-
本期淨利	8,684,610	1.1	7,024,461	0.9
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(79,571)	-	(43,607)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額—不重分類至 損益之項目	(4,988)	-	(289)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(13,527)	-	(6,268)	-
不重分類至損益之項目合計	(71,032)	-	(37,628)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,011,139	0.2	2,903,749	0.3
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(1,695,723)	(0.2)	1,391,202	0.2
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額—可能重分類 至損益之項目	(357,582)	-	269,533	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所 得稅	18,486	-	2,837	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(60,652)	-	4,561,647	0.5
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(131,684)	-	4,524,019	0.5
8500 本期綜合損益總額	\$ 8,552,926	1.1	11,548,480	1.4
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.01		1.63	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.97		1.61	

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目					庫藏股票	權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售金 融商品未實 現(損)益	員工未賺得 酬勞及其他	合計			
											合計		
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 44,134,467	16,193,087	15,621,182	8,818,725	19,820,927	44,260,834	(1,846,674)	(5,860,844)	-	(7,707,518)	(2,007,725)	94,873,145	
追溯適用及追溯調整之影響數	-	-	-	-	229,144	229,144	-	-	-	-	-	229,144	
期初追溯調整後餘額	44,134,467	16,193,087	15,621,182	8,818,725	20,050,071	44,489,978	(1,846,674)	(5,860,844)	-	(7,707,518)	(2,007,725)	95,102,289	
本期淨利(追溯調整後)	-	-	-	-	7,024,461	7,024,461	-	-	-	-	-	7,024,461	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(37,628)	(37,628)	3,018,218	1,543,429	-	4,561,647	-	4,524,019	
本期綜合損益總額(追溯調整後)	-	-	-	-	6,986,833	6,986,833	3,018,218	1,543,429	-	4,561,647	-	11,548,480	
盈餘指撥及分配(註1)：													
提列法定盈餘公積	-	-	246,721	-	(246,721)	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,111,207)	1,111,207	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,177,668)	(2,177,668)	-	-	-	-	-	(2,177,668)	
資本公積配發現金股利	-	(2,177,668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,177,668)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額	-	3,492	-	-	(1,575,776)	(1,575,776)	6,763	87	-	6,850	-	(1,565,434)	
對子公司所有權權益變動	-	(3,720)	-	-	(1,495)	(1,495)	-	-	-	-	-	(5,215)	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	24,056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,056	
員工執行認股權發行新股	97,899	97,818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195,717	
股份基礎給付交易	-	109,389	-	-	-	-	-	-	-	-	282,986	392,375	
發放予子公司股利調整資本公積	-	49,991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,991	
民國一〇三年十二月三十一日餘額(追溯調 整後)	44,232,366	14,296,445	15,867,903	7,707,518	24,146,451	47,721,872	1,178,307	(4,317,328)	-	(3,139,021)	(1,724,739)	101,386,923	
本期淨利	-	-	-	-	8,684,610	8,684,610	-	-	-	-	-	8,684,610	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(71,032)	(71,032)	1,624,754	(1,693,104)	7,698	(60,652)	-	(131,684)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	8,613,578	8,613,578	1,624,754	(1,693,104)	7,698	(60,652)	-	8,552,926	
盈餘指撥及分配(註2)：													
提列法定盈餘公積	-	-	703,408	-	(703,408)	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,568,497)	4,568,497	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(4,428,781)	(4,428,781)	-	-	-	-	-	(4,428,781)	
資本公積配發現金股利	-	(2,214,390)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,214,390)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額	-	258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	258	
對子公司所有權權益變動	-	28,275	-	-	(14,572)	(14,572)	-	-	-	-	-	13,703	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	5,824	-	-	(15,956)	(15,956)	-	-	-	-	-	(10,132)	
股份基礎給付交易	478,900	647,200	-	-	1,370	1,370	-	-	(727,208)	(727,208)	-	400,262	
發放予子公司股利調整資本公積	-	75,026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,026	
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 44,711,266	12,838,638	16,571,311	3,139,021	32,167,179	51,877,511	2,803,061	(6,010,432)	(719,510)	(3,926,881)	(1,724,739)	103,775,795	

註1：董監酬勞 21,761 千元及員工紅利 314,199 千元已於民國一〇二年度綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞 49,379 千元及員工紅利 895,790 千元已於民國一〇三年度綜合損益表中扣除。

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度 (追溯調整後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 10,162,890	7,578,609
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用及攤銷費用	698,496	855,418
提列呆帳損失	27,627	7,381
利息費用	604,735	515,563
利息收入	(153,268)	(158,627)
股利收入	(170,537)	(147,794)
員工酬勞成本	400,262	110,250
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之 份額	(2,413,800)	(790,247)
處分投資損失(利益)	(405,885)	46,381
金融資產減損損失	32,000	1,691,121
收益費損項目合計	(1,380,370)	2,129,446
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產變動數	114,111	(40,193)
應收票據及帳款減少(增加)	19,681,148	10,794,135
存貨減少(增加)	16,183,878	(11,096,332)
其他流動資產減少(增加)	(80,932)	(124,932)
其他應收款減少(增加)	(150,363)	506,306
與營業活動相關之資產之淨變動合計	35,747,842	38,984
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	(49,432,576)	23,378,885
其他應付款項增加(減少)	807,475	(926,097)
負債準備增加(減少)	358,492	271,965
預收收入增加(減少)	(546,111)	410,956
其他流動負債增加(減少)	(216,920)	231,895
其他	(26,483)	48,003
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(49,056,123)	23,415,607
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(13,308,281)	23,454,591
調整項目合計	(14,688,651)	25,584,037
營運產生之現金流入(流出)	(4,525,761)	33,162,646
收取之利息	160,900	168,543
收取之股利	900,359	750,407
支付之利息	(588,159)	(489,520)
支付之所得稅	(240,077)	(184,371)
營業活動之淨現金流入(流出)	(4,292,738)	33,407,705

	104年度	103年度 (追溯調整後)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資及備供出售金融資產	(1,023,451)	(1,421,025)
處分採用權益法之投資及備供出售金融資產價款	1,489,852	195,597
無活絡市場之債務工具投資到期還本	350,000	-
因合併產生之淨現金流出	-	(534,954)
被投資公司減資及清算退回股款	51,520	65,776
取得不動產、廠房及設備	(153,958)	(110,730)
其他應收款-關係人減少(增加)	27,733	373,037
取得無形資產	(470,768)	(307,808)
其他	17,144	16,407
投資活動之淨現金流入(流出)	288,072	(1,723,700)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(6,580,500)	(4,736,756)
舉借長期借款	12,770,000	10,100,000
償還長期借款	(7,840,000)	(240,000)
發放現金股利	(6,643,171)	(4,355,336)
員工執行認股權認購普通股價款	-	195,717
庫藏股轉讓員工	-	282,125
其他	152	3
籌資活動之淨現金流入(流出)	(8,293,519)	1,245,753
本期現金及約當現金增加(減少)數	(12,298,185)	32,929,758
期初現金及約當現金餘額	43,095,497	10,165,739
期末現金及約當現金餘額	\$ 30,797,312	43,095,497

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	104.12.31		103.12.31 (追溯調整後)			104.12.31		103.12.31 (追溯調整後)	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					負債及權益				
1100 現金及約當現金	\$ 62,751,542	19.1	74,708,130	19.7	2100 短期借款	\$ 29,481,176	9.0	46,692,373	12.3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	25,412	-	184,093	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	29,215	-	39,310	-
1125 備供出售金融資產－流動	29,738	-	44,538	-	2170 應付票據及帳款	127,152,784	38.8	170,739,133	45.1
1135 避險之衍生金融資產－流動	21,360	-	-	-	2180 應付票據及帳款－關係人	1,473,760	0.4	1,167,152	0.3
1147 無活絡市場之債務工具投資－流動	350,000	0.1	350,000	0.1	2200 其他應付款	18,141,188	5.5	18,216,304	4.8
1170 應收票據及帳款淨額	164,799,743	50.3	178,552,207	47.2	2230 本期所得稅負債	4,196,978	1.3	2,180,985	0.6
1180 應收票據及帳款－關係人淨額	62,245	-	343,030	0.1	2250 負債準備－流動	2,388,710	0.7	2,066,581	0.5
1200 其他應收款	824,160	0.3	788,334	0.2	2300 其他流動負債	3,929,073	1.2	3,233,431	0.9
1310 存貨	46,520,021	14.2	67,270,875	17.8	2313 預收收入	1,747,574	0.5	2,294,765	0.6
1470 其他流動資產	2,399,255	0.7	2,604,042	0.7	2320 一年或一營業週期內到期長期負債	14,216,617	4.3	3,634,233	1.0
	<u>277,783,476</u>	<u>84.7</u>	<u>324,845,249</u>	<u>85.8</u>		<u>202,757,075</u>	<u>61.7</u>	<u>250,264,267</u>	<u>66.1</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1550 採用權益法之投資	11,788,042	3.6	11,694,855	3.1	2540 長期借款	14,356,563	4.4	20,504,301	5.4
1523 備供出售金融資產－非流動	9,063,101	2.8	12,402,009	3.3	2570 遞延所得稅負債	481,497	0.2	1,136,411	0.3
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	103,867	-	83,202	-	2640 淨確定福利負債－非流動	545,460	0.2	462,009	0.1
1546 無活絡市場之債務工具投資－非流動	1,050,000	0.3	1,400,000	0.4	2670 其他非流動負債	186,864	0.1	163,793	-
1600 不動產、廠房及設備	24,308,631	7.4	24,472,732	6.4		<u>15,570,384</u>	<u>4.9</u>	<u>22,266,514</u>	<u>5.8</u>
1780 無形資產	1,194,193	0.4	1,035,162	0.3	負債總計	<u>218,327,459</u>	<u>66.6</u>	<u>272,530,781</u>	<u>71.9</u>
1840 遞延所得稅資產	1,377,465	0.4	1,653,141	0.4	權益：				
1985 長期預付租金	747,066	0.2	735,246	0.2	3110 歸屬母公司業主之權益：				
1990 其他非流動資產	509,734	0.2	429,122	0.1	3200 普通股股本	44,711,266	13.6	44,232,366	11.7
	<u>50,142,099</u>	<u>15.3</u>	<u>53,905,469</u>	<u>14.2</u>	3200 資本公積	12,838,638	3.9	14,296,445	3.8
					3300 保留盈餘	51,877,511	15.8	47,721,872	12.6
					3400 其他權益	(3,926,881)	(1.2)	(3,139,021)	(0.8)
					3500 庫藏股票	(1,724,739)	(0.5)	(1,724,739)	(0.5)
						<u>103,775,795</u>	<u>31.6</u>	<u>101,386,923</u>	<u>26.8</u>
					36XX 非控制權益	5,822,321	1.8	4,833,014	1.3
					權益總計	<u>109,598,116</u>	<u>33.4</u>	<u>106,219,937</u>	<u>28.1</u>
資產總計	<u>\$ 327,925,575</u>	<u>100.0</u>	<u>378,750,718</u>	<u>100.0</u>	負債及權益總計	<u>\$ 327,925,575</u>	<u>100.0</u>	<u>378,750,718</u>	<u>100.0</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度		103 年度 (追溯調整後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 847,305,698	100.0	845,700,752	100.0
5000 營業成本	813,927,341	96.1	813,336,090	96.2
營業毛利	33,378,357	3.9	32,364,662	3.8
營業費用				
6100 推銷費用	5,011,950	0.6	3,746,315	0.4
6200 管理費用	4,804,295	0.6	4,842,391	0.6
6300 研究發展費用	12,249,660	1.4	12,111,034	1.4
	22,065,905	2.6	20,699,740	2.4
營業淨利	11,312,452	1.3	11,664,922	1.4
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失	(323,839)	-	1,119,338	0.1
7050 財務成本	(899,702)	(0.1)	(1,019,504)	(0.1)
7190 其他收入	1,495,156	0.2	1,800,129	0.2
7590 什項支出	(37,562)	-	(37,566)	-
7670 減損損失	(121,574)	-	(4,777,920)	(0.5)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	367,162	-	977,953	0.1
營業外收入及支出合計	479,641	0.1	(1,937,570)	(0.2)
7900 稅前淨利	11,792,093	1.4	9,727,352	1.2
7950 減：所得稅費用	2,784,946	0.3	2,181,971	0.3
本期淨利	9,007,147	1.1	7,545,381	0.9
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(93,596)	-	(42,088)	-
8320 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—不重分類至損益之項目	(794)	-	(743)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(15,911)	-	(6,010)	-
不重分類至損益之項目合計	(78,479)	-	(36,821)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,766,330	0.2	2,882,064	0.3
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(1,629,927)	(0.2)	1,667,628	0.2
8363 現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具				
利益	21,360	-	-	-
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜				
合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(146,939)	-	81,735	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	34,315	-	39,107	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(23,491)	-	4,592,320	0.5
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(101,970)	-	4,555,499	0.5
8500 本期綜合損益總額	\$ 8,905,177	1.1	12,100,880	1.4
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 8,684,610	1.1	7,024,461	0.8
8620 非控制權益	322,537	-	520,920	0.1
	\$ 9,007,147	1.1	7,545,381	0.9
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 8,552,926	1.0	11,548,480	1.4
8720 非控制權益	352,251	-	552,400	-
	\$ 8,905,177	1.0	12,100,880	1.4
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(元)	\$	2.01		1.63
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$	1.97		1.61

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

其他權益項目

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益項目				庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	備供出售金 融商品未實 現(損)益	員工未賺得 酬勞及其他	合計				
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 44,134,467	16,193,087	15,621,182	8,818,725	19,820,927	44,260,834	(1,846,674)	(5,860,844)	-	(7,707,518)	(2,007,725)	94,873,145	5,089,127	99,962,272
追溯適用及追溯調整之影響數	-	-	-	-	229,144	229,144	-	-	-	-	-	229,144	-	229,144
期初追溯調整後餘額	44,134,467	16,193,087	15,621,182	8,818,725	20,050,071	44,489,978	(1,846,674)	(5,860,844)	-	(7,707,518)	(2,007,725)	95,102,289	5,089,127	100,191,416
本期淨利(追溯調整後)	-	-	-	-	7,024,461	7,024,461	-	-	-	-	-	7,024,461	520,920	7,545,381
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(37,628)	(37,628)	3,018,218	1,543,429	-	4,561,647	-	4,524,019	31,480	4,555,499
本期綜合損益總額(追溯調整後)	-	-	-	-	6,986,833	6,986,833	3,018,218	1,543,429	-	4,561,647	-	11,548,480	552,400	12,100,880
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	246,721	-	(246,721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,111,207)	1,111,207	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,177,668)	(2,177,668)	-	-	-	-	-	(2,177,668)	-	(2,177,668)
資本公積配發現金股利	-	(2,177,668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,177,668)	-	(2,177,668)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額	-	3,492	-	-	(1,575,776)	(1,575,776)	6,763	87	-	6,850	-	(1,565,434)	(630,432)	(2,195,866)
對子公司所有權權益變動	-	(3,720)	-	-	(1,495)	(1,495)	-	-	-	-	-	(5,215)	-	(5,215)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	24,056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,056	-	24,056
員工執行認股權發行新股	97,899	97,818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195,717	-	195,717
股份基礎給付交易	-	109,389	-	-	-	-	-	-	-	-	282,986	392,375	-	392,375
發放予子公司股利調整資本公積	-	49,991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,991	-	49,991
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(178,081)	(178,081)
民國一〇三年十二月三十一日餘額(追溯調 整後)	44,232,366	14,296,445	15,867,903	7,707,518	24,146,451	47,721,872	1,178,307	(4,317,328)	-	(3,139,021)	(1,724,739)	101,386,923	4,833,014	106,219,937
本期淨利	-	-	-	-	8,684,610	8,684,610	-	-	-	-	-	8,684,610	322,537	9,007,147
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(71,032)	(71,032)	1,624,754	(1,693,104)	7,698	(60,652)	-	(131,684)	29,714	(101,970)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	8,613,578	8,613,578	1,624,754	(1,693,104)	7,698	(60,652)	-	8,552,926	352,251	8,905,177
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	703,408	-	(703,408)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,568,497)	4,568,497	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(4,428,781)	(4,428,781)	-	-	-	-	-	(4,428,781)	-	(4,428,781)
資本公積配發現金股利	-	(2,214,390)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,214,390)	-	(2,214,390)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值 差額	-	258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	258	-	258
對子公司所有權權益變動	-	28,275	-	-	(14,572)	(14,572)	-	-	-	-	-	13,703	-	13,703
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	5,824	-	-	(15,956)	(15,956)	-	-	-	-	-	(10,132)	-	(10,132)
股份基礎給付交易	478,900	647,200	-	-	1,370	1,370	-	-	(727,208)	(727,208)	-	400,262	-	400,262
發放予子公司股利調整資本公積	-	75,026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,026	-	75,026
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	637,056	637,056
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 44,711,266	12,838,638	16,571,311	3,139,021	32,167,179	51,877,511	2,803,061	(6,010,432)	(719,510)	(3,926,881)	(1,724,739)	103,775,795	5,822,321	109,598,116

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度	103 年度 (追溯調整後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 11,792,093	9,727,352
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用及攤銷費用	5,924,610	6,036,864
提列(迴轉)呆帳損失	64,736	(10,582)
利息費用	899,702	1,019,504
利息收入	(599,764)	(1,023,736)
股利收入	(237,232)	(208,983)
員工酬勞成本	431,627	168,012
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(367,162)	(977,953)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(3,560)	(46,226)
處分投資損失(利益)	20,718	(18,348)
減損損失	121,574	4,777,920
長期預付租金攤銷數	15,790	16,690
收益費損項目合計	6,271,039	9,733,162
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融資產變動數	158,681	(100,321)
應收票據及帳款減少(增加)	14,112,057	9,337,791
其他應收款減少(增加)	29,017	108,584
存貨減少(增加)	20,977,572	(16,026,011)
其他流動資產減少(增加)	235,139	(798,821)
其他非流動資產減少(增加)	(46,752)	(98,042)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	35,465,714	(7,576,820)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量金融負債變動數	(10,223)	27,928
應付票據及帳款增加(減少)	(43,388,753)	20,156,529
其他應付款項增加(減少)	251,855	1,172,834
負債準備增加(減少)	313,461	390,816
預收收入增加(減少)	(729,446)	405,746
其他流動負債增加(減少)	653,199	453,269
其他	46,899	(30,487)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(42,863,008)	22,576,635
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(7,397,294)	14,999,815
調整項目合計	(1,126,255)	24,732,977
營運產生之現金流入(流出)	10,665,838	34,460,329
收取之利息	597,659	975,307
收取之股利	418,826	284,335
支付之利息	(938,675)	(946,545)
支付之所得稅	(1,209,392)	(975,202)
營業活動之淨現金流入(流出)	9,534,256	33,798,224

	104 年度	103 年度 (追溯調整後)
投資活動之現金流量：		
取得採權益法之投資、備供出售金融資產及成本衡量之金融資產	(187,700)	(1,285,377)
處分採權益法之投資及備供出售金融資產價款	1,718,652	183,002
無活絡市場之債務工具投資到期還本	350,000	-
收購子公司之取得現金(支付價款)淨額	250,273	2,159,000
被投資公司減資及清算退回股款	68,125	68,599
取得不動產、廠房及設備	(5,492,667)	(6,565,882)
處分不動產、廠房及設備	128,388	145,932
取得無形資產	(616,124)	(396,954)
預付設備款增加	29,518	(15,332)
其他	(70,200)	17,809
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(3,821,735)</u>	<u>(5,689,203)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(17,330,697)	(5,315,160)
舉借長期借款	12,930,000	10,271,167
償還長期借款	(8,555,354)	(663,154)
發放現金股利	(6,568,145)	(4,305,345)
員工執行認股權認購普通股價款	-	195,717
庫藏股轉讓員工	-	282,125
取得非控制權益	(13,518)	(2,304,824)
處分子公司股權價款(未喪失控制力)	-	98,938
非控制權益變動	282,154	(230,546)
其他	22,998	58,941
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>(19,232,562)</u>	<u>(1,912,141)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,563,453</u>	<u>1,545,398</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(11,956,588)	27,742,278
期初現金及約當現金餘額	74,708,130	46,965,852
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 62,751,542</u>	<u>74,708,130</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司  
盈餘分配表  
一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	23,369,973,964
加：追溯適用及追溯調整國際財務報導準則對 104 年 1 月 1 日未分配盈餘之影響數	212,785,000
期初未分配盈餘-追溯調整後	23,582,758,964
加：104 年度稅後淨利	8,684,610,377
上年度其他權益項目借方餘額轉列特別盈餘公積，本期轉回	3,139,020,680
股份基礎給付交易調整保留盈餘	1,370,031
減：104 年度其他綜合損益－確定福利計畫之再衡量數	(71,032,674)
提列法定盈餘公積	(868,461,038)
本年度其他權益項目借方餘額轉列特別盈餘公積	(3,199,674,050)
對子公司所有權之權益變動影響數	(14,572,312)
採用權益法認列對關聯企業及合資之權益變動影響數	(15,955,723)
可供分配盈餘	31,238,064,255
分配項目：	
減：股東股利 (每股現金股利 1 元)	(4,426,670,625)
期末累積未分配盈餘	26,811,393,630

董事長：



經理人：



會計主管：

