

仁寶電腦工業股份有限公司

Compal Electronics, Inc.

簡式公開說明書

(發行員工認股權憑證申報用稿本)

- 一、 公司名稱：仁寶電腦工業股份有限公司。
- 二、 本公司公開說明書編印目的：發行九十六年度第一次員工認股權憑證。
 - (一) 發行單位數：100,000,000 單位。
 - (二) 每單位員工認股權憑證得認股之股數：普通股 1 股。
 - (三) 認股條件：請參閱本公開說明書第 38~43 頁。
 - (四) 履約方式：以本公司發行新股交付。
- 三、 本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 四、 有價證券之生效(核准)，不得藉以作為證實申報(請)事項或保證證券價值之宣傳。
- 五、 本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 六、 投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項，請參閱本公開說明書第 4~7 頁。
- 七、 查詢本公開說明書之網址，公開資訊觀測站 <http://newmops.tse.com.tw>

仁寶電腦工業股份有限公司 編製



中華民國 九十六 年 十一 月 七 日刊印

一、 本次發行前實收資本之來源：

資 本 來 源	金 額	佔實收資本額百分比
設立	50,000,000	0.13%
現金增資	3,945,369,570	10.21%
合併	233,964,920	0.60%
資本公積轉增資	15,132,025,000	39.14%
盈餘轉增資	13,212,942,170	34.18%
員工紅利轉增資	2,683,679,960	6.94%
轉換公司債轉增資	5,227,487,380	13.52%
庫藏股註銷(減資)	(1,825,880,000)	(4.72%)
合計	38,659,589,000	100.00%

二、 公開說明書之分送計畫：

- 1.陳列處所：依規定函送有關單位。
- 2.分送方式：依行政院金融監督管理委員會規定方式辦理。
- 3.索取方式：請親洽陳列處所或上網至公開資訊觀測站查詢。

(<http://newmops.tse.com.tw>)

三、 證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、 公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、 公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、 股票簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、 辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

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

網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

電話：(02)2361-3033

八、 信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、 公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：羅瑞蘭會計師、顏幸福會計師

事務所名稱：安侯建業會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02)8101-6666

十一、 複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、 發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：呂清雄

職稱：會計本部副總經理

信箱：Investor@Compal.com

電話：(02)87978588

代理發言人

姓名：高宏明

職稱：經營管理室特別助理

信箱：Investor@Compal.com

電話：(02)87978588

十三、 本公司網址：<http://www.compal.com>

仁寶電腦工業股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：38,659,589,000 元			公司地址：台北市內湖區瑞光路 581 號			電話：(02)8797-8588							
設立日期：73 年 6 月 1 日						網址：www.compai.com							
上市日期：81 年 2 月 18 日			上櫃日期：—			公開發行日期：79 年 4 月 18 日			管理股票日期：—				
負責人：董事長 許勝雄 總經理 陳瑞聰						發言人：呂清雄／會計本部副總經理 代理發言人：高宏明／經營管理室特別助理							
股票過戶機構：中國信託商業銀行代理部						電話：(02)2361-3033			網址：www.chinatrust.com.tw				
									地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓				
股票承銷機構：無													
最近年度 安侯建業會計師事務所						電話：(02)8101-6666			網址：www.kpmg.com.tw				
簽證會計師：羅瑞蘭、顏幸福						地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓							
複核律師：無													
信用評等機構：無													
董事選任日期：95 年 06 月，任期：3 年						監察人選任日期：95 年 06 月，任期：3 年							
全體董事持股比例：6.51%（96 年 08 月 18 日）						全體監察人持股比率：0.63%（96 年 08 月 18 日）							
董事、監察人及持股超過 10%股東及其持股比例：（96 年 08 月 18 日）													
職 稱		姓 名		持 股 比 例		職 稱		姓 名		持 股 比 例			
董 事 長		許 勝 雄		0.45%		董 事		沈 文 忠		0.28%			
常務董事		陳 瑞 聰		1.20%		董 事		林 洸 男		0.05%			
常務董事		許 文 斌		0.15%		董 事		張 永 青		0.11%			
董 事		金寶電子		3.99%		董 事		龔 紹 祖		0.15%			
		工業股份				董 事		許 炯 奇		0.05%			
		有限公司				董 事		翁 宗 斌		0.06%			
						常駐監察人		柯 長 崎		0.20%			
						監 察 人		周 永 嘉		0.20%			
						監 察 人		許 勝 傑		0.23%			
工廠地址：桃園縣平鎮市南東路 8 號						電話：(03)439-1707							
主要產品：筆記型電腦、LCD 監視器、液晶電視(LCD TV)、 電漿電視(PDP TV)、投影機及手持影音播放機(PMP)。									市場結構：內銷 0.3% 外銷 99.7%			參閱本文之頁次 第 28 頁	
風 險 事 項		請參閱本公開說明書公司概況之風險事項									參閱本文之頁次 第 4～7 頁		
去（95）年度		營業收入：303,070,667 千元 稅前純益：10,391,293 千元 每股盈餘：2.35 元									第 68 頁		
本次募集發行有價證券種類及金額				請參閱本公開說明書封面									
發 行 條 件				請參閱本公開說明書封面									
募集資金用途及預計產生效益概述				不適用									
本次公開說明書刊印日期：96 年 11 月 07 日						刊印目的：發行員工認股權憑證							
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄													

目 錄

壹、公司概况.....	1
一、公司簡介.....	1
二、風險事項.....	4
三、公司組織.....	8
四、資本及股份.....	17
貳、營運概況.....	22
一、業務內容.....	22
二、市場及產銷概況.....	28
三、轉投資事業.....	32
四、重要契約.....	36
參、發行計畫及執行情形.....	37
一、本次現金增資、發行公司債或員工認股權憑證應記載事項.....	37
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	37
三、本次併購發行新股應記載事項.....	37
肆、財務概況.....	44
一、最近五年度簡明財務資料.....	44
二、財務報表應記載事項.....	47
三、財務概況及其他重要事項.....	47
四、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項.....	48
伍、特別記載事項.....	53
一、內部控制制度執行狀況.....	53
二、信用評等機構所出具之評等報告.....	53
三、證券承銷商評估總結意見.....	53
四、律師法律意見書.....	53
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	53
六、本次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時經金管會通知應補充揭露之事項.....	53
七、最近年度及截至公開說明書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.....	53
八、公司治理運作情形.....	53
九、其他必要補充說明事項.....	58
附件：最近兩年度財務報告及會計師查核報告。發行人申報(請)募集發行有價證券時已逾年度開始八個月者，應加列申報(請)年度上半年之財務報表.....	59
附件：最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表.....	77
附件：仁寶電腦工業股份有限公司申報案件檢查表會計師複核彙總意見.....	89

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期：民國 73 年 6 月 1 日

(二)總公司分公司工廠之地址及電話

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)公司沿革

91 年度

- 榮獲美國商業週刊 (Business Week) 世界科技100強第22名。
- 榮獲MIC資策會評選為2002年六大智慧資本最雄厚的廠商之一。
- 榮獲經濟部進出口績優廠商金貿獎第5名。
- 榮獲天下雜誌1000大企業總排名第6名，電腦系統產業排名第2名，製造業廠商最賺錢的50家公司排名第11名。
- 榮獲DELL公司全球供應商「最佳品質獎」。
- 成功完成兩次國內公司債募集作業，共募得新台幣90億元。
- 成功完成海外可轉換公司債(ECB)籌資作業，募得資金3.45億美元(約合新台幣121億元)。
- 增資後資本額為新台幣254.8億元。
- 營業額首度突破新台幣1,000億元，達新台幣1,164.6億元，業績再創歷史新高。

92 年度

- 領先業界推出 15.4吋寬螢幕、Intel Centrino CPU 筆記型電腦，並榮獲CNET (US)雜誌編輯推薦獎“Editor’s Choice Award”。
- 領先業界推出 17.0吋寬螢幕筆記型電腦，並榮獲 PC Magazine(USA) 2003最佳產品獎“The Best Product of 2003”。
- 領先台灣手機廠商推出照像手機，具MMS及Java功能(Camera

Handset)。

- PDA Phone產品於 Consumer Electronics Show (US) 榮獲通訊類產品，最佳產品獎(The Best Product)。
- 執行6 Sigma專案計33案，藉以改善各項作業流程，提升整體營運效率，有效節省內部成本。
- 榮獲 Finance Asia (HK)雜誌，台灣地區最佳管理公司(Best Managed Company) 第七名，最佳公司治理(Best Governance)第八名。
- 榮獲美國商業週刊 ” Business Week (US) ” 全球科技100強(The Information Technology 100)第16名。
- 獲中華信用評等公司由twA調升為twA+。
- 榮獲經濟部進出口績優廠商「金貿獎」第5名。
- 增資後資本額為新台幣323.5億元。
- 全年度營收達新台幣1,622.3億元，名列台灣地區民營製造業第6名。

93 年度

- 全年度營收達新台幣2,113.8億元，名列台灣地區民營製造業第5名。
- 榮獲美國商業週刊 ” Business Week(US)” -全球科技100強(TheInformation Technology 100)第15名。
- 榮獲「e 天下」雜誌台灣科技100強總排名第八名；營收最高第五名；稅後純益最高第八名。
- 榮獲「數位時代」雜誌評選「臺灣科技100強」排名第37名。
- 陳總經理榮獲全球法人投資者雜誌 (Institutional Investors)評選為台灣地區最佳執行長(The Best CEO)。
- 93年12月31日資本額為新台幣333.8億元。

94 年度

- 正式量產 3G 手機及推出 Media Player 產品。
- 推出全球首台 14.1 吋寬螢幕筆記型電腦。
- 推出 37 吋美規 ATSC 數位液晶電視。
- 3 月推出高效能遊戲專用筆記型電腦，並獲 Laptop/PC Magazine 等多項評比優勝與推薦。
- 4 月推出高畫質相機模組之筆記型電腦。
- 5 月推出 8.4 吋內建資訊安全裝置之超輕 Tablet PC。
- 7 月推出高解析度 24 吋 WUXGA LCD Monitor 。
- 8 月 SH377 LCD Monitor 獲經濟部工業局評選為優良設計產品。
- 9 月推出內建數位、類比雙模電視效能之筆記型電腦。

■9月30日股東臨時會決議通過，行動通訊產品事業群分割讓與華寶通訊股份有限公司。

■10月推出32吋及37吋歐規 DVB 數位液晶電視。

■11月推出集 USB、AV 功能於一身的 17 吋、19 吋 LCD Monitor。

■94年12月31日資本額為新台幣357億元。

■連續5年進入美國商業週刊全球科技100強。

95年度

■1月1日行動通訊產品事業群分割讓與華寶通訊股份有限公司。

■6月推出20吋一體成型行動多媒體電腦，導入多項表面處理新技術，並獲得 Laptop/PC Magazine 等多項評比優勝與推薦(EAX20)。

■推出多台內建第三代行動電話技術之筆記型電腦，6月並出貨至北美與歐洲地區(HAL00/HAL30/HAU30/HAT00/HBL50)。

■6月推出內建矩陣麥克風之筆記型電腦，用以提升消費者使用網路電話之效能 (HGL30/HAL30/EAX20)。

■6月推出內建 RAID 功能之筆記型電腦 (EAX20)。

■6月推出內建 MIMO 無線技術之筆記型電腦 (EAX20)。

■7月獲經濟部工業局評選為標竿企業。

■8月投資智易科技股份有限公司。

■9月自行開發第一台歐規32吋，37吋數位電視完成量產出貨。

■10月自行開發第一台美規32吋，37吋數位電視完成量產出貨。

■10月26吋高規格 LCD Monitor (可應用於 CAD 與家用 DVD)完成量產出貨。

■12月提出【模擬影像訊號情境之方式與裝置】的發明專利申請。

■95年12月31日資本額為新台幣381億元。

■連續6年進入美國商業週刊全球科技100強。

96年度

■3月榮獲富比士全球2000大上市企業排名。

■第二季推出內建 Intel Santa Rosa 新一代運算平台筆記型電腦。

■第三季推出內建 1.3 mega pixel webcam 筆記型電腦。

■連續7年進入美國商業週刊全球科技100強。

■9月入選富比士雜誌亞太地區最佳50大企業，排名第12名。

■截至本年度第三季筆記型電腦出貨量逾 1,600 萬台，較去年成長 70%。

■96 年 9 月 30 日資本額為新台幣 386.6 億元。

二、風險事項

(一)風險因素

- 1.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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：
 - (1)受原物料價格上漲、金融市場動盪與美國房市衰退等因素影響，歐美主要國家經濟成長力道逐漸趨緩；惟國內經濟景氣則因工業生產、外銷訂單及出口等指標良好而持續成長。利率水準方面，美國 FED 於 9 月份大幅降息後，未來仍將依景氣變化調整利率水準；而國內通膨指標逐漸走揚，利率風險偏上，將密切注意後續發展並調整因應之。本公司仍將基於保守穩健原則，資金均存放於信用良好之金融機構，以安全兼顧合理收益為考量。
 - (2)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，為減低其對公司營運損益之衝擊，本公司以自然避險法則為主，其餘透過外匯避險操作，將其風險降至最低；且公司業務營運涵蓋大陸地區，人民幣是否持續升值，對公司整體營運有一定程度的影響。公司基於避險需求，也透過適當避險工具，規避此部分風險。
 - (3)由於面對區域經濟競合的程度加劇，世界經濟景氣將趨向多元化，歐美市場成長力道趨緩，日本市場重見復甦力道，中國市場刻意降溫，亞洲資本市場流動性依舊充裕。截至目前為止，通貨膨脹並未對本公司營運造成重大影響。
 - (4)公司將隨時密切注意利率、匯率變動及通貨膨脹對公司損益之影響，並即時提出相關因應措施。
- 2.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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)公司對外幣計價之資產負債，係採自然避險為原則；其資產、負債相抵後之淨部位，透過衍生性商品操作，完全以避險為交易目的，並未從事任何高風險或高槓桿之投資，故其產生之損益有限，且在公司可控制管理之範圍內。
 - (2)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，以保障公司及股東之最大權益。
- 3.最近年度及截至公開說明書刊印日止，未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司視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掌握與附加功能之整合所提出之產品開發提案，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。

本公司除致力於電腦及其週邊產品進行產品創新及改良外，95 年投入相當程度的研究資源在車用電子領域的發展，以因應未來資訊產品跨入其他產業的發展趨勢。

一般而言，本公司產品開發行程均在一年以內，目前各案均順利進行中。由於資訊產業競爭激烈，產品開發尤重時效，研發人員的素質、經驗及人力充足與否，將成為影響研發成功的主要因素，預估 96 年度研發費用約為新台幣 28.7 億元。

- 4.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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。96 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。

- 5.最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司成立技術研發中心，針對公司相關產品的未來需求，提前做必要的研究，例如材料之研發及設計結構模擬等等，並設有專職智財專利小組，管理公司珍貴智財。另有知識流程小組，專職流程制度化及知識管理。因此，對產業的變化，公司可以快速妥善地因應。

6.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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、大陸工廠之設立等因素，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。

96 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，一貫秉持超越、誠心、和諧之經營理念，是故企業之危機管理未受影響。

7.最近年度及截至公開說明書刊印日止，進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

8.最近年度及截至公開說明書刊印日止，擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

9.最近年度及截至公開說明書刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

10.最近年度及截至公開說明書刊印日止，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。

11.最近年度及截至公開說明書刊印日止，經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

12.其他重要風險及因應措施：無。

(二)訴訟或非訴訟事件

1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

(1)訴訟事件：

原 告：Guardian Industries Corp.

被 告：仁寶電腦工業股份有限公司

爭訟事項：

美國公司 Guardian Industries Corp. (Guardian)於民國九十四年一月十九日對包括仁寶電腦工業股份有限公司在內之二十二家台灣、美國電腦業者在美國 Delaware 州提起專利訴訟。Guardian 主張各被告公司使用了其所有的 AMLCD 之專利技術(專利字號 5570214、5694184、6226065、6229588)，要求各被告公司賠償其所受損失。本公司認為此訴訟案之最終結果不會對本公司營運有重大影響，目前已委任美國專業律師處理中。

(2)非訟事件：無。

(3)行政爭訟：無。

2.董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：

(1)94 年度：無。

(2)95 年度：於 95 年 7 月 18 日繳入公司新台幣 50,997 元，並向財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心申報備查。

(3)96 年度：無。

(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖

96年09月30日；單位：千股/原幣千元

從屬公司名稱	與本公司之關係	本公司直接或間接持有				持有本公司普通股			
		幣別	投資金額	股數	持股比例	幣別	投資金額	股數	持股比例
仁寶電腦工業股份有限公司	本公司	-	-	-	-	-	-	-	-
Compal International Holding Co., Ltd.	子公司	美金	38,100	38,100	100.00%	-	-	-	-
仁寶電子科技(昆山)有限公司	孫公司	美金	12,000	-	100.00%	-	-	-	-
昆山柏泰電子有限公司	孫公司	美金	1,000	-	100.00%	-	-	-	-
仁寶資訊工業(昆山)有限公司	孫公司	美金	12,000	-	100.00%	-	-	-	-
仁寶信息技術(昆山)有限公司	孫公司	美金	12,000	-	100.00%	-	-	-	-
Prospect Fortune Group Ltd.	孫公司	美金	1	1	100.00%	-	-	-	-
Compal Europe (UK) Ltd.	子公司	英磅	1,646	1,646	100.00%	-	-	-	-
Just International Ltd.	子公司	美金	48,010	48,010	100.00%	-	-	-	-
仁寶電腦(中國)有限公司	孫公司	美金	37,000	-	100.00%	-	-	-	-
仁寶光電科技(昆山)有限公司	孫公司	美金	10,000	-	100.00%	-	-	-	-
仁寶網路資訊(昆山)有限公司	孫公司	美金	10,000	-	100.00%	-	-	-	-
Compal International Ltd.	孫公司	美金	500	500	100.00%	-	-	-	-
Bizcom Electronics, Inc.	子公司	美金	1,200	1,200	100.00%	-	-	-	-
Allied Power Holding Corp.	子公司	美金	1	1	100.00%	-	-	-	-
Primetek Enterprises Ltd.	孫公司	美金	1	1	100.00%	-	-	-	-
華寶通訊股份有限公司	子公司	台幣	2,747,600	298,878	52.72%	-	-	-	-
鵬寶科技股份有限公司	子公司	台幣	4,728,018	500,000	100.00%	台幣	559,812	30,728	0.79%
宇極科技股份有限公司	子公司	台幣	410,505	24,376	37.66%	-	-	-	-
鯨寶科技股份有限公司	子公司	台幣	900,036	90,000	100.00%	台幣	321,435	17,835	0.46%
智易科技股份有限公司	子公司	台幣	1,357,223	44,018	50.70%	-	-	-	-

從屬公司名稱	與本公司之關係	本公司直接或間接持有				持有本公司普通股			
		幣別	投資金額	股數	持股比例	幣別	投資金額	股數	持股比例
弘記投資股份有限公司	子公司	台幣	1,000,000	100,000	100.00%	-	-	-	-
弘晉投資股份有限公司	子公司	台幣	295,000	29,500	100.00%	-	-	-	-
利豐光電股份有限公司	子公司	台幣	435,000	35,000	100.00%	-	-	-	-
Compal Electronics International Ltd.	子公司	美金	10	10	100.00%	-	-	-	-
Smart International Trading Ltd.	孫公司	美金	1	1	100.00%	-	-	-	-
Compal Electronics (Holding) Ltd.	子公司	美金	1	1	100.00%	-	-	-	-
Compal Holding Ltd.	子公司	美金	7,550	7,550	100.00%	-	-	-	-
Just International (Singapore) Pte Ltd.	子公司	新加坡幣	5,359	5,359	100.00%	-	-	-	-
Kadia Management Ltd.	子公司	美金	1,060	10	100.00%	-	-	-	-
Billion Blossom Technology Corp.	子公司	美金	6,000	50	100.00%	-	-	-	-
誼寶科技股份有限公司	子公司	台幣	50,000	5,000	71.43%	-	-	-	-
康舒通訊股份有限公司	子公司	台幣	95,000	9,500	51.08%	-	-	-	-

(二)董事及監察人資料

96 年 08 月 18 日

職稱	姓名 (註 1)	選任 日期	任期	初次選任 日期 (註 2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		
					股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)			職稱	姓名	關係
董事長	許勝雄	95.06.09	3 年	73.04.16	16,682,408	0.46%	17,258,463	0.45%	3,123,470	0.08%	0	0	台灣師範大學 金寶電子、仁寶電腦董事長	(註 4)	監察人	許勝傑	兄弟
常 務 董 事	陳瑞聰	95.06.09	3 年	81.04.30	33,246,084	0.91%	46,438,436	1.20%	2,031,558	0.05%	0	0	成功大學電機系 飛信半導體、華寶通訊董事長	(註 4)	無	無	無
常 務 董 事	許文斌	95.06.09	3 年	73.04.16	5,677,257	0.16%	5,873,296	0.15%	4,419,345	0.11%	0	0	桃園高農 建榮工業董事	(註 4)	無	無	無
董 事	金寶電子工業(股) 公司 代表人：邱平和	95.06.09	3 年	79.06.22	149,071,523	4.09%	154,219,069	3.99%	654,568	0.02%	0	0	中興大學企管系 金寶電子董事	(註 4)	無	無	無
董 事	沈文忠	95.06.09	3 年	87.04.08	9,546,996	0.26%	10,642,482	0.28%	107,968	0.00%	0	0	台灣大學電機系 飛信半導體、統寶光電董事	(註 4)	無	無	無
董 事	林洸男	95.06.09	3 年	73.04.16	1,696,073	0.05%	1,754,639	0.05%	38,611	0.00%	0	0	淡江大學數學系 台亞衛星通訊董事	無	無	無	無
董 事	張永青	95.06.09	3 年	89.03.30	2,547,409	0.07%	4,263,487	0.11%	154,573	0.00%	0	0	元智大學管理研究所 統寶光電總經理	(註 4)	無	無	無
董 事	翁宗斌	96.06.15	2 年	96.06.15	1,819,556	0.05%	2,378,653	0.06%	1,359	0.00%	0	0	交通大學管理科學所 宇極科技董事	(註 4)	無	無	無
董 事	龔紹祖	95.06.09	3 年	92.06.10	5,179,203	0.14%	5,837,717	0.15%	944,235	0.02%	0	0	台灣大學電機研究所 宇極科技董事	(註 4)	無	無	無
董 事	許焜奇	95.06.09	3 年	83.04.23	1,825,154	0.05%	1,888,176	0.05%	0	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
董 事	中華開發工業銀行 (股)公司 代表人：陳鑫	95.06.09	3 年	79.06.22	833,205	0.02%	861,975	0.02%	0	0.00%	0	0	美國佛州諾瓦大學企管博士 中華開發工銀執行副總	(註 4)	無	無	無
常 駐 監察人	柯長崎	95.06.09	3 年	73.04.16	7,411,297	0.20%	7,667,214	0.20%	10,338	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	95.06.09	3 年	86.05.29	3,701,445	0.10%	7,849,258	0.20%	2,583,214	0.07%	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	95.06.09	3 年	76.06.13	8,558,561	0.24%	8,854,094	0.23%	12,636,111	0.33%	0	0	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 1.96 年 4 月法人董事金寶電子工業股份有限公司代表人林麗娜變更為邱平和。

2.76 年 6 月 22 日～83 年 4 月 22 日林洸男董事曾中斷任職；79 年 6 月 22 日～83 年 4 月 22 日許勝傑監察人曾中斷任職。

3.本表所列持股包含具有保留運用決定權信託持股數。

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、康舒科技、威寶電信、仁寶電子(昆山)、仁寶資訊(昆山)、仁寶信息(昆山)、仁寶(中國)、昆山柏泰、仁寶光電(昆山)、仁寶網路(昆山)、鯨寶科技、鵬寶科技、金寶電子(北京)、金寶電子(中國)、金寶電子(上海)、泰金寶電子(蘇州)、泰金寶電通、威寶電通、北京聯寶訊通電子科技、聯寶訊通科技、程智科技、程智電子(昆山)、程智電子(蘇州)、深圳康來士標準測試技術、台亞衛星通訊、宏寶貿易、弘記投資、弘晉投資、吉寶投資、欣寶投資、菁通創業投資、經寶投資、金仁寶管理服務、金磐國際、Cal-Comp Electronics (Thailand) Public Co., Ltd、Sceptre Industries, Inc.等公司及財團法人中國生產力中心 常務董事：建榮工業材料、信東生技、菁英創業投資、菁英投資開發等公司及台灣創意設計中心 董 事：統寶光電、泰金寶光電(蘇州)、捷易訊科技、震旦電信、台灣優勢客服科技、冠寶科技、鑫寶(香港)、宏遠電訊、台灣行動精靈、威邁思電信、國際泛亞數位媒體、網達國際資訊、易迅、網路家庭國際資訊、東莞塑寶精密塑膠五金、開發國際投資、坤基創業投資、誠宇創業投資、財團法人中國青少年輔導基金會、AcBel Polytech Holdings Inc.、AcBel Polytech (Singapore) Pte. Ltd.、Allied Power Holding Corp.、Asiabest Technology Co., Ltd.、Billion Blossom Technology Corp.、CES International Investment Holding Co., Ltd.、Compliance Engineering Service、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics International Ltd.、Compal Holding Ltd.、Compal International Ltd.、Compower International Ltd.、Compal International Holding Co., Ltd.、Forward International Ltd.、Global Strategic Investment Inc.、HT Technology Inc. (Cayman)、Just International Ltd.、Just International (Singapore) Pte. Ltd.、Kinpo Holding Ltd.、Kinpo International Ltd.、Kingbolt International (Singapore) Pte. Ltd.、Kadia Management Ltd.、Lipo Holding Co., Ltd.、Primetek Enterprises Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Ranashe International Ltd.、Smart International Trading Ltd.、Telian Corporation、Ultra Group Ltd.、Zakang, Inc.等公司 理 事 長：台灣區電機電子工業同業公會 榮譽理事長：臺北市進出口商業同業公會 監事會召集人：中華民國工業總會 總 經 理：聯寶訊通科技、菁通創業投資等公司
常 務 董 事	陳瑞聰	董 事 長：飛信半導體、華寶通訊、統寶光電、統寶光電(南京)、統寶光電顯示系統(上海)、南京翔寶光電、智易科技、欣寶電子、冠儀通訊、昱德通訊、勁銳通訊、皇鋒通訊、吉寶通訊(南京)、Bizcom Electronics, Inc.、International Semiconductor Technology Holding Co., Ltd.、International Semiconductor Technology Trading

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		Co., Ltd.等公司 常務董事：菁通創業投資等公司 董 事：金寶電子、智邦科技、威寶電信、仁寶電子(昆山)、仁寶資訊(昆山)、仁寶信息(昆山)、仁寶(中國)、昆山柏泰、仁寶光電(昆山)、仁寶網路(昆山)、鯨寶科技、鵬寶科技、時緯科技、誼寶科技、程智科技、宇極科技、聯寶訊通科技、博智電子、美鑫創業投資、華正創業投資、麥實創業投資、華陸創業投資、華期創業投資、智柒創業投資、弘記投資、弘晉投資、誠杏、金仁寶管理服務、Allied Power Holding Corp.、Billion Blossom Technology Corp.、Compal Electronics International Ltd.、Compal Europe (UK) Ltd.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Holding Ltd.、Compal International Ltd.、Compower International Ltd.、Compal International Holding Co., Ltd.、Etrade Management Co., Ltd.、Forever Young Technology Inc.、Gallery Management Ltd.、Giant Rank Trading Limited、Just International Ltd.、Just International (Singapore) Pte. Ltd.、Kadia Management Ltd.、Primetek Enterprises Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Sceptre Industries Inc.、Smart International Trading Ltd.、Toppoly Optoelectronics (B.V.I) Ltd.、Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.、Toptech Trading Ltd.、TPO Displays Europe B.V.、TPO Displays Germany GmbH、TPO Displays HK Holding Ltd.、TPO Displays HK Ltd.、TPO Displays Japan K.K.、TPO Displays Sweden AB、TPO Displays USA Inc.、TPO HK Holding Ltd.、Vacom Wireless Inc.、Webtek Technology Co., Ltd.等公司 總 經 理：仁寶電腦、鵬寶科技、弘記投資、弘晉投資等公司
常 務 董 事	許文斌	董 事：建榮工業公司
董 事	金寶電子 工業股份 有限公司 代表人： 邱平和	董 事 長：宏遠電訊、網達國際資訊、易迅等公司 董 事：金寶電子、建榮工業、威寶電信、泰金寶光電(蘇州)、北京聯寶訊通電子、新典科技、冠寶科技、捷易訊科技、廣盛科技、超迅科技、新典自動化、承芯微電子、欣寶投資、McTec Taiwan Ltd.、Power Station Holdings Ltd.等公司 監 察 人：康舒科技、網路家庭投資開發、普華數位多媒體等公司 總 經 理：宏遠電訊、網達國際資訊、易迅、麗智電子(昆山)等公司 副總經理：金寶電子公司
董 事	沈文忠	董 事：飛信半導體、統寶光電、仁寶電子(昆山)、昆山柏泰、智易科技、鵬寶科技、鯨寶科技、麥實創業投資、弘記投資、弘晉投資、Bizcom Electronics, Inc.、Compal Europe (UK) Ltd.等公司 總 經 理：鯨寶科技公司

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		執行副總經理：仁寶電腦公司
董 事	張永青	董 事 長：博智電子公司 董 事：仁寶資訊(昆山)、仁寶信息(昆山)、仁寶網路(昆山)、偉創力電腦(上海)、程智電子科技(昆山)、統寶光電顯示系統(上海)、時緯科技、智易科技、宇極科技、Flex Comp HK Co.,Ltd、TPO Displays HK Holding Ltd.、TPO Displays HK Ltd.、TPO Displays Japan K.K、 TPO HK Holding Ltd. 等公司 總 經 理：昆山柏泰、仁寶網路(昆山)及統寶光電等公司 執行副總經理：仁寶電腦公司
董 事	翁宗斌	董 事：宇極科技、Motion Computing, Inc. 等公司 監 察 人：博智電子公司 執行副總經理：仁寶電腦公司
董 事	龔紹祖	董 事 長：誼寶科技公司 董 事：碩頤科技、時緯科技、宇極科技、Leadtek Information Co. Limited 等公司 資深副總經理：仁寶電腦及統寶光電等公司
董 事	許炯奇	董 事 長：富寶投資公司 董 事：蒲朗克光電、億寶軸承等公司
董 事	中華開發工業銀行股份有限公司代表人：陳鑫	董 事 長：中華開發工銀科技顧問、中華開發知識經濟創業投資、中華開發高科技投資等公司 董 事：中龍鋼鐵、昇陽光電、新世紀資通、丞信電子、中瑞創業投資、中華創業投資、開發科技顧問、American Major Industry Fund, L.L.C.、CDIB Capital Ltd. 等公司 獨立董事：翔準先進光罩公司 監 察 人：友達光電及曜鵬科技等公司 執行副總：中華開發工業銀行公司
常 駐 監察人	柯長崎	董 事 長：信東生技、長松生物科技、偉科生物技術、榮民製藥、建榮工業材料、台灣創業投資、麥迪森、Twin Luck Global Co., Ltd. 等公司及財團法人楊必立管理教育基金會 常務董事：敏盛醫控公司 董 事：飛信半導體、華寶通訊、統寶光電、威寶電信、欣寶電子、通通資訊、歡樂同步科技、台亞衛星通訊、合桂化學、Cal-Comp Electronics (Thailand) Public Co., Ltd.、Medinox Inc.、Optics Lab Inc.、Syn Pharm Inc. 等公司 監 察 人：金寶電子、智易科技、泰金寶電通、鯨寶科技、鵬寶科技、時緯科技、和益化學工業、尚益染整加工、

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
		金利精密工業、雍聯、菁英創業投資、菁通創業投資、吉寶投資、弘記投資、弘晉投資、天下雜誌等公司 總 經 理：信東生技公司
監察人	周永嘉	董 事 長：愛智企業公司 董 事：八方科技、先特精密工業、嘉智實業、Sceptre Industries, Inc. 等公司 監 察 人：金寶電子公司 總 經 理：愛智企業公司
監察人	許勝傑	董 事 長：成志投資公司 常務董事：金寶電子工業公司 董 事：威寶電信、泰金寶電通、金寶電子(中國)、東莞凱寶電子、泰金寶電子(蘇州)、菁英創業投資、菁英投資開發、吉寶投資、禾傑實業、Cal-Comp Electronics (Thailand) Public Co., Ltd.、Kinpo International Ltd. 等公司

■法人股東之主要股東

96 年 08 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
金寶電子工業股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(8.52%)、吉寶投資股份有限公司(3.17%)、美商花旗銀行受託保管荷蘭銀行投資專戶(1.92%)、許勝雄(1.87%)、楊有盡(1.73%)、鵬寶科技股份有限公司(1.59%)、合寶投資股份有限公司(1.54%)、郭賢明(1.37%)、日盛證券股份有限公司(1.34%)、台灣郵政股份有限公司(1.24%)
中華開發工業銀行(股)公司	中華開發金融控股股份有限公司(100%)

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

96 年 08 月 18 日

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%)
台灣郵政股份有限公司	交通部(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%)、許勝豪(22.17%)、許詠絮(12.5%)、許淳琪(12.5%)、劉靜容(11.09%)、許勝傑(11.09%)、許黃辛(2.83%)、許黃月霞(1.41%)、許月珍(1.41%)
日盛證券股份有限公司	日盛金融控股股份有限公司(100%)
中華開發金融控股股份有限公司	興文投資股份有限公司(5.26%)、中國人壽保險股份有限公司(2.93%)、中信證券股份有限公司(2.85%)、勞工保險局(2.6%)、景冠投資股份有限公司(2.34%)、台灣銀行(1.8%)、國家金融安定基金管理委員會(1.49%)、兆豐國際商業銀行股份有限公司(1.42%)、耀華玻璃股份有限公司(0.82%)、英商渣打銀行受託保管 GMO 新興市場基金(0.76%)

■董事及監察人具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼 任 其他公 開發行 公司獨 立董事 家 數
		商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須相關科 系之公私 立大專院 校講師以 上	法官、檢 察官、律 師、會計 師或其他 與公司業 務所需之 國家考試 及格領有 證書之專 門職業及 技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
許勝雄			✓	✓			✓	✓			✓		✓	✓	0
陳瑞聰			✓				✓				✓	✓	✓	✓	0
許文斌			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
金寶電子工業 (股)公司代表 人：邱平和			✓				✓	✓			✓	✓	✓		0
沈文忠			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
林洸男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
張永青			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
翁宗斌			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
龔紹祖			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
許炯奇			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
中華開發工銀 (股)公司代表 人：陳鑫			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		1
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、二親等以內親屬或五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。
- (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。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

96 年 11 月 07 日

年	月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
			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
91	2	10	2,800,000,000	28,000,000,000	2,101,823,072	21,018,230,720	轉換公司債轉增資 82,280 元	無	91 年 3 月 18 日經濟部核准變更登記
91	7	10	3,480,000,000	34,800,000,000	2,547,659,000	25,476,590,000	盈餘轉增資 2,094,264,070 元 資本公積轉增資 2,094,264,070 元 員工紅利轉增資 269,831,140 元	無	財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 7 日台財證一字第 0910131072 號函生效
92	8	10	3,980,000,000	39,800,000,000	2,964,300,000	29,643,000,000	盈餘轉增資 1,270,050,000 元 資本公積轉增資 2,540,100,000 元 員工紅利轉增資 356,260,000 元	無	財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 6 月 20 日台財證一字第 0920127495 號函生效
92	9	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,142,657,873	31,426,578,730	轉換公司債轉增資 1,783,578,730 元	無	92 年 10 月 23 日經濟部核准變更登記
92	11	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,189,801,259	31,898,012,590	轉換公司債轉增資 471,433,860 元	無	92 年 12 月 10 日經濟部核准變更登記
92	12	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,235,254,420	32,352,544,200	轉換公司債轉增資 454,531,610 元	無	93 年 1 月 13 日經濟部核准變更登記
93	3	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,253,095,911	32,530,959,110	轉換公司債轉增資 178,414,910 元	無	93 年 4 月 19 日經濟部核准變更登記
93	6	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,178,057,911	31,780,579,110	庫藏股減資 750,380,000 元	無	93 年 7 月 26 日經濟部核准變更登記
93	8	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,445,810,911	34,458,109,110	盈餘轉增資 648,661,760 元 資本公積轉增資 1,621,654,400 元 員工紅利轉增資 407,213,840 元	無	財政部證券暨期貨管理委員會 93 年 6 月 28 日台財證一字第 0930128439 號函生效
93	10	10	3,980,000,000	39,800,000,000	3,338,260,911	33,382,609,110	庫藏股減資 1,075,500,000 元	無	93 年 11 月 15 日經濟部核准變更登記
94	6	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,355,739,466	33,557,394,660	轉換公司債轉增資 174,785,550 元	無	94 年 8 月 11 日經濟部核准變更登記
94	8	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,512,933,234	35,129,332,340	盈餘轉增資 667,652,180 元 資本公積轉增資 667,652,180 元 員工紅利轉增資 236,633,320 元	無	行政院金融監督管理委員會 94 年 6 月 23 日金管證一字第 0940125222 號函生效
94	9	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,570,017,321	35,700,173,210	轉換公司債轉增資 570,840,870 元	無	94 年 10 月 20 日經濟部核准變更登記

年	月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
			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
94	12	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,576,505,360	35,765,053,600	轉換公司債轉增資 64,880,390 元	無	95 年 1 月 23 日經濟部核准變更登記
95	3	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,613,543,929	36,135,439,290	轉換公司債轉增資 370,385,690 元	無	95 年 4 月 19 日經濟部核准變更登記
95	6	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,650,796,339	36,507,963,390	轉換公司債轉增資 372,524,100 元	無	95 年 7 月 20 日經濟部核准變更登記
95	8	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,792,188,979	37,921,889,790	盈餘轉增資 715,301,070 元 資本公積轉增資 357,650,530 元 員工紅利轉增資 340,974,800 元	無	行政院金融監督管理委員會 95 年 6 月 27 日金管證一字第 0950126673 號函生效
95	9	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,792,887,819	37,928,878,190	轉換公司債轉增資 6,988,400 元	無	95 年 10 月 19 日經濟部核准變更登記
95	12	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,811,458,088	38,114,580,880	轉換公司債轉增資 185,702,690 元	無	96 年 1 月 18 日經濟部核准變更登記
96	8	10	4,650,000,000	46,500,000,000	3,865,958,900	38,659,589,000	盈餘轉增資 76,229,160 元 資本公積轉增資 114,343,740 元 員工紅利轉增資 354,435,220 元	無	行政院金融監督管理委員會 96 年 6 月 28 日金管證一字第 0960032894 號函生效

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單：

列明持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

96 年 08 月 18 日；單位：股

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		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係
紐約銀行一九九九年十一月九日訂立存託契約	492,359,874	12.74%	0	0%	0	0%	無	無
大通託管特寶豐基金之特寶豐外國基金專戶	201,762,229	5.22%	0	0%	0	0%	無	無
金寶電子工業股份有限公司	154,219,069	3.99%	0	0%	0	0%	陳瑞聰	金寶電子公司董事
大通銀行託管歐洲太平洋成長基金專戶	149,668,662	3.87%	0	0%	0	0%	無	無
勞工保險局	118,685,990	3.07%	0	0%	0	0%	無	無
大通銀行託管資本世界成長及收益基金公司	87,729,541	2.27%	0	0%	0	0%	無	無
大通託管特寶豐基金公司之特寶豐世界基金	64,130,734	1.66%	0	0%	0	0%	無	無
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	53,774,761	1.39%	0	0%	0	0%	無	無
陳瑞聰	46,438,436	1.20%	2,031,558	0.05%	0	0%	金寶電子工業股份有限公司	董事
新光砂谷基金	40,070,148	1.04%	0	0%	0	0%	無	無

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：

本公司最近二年度及本年度截至公開說明書刊印日止並未辦理現金增資，故不適用。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

年度 項目			94 年	95 年	當年度截至 96 年 9 月 30 日
每股市價	最 高		36.05	38.15	39.05
	最 低		27.50	27.35	27.75
	平 均		30.51	30.55	32.03
每股淨值	分配前		18.21	18.69	19.49
	分配後		15.93	16.70	-
每股盈餘	調整前	加權平均股數	3,459,279,753	3,726,578,327	3,817,396,059
		每 股 盈 餘	2.43	2.35	2.50
	調整後	加權平均股數	3,653,552,290	3,780,837,533	-
		每 股 盈 餘	2.30	2.31	-
每股股利	現 金 股 利		1.50	1.70	-
	無償配股	盈 餘 配 股	0.20	0.02	-
		資 本 公 積 配 股	0.10	0.03	-
	累積未付股利		-	-	-
投資報酬分析	本益比		12.56	13.00	-
	本利比		20.34	17.97	-
	現金股利殖利率		4.92%	5.56%	-

(四)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，並提法定盈餘公積百分之十後，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，其餘依實際需要提特別盈餘公積後，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。唯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。

2.九十五年度盈餘分配案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：不適用。

3.九十五年度盈餘分配議案業經股東會決議之資訊：

- (1)本公司九十六年度股東常會決議配發員工現金紅利 39,380,763 元、股票紅利 354,435,220 元及董監事酬勞金 157,526,393 元。
- (2)本公司九十六年度股東常會決議配發員工股票紅利股數 35,443,522 股，占盈餘(含員工紅利)轉增資股數 43,066,438 股之比例 82.30%。
- (3)考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘 2.20 元。

4.九十四年度盈餘配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

- (1)員工紅利為 378,860,290 元，董監事酬勞金為 151,544,116 元。
- (2)九十四年度盈餘實際配發員工紅利及董事、監察人酬勞與原董事會通過擬議配發情形相同。

貳、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

(1)主要業務內容：

筆記型電腦、LCD 監視器、液晶電視(LCD TV)、電漿電視(PDP TV)、投影機及手持影音播放機(PMP)之研發、設計、產製及銷售。

(2)九十五年度主要產品之營業比重如下：

項 目	營業比重
3C 電子產品	99.7%
其 他	0.3%
合 計	100.0%

2.公司目前之商品項目

- (1)筆記型電腦
- (2)LCD 監視器
- (3)液晶電視/電漿電視
- (4)投影機
- (5)手持影音播放機

3.公司計劃開發之新產品

(1)筆記型電腦

配合新的 Dual Core CPU、微軟的 Vista 新作業系統及結合新材料，推出各類型筆記型電腦、平板電腦及多媒體相關產品。除加強產品的安全及通訊功能外，並依據市場需求，開發不同規格的寬螢幕產品，導入最新影音功能，強調數位家庭視訊中心的應用。

(2) Mobile Internet Device

小型手持式裝置 (4 吋~6 吋)之開發，採用 Flash 記憶體取代硬碟，並內建無線通話與上網功能，強調簡潔直覺式的使用介面，輕巧方便攜帶。

(3) 手持影音播放機(PMP)

研發內建硬碟的手持影音播放機。

(4) LCD 監視器

計劃開發具價格競爭優勢、符合綠色環保要求之 15 吋至 26 吋寬頻監視器及消費性遊戲機專用螢幕。

(5) 液晶電視

開發 46 吋、47 吋及 52 吋 以上之大尺寸機型。

(6) 電漿電視

配合客戶需要開發 50 吋以上之大尺寸機型。

(7) 投影機

配合客戶需要開發具高亮度與高解析度前投式機種，適用於多媒體應用。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 筆記型電腦

96 年全球資訊產業呈現大幅成長，根據 IDC 統計數字顯示，由於低階電腦刺激市場需求，預估 96 年全球筆記型電腦銷售量可達 9,840 萬台，年成長率為 29%。由於市場競爭，造成筆記型電腦平均售價持續下調，故產品開發及製造將逐漸往高附加價值、產品差異化及簡單模組化設計，朝向降低成本及有利於大量生產之趨勢發展。無線網路、3G 寬頻、無線 TV-Tuner 功能、網際網路視訊及電話相關功能之廣泛應用，將加速筆記型電腦市場成長。

(2) 視訊產品

價格與利潤持續下降，市場競爭激烈，需以更大的彈性因應市場變化，方能立足產業，並創造最大利潤。本公司除充分利用海外生產基地資源，並積極與具前瞻性及高知名度視訊產品公司合作，建立策略夥伴關係，以提高競爭優勢及爭取更大的市場佔有率。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 筆記型電腦

台灣廠商自供應端到客戶端，已建立完整的上、中、下游之供應體系，具備快速、彈性、完整的運籌能力，擁有其他國家競爭者所無法複製的產業優勢。資訊產業新產品推出時程與關鍵零組件有密不可分的關係，例如 CPU、晶片組(Chipset)、LCD 面板及硬碟(HDD)之規格，同時，零組件的價格調整將深切影響筆記型電腦之終端售價。台灣的 ODM/OEM 廠商，不論在設計、製造及運籌管理上皆有獨到的系統整合知識，市場佔有率已達 85% 以上。下游廠商如 Dell、HP、Toshiba 及 Acer 皆具有優良的市場行銷技術與完整的銷售管道。

(2) 視訊產品

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

(1) 筆記型電腦

- 目前產品發展仍依價格為考量重點：2-Spindle(光碟機+硬碟)產品仍是筆記型電腦的主流產品。另，強調輕薄之 1-Spindle 筆記型電腦，為追求產品的輕薄短小，採用較特殊之零件及材料，導致售價偏高，因此市場佔有率尚無法大幅提升。
- 寬螢幕機種已成為市場主流：寬螢幕具備優質的視覺效果，且 LCD 面板價格日趨合理，因此 17 吋、15.4 吋、14.1 吋及 12.1 吋等寬螢幕機種，廣受消費性市場(consumer market)歡迎。預估 96 年、97 年在商用市場(commercial market)需求將可大幅增長。
- 超輕薄之 MID (Mobile Internet Device)以 Internet Everywhere 為訴求，強調隨時上網的能力，並兼具娛樂與個人資訊管理的功能。隨著 Intel 為 MID 推出更省電的專屬運算平台，預期 97 年市場將有大幅成長的空間。
- 微軟新一代 Vista 作業系統於 96 年正式推出，由於此作業系統為一全新之作業系統，將在世界各個市場引爆大量換機潮，對 96 年之需求成長有相當之助益。
- 受新興市場快速成長影響，低價電腦將成為新一波的產品趨

勢。由於必須以大量經濟規模壓低成本，因此低價電腦將市場目標放在個人電腦滲透率低的新興國家及學生市場。

■數位家庭多媒體產品：無線網路、TV-Tuner、網路攝影機(CCD Module)及 3G 寬頻通訊功能的運用，將加速筆記型電腦進入家庭多媒體應用的領域。

■強調安全功能設計：指紋辨識(Finger Print)、TPM、3D 硬碟抗震感應等設計，以強化產品安全與耐久性。

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，在某些區域，筆記型電腦之成長率已經首度超越桌上型電腦，這是一個無可阻擋的市場趨勢，預期在未來兩三年間，此一趨勢將以倍速進行。

(2)視訊產品

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.所營業務之技術層次

(1)研發技術能力

■96 年度研發人力共 1,600 多人，整年出貨 30 餘筆記型電腦機種，目前取得有效專利多達 530 項。

■具專門部門負責筆記型電腦之熱對策，振動與聲學研究，電磁相容與安規測試，電源設計，無線通訊設計，以及產品趨勢與工業設計及使用者介面設計。

■設有技術研發中心，負責研發知識流程與管理，專利申請，並專注於開發新材料與機構設計方式。

(2)產製技術能力

■以 BTO/CTO 產銷流程，縮短出貨天數，並導入動態整機輸出，自供應端至客戶端，可同時整合上中下游之供應體系，具備快速彈性完整的供應鏈。

■導入 ERP 資訊管理系統，精確安排產銷計畫，並與主要客戶電子資訊交換，因此在設計，製造及運籌管理上可提早預測未來主要關鍵技術發展及零組件之供需情況，可及早在產品

研發設計及零組件備貨上做好準備。

- 積極推動在供應鏈上之垂直整合，如塑膠射出成型，鋁鎂機殼，模具及機構連接等零組件，以提高產製技術能力。

(3)研究發展

- 與 Intel 合作研發 MID 超級行動電腦及推動共通性建構基礎計畫 (Common Building Block, CBB)。
- 積極投資取得熱溶解成型技術(Thixomold-ing)之鋁鎂合金製造技術。
- 與國立中央大學產學合作，開發應用於筆記型電腦之 3D 文字識別應用軟體，並合作研發強化塑膠材料及其製程開發。

2.研究發展人員與其學經歷

96 年 9 月 30 日

學歷	人數
高中	35
專科	392
大學	939
碩士	271
博士	8
合計	1,645
平均服務年資	3.85

3.研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	研發費用	營業收入	研發費用佔營業收入比例
91 年度	1,550,767	116,460,233	1.3 %
92 年度	2,111,097	162,225,031	1.3 %
93 年度	2,228,570	211,387,346	1.1 %
94 年度	2,595,959	220,902,441	1.2 %
95 年度	2,813,266	303,070,667	0.9 %

4.最近五年度開發成功之新產品

(1)筆記型電腦

- 高階產品：推出20.1吋寬螢幕產品，結合TV、藍芽、網路攝影機、寬頻等通訊功能。此外，另推出17吋高階遊戲機種，搭配高解析度寬螢幕與高效能顯示卡，滿足追求高效能之遊戲玩家的需求。
- 中階產品：推出搭配15.4吋寬螢幕，具備高性能獨立顯示功能、網路攝影機、3D硬碟抗震感應等安全設計之筆記型電腦。
- 低階產品：推出價格具競爭性，但可滿足新Vista作業系統規格要求之機種。

(2)LCD監視器

已成功開發全系列各尺寸平面LCD監視器，目前計劃朝更大尺寸與高附加價值的高階機種發展。

(3)LCD TV

已成功開發26吋、32吋、37吋及42吋等高品質與高畫質機種，後續將往更大尺寸發展。

(4)PDP TV

已成功開發高品質與高畫質42吋機型。

(5)投影機

已成功開發高亮度與高解析度LCD前投式機種，目前正在展開DLP前投式機種的研發。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.九十五年度主要產品銷售情形

銷售地區	比 率
美洲	33.0%
歐洲	45.2%
亞洲(含台灣)	19.6%
其他	2.2%
合 計	100.0%

2.市場佔有率

(1)筆記型電腦

依據IDC統計，95年全球筆記型電腦銷貨量為7,622萬台，本公司出貨量逾1,450萬台，全球市場佔有率逼近20%，為全球領導廠商之一。筆記型電腦市場「大者恆大」的產業特性日趨明顯，本公司出貨量與市場佔有率亦將逐年上升。

(2)視訊產品

為因應96年美國市場HD TV頻道開播，本公司業已成功開發出各種機型之LCD TV配合市場商機，並正式量產。相信96年由於新客戶、新機種之導入量產，出貨量將可增加。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)筆記型電腦

由於筆記型電腦提供便利性的行動運算功能，且運算效能不斷提升，加上價格日趨合理，取代桌上型電腦正逐年加速。IDC統計數字顯示，95年全球筆記型電腦出貨成長率達到28%，遠高於桌上型電腦之年成長率。尤其在微軟新Vista作業平台推出及雙核心CPU上市之後，IDC預估96年全球筆記型電腦總出貨量將可達到約9,840萬台，預估年成長率29%。

台灣廠商憑藉著自身優越的研發、量產、運籌能力，加上受惠於產業群聚效果及完整的供應體系，向來為國際大廠信賴及倚重，未來仍將扮演產業樞紐要角。

(2)LCD 監視器

LCD監視器已為相當成熟之產品，展望96年Vista 系統推出，將帶動另一波PC需求，促使大尺寸LCD監視器需求增加。

(3)LCD TV

自93年起，陸續推出17吋、19吋、23吋、27吋、28吋、32吋及37吋等全系列寬螢幕產品。除通用於現有之NTSC/PAL/SELAM廣播系統外，亦追加了數位電視之接收功能，以迎接新媒體時代的來臨。

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產品技術能力說明本公司競爭利基如下：

(1)筆記型電腦

本公司自78年投入開發筆記型電腦以來，已累積18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。

為因應市場變化，本公司設計開發團隊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，針對設計與研發團隊所開發出之新技術，亦建立完善的保護智慧財產權的完善機制。

(2)視訊產品

視訊產品領域，本公司持續投入研發資源以進行外觀及效能上的提升，屢獲「台灣精品獎」、「台灣優良產品設計獎」及「國家產品形象銀質獎」等多項肯定。近年來，該系列產品積極往具高附加價值的大尺寸產品發展，俾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

(1)有利因素

- 筆記型電腦替換桌上型電腦之市場需求正加速進行。
- 市場穩定成長，產業朝向「大者恆大」的局面更加確立。

- 厚實的研發，製造運籌管理經驗，深受國際大廠信賴。
- 本公司及海外各基地，與客戶及廠商均已完成EDI規劃及部署，並以提供客戶完善的BTO/CTO供貨服務，強化了與客戶間之服務及聯繫。
- LCD面板價格合理化及與面板供應商策略合作，有利整體市場穩定成長。
- 監視器產品品質屢獲客戶肯定，有利維持長期市場穩定。
- 研發團隊持續降低成本之作業，得以維持產品之競爭力。

(2)不利因素

- 市場存有對低價產品的需求，導致價格競爭壓力仍在。
- 產品成熟度大，功能創新及產品區隔不易。

(3)對策

- 提升品質及加強生產效能。
- 針對不同的市場需求，適時引進創新設計及新技術，尋找有利的產品區隔進行開發，以增強市場競爭力，進而避開過度之價格戰。
- 加強導入及時供貨系統之執行，降低庫存成本。
- 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)最近二年度主要產品別或部門毛利率重大變化之說明：

1.最近兩年度主要產品毛利變動

單位：新台幣千元

	94 年度	95 年度
銷貨收入淨額	220,902,441	303,070,667
營業成本	207,589,403	288,656,861
營業毛利	13,313,038	14,413,806
毛利率	6.0%	4.8%
毛利率變動比例	-3.2%	-20.0%

2. 價量分析

94 年度毛利率變動未達 20%，95 年度毛利率變動說明如下：

單位：新台幣千元

筆記型 電腦、視 訊產品 與其他	前後期增 (減)變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合 差異	數量差異
	1,100,768	1,273,677	(4,500,602)	34,606	4,293,087

本公司代工之產品市場反應良好，客戶需求增加，致產生有利數量差異 4,293,087 千元；但因產業環境競爭激烈，使毛利率下滑，產生不利價格差異 3,226,925 千元。

三、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

96 年 09 月 30 日；單位：新臺幣仟元；仟股

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	95 年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Bizcom Electronics, Inc.	電腦監視器、筆記型電腦之行銷及售後服務	36,369	248,043	1,200	100%	248,043	-	權益法	17,029	-	-
Compal Holding Ltd.	一般投資業	247,284	(36,451)	7,550	100%	(36,451)	-	權益法	(22,318)	-	-
Just International (Singapore) Pte Ltd.	一般投資業	96,270	216,552	5,359	100%	216,552	-	權益法	77,410	-	-
Just International Ltd.及其子公司	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	3,921,858	48,010	100%	3,921,858	-	權益法	3,795	-	-
Kadia Management Ltd.	一般投資業	37,092	(91,773)	10	100%	(91,773)	-	權益法	(50,630)	-	-
Compal International Holding Co., Ltd.及其子公司	一般投資業及生產及銷售筆記型電腦	1,314,800	3,099,385	38,100	100%	3,099,385	-	權益法	735,965	-	-
鵬寶科技股份有限公司	一般投資業	4,728,018	4,631,640	500,000	100%	5,191,452	-	權益法	(379,085)	-	30,728
鯨寶科技股份有限公司	一般投資業	900,036	1,914,274	90,000	100%	2,235,709	-	權益法	754,402	現金： 742,138	17,835
飛信半導體股份有限公司	電子零組件、有線及無線通信機械器材、資料儲存及處理設備製造業；國際貿易業	967,637	1,500,930	96,852	23%	1,500,930	2,387,394	權益法	162,919	股票： 959 仟股 現金： 95,883	-
Compal Europe (UK) Ltd.	筆記型電腦維修及售後服務	92,440	52,117	1,646	100%	52,117	-	權益法	71,889	-	-

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	95 年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
統寶光電股份有限公司	低溫多晶矽薄膜電晶體液晶面板之研究、開發、製造及銷售	11,804,744	6,074,414	1,062,890	25%	6,151,705	-	權益法	(1,500,381)	-	-
Gallery Management Ltd.	台灣及其他地區或國家高科技事業之投資	116,354	26,295	4,651	41%	26,396	-	權益法	5,034	-	-
華寶通訊股份有限公司	無線及有線通信機械器材製造業、電信管制射頻器材製造業及批發業	2,531,668	6,046,387	276,529	49%	5,976,362	23,034,902	權益法	2,589,518	股票： 13,168 仟股 現金： 1,711,849	-
Compal Electronics (Holding) Ltd.	一般投資業	34	4,272,277	1	100%	4,272,277	-	權益法	(5,861)	-	-
時緯科技股份有限公司	觸控式面板生產及銷售	231,059	244,144	19,407	30%	244,154	-	權益法	57,906	-	-
博智電子股份有限公司	PCB 板生產及銷售	484,291	182,424	24,009	34%	182,416	-	權益法	(60,084)	-	-
麥實創業投資股份有限公司	一般投資業	420,000	447,920	42,000	23%	447,854	-	權益法	51,344	-	-
Compal Electronics International Ltd.及其子公司	進出口貿易	350	450	10	100%	450	-	權益法	1,905	-	-
Lipo Holding Co., Ltd.	一般投資業	337,050	112,828	49	49%	77,533	-	權益法	(29,385)	-	-
欣寶電子股份有限公司	生產及銷售摺帶式高階軟性 IC 封裝基板	574,680	300,952	43,244	41%	300,936	-	權益法	(132,858)	-	-
威寶電信股份有限公司	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	3,043,000	1,033,046	304,300	20%	1,004,344	-	權益法	(987,051)	-	-

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	95 年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
宇極科技股份有限公司	設計、研發及銷售 DVD、Combo、CD-RW Drive	290,479	108,057	17,981	28%	95,171	-	權益法	25,443	-	-
冠寶科技股份有限公司	製造、加工及銷售各種晶片、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	21,436	14,954	33%	15,737	-	權益法	(16,627)	-	-
弘記投資股份有限公司	一般投資業	1,000,000	1,093,216	100,000	100%	1,093,216	-	權益法	13,533	現金： 12,180	-
弘晉投資股份有限公司	一般投資業	295,000	323,475	29,500	100%	323,475	-	權益法	3,268	現金： 2,941	-
Billion Blossom Technology Corp.	一般投資業	190,620	-	50	100%	-	-	權益法	(153,910)	-	-
Allied Power Holding Corp.及其子公司	進出口貿易	34	33	1	100%	33	-	權益法	-	-	-
利豐光電股份有限公司	電子零組件製造業、電腦及其週邊設備製造業、電子材料批發業及零售業、產品設計業	435,000	359,002	35,000	100%	359,002	-	權益法	(26,649)	-	-
智易科技股份有限公司	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	592,661	629,394	19,221	22%	469,503	-	權益法	9,304	股票： 3,204 仟股	-
誼寶科技股份有限公司	資料處理、電子資訊供應及一般廣告服務業等	50,000	44,576	5,000	71%	44,576	-	權益法	-	-	-
康舒通訊股份有限公司	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	84,327	9,500	51%	76,869	-	權益法	-	-	-

(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：

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(註)	取得股數及金額(註)	處分股數及金額	投資損益	截至公開說明書刊印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	本公司貸與子公司金額
鵬寶科技股份有限公司	5,000,000 仟元	(註)	100%	95 年	872,759 股	-	-	30,727,703 股 559,812 仟元	無	-	-
				96 年	152,874 股	-	-				
鯨寶科技股份有限公司	900,000 仟元	(註)	100%	95 年	506,571 股	-	-	17,835,138 股 321,435 仟元	無	-	-
				96 年	88,732 股	-	-				

(註):係母公司之盈餘暨資本公積轉增資發行新股，對公司經營結果及財務狀況並無影響

四、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.	96.01.01 96.12.31	1.Tool Licenses 2.Source Code licenses 3.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	美商惠普科技股份有限公司 Hewlett-Packard Company	87.06.23 96.12.31	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	Fujitsu Siemens Computers GmbH.	91.02.03 97.02.02	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	宏基股份有限公司 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

參、發行計畫及執行情形

一、本次現金增資、發行公司債或員工認股權憑證應記載事項

(一)本次計畫之資金來源：不適用。

(二)本次發行員工認股權憑證者，應揭露員工認股權憑證發行及認股辦法：請詳第 38~43 頁。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項

不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項

不適用。

仁寶電腦股份有限公司

九十六年度員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，特依據公司法第一四〇條及第一六七條之二等規定及參酌證券交易法第二十八條之三及行政院金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法，配合既有之員工紅利制度，以發揮績效考核及獎勵員工之功能。

二、發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起一年內分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

三、認股權人資格條件

- (一)以本公司正式編制內之全職員工，以及本公司直接或間接持有具表決權之股數百分之五十以上之海內外子公司全職員工為限。
- (二)認股資格基準日由董事長決定，實際得為認股權人之員工及其得認股數量，將參酌職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或年資等，經董事長核定後，經董事會決議認定之。
- (三)單一員工被授予之認股權數量，不得超過每次發行員工認股權憑證總數之百分之十，且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行普通股股數的百分之一。

四、發行總數

發行總額為 100,000,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為一股本公司普通股，認股權全部行使須發行之普通股新股總數為 100,000,000 股。

五、認股條件

(一)認股價格：認股價格以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。

(二)權利期間：

- 1.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，認股權憑證及其權益不得轉讓、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

- 2.認股權人自公司授予員工認股權憑證後，遇有經公司認定之違反勞動契約或工作規則等情事或工作績效明顯低落者，公司有權就其尚未具行使權之認股權憑證予以收回並註銷。

(三)認購股份之種類：本公司普通股股票。

(四)認股權人如因故離職或發生繼承情事時，應於認股權憑證存續期間內依下列方式處理：

- 1.自願離職：認股權憑證尚未取得行使權部分自離職日起失效，但已取得行使權之部分，得於離職日起三個月內行使認股權利，逾期未行使之部分失效。
- 2.退休：認股權憑證尚未取得行使權部分自退休日起失效，但已取得行使權之部分，得於退休日起三個月內行使認股權利，逾期未行使之部分失效。
- 3.留職停薪：
 - (1)已取得行使權之部分，得於留職停薪日起三個月內行使認股權利。
 - (2)未取得行使權之部分，其服務年資依留職停薪期間遞延計算，且需於復職滿六個月方能取得行使權，並以認股權憑證存續期間為限。

4.非職災死亡：認股權憑證尚未取得行使權部分自死亡日起失效，但已取得行使權之部分，繼承人得於取得繼承權之日起三個月內行使認股權利，逾期未行使之部分失效。

5.職災無法復職或因此死亡：

(1)無法復職：已授予之認股憑證全數認股權利(包括已具行使權者及未具行使權者)均得於確認無法復職之日或自員工認股憑證發行日起屆滿兩年（以日期較晚者為準）起三個月內行使全部認股權利，不受第五條第(二)項第1點比例行使之限制。逾期未行使之部分失效。

(2)死亡：已授予之認股憑證全數認股權利(包括已具行使權者及未具行使權者)繼承人得於取得繼承權之日或自員工認股憑證發行日起屆滿兩年（以日期較晚者為準）起三個月內行使全部認股權利，不受第五條第(二)項第1點比例行使之限制。逾期未行使之部分失效。

6.依勞基法第十一條及第二十條規定之資遣：

(1)已具行使權之認股權憑證，得於資遣生效日起三個月內行使認股權利，逾期未行使之部分失效，但得由董事長視個案情形另行處理。

(2)未具行使權之認股權憑證，自資遣生效日起即失效，但得由董事長視個案情形另行處理。

7.依勞基法第十二條規定之免職：認股權憑證尚未取得行使權部分自免職生效日起失效，但已取得行使權之部分，除本辦法第五條第(二)項第2點另有規定外，得於免職生效日前行使認股權利，逾期未行使之部分失效。

8.調職：授予認股權憑證之權利義務不受轉任之影響。

(五)放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷不再發行。

六、履約方式

以本公司發行新股交付。

七、認股價格之調整

- (一)本認股權憑證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（即辦理募集發行或私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證），而發行價格低於認股價格者，認股價格於新股發行基準日依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）。

調整後認股價格=調整前認股價格*{已發行股數+ (每一新股繳納金額×新股發行股數/調整前認股價格)}/(已發行股數+新股發行股數)

- 1.上述「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。
 - 2.每一新股繳納金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。
 - 3.本公司與他公司合併時，增資新股每股繳款金額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日之本公司普通股平均收盤價。
 - 4.遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。
- (二)認股權憑證發行後，本公司若有發放普通股現金股利，每股發放金額占每股時價之比率超過百分之一點五者，每單位認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，以下四捨五入)：

調整後認股價格=調整前認股價格×(1－發放普通股現金股利占每股時價之比率)

上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

- (三)本認股權憑證發行後，遇有本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，認股價格依下列公式調整之（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入）：

調整後認股價格=調整前認股價格×(減資前已發行普通股股數/減資後已發行普通股股數)

上述「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，應扣除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股。

八、行使認股權之程序

- (一)認股權人除依法定停止過戶期間，及自本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止之期間外，得依本辦法第五條第二項所訂之時程行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司股務代理機構提出認股申請。
- (二)本公司股務代理機構受理認股之請求後，通知認股權人於本公司指定之期限內至指定銀行繳納股款，逾期未繳款者，視同自願放棄該次請求之認股權利，該已認購未繳款之部份視為未認購，認股權人得再行認購。認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。
- (三)收齊股款後，本公司股務代理機構將員工認購之股數及員工姓名登載於本公司股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司普通股股票，上述普通股股票自向認股權人交付之日起上市買賣。
- (四)本公司將每季至少一次，向公司登記之主管機關申請已完成認股股份資本額變更登記。

九、稅賦

認股權人依本辦法所認購之股票及其交易所產生之稅賦，除本辦法另有規定外，均按當時中華民國之稅法規定辦理。

十、認股權行使後之權利限制

本公司所交付予員工之認股權憑證，每年度於以下期間不得行使認股權：

- (一)當年度股東會召開前之法定停止過戶期間。
- (二)當年度向台灣證券交易所股份有限公司洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止期間。
- (三)遇有合併、分割或股份轉換等情事者，"決定合併、分割或股份轉換基準日之董事會"召開後至當年度合併、分割或股份轉換基準日前之期間；或遇有有償配股情事者"決定有償配股基準日之董事會"召開後至當年度有償配股基準日前之期間。
- (四)其它依事實發生之法定停止過戶期間。

十一、認股權行使認股後之權利義務

認購後普通股之權利義務與本公司原普通股股份相同。

十二、保密規定

認股權人經授予認股權憑證後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩露被授予之認股權憑證相關內容及數量，若有違反之情事，視同本辦法第五條第二項第二款所定之違反勞動契約及工作規則，公司有權將尚未具行使權之認股權憑證予以收回辦理。

十三、實施細則

個別認股權人被授予認股權憑證之數量、認股權憑證行使、認股繳款、換發股票等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。

十四、其他重要事項

- (一)本辦法應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關申報生效執行。
- (二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)財務分析

年 度		最近五年度財務分析					當年度截至
分析項目		91 年	92 年	93 年	94 年	95 年	96年9月30日
財務結構 (%)	負債占資產比率	48.29	45.04	45.81	46.59	53.92	55.21
	長期資金占固定資產比率	1,608.45	2,064.31	2,006.57	2,784.28	2,966.09	3,423.82
償債能力 %	流動比率	258.02	210.16	154.73	196.73	129.64	148.31
	速動比率	230.60	187.35	135.83	172.15	116.56	126.79
	利息保障倍數	30.72	17.86	16.79	23.07	53.01	116.23
經營能力	應收款項週轉率（次）	6.22	5.28	5.56	5.90	6.02	6.21
	平均收現日數	58.68	69.13	65.65	61.86	60.63	58.78
	存貨週轉率（次）	19.16	20.57	24.14	23.58	28.22	27.59
	應付款項週轉率（次）	6.15	5.61	6.07	6.40	5.87	5.56
	平均銷貨日數	19.05	17.74	15.12	15.48	12.93	13.23
	固定資產週轉率（次）	27.54	42.92	67.45	75.36	126.20	166.93
	總資產週轉率（次）	1.28	1.40	1.99	1.82	1.96	2.47
獲利能力	資產報酬率（%）	10.85	11.47	6.24	7.70	6.45	7.94
	股東權益報酬率（%）	18.25	20.52	10.87	13.78	12.87	17.35
	占實收資本比率%	營業利益	25.32	26.77	24.88	22.52	24.23
		稅前利益	32.69	35.05	21.58	27.02	27.26
	純益率（%）	6.80	6.97	3.11	3.81	2.89	3.06
	追溯調整後每股盈餘(元)	2.26	3.15	1.77	2.30	2.31	2.50
現金流量	現金流量比率（%）	16.30	14.84	17.90	20.97	17.54	-
	現金流量允當比率（%）	171.37	138.86	142.51	160.68	148.60	-
	現金再投資比率（%）	3.68	3.77	1.86	5.48	12.75	-
槓桿度	營運槓桿度	1.56	1.46	1.42	1.43	1.33	-
	財務槓桿度	1.05	1.08	1.06	1.00	1.02	-
最近二年度各項財務比率變動增減變動達 20%：							
· 流動比率：主要係流動負債較上期增加所致。							
· 速動比率：主要係流動負債較上期增加所致。							
· 利息保障倍數：主要係利息支出較上期減少所致。							
· 固定資產週轉率：主要係銷貨淨額較上期增加所致。							
· 純益率：主要係營業毛利率較上期下降所致。							
· 現金再投資比率：主要係營業活動現金流量較上期增加所致。							

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，96 年 9 月 30 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)。

註 2：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 3：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。

註 4：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。

二、財務報表應記載事項

(一)最近兩年度財務報表及會計師查核報告。發行人申報(請)募集發行有價證券時已逾年度開始八個月者，應加列申報(請)年度上半年之財務報表：

1.94 年度財務報表及會計師查核報告：請參閱第 59 頁～第 64 頁。

2.95 年度財務報表及會計師查核報告：請參閱第 65 頁～第 70 頁。

3.96 年度上半年財務報表及會計師核閱報告：請參閱第 71 頁～第 76 頁。

(二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表：

1.95 年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱第 77 頁～第 82 頁。

2.96 年上半年度經會計師核閱之母子公司合併財務報表：請參閱第 83 頁～第 88 頁。

(三)發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者：無。

四、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項

(一)財務狀況

■財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	95 年度	94 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	107,775,321	77,676,842	30,098,479	38.75
長期投資	43,544,012	39,770,888	3,773,124	9.49
固定資產	2,401,584	2,931,242	(529,658)	(18.07)
其他資產	859,288	928,616	(69,328)	(7.47)
資產總額	154,580,205	121,307,588	33,272,617	27.43
流動負債	83,131,470	39,483,360	43,648,110	110.55
長期負債	-	16,820,036	(16,820,036)	(100.00)
其他負債	215,512	210,099	5,413	2.58
負債總額	83,346,982	56,513,495	26,833,487	47.48
股 本	38,114,581	35,765,054	2,349,527	6.57
資本公積	8,600,619	6,682,450	1,918,169	28.70
保留盈餘	25,172,966	23,274,703	1,898,263	8.16
股東權益總額	71,233,223	64,794,093	6,439,130	9.94

■重大變動項目說明(註)：

- 1.流動資產及資產總額與流動負債及負債總額較上期增加：主要係客戶訂單增加，影響應收/付帳款增加所致。
 - 2.長期負債較上期減少：主要係應付可轉換公司債陸續轉換及一年內到期者轉列流動負債所致。
 - 3.資本公積較上期增加：主要係應付可轉換公司債轉為股本所致。
- 註：前後期變動達 20% 以上，且變動金額達新臺幣 1,000 萬元者。

■最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫：

- 1.主要係應付公司債陸續轉換及一年內到期者轉列流動負債所致。
- 2.本公司期初現金加上預估 96 年營業活動淨現金流入之總金額，足以支付應付公司債之現金所需，對本公司之營運並無重大影響。

(二)經營結果

■經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	95 年度		94 年度		增(減) 金額	變動 比例 (%)
	小 計	合 計	小 計	合 計		
營業收入總額	304,460,262		222,392,870		82,067,392	37
減：銷貨退回及折讓	1,389,595		1,490,429		(100,834)	(7)
營業收入淨額		303,070,667		220,902,441	82,168,226	37
營業成本		288,656,861		207,589,403	81,067,458	39
營業毛利		14,413,806		13,313,038	1,100,768	8
聯屬公司間未實現銷貨毛利減少(增加)		20,818		26,475	(5,657)	(21)
淨營業毛利		14,434,624		13,339,513	1,095,111	8
營業費用		5,198,597		5,285,758	(87,161)	(2)
營業利益		9,236,027		8,053,755	1,182,272	15
營業外收入		2,148,540		2,298,952	(150,412)	(7)
營業外支出		993,274		688,057	305,217	44
本期稅前淨利		10,391,293		9,664,650	726,643	8
減：所得稅費用		1,639,827		1,245,532	394,295	32
本期淨利		8,751,466		8,419,118	332,348	4

■增減比例變動達20%之分析說明：

- 1.營業收入與成本增加：主要係客戶訂單增加所致。
- 2.聯屬公司間未實現銷貨毛利減少：主要係聯屬公司間庫存量減少所致。
- 3.營業外支出增加：主要係美元匯率於本年度波動幅度較大，致產生兌換損失所致。
- 4.所得稅費用增加：主要係本期獲利較上期增加，致相關之所得稅費用增加所致。

■經營結果之重大變動及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：

- 1.本公司除參照主要研究機構(IDC/MIC)之市場分析外，並依客戶之預估需求訂定 96 年度出貨目標。96 年度各項產品預估目標為筆記型電腦 2,300 萬台，年成長率 58%；視訊產品 368 萬台，年成長率 15%。相關市場研究分析請參詳市場及產銷概況(詳第 28 頁～31 頁)。
- 2.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 96 年度現金流動性分析(詳第 50 頁)之內容說明。

(三)現金流量

1.九十五年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
26,570,461	14,579,908	7,545,745	33,604,624	-	-

■95 年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動淨流入 14,579,908 仟元：

主要係因本期應付票據與帳款增加所致。

(2)投資活動淨流出 1,112,968 仟元：

主要係因本期增加權益法之長期投資與備供出售金融資產所致。

(3)融資活動淨流出 6,432,777 仟元：

主要係因本期發放現金股利所致。

■現金不足額之補救措施：不適用

■流動性分析：流動資產佔流動負債比率為 129.64%，流動情形良好。

2.預計九十六年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

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	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	理財計劃
33,604,624	11,535,570	14,300,044	30,840,150	-	-

■96 年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動現金流量：主要係預計未來一年度本期淨利增加及加計無現金流出之折舊所致。

(2)投資活動流出 3,223,040 千元：主要係預計增加資本支出所致。

(3)融資活動流出 11,077,004 千元：

主要係發放現金股利及償還應付公司債所致。

■現金不足額之補救措施：不適用。

■流動性分析：本公司期初現金加上預估當年營業活動之淨現金流入，足可支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

1.重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實際之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額	實際或預定資金 運 用 情 形	
				94 年度	95 年度
投資華寶通訊	以華寶股票作為對價	95 年	1,453,187	-	1,453,187
投資 Himax	自有資金	95 年	650,000	-	650,000
投資 UBS-EYP	自有資金	95 年	326,800	-	326,800
投資智易科技	自有資金	95 年	592,661	-	592,661
投資利豐光電	自有資金	95 年	180,000	60,000	120,000
投資華期創投	自有資金	95 年	100,000	-	100,000
投資統寶光電	自有資金	94 年	2,180,845	2,180,845	-
投資威寶電信	自有資金	94 年	1,143,000	1,143,000	-
投資 BBT	自有資金	94 年	190,620	190,620	-
投資麥實創投	自有資金	94 年	126,000	126,000	-
投資博智電子	自有資金	94 年	116,153	116,153	-

2.預計可能產生效益

- (1)投資華寶通訊：於民國 95 年 1 月 1 日將行動通訊產品事業群 (PMCC 部門)分割讓與華寶通訊，並取得華寶通訊發行之普通股 85,078 千股，受讓之淨資產為 1,453,187 千元，跨足手機產業。
- (2)投資 Himax：為增進面板上游零組件驅動 IC 之整合。
- (3)投資 UBS-EYP：為增加公司獲利。
- (4)投資智易科技：為加強整合產品線之完整性及多元化，跨足通訊產業。
- (5)投資利豐光電：為跨足 TFT 面板上游之背光產業。
- (6)投資華期創投：主要係進行產業整合性的投資，以結合公司的產品策略，增加未來之獲利能力。
- (7)投資統寶光電：確保未來 LTPS TFT LCD 面板之貨源及提升通訊產品之競爭力。
- (8)投資威寶電信：策略聯盟，藉以進入 3G 產業，掌握先進通訊技術趨勢，延伸產品觸角。
- (9)投資 BBT：透過 BBT 轉投資大陸公司，從事機構零件生產，以因應供仁寶於上游原料之需求及進行策略聯盟。

(10)投資麥實創投：主要係進行產業整合性的投資，以結合公司的產品策略，增加未來之獲利能力。

(11)投資博智電子：主要係進行產業整合性的投資，以結合公司的產品策略，產業垂直整合及擴充產品線。

(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

1.轉投資政策：

(1)加速策略投資以強化集團垂直整合和水平延伸之核心競爭力：

產業競爭加速，仁寶將加快垂直整合能力，在寬頻網路、3C整合、車用電子與 IT 結合的時代潮流，長期投資策略依照公司經營方針，針對本公司三大核心能力(Display、行動通訊及行動運算)，進行垂直整合、多角化的策略性投資或購併，延伸在數位消費電子、可攜式影音播放器及車用電子為新事業發展重心，以加速累積公司核心資源及強化核心競爭力。

(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，連結相關客戶與資訊網絡，加速投資效益之實現；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。

2.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：

本公司最近年度投資金額未有超過實收資本額百分之五情事，此項分析不適用。

3.未來一年度投資計劃

係依本公司年度經營方針、各產品事業發展及對關鍵零組件掌握之需求，對外進行策略性投資或購併作業，對內支援育成新創事業展開，特別是加強在數位消費電子、可攜式影音播放器及車用電子等光電、通訊及多媒體應用等新領域，以達加速策略投資以強化集團垂直整合，和水平延伸之核心競爭力。

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況

委託會計師進行專案審查取具之報告書：不適用。

二、信用評等機構所出具之評等報告

不適用。

三、證券承銷商評估總結意見

不適用。

四、律師法律意見書

不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見

詳第 89 頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時經金管會証期局通知應補充揭露之事項

七、最近年度及截至公開說明書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

不適用。

八、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

95 年度董事會開會 19 次，常務董事會開會 1 次，董事及監察人出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	許勝雄	20	0	100%	連任
常務董事	陳瑞聰	17	0	85%	連任
常務董事	許文斌	17	1	90%	連任
董 事	金寶電子工業 (股)公司 代表人：林麗娜	16	0	84%	連任
董 事	沈文忠	16	0	84%	連任
董 事	林洸男	12	0	63%	連任
董 事	王秉賢	14	0	74%	連任
董 事	張永青	8	0	42%	連任
董 事	龔紹祖	19	0	100%	連任

職稱	姓名	實際出（列） 席次數 B	委託出 席次數	實際出（列）席率(%) 【B/A】	備註
董 事	許烱奇	18	0	95%	連任
董 事	中華開發工業 銀行(股)公司代 表人：陳鑫	3	0	16%	連任
常駐監察人	柯長崎	18	0	95%	連任
監察人	周永嘉	15	0	79%	連任
監察人	許勝傑	14	0	74%	連任
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 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：無 二、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估： 本公司依據公司治理實務守則及本公司董事會議事規則每次召開董事會均全程錄音，以提升資訊透明度。					

(二)審計委員會運作情形：本公司目前未設置審計委員會，故無此情形。

(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 1.公司處理股東建議或糾紛等問題之方式。 2.公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形。 3.公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式。	1.對股東之建議或疑問等問題除由專責單位負責外，尚設有發言人及代理發言人處理及因應。 2.隨時掌握實際控制名單，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。 3.本公司與關係企業均個別獨立運作，各公司均有其相關之內部控制制度規範，本公司已訂定子公司監理辦法並執行之。	1.符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 2.符合上市上櫃公司治理實務守則規定。 3.符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
二、董事會之組成及職責 1.公司設置獨立董事之情形。 2.定期評估簽證會計師獨立性之情形。	1.本公司董事11席，並未設置獨立董事。 2.定期評估。	1.本公司董事會之運作均依法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，董事除具備必要之專業知識及素養外，更本著誠信原則及注意義務為所有股東創造最大利益。其功能實與獨立董事相同。 2.本公司之簽證會計師事務所對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、監察人之組成及職責 1.公司設置獨立監察人之情形。 2.監察人與公司之員工及股東溝通之情形。	1.本公司監察人3席，並未設置獨立監察人。 2.監察人如有需要可直接與員工、股東溝通。	1.依修正後證券交易法規定，無獨立監察人之設置。 2.符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形。	各利害關係人如有需求，可隨時連絡公司各相關部門及單位，公司並視需要派專人處理。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

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
五、資訊公開 1.公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 2.公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）。	1.本公司網址： www.compai.com，並指定專責單位負責公司資訊之蒐集及揭露。 2.本公司定期不定期於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。 3.除依規定設有發言人及代理發言人且落實執行外，另不定期召開法人說明會並依規定公開資訊。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司未設置提名或薪酬委員會等功能委員會。	本公司目前雖未設置提名或薪酬委員會，但除經理人任免經董事會通過外，其他員工之薪酬及晉升均依本公司之人事管理規章及相關規定予以核定。
七、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」訂有本公司「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，未來將透過修訂相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。		
八、請敘明公司對社會責任所採行之制度與措施及履行社會責任情形： 1.員工權益 為維護員工權益，本公司制定各項政策，使員工之權益獲得保障。 2.綠色環保 為避免破壞地球生態環境，本公司研發團隊特別注重產品綠色設計，一直朝向4R(Reduce、Reuse、Recycle、Recovery)之目標全力以赴，近年來已成功導入無鉛製程，同時更完成鉛、鎘、汞、六價鉻等禁用物質管制規範，已符合國際環保規範之要求。		

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
3.贊助公益活動 (1)贊助經費 ■台中一中校友會、內湖高中國樂社、成大校友嘉年華會專刊廣告、交大科幻研究中心全國巡迴演講活動、師大體育館視聽音響及投影設備更新工程。 ■宏基基金會活動、桃園縣文化基金會、沛思音樂文教基金會、財團法人成電文教基金會、財團法人卓越新聞獎基金會、財團法人華聚產業共同標準基金會、財團法人亞太金融研究發展基金會、陽光基金會【仁寶電腦陽光獎助學金】、財團法人公共電視文化基金會「讀善其身」校園巡迴講座。 ■台灣智庫、中華民國科技管理學會、台北市文化藝術促進協會、2006 年國際製造領袖論壇、台北市進出口商業同業公會、貓頭鷹親子教育協會圖書館房租。 (2)捐贈物品 ■捐贈故事書予「八里教養院」院童 ■捐贈二手電腦及燒錄器等電腦週邊配備，響應行政院環保署二手電腦回收轉贈計劃。 (3)社區參與 認養並定期維護管理內湖六期重劃區洲子105號公園，以回饋社區，增進社區環保教育及住戶活動空間，讓園區員工享有休閒及減壓的空間，榮獲台北市政府頒發最佳環保公園獎。		
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： 1.本公司董事及監察人均具備相關專業知識，公司不但定期及不定期提供董事、監察人相關資訊，並視實際業務需要舉辦研討會。 2.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。 3.會計主管資格及其專業進修情形 (1)資格：本公司會計主管在公開發行公司擔任會計主管逾 17 年資歷，符合法令規定。 (2)專業進修：94 年度及 95 年度，本公司會計主管於財團法人中華民國會計研究發展基金會進修會計、審計、財務、金融法令、公司治理、職業道德及法律責任等相關專業訓練課程，其課程及進修時數 30 小時均符合法令規定，並依規定向主管機關申報。 4.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 稽核主管持有 CIA(國際內部稽核師)、CCSA(國際內部控制自評師)、CMMs(國際製造管理師)證照。 5.公司員工行為或倫理守則 (1)員工於到職時，均簽署「同意書」，其主要內容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。 (2)人事管理規章：(a)總則(b)組織與人員編製(c)職薪(d)任用(e)服務＜保證、服務守則、給假、考勤、加班、考績＞(f)調遷(g)晉升(h)附則。 (3)保密承諾書：(a)機密資訊之定義(b)保密義務(c)違約之法律效果及違約之責任(d)僱傭關係終止後之效力(e)權利之讓與(f)適用之法律及管轄。		

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

(四)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司網址www.compall.com，供投資人查閱公司章程、股東會議事規則、董事會議事規範、董監事選舉辦法、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...等管理規章。

(五)最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無。

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：本公司網址www.compall.com資訊由專人負責搜尋及維護，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、其他必要補充事項

無。



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十四年度及九十三年度之損益表、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暨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九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十四年度及九十三年度之經營成果與現金流量。

民國九十四年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師意見，該等明細表係依據第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。



仁寶電腦工業股份有限公司已依規定另行編製民國九十四年度及九十三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 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

羅 端 南
黃 引 明



原證期會核 台財證六字第0930104860號
准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民 國 九 十 五 年 二 月 十 五 日

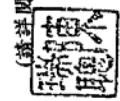


單位：新台幣千元

		94.12.31		93.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 26,570,461	21.9		21,660,692	20.5
1110 短期投資(附註四(二))	-	-		469,868	0.4
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三))	38,458,415	31.7		34,683,437	32.9
1150 應收票據及帳款淨額一關係人(附註五)	691,900	0.6		1,023,921	1.0
1190 其他金融資產一流動(附註四(三)及五)	1,879,181	1.5		358,815	0.3
1210 存貨淨額(附註四(四))	9,614,722	7.9		7,992,554	7.5
1280 預付款項及其他流動資產(附註四(十一))	462,163	0.4		357,470	0.3
	77,676,842	64.0		66,546,757	62.9
長期投資：(附註四(五))					
142101 採權益法之長期投資	35,390,918	29.2		30,156,250	28.5
142102 採成本法之長期投資	4,433,170	3.7		4,858,957	4.6
1499 減：累計減損一長期投資	(53,200)	-		-	-
	39,770,888	32.9		35,015,207	33.1
1440 其他金融資產一非流動	171,813	0.1		172,039	0.1
固定資產：(附註四(六))					
1501 土地	1,037,517	0.9		1,100,630	1.0
1521 房屋及附屬設備	2,075,327	1.7		1,827,092	1.7
1531 機器設備	1,053,510	0.9		1,344,806	1.3
1537 樣具	536,746	0.4		613,365	0.6
1681 其他設備	658,996	0.5		587,111	0.6
15x9 減：累計折舊	5,362,096	4.4		5,473,004	5.2
1670 預付設備款	(2,458,746)	(2.0)		(2,396,863)	(2.3)
	27,892	-		43,467	-
	2,931,242	2.4		3,119,608	2.9
1800 其他資產：	412,682	0.3		559,015	0.6
1830 出租賃資產淨額(附註四(六)及五)	-	-		-	-
遞延費用及其他(附註四(六)、四(九)及四(十一))	344,121	0.3		471,603	0.4
	756,803	0.6		1,030,618	1.0
資產總計	\$ 121,307,588	100.0		\$ 105,884,229	100.0
負債及股東權益總計					
負債：					
流動負債：					
應付票據及帳款：					
應付票據及帳款一關係人(附註五)：					
應付所得稅：					
應付費用及其他流動負債：					
應付公司債(附註四(八))：					
應計產品保證負債：					
	39,483,360	32.5		43,008,497	40.6
長期及其他負債：					
應付公司債(附註四(八))：					
聯屬公司間未實現利益及其他(附註四(五))：					
	16,820,036	13.9		5,220,000	4.9
負債合計：					
	210,099	0.2		278,474	0.3
資本公積：(附註四(十))：					
普通股本(附註四(十))：					
資本公積：(附註四(十))：					
股票溢價：					
其他：					
	6,186,882	5.1		5,372,199	5.2
保留盈餘：(附註四(十))：					
法定盈餘公積：					
特別盈餘公積：					
未分配盈餘：					
	5,281,351	4.4		4,624,036	4.4
	1,539,762	1.3		588,479	0.6
	16,453,590	13.5		14,492,443	13.7
	23,274,703	19.2		19,704,958	18.7
股東權益其他項目：					
外幣換算調整數：					
庫藏股票(附註四(十))：					
股東權益合計：					
重大承諾事項及或有事項(附註五及七)：					
	(46,867)	-		(227,273)	(0.2)
	(881,247)	(0.7)		(1,251,413)	(1.2)
	64,794,093	53.4		57,377,258	54.2
負債及股東權益總計	\$ 121,307,588	100.0		\$ 105,884,229	100.0



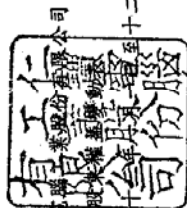
(詳閱後附財務報表附註)



會計主管：

經理人：

董事長：



仁寶電通股份有限公司

民國九十四年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘			外幣換算調整數	庫藏股票	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
民國九十三年一月一日期初餘額	\$ 32,352,544	7,242,837	3,492,872	219,643	21,513,082	163,509	(1,445,244)	63,539,243
盈餘指撥及分配：								
提列特別盈餘公積	-	-	-	368,836	(368,836)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	1,131,164	-	(1,131,164)	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	407,214	-	-	-	(509,024)	-	-	(101,810)
分配董事酬勞	-	-	-	-	(203,609)	-	-	(203,609)
分配股東股利(含股票及現金)	648,662	-	-	-	(7,135,279)	-	-	(6,486,617)
資本公積轉增實	1,621,654	(1,621,654)	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	178,415	377,746	-	-	-	-	-	556,161
長期股權投資按權益法調整保留盈餘	-	-	-	-	(68,969)	-	-	(68,969)
子公司取得母(子)公司現金股利	-	122,448	-	-	-	-	-	122,448
民國九十三年度淨利	-	-	-	-	6,573,148	-	-	6,573,148
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	(390,782)	-	(390,782)
庫藏股票買回註銷	(1,825,880)	(353,000)	-	-	(4,176,906)	-	193,831	(6,161,955)
民國九十三年十二月三十一日餘額	33,382,609	5,768,377	4,624,036	588,479	14,492,443	(227,273)	(1,251,413)	57,377,258
盈餘指撥及分配：								
提列特別盈餘公積	-	-	-	951,283	(951,283)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	657,315	-	(657,315)	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	236,633	-	-	-	(295,791)	-	-	(59,158)
分配董事酬勞	-	-	-	-	(118,317)	-	-	(118,317)
分配股東股利(含股票及現金)	667,652	-	-	-	(4,339,739)	-	-	(3,672,087)
資本公積轉增實	667,652	(667,652)	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	810,508	1,282,335	-	-	-	-	-	2,092,843
長期股權投資按權益法調整資本公積及	-	-	-	-	-	-	-	-
保留盈餘	-	4,514	-	-	(95,526)	-	-	(91,012)
子公司取得母(子)公司現金股利	-	70,110	-	-	-	-	-	70,110
子公司處分持有之母(子)公司股票	-	224,766	-	-	-	-	370,166	594,932
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	8,419,118	-	-	8,419,118
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	180,406	-	180,406
民國九十四年十二月三十一日餘額	\$ 35,765,054	6,682,450	5,281,351	1,539,762	16,453,590	(46,867)	(881,247)	64,794,093

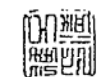


董事長：



經理人：

後附財務報表附註)



會計主管：

仁寶電腦工業股份有限公司



民國九十四年及九十五年一月至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	94年度	93年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 8,419,118	6,573,148
調整項目：		
折舊及攤銷	620,063	669,326
提列備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失	853,817	530,636
長期投資已實現投資損失淨額	211,063	78,299
權益法之現金股利收現	641,668	295,372
權益法認列之投資利益淨額	(1,248,078)	(233,223)
應收票據及帳款減少(增加)	(4,222,804)	4,115,121
存貨減少(增加)	(1,696,472)	374,303
預付款項、其他流動資產及金融資產-流動增加	(681,312)	(119,564)
應付票據及帳款增加(減少)	3,814,841	(4,291,262)
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債增加(減少)	48,546	(24,199)
應付所得稅增加	1,327,096	82,929
其他	190,550	(293,361)
營業活動之淨現金流入	8,278,096	7,757,525
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(114,270)	(199,751)
出售固定資產及閒置資產價款	159,534	182,569
遞延費用增加	(246,805)	(208,229)
短期投資減少	469,868	6,585,476
長期投資增加	(4,065,611)	(4,082,080)
長期投資處分價款及減資退回股款	507,515	400,853
其他應收關係人款增加	(791,698)	(57,019)
其他	12,133	(67,851)
投資活動之淨現金流入(出)	(4,069,334)	2,553,968
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(1,334,515)	1,334,515
應付公司債增加	9,646,500	-
到期償還之應付公司債	(3,780,000)	-
庫藏股買回	-	(6,161,955)
發放現金股利	(3,672,087)	(6,486,617)
發放董監酬勞	(118,317)	(203,609)
其他	(40,574)	(674)
融資活動之淨現金流入(出)	701,007	(11,518,340)
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,909,769	(1,206,847)
期初現金及約當現金餘額	21,660,692	22,867,539
期末現金及約當現金餘額	\$ 26,570,461	21,660,692
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 269,765	272,747
本期支付所得稅	\$ 106,178	632,611
不影響現金流量之融資活動：		
應付可轉換公司債及其他轉換為股本及資本公積	\$ 2,092,843	556,161
應付員工紅利	\$ 18,184	101,810

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之損益表、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、商業會計法、商業會計處理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九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，仁寶電腦工業股份有限公司自民國九十五年一月一日起，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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，就金融資產及負債依規定重新分類，並依公平價值衡量，致民國九十五年十二月三十一日股東權益增加273,788千元，另，對民國九十五年度會計原則變動累積影響數、淨利及每股盈餘並無重大影響。



民國九十五年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師意見，該等明細表係依據第三段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

仁寶電腦工業股份有限公司已依規定另行編製民國九十五年度及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

安侯建業會計師事務所

會計師：

羅端南



顏幸福



原證期會核 台財證六字第0930104860號

准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國九十六年二月九日



有限公司

民國九十年三月三十一日

單位：新台幣千元

		95.12.31		94.12.31	
		金額	%	金額	%
資產：					
1100 流動資產：					
1310 現金及約當現金(附註四(一))		\$ 33,604,624	21.7	42,784,642	27.7
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(二))		467,084	0.3	21,314,203	13.8
1150 應收票據及帳款淨額(附註四(三))		60,777,982	39.3	2,118,595	1.4
1190 應收票據及帳款淨額(附註五)		693,368	0.5	2,056,219	1.3
1210 其他金融資產		619,505	0.4	14,236,500	9.2
1280 存貨淨額(附註四(四))		10,840,473	7.0	621,311	0.4
				83,131,470	53.8
1421 預付款項及其他流動資產		772,285	0.5	39,483,360	25.5
1450 其他金融資產		107,775,321	69.7	16,820,036	13.9
1480 投資：					
1440 短期及長期投資(附註四(五))		38,206,863	24.7	215,512	0.1
1501 以成本衡量的金融資產-非流動		3,665,250	2.3	215,512	0.1
1521 其他金融資產-非流動		1,671,899	1.1	17,030,135	11.1
1531 其他金融資產-非流動		163,687	0.1	83,346,982	53.9
1537 其他金融資產-非流動		43,707,699	28.2	38,114,581	24.7
1681 固定資產：					
1501 土地		1,009,479	0.7	7,317,401	4.7
1521 房屋及附屬設備		1,868,919	1.2	1,283,218	0.8
1531 機器設備		-	-	8,600,619	5.5
1535 研發設備		-	-	6,123,263	4.0
1537 傢俱		258,905	0.2	945,644	0.6
1681 其他設備		-	-	18,104,059	11.7
15x9 減：累計折舊		257,460	0.2	25,172,966	16.3
1670 預付設備款		3,394,763	2.3	273,788	0.2
		(1,011,915)	(0.7)	(47,484)	-
1800 其他資產：		2,401,584	1.6	226,304	0.2
1830 出租資產淨額(附註四(六)及五)		430,582	0.3	(881,247)	(0.6)
出延費用及其他		265,019	0.2	71,233,223	46.1
(附註四(六)、四(八)及四(十))		695,601	0.5	64,794,093	53.4
資產總計		\$ 154,580,205	100.0	\$ 121,307,588	100.0



董事長：

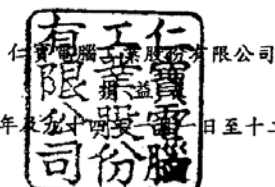


經理人：

後附財務報表附註



會計主管：



民國九十五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		95年度		94年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入(附註五)	\$ 304,460,262	100.5	222,392,870	100.7
4190	減：銷貨退回及折讓	1,389,595	0.5	1,490,429	0.7
	營業收入淨額	303,070,667	100.0	220,902,441	100.0
5110	營業成本(附註五及十)	288,656,861	95.2	207,589,403	94.0
	營業毛利	14,413,806	4.8	13,313,038	6.0
5920	未實現聯屬公司間銷貨毛利減少	20,818	-	26,475	-
		14,434,624	4.8	13,339,513	6.0
營業費用：(附註五及十)					
6100	推銷費用	1,386,965	0.5	1,624,623	0.7
6200	管理費用	998,366	0.3	1,065,176	0.5
6300	研究發展費用	2,813,266	0.9	2,595,959	1.2
		5,198,597	1.7	5,285,758	2.4
	營業淨利	9,236,027	3.1	8,053,755	3.6
營業外收入及利益：					
7110	利息收入	625,701	0.2	410,891	0.2
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註三及四(五))	1,223,578	0.4	1,248,078	0.6
7122	其他投資收益淨額	121,645	-	24,519	-
7160	兌換利益淨額	-	-	478,705	0.2
7480	其他(附註五)	177,616	0.1	136,759	0.1
		2,148,540	0.7	2,298,952	1.1
營業外費用及損失：					
7510	利息支出	199,781	0.1	437,876	0.2
7560	兌換損失淨額	341,128	0.1	-	-
7880	其他(附註三及四(二))	452,365	0.1	250,181	0.1
		993,274	0.3	688,057	0.3
	稅前淨利	10,391,293	3.5	9,664,650	4.4
8110	所得稅費用(附註四(十))	1,639,827	0.6	1,245,532	0.6
	本期淨利	\$ 8,751,466	2.9	\$ 8,419,118	3.8
9950 基本每股純益(單位：元)(附註四(十一))					
		\$ 2.79	2.35	\$ 2.79	2.43
基本每股純益-追溯調整(單位：元)					
		\$ 2.68	2.34	\$ 2.68	2.34
稀釋每股純益(單位：元)					
		\$ 2.57	2.16	\$ 2.74	2.39
稀釋每股純益-追溯調整(單位：元)					
		\$ 2.64	2.30	\$ 2.64	2.30
假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：					
	稅前淨利	\$ 10,460,260		\$ 9,959,526	
	本期淨利	\$ 8,820,433		\$ 8,713,994	
	基本每股純益(單位：元)	\$ 2.77	2.34	\$ 2.82	2.47
	基本每股純益-追溯調整(單位：元)			\$ 2.72	2.38

董事長：



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：



會計主管：





仁寶電腦股份有限公司
股票印信

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

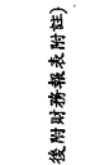
	股本	資本公積	法定公積	特別公積	未分配盈餘	金融商品未實現利益	外幣換算調整	庫藏股票	合計
民國九十四年一月一日期初餘額	\$ 33,382,609	5,768,377	4,624,036	588,479	14,492,443	-	(227,273)	(1,251,413)	57,377,258
盈餘指撥及分配：									
提列特別盈餘公積	-	-	-	951,283	(951,283)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	657,315	-	(657,315)	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	236,633	-	-	-	(295,791)	-	-	-	(59,158)
分配董事監察酬勞	-	-	-	-	(118,317)	-	-	-	(118,317)
分配股東股利(含股票及現金)	667,652	-	-	-	(4,339,739)	-	-	-	(3,672,087)
資本公積轉增資	-	667,652	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	810,508	1,282,335	-	-	-	-	-	-	2,092,843
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	4,514	-	-	(95,526)	-	-	-	(91,012)
子公司取得母公司現金股利	-	70,110	-	-	-	-	-	-	70,110
子公司處分持有之母公司股票	-	224,766	-	-	-	-	-	370,166	594,932
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	8,419,118	-	-	-	8,419,118
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	180,406	-	180,406
民國九十四年十二月三十一日餘額	35,765,054	6,682,450	5,281,351	1,539,762	16,453,590	-	(46,867)	(881,247)	64,794,093
盈餘指撥及分配：									
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(594,118)	594,118	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	841,912	-	(841,912)	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	340,975	-	-	-	(378,860)	-	-	-	(37,885)
分配董事監察酬勞	-	-	-	-	(151,544)	-	-	-	(151,544)
分配股東股利(含股票及現金)	715,301	-	-	-	(6,080,059)	-	-	-	(5,364,758)
資本公積轉增資	357,650	(357,650)	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	935,601	1,488,169	-	-	-	-	-	-	2,423,770
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	718,683	-	-	(242,740)	-	-	-	475,943
子公司取得母公司現金股利	-	68,967	-	-	-	-	-	-	68,967
民國九十五年淨利	-	-	-	-	8,751,466	-	-	-	8,751,466
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(617)	-	(617)
金融商品未實現利益之變動	-	-	-	-	-	273,788	-	-	273,788
民國九十五年十二月三十一日餘額	\$ 38,114,581	8,600,619	6,123,263	945,644	18,104,059	273,788	(47,484)	(881,247)	71,233,223



董事長：



經理人：



會計主管：



後附財務報表附註：



民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 8,751,466	8,419,118
調整項目：		
折舊及攤銷	359,967	620,063
提列備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	562,440	853,817
以成本衡量之金融資產減損損失	119,476	211,063
權益法之現金股利收現	1,182,029	641,668
權益法認列之投資利益淨額	(1,223,578)	(1,248,078)
應收票據及帳款增加	(23,707,941)	(4,222,804)
存貨增加	(1,343,532)	(1,696,472)
預付款項、其他流動資產及金融資產-流動減少(增加)	639,865	(681,312)
應付票據及帳款增加	29,766,490	3,814,841
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債增加	406,910	48,546
應付所得稅增加	39,627	1,327,096
遞延所得稅利益增加	(376,734)	(187,742)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	(467,084)	469,868
其他	(129,493)	378,292
營業活動之淨現金流入	14,579,908	8,747,964
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(60,466)	(144,270)
遞延費用增加	(156,037)	(246,805)
其他應收關係人款減少(增加)	420,168	(791,698)
權益法之長期投資及備供出售金融資產-非流動增加	(1,817,494)	(4,065,611)
權益法之長期投資及備供出售金融資產-非流動處分價款	346,999	507,515
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(211,000)	-
按投資公司減資及清算退回股款	224,016	11,907
其他	140,846	182,760
投資活動之淨現金流出	(1,112,968)	(4,539,202)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(1,334,515)
應付公司債增加	-	9,646,500
到期償還之應付公司債	(878,610)	(3,780,000)
發放現金股利	(5,364,758)	(3,672,087)
發放董監酬勞及員工紅利	(189,429)	(159,291)
其他	20	400
融資活動之淨現金流入(出)	(6,432,777)	701,007
本期現金及約當現金增加數	7,034,163	4,909,769
期初現金及約當現金餘額	26,570,461	21,660,692
期末現金及約當現金餘額	\$ 33,604,624	26,570,461
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 235,422	269,765
本期支付所得稅	\$ 1,976,934	106,178
不影響現金流量之投資及融資活動：		
應付可轉換公司債及其他轉換為股本及資本公積	\$ 2,423,770	2,092,843
應付員工紅利	\$ -	18,184
民國九十五年度分割行動通訊產品事業群于華寶通訊股份有限公司，其資產與負債之明細如下：		
應收(付)票據及帳款淨額	\$ 879,436	
存貨淨額	62,811	
預付款項及其他流動資產	413,115	
固定資產淨額	168,971	
遞延費用	16,827	
應付費用及其他流動負債	(56,647)	
應計產品保證負債	(31,326)	
分割之淨資產	1,453,187	
減：取得長期股權投資之帳面價值	(1,453,187)	
分割現金流出	\$ -	

董事長：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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九十六年及九十五年六月三十日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年及九十五年上半年度之損益表、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。

除下段所述者外，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。

如財務報表附註四(五)所述，仁寶電腦工業股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日採權益法評價之長期股權投資中分別有21,153,127千元及16,575,935千元，民國九十六年及九十五年上半年度認列之投資利益淨額中分別有投資收益1,384,294千元及投資損失60,638千元，係依據被投資公司未經會計師查核之財務報表，以權益法評價計列。另財務報表附註十一之(二)「轉投資事業相關資訊」係由被投資公司所提供，本會計師未採用第二段所述之查核程序予以查核。

依本會計師之意見，除上段所述被投資公司財務報表如經會計師查核，對於長期股權投資之評價、相關損益及轉投資事業相關資訊之揭露可能有所調整外，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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十六年及九十五年六月三十日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年及九十五年上半年度之經營成果與現金流量。

民國九十六年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師意見，除第三段所述事項之可能調整外，該等明細表係依據第四段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。



仁寶電腦工業股份有限公司民國九十六年上半年度之合併財務報表，尚待本會計師核閱。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

羅 瑞 蘭



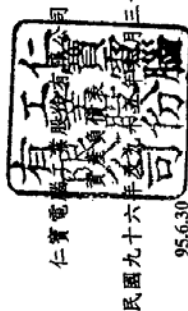
顏 幸 福



原證期會核 台財證六字第0930104860號

准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民 國 九 十 六 年 八 月 八 日

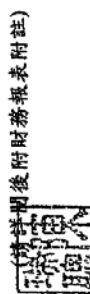


單位：新台幣千元

		96.6.30		95.6.30			
		金額	%	金額	%	金額	%
資產：							
流動資產：							
1100 現金及約當現金(附註四(一))		32,657,037	20.4	30,792,257	24.5	2140	
1140 應收票據及帳款淨額(附註四(三))		63,799,750	39.9	35,474,920	28.4	2150	
1150 應收票據及帳款淨額－關係人						2160	
1190 其他金融資產－流動(附註四(二))		1,707,503	1.1	1,353,054	1.1	2170	
1210 存貨淨額(附註四(五))		3,101,458	1.9	2,108,457	1.7	2200	
1280 預付款項及其他流動資產		13,047,114	8.1	10,313,918	8.3	2216	
		836,354	0.5	406,322	0.3	2270	
		115,149,216	71.9	80,448,928	64.4	2289	
投資：							
1421 採權益法之長期投資(附註四(五))		36,847,255	23.0	36,248,316	29.0	2410	
1450 備供出售金融資產－非流動						2430	
1480 以成本衡量之金融資產－非流動		3,837,462	2.5	3,225,369	2.6	2881	
1440 其他金融資產－非流動		858,966	0.5	1,634,997	1.3		
		163,583	0.1	163,475	0.1		
		41,707,266	26.1	41,272,157	33.0		
固定資產： (附註四(六))							
1501 土地		1,013,000	0.6	1,003,582	0.8	3110	
1521 房屋及附屬設備		1,862,932	1.2	1,929,180	1.5	3150	
1535 研發設備		283,512	0.2	246,839	0.2		
1681 其他設備		272,210	0.2	256,166	0.2	3210	
15x9 減：累計折舊		3,431,654	2.2	3,435,767	2.7	3280	
1670 預付設備款		(1,064,704)	(0.7)	(992,498)	(0.7)		
		13,095	-	4,272	-		
		2,380,045	1.5	2,447,541	2.0		
無形資產及其他資產：							
1800 出租資產淨額(附註四(六)及五)		420,671	0.3	426,823	0.3	3310	
1830 專利使用權及其他		416,900	0.2	420,954	0.3	3320	
		837,571	0.5	847,777	0.6	3330	
						3450	
資產總計		\$ 160,074,098	100.0	125,016,403	100.0		
負債及股東權益：							
流動負債：							
應付票據及帳款：							
應付票據及帳款－關係人(附註五)							
應付所得稅							
應付費用及其他應付款							
其他金融負債－流動(附註四(二)及四(十二))							
應付股利							
應付公司債(附註四(七))							
應計產品保證負債							
長期及其他負債：							
應付公司債(附註四(七))							
遞延之衍生性金融負債－非流動							
聯屬公司間未實現利益及其他(附註四(五)及四(十))							
負債合計							
股本： (附註四(九))							
普通股股本							
得分配股票股利							
資本公積： (附註四(九))							
股票溢價							
其他							
保留盈餘： (附註四(九))							
法定盈餘公積							
特別盈餘公積							
未分配盈餘							
股東權益其他項目：							
金融商品未實現損益(附註四(二)及四(五))							
外幣換算調整數							
庫藏股票(附註四(九))							
股東權益合計							
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							
		\$ 160,074,098	100.0	125,016,403	100.0		



會計主管：



經理人：



董事長：

仁寶電子股份有限公司

民國九十六年及九十五年六月三十日

單位：新台幣千元

	96年上半年度		95年上半年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註五)	\$ 196,882,134	100.5	120,897,420	100.5
4190 減：銷貨退回及折讓	<u>1,025,320</u>	<u>0.5</u>	<u>617,140</u>	<u>0.5</u>
營業收入淨額	195,856,814	100.0	120,280,280	100.0
5110 營業成本(附註五及十)	<u>186,497,401</u>	<u>95.2</u>	<u>114,357,359</u>	<u>95.1</u>
營業毛利	9,359,413	4.8	5,922,921	4.9
5920 未實現聯屬公司間銷貨毛利減少	<u>1,246</u>	<u>-</u>	<u>8,919</u>	<u>-</u>
	9,360,659	4.8	5,931,840	4.9
營業費用：(附註五及十)				
6100 推銷費用	814,712	0.4	591,435	0.5
6200 管理費用	595,142	0.3	479,738	0.4
6300 研究發展費用	<u>1,401,833</u>	<u>0.7</u>	<u>1,084,984</u>	<u>0.9</u>
	2,811,687	1.4	2,156,157	1.8
營業淨利	<u>6,548,972</u>	<u>3.4</u>	<u>3,775,683</u>	<u>3.1</u>
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	491,893	0.3	267,168	0.2
7121 權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	841,953	0.4	603,365	0.6
7122 其他投資收益淨額	-	-	153,797	0.1
7160 兌換利益淨額	12,833	-	-	-
7480 其他(附註四(二)及附註五)	<u>70,903</u>	<u>-</u>	<u>132,449</u>	<u>0.1</u>
	1,417,582	0.7	1,156,779	1.0
營業外費用及損失：				
7510 利息支出	75,015	0.1	108,186	0.1
7522 其他投資損失淨額(附註四(二))	199,418	0.1	-	-
7560 兌換損失淨額	-	-	140,096	0.1
7630 減損損失(附註四(二))	604,762	0.3	42,000	-
7880 其他	<u>39,971</u>	<u>-</u>	<u>69,317</u>	<u>0.1</u>
	919,166	0.5	359,599	0.3
稅前淨利	7,047,388	3.6	4,572,863	3.8
8110 所得稅費用(附註四(十))	<u>1,195,562</u>	<u>0.6</u>	<u>682,807</u>	<u>0.6</u>
本期淨利	<u>\$ 5,851,826</u>	<u>3.0</u>	<u>\$ 3,890,056</u>	<u>3.2</u>
9950 基本每股純益(單位：元)(附註四(十一))	<u>\$ 1.85</u>	<u>1.53</u>	<u>1.24</u>	<u>1.05</u>
基本每股純益-追溯調整(單位：元)			<u>\$ 1.22</u>	<u>1.04</u>
稀釋每股純益(單位：元)	<u>\$ 1.74</u>	<u>1.44</u>	<u>1.12</u>	<u>0.95</u>
稀釋每股純益-追溯調整(單位：元)			<u>\$ 1.11</u>	<u>0.94</u>
假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：				
稅前淨利	\$ 7,129,534		4,643,276	
本期淨利	<u>\$ 5,933,972</u>		<u>3,960,469</u>	
基本每股純益(單位：元)	<u>\$ 1.84</u>	<u>1.53</u>	<u>1.24</u>	<u>1.06</u>
基本每股純益-追溯調整(單位：元)			<u>\$ 1.22</u>	<u>1.04</u>

董事長：



(請詳閱後附「財務報表附註」)

經理人：



會計主管：





仁寶電腦股份有限公司
董事長 陳其南

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

	股本	待配 股票股利	資本公積	法定盈餘	特別盈餘	未分配 盈餘	金融商品 未實現損益	外幣換算 調整數	庫藏股票	合計
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 35,765,054	-	6,682,450	5,281,351	1,539,762	16,453,590	-	(46,867)	(881,247)	64,794,093
盈餘指撥及分配：										
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(594,118)	594,118	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	841,912	-	(841,912)	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	-	340,975	-	-	-	(378,860)	-	-	-	(37,885)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	(151,544)	-	-	-	(151,544)
分配股東股利(含股票及現金)	-	715,301	-	-	-	(6,080,059)	-	-	-	(5,364,758)
資本公積轉增資	-	357,650	(357,650)	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	749,898	-	1,213,146	-	-	-	-	-	-	1,963,044
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	-	651,765	-	-	(360,980)	-	-	-	290,785
子公司取得母公司現金股利	-	-	70,413	-	-	-	-	-	-	70,413
民國九十五年上半年度淨利	-	-	-	-	-	3,890,056	-	-	-	3,890,056
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(96,414)	-	(96,414)
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	(254,706)	-	-	(254,706)
民國九十五年六月三十日期初餘額	\$ 36,514,952	1,413,926	8,260,124	6,123,263	945,644	13,124,409	(254,706)	(143,281)	(881,247)	65,103,084
民國九十六年一月一日期初餘額	\$ 38,114,581	-	8,600,619	6,123,263	945,644	18,104,059	273,788	(47,484)	(881,247)	71,233,223
盈餘指撥及分配：										
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(729,211)	729,211	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	875,146	-	(875,146)	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	-	354,435	-	-	-	(393,816)	-	-	-	(39,381)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	(157,526)	-	-	-	(157,526)
分配股東股利(含股票及現金)	-	76,229	-	-	-	(6,555,708)	-	-	-	(6,479,479)
資本公積轉增資	-	114,344	(114,344)	-	-	-	-	-	-	-
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	-	(125,306)	-	-	(41,946)	-	-	-	(167,252)
子公司取得母公司現金股利	-	-	82,146	-	-	-	-	-	-	82,146
民國九十六年上半年度淨利	-	-	-	-	-	5,851,826	-	-	-	5,851,826
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	52,425	-	52,425
金融商品未實現利益之變動	-	-	-	-	-	-	1,391,436	-	-	1,391,436
民國九十六年六月三十日期初餘額	\$ 38,114,581	545,008	8,443,115	6,998,409	216,433	16,660,954	1,665,224	4,941	(881,247)	71,767,418



董事長：

經理人：

國後附財務報表附註)

會計主管：



仁寶電腦工業股份有限公司

民國九十六年及九十五年六月三十日

單位：新台幣千元

	96年上半年度	95年上半年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 5,851,826	3,890,056
調整項目：		
折舊及攤銷	281,902	176,997
提列備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	387,008	57,338
以成本衡量及備供出售金融資產減損損失	604,762	-
處分以成本衡量及備供出售金融資產損失(利益)	341,627	(40,895)
權益法認列之投資收益淨額	(841,953)	(603,365)
應收票據及帳款減少(增加)	(4,403,931)	1,149,138
存貨增加	(2,225,621)	(525,578)
預付款項、其他流動資產及金融資產—流動減少	399,035	479,877
應付票據及帳款增加	130,457	2,162,735
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債減少	(558,860)	(760,206)
應付所得稅減少	(270,560)	(701,259)
其他	(21,487)	(113,291)
營業活動之淨現金流入(出)	(325,795)	5,171,547
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(49,088)	(25,825)
專利使用權增加	(375,935)	(86,059)
權益法之長期投資及以成本衡量之金融資產增加	(376,328)	(681,314)
權益法之長期投資、以成本衡量及備供出售金融資產處分價款	1,072,191	264,265
被投資公司清算退回股款	3,766	77,616
其他應收關係人款減少	143,213	220,055
其他	639	73,268
投資活動之淨現金流入(出)	418,458	(157,994)
融資活動之現金流量：		
到期償還之應付公司債	(1,040,000)	(780,000)
其他	(250)	(11,757)
融資活動之淨現金流出	(1,040,250)	(791,757)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(947,587)	4,221,796
期初現金及約當現金餘額	33,604,624	26,570,461
期末現金及約當現金餘額	\$ 32,657,037	30,792,257
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 98,462	117,381
本期支付所得稅	\$ 1,497,117	1,386,439
不影響現金流量之投資及融資活動：		
應付可轉換公司債及其他轉換為股本及資本公積	\$ -	1,963,044
應付現金股利、董監酬勞及員工紅利	\$ 6,676,386	5,542,430

民國九十五年上半年度分割行動通訊產品事業群予華寶通訊股份有限公司，其資產與負債之明細如下：

應收(付)票據及帳款淨額	\$ 879,436
存貨淨額	62,811
預付款項及其他流動資產	413,115
固定資產淨額	168,971
遞延費用	16,827
應付費用及其他流動負債	(56,647)
應計產品保證負債	(31,326)
分割之淨資產	1,453,187
減：取得長期股權投資之帳面價值	(1,453,187)
分割現金流出	\$ -

董事長：



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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九十五年及九十四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九十五年度及九十四年度之合併損益表、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，足以允當表達仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司民國九十五年及九十四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九十五年度及九十四年度之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，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」及第三十六號「金融



商品之表達與揭露」，就金融資產及負債依規定重新分類，並依公平價值衡量，致民國九十五年十二月三十一日股東權益增加273,788千元，另，對民國九十五年度會計原則變動累積影響數、淨利及每股盈餘並無重大影響。

安侯建業會計師事務所

會計師：

羅端蘭
顏幸福



原證期會核 台財證六字第0930104860號
准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國九十六年二月九日



..
通州志

新華日報附合併財務報表附註)

經理人：

董事長：

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度		94年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入淨額(附註五)	\$ 382,398,831	100.0	265,461,920	100.0
5110 營業成本(附註五及十)	357,043,636	93.4	244,896,129	92.3
營業毛利	25,355,195	6.6	20,565,791	7.7
營業費用(附註五及十)：				
6100 推銷費用	2,545,802	0.7	2,554,210	1.0
6200 管理費用	2,044,775	0.5	2,092,413	0.8
6300 研究發展費用	4,878,235	1.3	3,617,548	1.4
	9,468,812	2.5	8,264,171	3.2
營業淨利	15,886,383	4.1	12,301,620	4.5
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	1,193,604	0.3	720,517	0.3
7122 其他投資收益淨額(附註二(一)、四(二)及四(五))	1,271,489	0.4	343,359	0.1
7160 兌換利益淨額	-	-	740,179	0.3
7480 其他(附註五)	381,328	0.1	372,989	0.2
	2,846,421	0.8	2,177,044	0.9
營業外費用及損失：				
7510 利息支出	612,271	0.2	637,266	0.2
7560 兌換損失淨額	476,513	0.1	-	-
7521 權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	3,267,920	0.9	1,747,076	0.7
7570 存貨跌價及呆滯損失	142,461	-	430,955	0.2
7880 其他	502,326	0.1	322,231	0.1
	5,001,491	1.3	3,137,528	1.2
稅前淨利	13,731,313	3.6	11,341,136	4.2
8110 所得稅費用(附註四(十))	2,523,181	0.7	1,475,752	0.5
9600 合併總利益	\$ 11,208,132	2.9	9,865,384	3.7
歸屬於：				
9601 母公司股東	8,751,466	2.3	8,419,118	3.2
9602 少數股權淨利	2,456,666	0.6	1,446,266	0.5
	\$ 11,208,132	2.9	9,865,384	3.7
9950 基本每股純益(單位：元)(附註四(十二))	\$ 3.03	2.35	2.86	2.43
基本每股純益-追溯調整(單位：元)			2.75	2.34
稀釋每股純益(單位：元)	\$ 2.79	2.16	2.80	2.39
稀釋每股純益-追溯調整(單位：元)			2.70	2.30

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：



仁寶電腦股份有限公司
中華民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘				外幣換算 調整數	金融商品 未實現利益	庫藏股票	少數股東	合 計
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積					
民國九十四年一月一日期初餘額	\$ 33,382,609	5,768,377	4,624,036	588,479	-	-	(1,251,413)	3,181,023	60,558,281
盈餘指撥及分配：									
提列特別盈餘公積	-	-	-	951,283	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	657,315	-	-	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	236,633	-	-	-	-	-	-	-	(59,158)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	(118,317)
分配股東股利(含股票及現金)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,672,087)
資本公積轉增實	667,652	(667,652)	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	810,508	1,282,335	-	-	-	-	-	-	2,092,843
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	4,514	-	-	-	-	-	-	(91,012)
子公司取得母公司現金股利	-	70,110	-	-	-	-	-	-	70,110
子公司處分持有之母公司股票	-	224,766	-	-	-	-	370,166	-	594,932
民國九十四年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	8,419,118
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	180,406
少數股東淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股東之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	1,446,266
民國九十四年十二月三十一日餘額	35,765,054	6,682,450	5,281,351	1,539,762	(46,867)	-	(881,247)	5,008,447	69,802,540
盈餘指撥及分配：									
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(594,118)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	841,912	-	-	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	340,975	-	-	-	-	-	-	-	(37,885)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	(151,544)
分配股東股利(含股票及現金)	715,301	-	-	-	-	-	-	-	(5,364,738)
資本公積轉增實	357,650	(357,650)	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	935,601	1,488,169	-	-	-	-	-	-	2,423,770
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	718,683	-	-	-	-	-	-	475,943
子公司取得母公司現金股利	-	68,967	-	-	-	-	-	-	68,967
民國九十五年淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	8,751,466
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(617)
金融商品未實現利益之變動	-	-	-	-	-	273,788	-	-	273,788
少數股東淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股東之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	2,456,666
民國九十五年十二月三十一日餘額	\$ 38,114,581	8,600,619	6,123,263	945,644	(47,434)	273,788	(881,247)	(1,296,842)	77,401,494



董事長：



經理人：

民國九十五年十二月三十一日



會計主管：

仁寶電腦股份有限公司及其子公司

民國九十五年及九十四年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

	95年度	94年度
合併總利益	\$ 11,208,132	9,865,384
調整項目：		
折舊及攤銷	2,861,386	2,002,235
提列備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	736,794	1,537,727
權益法認列之投資損失淨額	3,267,920	1,747,076
應收票據及帳款增加	(24,266,644)	(7,273,421)
存貨增加	(4,755,865)	(6,003,408)
預付款項、其他流動資產及金融資產-流動減少(增加)	808,457	(254,232)
應付票據及帳款增加	35,032,227	9,302,527
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債增加	2,294,281	351,714
應付所得稅增加	199,493	1,544,855
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少(增加)	(467,084)	469,868
其他	(24,658)	225,765
營業活動之淨現金流入	26,894,439	13,516,090

投資活動之現金流量：

固定資產增加數	(4,115,130)	(5,566,488)
出售固定資產及閒置資產價款	244,417	430,406
遞延費用增加	(396,160)	(92,318)
取得子公司支付之現金	(901,307)	-
備供出售金融資產-流動增加	(270,000)	-
權益法之長期投資、備供出售金融資產-非流動及以成本衡量之金融資產-非流動增加	(2,594,907)	(6,330,941)
被投資公司處分債款及減資清算退股款	2,224,795	739,101
受限制銀行存款增加	(10,375)	(520,553)
其他	(20,195)	(127,828)
投資活動之淨現金流出	(5,838,862)	(11,468,621)

融資活動之現金流量：

短期借款及應付短期票增加	2,099,317	774,932
應付公司債增加	-	9,646,500
到期償還之應付公司債	(878,610)	(3,780,000)
子公司買回庫藏股	(732,958)	-
發放現金股利	(6,259,235)	(3,672,087)
發放董事酬勞及員工紅利	(353,227)	(118,317)
子公司處分持有母公司庫藏股	-	594,932
少數股權變動	732,957	-
其他	(76,488)	(56,040)
融資活動之淨現金流入(出)	(5,468,244)	3,389,920

匯率影響數

子公司首次併入影響數	-	-
合併主體減少現金減少數	42,800	-
本期現金及約當現金增加數	15,570,458	9,504,726
期初現金及約當現金餘額	43,747,458	34,242,732
期末現金及約當現金餘額	\$ 59,317,916	43,747,458

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付利息	\$ 647,912	390,069
本期支付所得稅	\$ 2,474,111	227,971
不影響現金流量之投資及融資活動：		
應付可轉換公司債及其他轉換為股本及資本公積	\$ 2,423,770	2,092,843
應付員工紅利	\$ -	18,184

民國九十五年度因主體變動而影響現金流量表表達，其資產與負債之明細如下：

	合併主體減少	新增取得子公司
現金	\$ 42,800	82,768
應收票據及帳款淨額	143,881	1,467,790
存貨淨額	86,176	377,706
預付款項、其他金融資產-流動及其他流動資產	15,848	1,158,251
固定資產淨額	1,421,471	151,327
遞延費用	21,413	14,690
無形資產-商譽	16	525,140
其他資產及其他金融資產-非流動	82,709	5,464
短期借款	(508,128)	(205,323)
應付票據及帳款淨額	(73,123)	(2,089,417)
應付費用及其他流動負債	(97,639)	(191,317)
應計產品保證負債	-	(91,958)
存入保證金及其他	-	(18,597)
少數股權	(581,384)	(202,449)
因合併主體變動本期增加之權益法長期投資	\$ 554,040	-
新增取得子公司債款	-	984,075
減：新增取得子公司之現金餘額	-	(82,768)
取得子公司支付之現金	-	\$ 901,307

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

會計師核閱報告

仁寶電腦工業股份有限公司董事會 公鑒：

仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年六月三十日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年及九十五年上半年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開財務報表整體表示查核意見。

仁寶電腦工業股份有限公司列入上開合併財務報表之部份子公司，其民國九十六年及九十五年六月三十日之資產總額分別為15,295,544千元及10,116,799千元，占合併資產總額分別為8%及6%，負債總額分別為2,912,063千元及673,983千元，占合併負債總額分別為2%及1%；暨民國九十六年及九十五年上半年度之營業收入淨額合計分別為1,148,623千元及937,065千元，占合併營業收入淨額均為1%，稅後純益合計分別為425,307千元及11,642千元，占合併稅後純益分別為6.0%及0.3%，係依該等子公司同期間未經會計師核閱之財務報表為依據。此外，如合併財務報表附註四(五)所述，民國九十六年及九十五年六月三十日採權益法評價之長期股權投資分別為886,785千元及1,684,301千元，民國九十六年及九十五年上半年度依權益法認列之投資損失分別為86,361千元及275,046千元，係依據被投資公司未經會計師核閱之財務報表，以權益法評價計列。另，合併財務報表附註十一(二)「轉投資事業相關資訊」係由該等子公司及被投資公司所提供，本會計師未依第二段所述之核閱程序執行核閱工作。



依本會計師核閱結果，除上段所述該等子公司及被投資公司財務報表及被投資公司相關資訊倘經會計師核閱，對第一段所述之合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則而須作修正之情事。

安侯建業會計師事務所

會計師：羅端蘭 

顏章祿 

原證期會核 台財證六字第0930104860號
准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國九十六年八月十三日

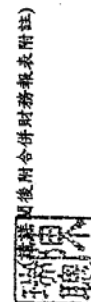


單位：新台幣千元

		96.6.30		95.6.30	
		金額	%	金額	%
資產：					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註四(一))		65,299,152	32.4	52,693,152	31.8
1321 短期有價證券(附註四(二))		323,075	0.2	289,980	0.2
1140 應收票據及帳款(附註四(三)及五)		71,001,871	35.2	45,637,060	27.6
1190 其他金融資產—流動(附註四(二)、五及六)		1,181,087	0.6	1,384,042	0.8
1210 存貨淨額(附註四(四))		27,926,734	13.8	25,502,749	15.4
1260 預付款項及其他流動資產		666,838	0.3	1,100,587	0.7
1286 遞延所得稅資產—流動(附註四(十一))		1,239,682	0.6	610,564	0.3
		167,638,439	83.1	127,218,134	76.8
投資：					
1421 採權益法之長期投資(附註四(五))		12,083,787	6.0	16,533,299	10.0
1450 可供出售金融資產—非流動(附註四(二)及(十三))		5,185,465	2.6	4,393,403	2.7
1480 以成本衡量之金融資產—非流動(附註四(二))		1,726,176	0.8	2,497,248	1.5
1440 其他金融資產—非流動		163,583	0.1	249,082	0.2
		19,159,011	9.5	23,673,032	14.4
固定資產：(附註四(六))					
1501 土地及土地使用權		1,581,097	0.8	1,582,195	0.9
1521 建築物及附屬設備		5,685,992	2.8	5,322,990	3.2
1531 機器設備		9,041,600	4.5	8,377,438	5.1
1537 傢俱		891,437	0.4	764,152	0.5
1681 其他設備		3,200,042	1.6	3,093,980	1.9
		20,400,168	10.1	19,140,755	11.6
15x9 減：累計折舊		(8,399,290)	(4.1)	(6,498,336)	(3.9)
1670 預付設備款		1,489,988	0.7	1,177,353	0.7
		13,490,866	6.7	13,819,772	8.4
無形資產及其他資產：					
1760 商譽		606,950	0.3	95,829	-
1750 專利使用權及其他無形資產		511,570	0.3	480,097	0.3
1880 其他(附註四(六)、四(九)及四(十一))		247,013	0.1	294,989	0.1
		1,365,533	0.7	870,915	0.4
		201,653,849	100.0	165,581,853	100.0
負債及股東權益：					
流動負債：					
短期借款(附註四(七))					
應付票據及帳款		81,388,064	40.4	58,676,016	35.5
應付票據及帳款—關聯人(附註五)		614,513	0.3	1,776,458	1.0
應付所得稅		2,074,477	1.0	1,643,200	1.0
應付費用及其他流動負債(附註四(二)及四(十三))		6,555,286	3.3	3,523,657	2.1
其他金融負債—流動(附註四(二)及四(十二))		39,920	-	-	-
應付股利		7,915,122	3.9	6,188,822	3.7
應付公司債(附註四(八))		13,252,000	6.6	1,040,000	0.6
應付產品保證負債		1,215,556	0.6	1,023,805	0.6
		123,452,082	61.3	81,809,638	49.3
長期及其他負債：					
應付公司債(附註四(八))		-	-	13,695,523	8.3
遞延之衍生性金融負債—非流動(附註四(二)及四(十三))		-	-	-	-
遞延所得稅負債及其他(附註四(九)及四(十二))		501,376	0.2	158,322	0.1
		501,376	0.2	13,963,176	8.5
		123,953,458	61.5	95,772,814	57.8
資本公積：(附註四(十))					
普通股股本		38,114,581	18.9	36,514,952	22.1
資本公積—其他		545,008	0.3	1,413,926	0.9
		38,659,589	19.2	37,928,878	23.0
保留盈餘：(附註四(十))					
法定盈餘公積		7,203,057	3.6	7,042,378	4.3
特別盈餘公積		1,240,058	0.6	1,217,746	0.7
未分配盈餘		8,443,115	4.2	8,260,124	5.0
		16,886,230	8.4	16,520,248	10.0
股東權益其他項目：					
金融商品未實現損益(附註四(二)及四(五))		1,665,224	0.8	(254,706)	(0.2)
外幣換算調整數		4,941	-	(143,281)	(0.1)
		1,670,165	0.8	(397,987)	(0.3)
庫藏股票(附註四(十))		216,433	0.1	945,644	0.6
少數股東權益		16,660,934	8.2	13,124,409	7.9
股東權益合計		23,875,796	11.8	20,193,316	12.2
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		201,653,849	100.0	165,581,853	100.0



會計主管：



董事長：



董事長：



董事長：

僅經核閱，未依一般公認會計準則查核
仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司

民國九十六年及九十五年六月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

		96年上半年度		95年上半年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入淨額(附註五)	\$ 227,278,005	100.0	158,630,573	100.0
5110	營業成本(附註五及十)	212,209,954	93.4	147,530,124	93.0
		15,068,051	6.6	11,100,449	7.0
	營業費用：(附註五及十)				
6100	推銷費用	1,531,126	0.7	1,290,322	0.8
6200	管理費用	1,150,009	0.5	909,404	0.6
6300	研究發展費用	2,549,467	1.1	2,006,517	1.3
		5,230,602	2.3	4,206,243	2.7
	營業淨利	9,837,449	4.3	6,894,206	4.3
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	940,412	0.4	502,462	0.3
7122	其他投資收益淨額(附註二(一)及四(二))	588,973	0.3	618,606	0.4
7160	兌換利益淨額	247,283	0.1	-	-
7480	其他(附註五)	268,870	0.1	268,212	0.2
		2,045,538	0.9	1,389,280	0.9
	營業外費用及損失：				
7510	利息支出	335,355	0.1	282,965	0.2
7521	權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	1,985,171	0.9	1,221,093	0.8
7560	兌換損失淨額	-	-	206,340	0.1
7570	存貨跌價及呆滯損失	158,742	0.1	100,633	-
7630	減損損失(附註四(二))	624,039	0.3	45,740	-
7880	其他	24,284	-	128,757	0.1
		3,127,591	1.4	1,985,528	1.2
	稅前淨利	8,755,396	3.8	6,297,958	4.0
8110	所得稅費用(附註四(十))	1,637,415	0.7	1,142,182	0.7
9600	合併總利益	\$ 7,117,981	3.1	\$ 5,155,776	3.3
	歸屬於：				
9601	母公司股東	5,851,826	2.6	3,890,056	2.5
9602	少數股權淨利	1,266,155	0.5	1,265,720	0.8
		\$ 7,117,981	3.1	\$ 5,155,776	3.3
		稅前	稅後	稅前	稅後
9950	基本每股純益(單位：元)(附註四(十二))	\$ 1.96	1.53	\$ 1.36	1.05
	基本每股純益-追溯調整(單位：元)			\$ 1.34	1.04
	稀釋每股純益(單位：元)	\$ 1.85	1.44	\$ 1.24	0.95
	稀釋每股純益-追溯調整(單位：元)			\$ 1.22	0.94

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：





仁寶電腦國際股份有限公司
BIO-TECH INTERNATIONAL CO., LTD.

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

民國九十五年一月一日期初餘額	股本	待分配 股票股利	資本公積	保留盈餘			外幣換算 調整數	金融商品 未實現損益	庫藏股票	少數股東	合計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
盈餘指撥及分配：	\$ 35,765,054	-	6,682,450	5,281,351	1,539,762	16,453,590	(46,867)	-	(881,247)	5,008,447	69,802,540
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(594,118)	594,118	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	841,912	-	(841,912)	-	-	-	-	-
分配員工紅利(含股票及現金)	-	340,975	-	-	-	(378,860)	-	-	-	-	(37,885)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	(151,544)	-	-	-	-	(151,544)
分配股東股利(含股票及現金)	-	715,301	-	-	-	(6,080,059)	-	-	-	-	(5,364,758)
資本公積轉增資	-	357,650	(357,650)	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為股本	749,898	-	1,213,146	-	-	(360,980)	-	-	-	-	1,963,044
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	-	651,765	-	-	-	-	-	-	-	290,785
子公司取得母公司現金股利	-	-	70,413	-	-	-	-	-	-	-	70,413
民國九十五年上半年度淨利	-	-	-	-	-	3,890,056	-	-	-	-	3,890,056
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(96,414)	-	-	-	(96,414)
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	(254,706)	-	-	(254,706)
少數股東權益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,265,720	3,265,720
民國九十五年六月三十日餘額	\$ 36,514,952	1,413,926	8,600,124	6,123,263	945,644	13,124,409	(143,281)	(254,706)	(881,247)	4,705,955	69,809,039
民國九十六年一月一日期初餘額	\$ 38,114,581	-	8,600,619	6,123,263	945,644	18,104,059	(47,484)	273,788	(881,247)	6,168,271	77,401,494
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(729,211)	729,211	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	875,146	(875,146)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(393,816)	-	-	-	-	(39,381)
分配員工紅利(含股票及現金)	-	354,435	-	-	-	(157,526)	-	-	-	-	(157,526)
分配董事酬勞	-	-	-	-	-	(6,555,708)	-	-	-	-	(6,479,479)
分配股東股利(含股票及現金)	-	76,229	-	-	-	(41,946)	-	-	-	-	(167,252)
資本公積轉增資	-	114,344	(114,344)	-	-	-	-	-	-	-	-
長期股權投資按權益法調整資本公積及保留盈餘	-	-	(125,306)	-	-	-	-	-	-	-	82,146
子公司取得母公司現金股利	-	-	82,146	-	-	-	-	-	-	-	82,146
民國九十六年上半年度淨利	-	-	-	-	-	5,851,826	-	-	-	-	5,851,826
外幣換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金融商品未實現利益之變動	-	-	-	-	-	-	52,425	-	-	-	52,425
少數股東權益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,266,155	1,266,155
民國九十六年六月三十日餘額	\$ 38,114,581	545,008	8,443,115	6,998,409	216,433	16,660,954	4,941	1,665,224	(881,247)	5,932,973	77,700,391



董事長：



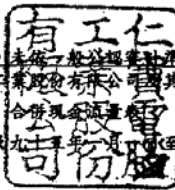
經理人：



會計主管：

嗣後附合併財務報表附註)

僅經核閱，未作一般查核，則查核
仁寶電腦工業股份有限公司及其子公司



民國九十六年及九十五年六月三十日

單位：新台幣千元

	96年上半年度	95年上半年度
營業活動之現金流量：		
合併總利益	\$ 7,117,981	5,155,776
調整項目：		
折舊及攤銷	1,804,035	1,510,187
提列備抵呆帳、銷貨退回及折讓及存貨跌價損失淨額	447,146	330,675
以成本衡量及備供出售金融資產減損損失	624,039	3,171
權益法認列之投資損失淨額	1,985,171	1,221,093
應收票據及帳款減少	685,413	894,071
存貨增加	(1,228,020)	(3,662,622)
預付款項、其他流動資產及金融資產—流動減少(增加)	226,196	(394,806)
應付票據及帳款增加(減少)	(8,776,649)	6,795,892
應付費用、其他流動負債及應計產品保證負債增加	2,748,148	1,497,009
應付所得稅減少	(534,826)	(766,610)
其他	(113,732)	(50,141)
營業活動之淨現金流入	4,984,902	12,533,695
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(1,220,245)	(3,505,459)
專利使用權增加	(440,193)	(262,172)
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	(441,328)	(684,481)
權益法之長期投資、以成本衡量及備供出售金融資產處分償款	3,069,465	301,431
其他	175,512	9,971
投資活動之淨現金流入(出)	1,143,211	(4,140,710)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,507,695	2,352,871
存入保證金減少	(113,204)	-
到期償還之應付公司債	(1,040,000)	(780,000)
少數股權變動	(1,501,453)	(986,828)
其他	-	20,916
融資活動之淨現金流入(出)	(146,962)	606,959
匯率影響數	85	(11,450)
合併主體變動現金減少數	-	(42,800)
本期現金及約當現金增加數	5,981,236	8,945,694
期初現金及約當現金餘額	59,317,916	43,747,458
期末現金及約當現金餘額	\$ 65,299,152	\$ 52,693,152
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 348,897	291,574
本期支付所得稅	\$ 2,144,124	1,712,755
不影響現金流量之投資及融資活動：		
應付可轉換公司債及其他轉換為股本及資本公積	\$ -	1,963,044
應付現金股利、董監酬勞及員工紅利	\$ 6,676,386	6,454,037

民國九十五年上半年度因合併主體變動而影響現金流量表達，其資產與負債之明細如下：

現金	\$ 42,800
應收票據及帳款淨額	143,881
存貨淨額	86,176
預付款項、其他金融資產—流動及其他流動資產	15,848
固定資產淨額	1,421,471
無形資產	21,429
其他資產及其他金融資產—非流動	82,709
短期借款	(508,128)
應付票據及帳款淨額	(73,123)
應付費用及其他流動負債	(97,639)
少數股權	(581,384)
因合併主體變動本期增加之權益法長期投資	\$ 554,040

董事長：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants
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

仁寶電腦工業股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

仁寶電腦工業股份有限公司本次為發行員工認股權憑證 100,000,000 單位，每單位認股權證得認購該公司 1 股之普通股，每股面額 10 元，總計新台幣 1,000,000,000 元，向行政院金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，仁寶電腦工業股份有限公司本次向行政院金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

仁寶電腦工業股份有限公司

安侯建業會計師事務所

會計師：

羅端蘭



民國九十六年十一月七日

仁寶電腦工業股份有限公司

董事長：許勝雄

常務董事
兼總經理：陳瑞聰



常務董事：許文斌



董事：金寶電子工業股份有限公司

董事：沈文忠



董事：林洸男



董事：張永青



董事：翁宗斌



董事：龔紹祖



董事：許烱奇



董事：中華開發工業銀行股份有限公司