

宏碁股份有限公司

民國一〇五年股東常會議事錄

時 間：民國105年6月24日(星期五)上午9時正

地 點：悅來國際會議中心近悅廳(新北市汐止區新台五路一段99號4樓)

出席：出席股數1,601,701,674股，佔已發行流通在外股數3,063,633,833股(已扣除依公司法第一百七十九條第二項第二款規定之無表決權股數21,808,995股)之52.28%

出席董事：黃少華、陳俊聖、彭錦彬及曾繁城

主席：黃少華董事長



記錄：胡競英



出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

主席致開會詞(略)

一、承認及討論事項(一)

第一案

案 由：增修公司章程部份條文討論案。(董事會提)

說 明：一、 配合民國104年5月20日增修公布之公司法第235條、第235條之1及第240條，同時考量本次修法由舊法之稅後盈餘分派改為以當年度稅前獲利，於保留擬彌補累積虧損之數額後，再依章程規定比例計算與發放員工與董事酬勞，為此一併調整員工與董事酬勞之比例，擬修訂本公司章程第十六條之一、第二十條至第二十二條等條文，詳如本手冊第12~13頁附件一之「章程修訂前後條文對照表」。

二、謹請討論。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數1,599,670,108權(含電子投票行使表決權數：540,172,623權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數1,445,130,369權 (含電子投票387,229,517權)	90.34%
反對權數263,553權(含電子投票259,552權)	0.02%
廢票權數 154,276,186權(含電子投票152,683,554權)	9.64%

本案照原案表決通過。

二、報告事項：

(一)民國104年度營業報告。

(二)健全營運計畫執行情形報告。

(三)審計委員會查核報告。

(四)民國 104 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

股東發言：股東戶號 0519823、0776988 分別就公司變革時程與每月營收公告時間提問及表示意見，經主席偕同相關部門主管予以說明回覆。

三、承認及討論事項(二)

第二案

案 由：民國 104 年度財務報表及營業報告書承認案。(董事會提)

說 明：一、本公司民國104年度財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等)，業經安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰及施威銘會計師查核完竣。

二、民國104年度營業報告書及上述財務報表，請參閱本手冊第14頁附件二及第18~31頁附件六，均已經審計委員會審議及本公司董事會決議通過。

三、謹請承認。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數1,601,101,275權(含電子投票行使表決權數：540,172,623權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數1,433,966,500權(含電子投票376,520,326權)	89.56%
反對權數277,383權(含電子投票264,867權)	0.02%
廢票權數166,857,392權(含電子投票163,387,430權)	10.42%

本案照原案表決通過。

第三案

案 由：民國104年度盈餘分配討論案。(董事會提)

說 明：一、本公司民國104年期初未分配盈餘為新台幣0元，加上民國104年度稅後淨利新台幣603,680,268元，扣除因庫藏股註銷而沖轉及IFRS版本更新追溯重編而減少之保留盈餘新台幣83,445,509元後，累積可分配盈餘為新台幣520,234,759元。

二、本年度盈餘分配依法提列法定盈餘公積新台幣52,023,476元，及提列特別盈餘公積新台幣468,211,283元後，期末未分配盈餘為新台幣0元。

三、本期不分配股息紅利。

四、茲檢附盈餘分配表如下。

五、謹請討論。

宏 基 股 份 有 限 公 司
民 國 一 ○ 四 年 度 盈 餘 分 配 表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	0
加：本年度稅後淨利	603,680,268
減：註銷庫藏股而沖轉及 IFRS 版本更新追溯重編	
而減少之保留盈餘	(83,445,509)
本年度累積可分配盈餘	520,234,759
分配項目：	
減：法定盈餘公積提列	(52,023,476)
減：特別盈餘公積提列	(468,211,283)
期末未分配盈餘	0

董事長 	經理人  	會計主管 
---	---	--

決 議：本議案表決時出席股東表決權數1,601,101,275權(含電子投票行使表決權數：540,172,623權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數1,444,545,342權(含電子投票387,116,806權)	90.22%
反對權數 394,454權(含電子投票364,300權)	0.03%
廢票權數 156,161,479權(含電子投票152,691,517權)	9.75%

本案照原案表決通過。

第四案

案 由：資本公積發放現金討論案。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 241 條之規定，擬以超過票面金額發行普通股溢價之資本公積新台幣 1,540,501,414 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有股數，暫訂每股配發新台幣 0.5 元(每位股東發放計算至元為止，元以下無條件捨去，並將捨去金額計入本公司之其他收入)。

二、本次資本公積發放現金基準日前，如因法令變更、主管機關要求或流通在外股份數量異動時，致使股東配發現金比率發生變動而需修正時，請授權董事會全權處理之。

三、本案俟股東常會通過後，提請股東常會授權董事會訂定本次資本公積發放現金基準日。

四、謹請討論。

決 議：本議案表決時出席股東表決權數1,601,101,275權(含電子投票行使表決權數：540,172,623權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數1,444,595,588權(含電子投票387,185,414權)	90.23%
反對權數 351,200權(含電子投票332,684權)	0.02%
廢票權數 156,154,487權(含電子投票152,654,525權)	9.75%

本案照原案表決通過。

第五案

案 由：變更民國 103 年度現金增資之資金運用計畫承認案。(董事會提)

說 明：一、本公司103年度現金增資案(以下簡稱「本案」)業經行政院金融監督管理委員會103年10月21日金管證發字第1030039103號函核准在案。原募資之計畫項目、資金運用預計進度及預計可能產生效益詳如本手冊第36頁附錄二。

二、原募資之計畫項目及資金運用進度說明如下表：

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			104 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季
償還銀行借款	104 年第四季	3,600,000	—	1,800,000	—	1,800,000
支應海外第二次無擔保轉換公司債持有人執行賣回權所需資金	104 年第三季	3,515,899	—	—	3,515,899	—
合計	—	7,115,899	—	1,800,000	3,515,899	1,800,000

三、擬變更資金運用計畫之原因：

原募資計畫中用以「支應海外第二次無擔保轉換公司債持有人執行賣回權所需資金」部分已於民國104年第2季依預定資金運用進度執行，由於自市場買回註銷所需費用與成本較債券持有人執行賣回權為低，本公司在債券持有人執行賣回權前仍持續自市場買回與註銷，致使流通在外之海外第二次無擔保轉換公司債僅餘13,400,000美元，低於原募資時流通在外之103,800,000美元，因此截至受理期間屆滿日(民國104年7月27日)止，債券

持有人行使賣回權之金額僅為新台幣459,815仟元，致原募集金額中尚有新台幣1,340,185仟元未支用。為有效運用資金，擬將未支用金額之資金運用項目由用以支應海外第二次無擔保轉換公司債持有人執行賣回權變更為充實營運資金，將可有效節省短期銀行融資之利息支出，減輕財務負擔。

四、本次變更資金募集計劃對股東權益之影響：

本公司保留銀行融資額度及維持穩定的週轉資金，以作為因應景氣變化之財務規劃，故本次辦理資金用途計畫變更，將原計畫未動支金額變更為充實營運資金，將有助於增加資金運用與調度之彈性及改善財務結構，長期而言，本次變更計畫對股東權益並無重大不利之影響。

五、變更後之計畫項目、資金預計進度及預計可能產生效益詳見本手冊第37頁附錄三。

六、民國103年度現金增資之計畫變更相關事項一覽表詳見本手冊第38~39頁附錄四。

七、洽原主辦承銷商之意見摘要詳見本手冊第40~41頁附錄五。

八、本次計畫變更除依主管機關規定公告外，業經民國104年8月6日董事會決議通過。

九、謹請承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數1,601,101,275權(含電子投票行使表決權數：540,172,623權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 1,444,278,236權(含電子投票386,839,445權)	90.21%
反對權數 526,863權(含電子投票526,863權)	0.03%
廢票權數 156,296,176權(含電子投票152,806,315權)	9.76%

本案照原案表決通過。

四、臨時動議

股東發言：股東戶號 0776988、0851799、0866224、0038933 分別就公司業務、發展方向、董事與經理人薪酬、財務報表等方面提問及表示意見，經主席偕同執行長與相關部門主管予以說明回覆。

五、散 會(當日上午 10 時 40 分)

註：本議事錄僅摘錄會議要旨，詳細內容以現場錄音、錄影為準。

附件一

宏碁股份有限公司
章程修訂前後條文對照表

修訂前	修訂後	修訂理由
第十六條之一 董事之報酬，授權董事會議依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，不論公司營業盈虧，由薪酬委員會提報董事會議定支付之。 本公司如有盈餘時，另依本章程第二十條規定分配董事酬勞。	第十六條之一 董事之報酬，授權董事會議依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，不論公司營業盈虧，由薪酬委員會提報董事會議定支付之。 <u>本公司如有盈餘時，另依本章程第二十條規定分配董事酬勞。本公司年度如有獲利時，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額另提撥不高於千分之八為董事酬勞；其分配辦法由薪資報酬委員會提報董事會決定之。</u>	配合公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條修訂之。
(無)	<u>第二十條</u> <u>本公司年度如有獲利，於預先保留彌補累積虧損之數額後，就其餘額應提撥百分之四以上為員工酬勞。</u> <u>前項員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</u>	配合公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條，增訂本條之員工酬勞相關規定。

第二十條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得再分派如下： 一、員工紅利百分之五以上，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。 二、董事酬勞不高於百分之一，其分配辦法由薪資報酬委員會提報董事會決定之。 其餘保留連同以前年度為未分配盈餘外，得派付股東股利；除依法令以公積分派外，公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 以上分配比例，經股東會同意得調整之。	第二十一條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得再分派如下： 一、員工紅利百分之五以上，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。 二、董事酬勞不高於百分之一，其分配辦法由薪資報酬委員會提報董事會決定之。 其餘保留連同以前年度為未分配盈餘外，得派付股東股利；除依法令以公積分派外，公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 以上分配比例，經股東會同意得調整之。	配合公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條修訂之，並調整其條號。
第二十一條 本章程未訂事項，悉依公司法及其他法令規定辦理。	第二十一條 本章程未訂事項，悉依公司法及其他法令規定辦理。	條號調整
第二十二條 (略)	第二十二條 (略) <u>第四十三次修訂於民國 105 年 6 月 24 日。</u>	條號調整及增列股東會通過修訂之日期

附件二

營業報告書

各位股東：

在過去的一年間，宏碁與 PC 產業都歷經了嚴峻考驗和非常辛苦的過程，產業的轉變持續發酵，連帶 PC 相關的大小廠商都受到影響。宏碁在轉型的過程中遇此風浪，也在考驗著公司經營團隊與同仁間，大家上下一心的智慧與相互鼓勵和堅持的勇氣，這挑戰雖然嚴峻，一旦我們度過就能夠迎向藍天。

因 PC 整體產業趨勢仍持續下滑，公司正值轉型過程，持續調整產品組合及各地區出貨比重等因素影響，宏碁去年全年營收衰退為 2,638 億元，加上受到歐洲和俄羅斯等地區的經濟環境變化因素，致使 EPS 為 0.20 元。

在 PC 的新核心事業上，宏碁除了追求產品的創新與品質的精進之外，高毛利的產品也是重點。儘管整體營收數字下降，但在經過精準的產品定位和依消費者地區性需求調整後的產品組合，每季度的毛利率都維持在接近 10% 的範圍（第一季 9.8%、第二季 10.5%、第三季 8.1%、第四季 9.4%）這是相當不錯的成績，也表示宏碁仍舊對核心產品的品質與趨勢，具有高掌握度。

在價值創新事業的開展上，宏碁自建雲（BYOC）事業群已在物聯網的不同領域建立了許多重要的盟友，例如智慧家庭、醫療應用、車聯網以及智慧教室的應用等，旨在結盟各種不同領域的多元廠商，以宏碁擅長的硬體整合、搭配軟體開發與服務，將這些研發成果漸漸發酵，在物聯網時代共同開創新局。而宏碁也將以『智聯網』的概念與思維，灌輸到宏碁的所有產品中，讓使用者的智慧與裝置的功能完美結合，未來的電腦在各種裝置中，透過 BYOC 自建雲平台串聯，將所有裝置做最佳的整合運用。

針對新核心事業的發展，宏碁將會結合創新的技術、以消費者需求為導向，持續研發更優質、能夠獲利更好的產品；而價值創新事業會以更加多元、更多觸角與多重應用的方針向外延伸，結合更多盟友、共同拓展物聯網/智聯網的版圖，進而更加速這個新興產業的發展，並站穩宏碁在此的一席之地。

宏碁團隊仍齊心一力、持續在作組織變革與轉型，以提升營運績效和產品方向的最佳化。儘管遇到產業轉變的嚴峻考驗，走在轉型的艱辛之路上，宏碁還要繼續努力，穩定應變、積極發展，正面以對這些壓力與困難、全力克服。

再次感謝長期支持宏碁的所有股東，各位的支持是我們最大的鼓勵！希望各位股東能對宏碁繼續秉持信心，繼續與宏碁一同穩步向前、邁向未來！

董事長



經理人



會計主管



附件三

健全營運計畫執行情形

單位：新台幣百萬元

項 目	實際數	預估數	達成率
104 年度稅後淨利(損)	604	1,761	34%
103 年度稅後淨利(損)	1,791	632	283%
合計 103 及 104 年度 稅後淨利(損)	2,395	2,393	100%

項 目	104 年度實際數	104 年度預估數	達成率
營業收入	263,775	352,656	75%
營業成本	-238,891	-322,583	74%
營業毛利	24,884	30,073	83%
推銷費用	-17,702	-20,248	87%
管理費用	-4,431	-4,907	90%
研發費用	-2,089	-2,581	81%
營業淨利	939	2,337	40%
營業外收入	1,006	370	272%
營業外支出	-1,098	-472	232%
104 年度稅後淨利(損)	604	1,761	34%
說明：	104 年度由於歐元大幅走跌、中國及新興經濟體經濟疲弱，使得 104 年營業收入達成率僅 75%，營業毛利達成率為 83%，營業淨利達成率僅 40%，淨利達成率為 34%。		

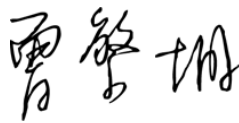
附件四

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 104 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰會計師及施威銘會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定之規定報告如上，敬請 鑒核。

宏碁股份有限公司

審計委員會召集人：曾繁城



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

附件五

員工酬勞及董事酬勞分派情形

本公司於民國一〇五年三月二十四日董事會決議通過，配發員工酬勞及董事酬勞金額如下表所示，並依規定報告股東會。

單位：新台幣元

項 目	董事會決議金額
員工酬勞(現金)	28,200,077 元
董事酬勞	0 元

註：董事酬勞金額因董事決議放棄領取，與費用估計之差異數5,640千元則依會計估計變動處理，並將該差異認列為民國105年度之損益。

附件六

會計師查核報告

宏基股份有限公司董事會 公鑒：

宏基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重編後民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及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(重編後)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，足以允當表達宏基股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及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三所述，宏基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2013年版國際會計準則第19號「員工福利」編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度合併財務報告。

宏基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，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及標準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

唐慈杰



會計師：

施威銘



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：金管證六字第0950103298號

民國一〇五年三月二十四日

宏碁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(重編後)	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 44,621,527	26	47,558,651	24
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	791,575	-	1,899,626	1
1125 備供出售金融資產－流動	93,313	-	146,479	-
1170 應收票據及帳款淨額	48,173,027	28	59,167,731	31
1180 應收票據及帳款－關係人	52,749	-	23,837	-
1200 其他應收款	1,309,972	1	1,261,631	1
1210 其他應收款－關係人	276	-	9	-
1220 當期所得稅資產	818,938	-	1,244,873	1
130X 存貨	34,043,598	20	36,600,487	19
1470 其他流動資產	3,044,802	2	2,981,846	2
流動資產合計	132,949,777	77	150,885,170	79
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產－非流動	3,159,771	2	3,859,807	2
1550 採用權益法之投資	155,992	-	142,461	-
1600 不動產、廠房及設備	4,827,412	3	5,484,061	3
1760 投資性不動產淨額	1,192,699	1	1,113,067	1
1780 無形資產	26,609,427	15	26,727,547	14
1840 遞延所得稅資產	838,146	-	1,018,564	-
1900 其他非流動資產	1,065,370	1	701,834	-
1980 其他金融資產－非流動	943,609	1	1,162,526	1
非流動資產合計	38,792,426	23	40,209,867	21
資產總計	\$ 171,742,203	100	191,095,037	100

(續次頁)

董事長：



經理人：



會計主管：



宏碁股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(承前頁)
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

		104.12.31		103.12.31(重編後)	
		金 額	%	金 額	%
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款	\$ 2,584,377	2	317,000	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	318,934	-	624,227	-
2170	應付帳款	42,736,897	25	54,824,412	29
2180	應付帳款－關係人	10,285	-	13,961	-
2200	其他應付款	38,793,970	23	42,165,243	22
2220	其他應付款項－關係人	1,085	-	788	-
2230	當期所得稅負債	738,507	-	927,296	-
2250	負債準備－流動	6,979,705	4	8,972,446	5
2321	一年內到期之應付公司債	5,966,431	3	3,634,818	2
2322	一年內到期長期借款	1,800,000	1	3,600,000	2
2399	其他流動負債	2,645,901	2	2,675,700	2
流動負債合計		<u>102,576,092</u>	<u>60</u>	<u>117,755,891</u>	<u>62</u>
非流動負債：					
2530	應付公司債	-	-	5,880,437	3
2540	長期借款	-	-	3,600,000	2
2550	負債準備－非流動	94,946	-	127,752	-
2570	遞延所得稅負債	1,437,179	1	1,397,284	-
2600	其他非流動負債	1,778,885	1	1,703,823	1
非流動負債合計		<u>3,311,010</u>	<u>2</u>	<u>12,709,296</u>	<u>6</u>
負債總計		<u>105,887,102</u>	<u>62</u>	<u>130,465,187</u>	<u>68</u>
歸屬母公司業主之權益：					
3110	普通股股本	30,854,428	18	27,965,678	15
3200	資本公積	36,232,755	21	34,098,396	18
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	93,166	-	-	-
3320	特別盈餘公積	838,498	1	-	-
3351	累積盈虧	520,235	-	903,649	1
3400	其他權益	228,505	-	845,908	-
3500	庫藏股票	(2,914,856)	(2)	(3,186,038)	(2)
母公司業主權益合計		<u>65,852,731</u>	<u>38</u>	<u>60,627,593</u>	<u>32</u>
36XX	非控制權益	<u>2,370</u>	<u>-</u>	<u>2,257</u>	<u>-</u>
權益總計		<u>65,855,101</u>	<u>38</u>	<u>60,629,850</u>	<u>32</u>
負債及權益總計		<u>\$ 171,742,203</u>	<u>100</u>	<u>191,095,037</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



宏碁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	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 263,775,202	100	329,684,271	100
5000	營業成本	238,891,080	91	300,742,087	91
	營業毛利	24,884,122	9	28,942,184	9
	營業費用：				
6100	推銷費用	17,701,583	7	19,143,432	6
6200	管理費用	4,431,082	1	4,899,465	1
6300	研究發展費用	2,089,306	1	2,524,381	1
	營業費用合計	24,221,971	9	26,567,278	8
6500	其他收益及費損淨額	276,457	-	332,759	-
	營業淨利	938,608	-	2,707,665	1
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	476,684	-	414,732	-
7020	其他利益及損失	(228,810)	-	17,599	-
7050	財務成本	(340,454)	-	(651,206)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	529	-	125,629	-
	營業外收入及支出合計	(92,051)	-	(93,246)	-
7900	稅前淨利	846,557	-	2,614,419	1
7950	減：所得稅費用	242,762	-	823,835	-
	本期淨利	603,795	-	1,790,584	1
	其他綜合損益：				
8310	後續不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(104,521)	-	(54,382)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	12,130	-	(2,607)	-
		(92,391)	-	(56,989)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	252,979	-	1,445,638	-
8362	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(990,360)	-	1,049,440	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	623	-	375	-
		(736,758)	-	2,495,453	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(829,149)	-	2,438,464	-
	本期綜合損益總額	\$ (225,354)	-	4,229,048	1
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 603,680	-	1,790,690	1
8620	非控制權益	115	-	(106)	-
		\$ 603,795	-	1,790,584	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (225,467)	-	4,229,180	1
8720	非控制權益	113	-	(132)	-
		\$ (225,354)	-	4,229,048	1
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.20		0.66	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.20		0.63	

董事長：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣千元

1. *Introduction*

其他权益项目

管生計

[illegible]

宏碁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

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

折舊費用

攤銷費用

衍生金融工具評價淨損失(利益)

利息費用

利息收入

股利收入

股份基礎給付酬勞成本

應付公司債匯率影響數

採用權益法認列之關聯企業利益之份額

處分不動產、廠房及設備及投資性不動產損失(利益)

處分無形資產利益

處分子公司投資損失

處分採用權益法之投資利益

買回應付公司債利益

其他投資損失(利益)

無形資產轉列營業成本

收益費損項目合計

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：

應收票據及帳款

應收票據及帳款－關係人

存貨

其他應收款及其他流動資產

長期應收帳款

與營業活動相關之資產之淨變動合計

與營業活動相關之負債之淨變動：

應付票據及帳款

應付關係人款項

其他應付款及其他流動負債

負債準備

其他非流動負債

與營業活動相關之負債之淨變動合計

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

營運產生之現金流入(流出)

收取之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入(流出)

	104年度	103年度
\$	846,557	2,614,419
	684,885	791,209
	1,000,991	1,202,555
	1,303,264	(1,988,511)
	340,454	651,206
	(227,438)	(283,592)
	(249,246)	(131,140)
	131,912	350,285
	(103,634)	200,218
	(529)	(125,629)
	12,045	(65,727)
	(24,107)	-
	-	13,291
	-	(41,495)
	(446,429)	-
	(23,613)	7,131
	-	2,174,851
	2,398,555	2,754,652
	10,994,704	2,913,298
	(28,912)	(1,125)
	2,535,275	(1,087,115)
	(110,650)	533,462
	46,725	(45,523)
	13,437,142	2,312,997
	(12,087,515)	(392,949)
	(3,379)	13,428
	(3,354,855)	153,180
	(2,025,547)	(1,548,319)
	75,062	103,911
	(17,396,234)	(1,670,749)
	(3,959,092)	642,248
	(713,980)	6,011,319
	227,762	283,326
	(379,349)	(671,046)
	(865,567)	5,623,599

(續次頁)

董事長：



經理人：



會計主管：



宏碁股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(承前頁)

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

投資活動之現金流量：

	104年度	103年度
取得備供出售金融資產	(345,581)	(70,000)
處分備供出售金融資產價款	52,261	-
備供出售金融資產減資退回股款	114,104	80,109
取得採用權益法之投資	(30,552)	(20,462)
處分採用權益法之投資價款	-	41,195
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	172,130
取得不動產、廠房及設備	(267,654)	(228,752)
處分不動產、廠房及設備及投資性不動產價款	57,138	590,954
應收關係人代墊款減少(增加)	(267)	8
取得無形資產	(62,930)	(103,873)
處分無形資產價款	44,643	-
其他金融資產及其他非流動資產減少	1,439	177,098
收取之股利	250,150	139,854
投資活動之淨現金流入(流出)	(187,249)	778,261

籌資活動之現金流量：

短期借款增加(減少)	2,267,377	(72,989)
償還長期借款	(5,400,000)	(1,800,000)
現金增資	5,400,000	-
贖回應付公司債	(3,677,046)	-
支付之利息	(194,790)	(260,250)
籌資活動之淨現金流出	(1,604,459)	(2,133,239)

匯率變動對現金及約當現金之影響

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	(279,849)	306,367
	(2,937,124)	4,574,988
	47,558,651	42,983,663
\$	44,621,527	47,558,651

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

宏基股份有限公司董事會 公鑒：

宏基股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及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（重編後）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，足以允當表達宏基股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及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三所述，宏基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2013年版國際會計準則第19號「員工福利」編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度個體財務報告。

安侯建業聯合會計師事務所

唐慈杰



會計師：

施威銘



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一〇五年三月二十四日

宏基股份有限公司

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(重編後)	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 23,536,375	18	25,624,848	18
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	517,062	-	698,713	-
1125 備供出售金融資產－流動	51,755	-	95,479	-
1170 應收票據及帳款淨額	3,745,174	3	4,796,199	3
1180 應收帳款－關係人淨額	14,240,875	11	19,802,924	14
1200 其他應收款	555,615	-	932,861	1
1210 其他應收款－關係人	1,168,238	1	1,191,059	1
1220 當期所得稅資產	136,987	-	133,300	-
130X 存貨	9,077,380	7	10,703,379	7
1470 其他流動資產	376,664	-	513,832	-
流動資產合計	53,406,125	40	64,492,594	44
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產－非流動	2,053,437	2	2,919,472	2
1550 採用權益法之投資	74,254,478	56	74,278,673	51
1600 不動產、廠房及設備	1,470,937	1	1,679,960	1
1760 投資性不動產淨額	1,314,199	1	1,234,365	1
1780 無形資產	552,978	-	666,744	1
1840 遞延所得稅資產	15,900	-	-	-
1900 其他非流動資產	228,680	-	250,048	-
1980 其他金融資產－非流動	174,350	-	238,837	-
非流動資產合計	80,064,959	60	81,268,099	56
資產總計	\$ 133,471,084	100	145,760,693	100

(續次頁)

董事長：



經理人：



會計主管：



宏碁股份有限公司
資產負債表(承前頁)

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

	104.12.31		103.12.31(重編後)	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款	\$ 1,800,000	1	-	-
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	175,138	-	593,322	-
2170 應付票據及帳款	34,283,848	26	45,825,757	32
2180 應付帳款－關係人	76,579	-	119,258	-
2200 其他應付款	18,689,002	14	19,220,725	13
2220 其他應付款項－關係人	219,135	-	212,790	-
2250 負債準備－流動	625,107	1	996,355	1
2230 當期所得稅負債	195,970	-	195,970	-
2321 一年內到期應付公司債	5,966,431	5	3,634,818	3
2322 一年內到期長期借款	1,800,000	1	3,600,000	2
2399 其他流動負債	2,377,373	2	38,307	-
流動負債合計	66,208,583	50	74,437,302	51
非流動負債：				
2530 應付公司債	-	-	5,880,437	4
2540 長期借款	-	-	3,600,000	2
2570 遞延所得稅負債	564,339	-	515,181	-
2600 其他非流動負債	845,431	1	700,180	1
非流動負債合計	1,409,770	1	10,695,798	7
負債總計	67,618,353	51	85,133,100	58
權益：				
3110 普通股股本	30,854,428	23	27,965,678	19
3200 資本公積	36,232,755	27	34,098,396	23
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	93,166	-	-	-
3320 特別盈餘公積	838,498	1	-	-
3351 累積盈餘	520,235	-	903,649	1
3400 其他權益	228,505	-	845,908	1
3500 庫藏股票	(2,914,856)	(2)	(3,186,038)	(2)
權益總計	65,852,731	49	60,627,593	42
負債及權益總計	\$ 133,471,084	100	145,760,693	100

董事長：



經理人：



會計主管：



宏碁股份有限公司

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	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 196,086,936	100	246,625,093	100
5000	營業成本	187,687,155	96	239,132,261	97
	營業毛利	8,399,781	4	7,492,832	3
5920	聯屬公司間已(未)實現銷貨利益	56,619	-	(30,833)	-
	已實現營業毛利	8,456,400	4	7,461,999	3
	營業費用：				
6100	推銷費用	3,491,812	2	4,713,967	2
6200	管理費用	895,457	-	997,501	-
6300	研究發展費用	1,797,859	1	1,741,319	1
		6,185,128	3	7,452,787	3
6500	其他收益及費損淨額	96,326	-	89,205	-
	營業淨利	2,367,598	1	98,417	-
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	226,172	-	153,992	-
7020	其他利益及損失	193,673	-	124,420	-
7050	財務成本	(289,169)	-	(500,143)	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(1,827,113)	(1)	2,191,206	1
		(1,696,437)	(1)	1,969,475	1
7900	稅前淨利	671,161	-	2,067,892	1
7950	減：所得稅費用	67,481	-	277,202	-
	本期淨利	603,680	-	1,790,690	1
	其他綜合損益：				
8310	後續不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(75,541)	-	2,031	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(29,692)	-	(58,675)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	12,842	-	(345)	-
		(92,391)	-	(56,989)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8310	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	252,981	-	1,445,664	1
8325	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(853,678)	-	845,730	-
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(136,682)	-	203,710	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	623	-	375	-
		(736,756)	-	2,495,479	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(829,147)	-	2,438,490	1
	本期綜合損益總額	\$ (225,467)	-	4,229,180	2
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.20		0.66	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.20		0.63	

董事長：



經理人：



會計主管：



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

[illegible]

宏碁股份有限公司

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

營業活動之現金流量:

本期稅前淨利

調整項目:

折舊費用

攤銷費用

透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)

利息費用

利息收入

股利收入

股份基礎給付酬勞成本

應付公司債匯率影響數

採用權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額

處分不動產、廠房及設備(包含投資性不動產)利益

處分無形資產利益

其他投資利益

未實現銷貨利益(損失)

買回應付公司債利益

收益費損項目合計

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:

應收票據及帳款

應收票據及帳款-關係人

存貨

其他應收款及其他流動資產

與營業活動相關之資產之淨變動合計

與營業活動相關之負債之淨變動:

應付票據及帳款

應付款項-關係人

其他應付款及其他流動負債

負債準備

其他非流動負債

與營業活動相關之負債之淨變動合計

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

營運產生之現金流入

收取之利息

支付之所得稅

營業活動之淨現金流入

104年度

103年度

\$ 671,161 2,067,892

169,256

207,863

152,318

233,563

263,973

(855,130)

289,169

500,143

(68,212)

(56,129)

(157,960)

(97,863)

55,267

149,264

(103,634)

200,218

1,827,113

(2,191,206)

(230)

(52,527)

(24,107)

-

(75,615)

-

(56,619)

30,833

(446,429)

-

1,824,290

(1,930,971)

1,051,025

162,436

5,562,049

(248,620)

1,604,385

1,679,761

514,141

450,309

8,731,600

2,043,886

(11,541,909)

1,204,868

(36,334)

(37,350)

1,818,960

1,270,244

(371,248)

(477,813)

(10,323)

5,670

(10,140,854)

1,965,619

(1,409,254)

4,009,505

1,086,197

4,146,426

68,485

55,614

(24,445)

(19,562)

1,130,237

4,182,478

(續次頁)

董事長:



經理人:



會計主管:



宏碁股份有限公司
現金流量表(承前頁)

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
投資活動之現金流量：		
處分備供出售金融資產價款	48,146	-
備供出售金融資產減資退回股款	83,550	72,975
採用權益法之投資增加	(1,894,000)	(706,400)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	38,703	375,779
取得不動產、廠房及設備	(26,078)	(20,342)
處分不動產、廠房及設備及投資性不動產	1,687	381,220
應收關係人代墊款減少(增加)	67,908	(606,820)
取得無形資產	(52,920)	(93,914)
處分無形資產價款	44,643	-
其他金融資產及其他非流動資產減少	26,668	116,565
收取之股利	428,936	2,900,643
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,232,757)	2,419,706
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,800,000	-
贖回應付公司債	(3,677,046)	-
償還長期借款	(5,400,000)	(1,800,000)
現金增資	5,400,000	-
支付之利息	(108,907)	(137,811)
籌資活動之淨現金流出	(1,985,953)	(1,937,811)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(2,088,473)	4,664,373
期初現金及約當現金餘額	25,624,848	20,960,475
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 23,536,375</u>	<u>25,624,848</u>

董事長：



經理人：



會計主管：

