

宏達國際電子股份有限公司
HTC Corporation
簡式公開說明書

(發行一○四年度限制員工權利新股 申報用稿本)

一、公司名稱：宏達國際電子股份有限公司

二、本次公開說明書編印目的：

發行一○四年度限制員工權利新股。

(一)發行種類、股數、金額：本限制員工權利新股之發行總額為新台幣 75,000,000 元，發行種類為普通股，每股面額新台幣 10 元，共計普通股 7,500,000 股。

(二)發行條件：請參閱第 77 頁。

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，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

五、本次發行之相關費用：

(一)承銷費用：新台幣 0 元。

(二)其他費用：約新台幣 120,000 元。

六、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簽章者依法負責。

七、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 2 頁說明。

八、查詢本公開說明書之網址：金融監督管理委員會指定之公開資訊申報網址：

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

宏達國際電子股份有限公司 編製
中華民國一○四年七月三十一日 刊印

一、本次發行前實收資本額之來源及比率：

單位：新台幣仟元

實收資本來源	設立資本	現金增資	盈餘轉增資	ECB換發新股增資	註銷庫藏股減資	合併增資	發行限制員工權利新股	合計
金額	5,000	1,415,000	7,368,581	173,357	(744,889)	15,673	46,000	8,278,722
佔實收資本額比例(%)	0.06%	17.09%	89.01%	2.09%	(9.00%)	0.19%	0.56%	100.00%

二、公開說明書分送計畫：

陳列處所：台灣證券交易所、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、中華民國證券商業同業公會、本公司及本公司股務代理機構(中國信託股務代理部)。

分送方式：除依規定派員送達主管機關外，依證交法三十一條辦理。

索取方式：請透過網際網路下載取閱(<http://mops.twse.com.tw/>)。

三、證券承銷商名稱、網址、地址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、網址、地址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、網址、地址及電話：不適用

六、股票或公司債簽證機構之名稱、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：100 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<http://www.chinatrust.com.tw>

電話：(02)6636-5566

八、信用評等機構之名稱、網址、地址及電話：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：

會計師姓名：徐文亞會計師、賴冠仲會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：105 臺北市民生東路三段 156 號 12 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2545-9988

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：張嘉臨

發言人職稱：全球業務總經理暨財務長

代理發言人姓名：遴選中

代理發言人職稱：遴選中

電話：(03)375-3252

電子郵件信箱：spokesman@HTC.com.tw

十三、本公司網址：<http://www.htc.com>。

宏達國際電子股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：8,279,889,250 元		公司地址：桃園市桃園區興華路 23 號		電話：(03)375-3252	
設立日期：86 年 5 月 15 日			網址： www.htc.com.tw		
上市日期：91 年 3 月 26 日		上櫃日期：-		公開發行日期：87 年 07 月 23 日	
管理股票日期：-					
負責人： 董事長 王雪紅 總經理 王雪紅			(姓名) 張嘉臨 發言人及代理發言人： (職稱) 全球業務總經理暨財務長		
股票過戶機構：中國信託商業銀行代理部			電話：(02)6636-5566		網址： http://www.chinatrust.com.tw
			地址：100 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓		
股票承銷機構：不適用			電話：-		網址：-
			地址：-		
最近年度簽證會計師：(註)勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師、賴冠仲會計師			電話：(02)2545-9988		網址： http://www.deloitte.com.tw
			地址：105 臺北市民生東路三 段 156 號 12 樓		
複核律師：不適用			電話：-		網址：-
			地址：-		
信用評等機構：不適用			電話：-		網址：-
			地址：-		
評等標的	發行公司：不適用		無■；有□，評等日期：-		評等等級：-
	本次發行公司債：不適用		無■；有□，評等日期：-		評等等級：-
董事選任日期：102 年 6 月，任期：3 年			監察人選任日期：102 年 6 月，任期：3 年		
全體董事持股比例：6.64%（104 年 7 月 31 日）			全體監察人持股比率：5.29%（104 年 7 月 31 日）		
董事、監察人及持股超過 1 0 %股東及其持股比例：(104 年 7 月 31 日)					
職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例
董事長	王雪紅	3.90	監察人	威智投資股份有限公司：法人代表 黎少倫	5.29
董 事	陳文琦	2.70	監察人	朱黃傑	--
董 事	卓火土	0.01			
董 事	David Bruce Yoffie	--			
獨立董事	林振國	--			
獨立董事	Josef Felder	0.03			
工廠地址：桃園市桃園區興華路 23 號			電話：(03)375-3252		
主要產品：智慧型手機			市場結構：內銷 10.12% 外銷 89.88%		參閱本文之頁次 第 30 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 2 頁
去（103）年度			營業收入：新台幣 187,911,200 仟元 買賣業： 仟元 加工業： 仟元 製造業：新台幣 187,911,200 仟元 稅前純(損)益：新台幣 1,983,426 仟元 每股盈餘：新台幣 1.80 元		第 92 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：104 年 07 月 31 日			刊印目的：發行一〇四年度限制員工權利新股		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次:請參閱目錄					

宏達國際電子股份有限公司

公開說明書目錄

壹、公司概況	
一、公司簡介	
(一) 設立日期	1
(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話	1
(三) 公司沿革	1
二、風險事項	
(一) 風險因素	2
(二) 訴訟或非訟事件	6
(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十以上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	7
(四) 其他重要事項	7
三、公司組織	
(一) 關係企業組織圖	8
(二) 董事及監察人資料	13
四、資本及股份	
(一) 股本形成經過	18
(二) 最近股權分散情形	19
(三) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	20
(四) 員工分紅及董事、監察人酬勞	20
貳、營運概況	
一、公司之經營	
(一) 業務內容	22
(二) 市場及產銷概況	30
二、轉投資事業	
(一) 轉投資事業概況	33
(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，子公司持有或處份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財務績效及財務狀況影響	36
三、重要契約	37
參、發行計畫及執行情形	
一、本次發行員工認股權憑證及限制員工之權利新股計畫應記載事項	38
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	38
三、本次併購發行新股應記載事項	38
肆、財務概況	
一、最近五年度簡明財務資料	
(一) 財務分析-國際財務報導準則	39
(二) 財務分析-我國財務會計準則	42
二、財務報表應記載事項	
(一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告	44
(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告。但不包括重要會計項目明細表	44
(三) 發行人申報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或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露	44
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，應揭露之事項	44
四、財務狀況及經營結果檢討分析	
(一) 財務狀況	45
(二) 財務績效	46
(三) 現金流量	47
(四) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	47
(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	47

(六)其他重要事項	48
伍、特別記載事項	
一、內部控制制度執行狀況	
(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議	49
(二)內部稽核發現重大缺失改善情形	49
(三)會計師專案審查內部控制之原因及審查報告	49
二、委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用機構所出具之評等報告	49
三、證券承銷商評估總結意見	49
四、律師法律意見書	49
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	49
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項	49
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	49
八、上市上櫃公司治理運作情形應記載事項	
(一)董事會運作情形	49
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	51
(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	53
(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形	62
(五)履行社會責任情形	64
(六)公司履行誠信經營情形及採行措施	71
(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式	75
(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總	76
(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	76
九、其他必要補充說明事項	76

壹、公司概况

一、公司简介

(一)設立日期：中華民國八十六年五月十五日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話：

1.總公司地址：桃園市桃園區興華路23號

電話：(03)375-3252

2.臺北辦公室地址：

新北市新店區寶強路6之3號1樓

新北市新店區中興路三段88號

電話：(02)8912-4138

3.工廠地址：桃園市桃園區興華路23號

電話：(03)375-3252

(三)公司沿革

宏達電(HTC) 成立時的初衷，是為了要將高效能的可攜式設備帶給世人。至今，歷經三次革命性的創新再造。

專業**PDA** 設計，深耕創新研發技術

1997 年公司成立不久，HTC 即取得美國微軟（Microsoft）新型作業系統 Windows CE的授權。當時卓總經理（現任董事）與周永明副總（現任未來產品中心負責人）組織了HTC的第一支研發團隊，製作出世界第一台以Windows CE為基礎的掌上型裝置。同時亦成為微軟的重要策略合作夥伴，為往後雙方在產品研發的緊密關係奠定良好基礎。2000 年HTC 設計、研發與製造之Compaq iPAQ 甫推出市場即受到熱烈迴響，HTC開始在全球PDA領域中展露光芒。

智慧型手持式裝置獨佔鰲頭

快速切入通訊，是HTC發展的第二個轉捩點，1999年開始，周永明預見未來行動通訊產品將成為人類生活必需品，而全球無線手機GSM市場有從歐洲一路發展到美國、日本市場的趨勢，即辛勤拜會歐洲各大電信業者，提出「客製化」無線通訊產品的創新商業模式。2002年，分別與英國電信業者O2與法國電信業者Orange，率先推出全球首款搭載微軟最新手持式產品作業系統的O2 XDA 與Orange SPV，協助全球各大電信業者提高戶平均營收（Average revenue per user），引起全球通訊業界的高度矚目。

HTC首度將網路、娛樂、影音、個人助理等功能全部整合至擁有高畫質彩色大螢幕的手機之中，手機因此進入全新的世代。基於此，HTC開始積極和客戶一起共同開發測試新產品，並了解顧客所提供的各種電信服務，直接製作「客製化」的手機，而這也是HTC 佈局全球通訊市場、建立行銷服務體系的開始。

全球品牌行銷佈局

2007年起HTC正式以自我品牌跨入全球行銷布局，隨後推出HTC Touch，掀起觸控式智慧型手機的風潮。2009年更以獨家的手機使用介面 HTC Sense™，秉持著以人為中心的理念，讓手機的使用更簡單、更直覺。同年，開啟全球一致的系列廣告You Campaign 揭櫫品牌定位quietly brilliant並贊助環法自行車大賽與Wallpaper 年度設計大賞，提升HTC品牌的知名度。

HTC的品牌定位「謙和智慧(quietly brilliant)」來自於企業文化，致力於創造最美好的體驗，我們不斷推出創新手機來滿足不同消費者的需求，幫助人們輕鬆享受行動生活與娛樂。隨著智慧型手機市場之蓬勃發展，近年來HTC 持續延攬更多優秀的研發與行銷人才加入，團隊合作戮力耕耘，歷年來屢獲多項國際大獎的肯定。繼2011年於全球行動通訊大會(MWC) 獲頒「最佳手機公司」大獎，同年亦入選Interbrand 所公布的「全球百大最有價值品牌」，更有多款出色的手機分別榮獲各樣囊括尖端技術、產品設計與創新手機的殊榮。

自2013年1月起，HTC 與全球最頂尖的兩個足球賽事UEFA Champions League與UEFA Europa League 合作，成為2013、2014 UEFA Super Cup Final 及2013、2014與2015 UEFA Women's Champions League Final官方指定智慧手機品牌，以新穎與創新方式拉近全世界球迷與賽事之間的距離。球迷們可透過HTC FootballFeed 手機應用程式，輕鬆掌握比賽內容，強化了品牌贊助與產品的使用體驗。

我們亦由內而外更新品牌形象，將智慧融入生活，透過不斷創新來促進人類的連結合一。「追尋卓越 止於至善 (The Pursuit of Brilliance)」的精神驅動HTC不斷向前邁進，創造出具有絕佳體驗與革命性效能的行動裝置，我們勇於探索未知並致力於創新設計，重新想像如何連結世界、人群及人們所追求的梦想。

2015年初，透過一支由世界知名影星小勞勃道尼配音的60秒影片「One」，與世人分享 HTC 品牌故事與願景。藉由這支影片中世界各地人們同心連結的美麗片段，深刻地呈現 HTC「促進人類連結合一」的品牌承諾。

我們深信科技能改變世界，HTC 所有的努力皆基於開創未來。當我們跨足穿戴裝置的新領域，展開新頁之際，我們不忘初衷，一路走來，始終如一。無論是我們的同仁、產品或是社會公益與環境保護，「追尋卓越 止於至善 (The Pursuit of Brilliance)」的精神，將持續推動我們不斷向前邁進，為人類創造更美好的體驗。

二、風險事項

(一)風險因素:

1. 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：

對公司損益之影響：

項目	103年度 (新台幣仟元；%)
利息收支淨額	386,172
兌換損益淨額	1,097,471
利息收支淨額占營收淨額比率	0.21%
利息收支淨額占稅前淨利比率	19.47%
兌換損益淨額占營收淨額比率	0.58%
兌換損益淨額占稅前淨利比率	55.33%

註：依2014年度合併財務報表估算

本公司因應業務規模擴大所需之營運資金，近幾年主要以內部資金支應，故利率波動對本公司負債面並無顯著影響。資產方面，本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全性及流動性，主要以定存為主，103年利息收入為新台幣4.03億元。

本公司營收以美金及歐元為主，製造成本亦以美金為主，故顯著之國際匯率波動可能影響以外幣計價之營業收入、經營成本及營業淨利。除加強控管外幣應收帳款之品質及收款週期外，主要以遠期外匯合約規避營運之匯率風險。103年底具匯率變動風險之衍生性金融商品為USD267,200仟元、EUR6,000仟元、GBP30,100仟元、JPY5,288,510仟元、CNH44,000仟元、CAD31,500仟元及SGD88,985仟元，若市場匯率變動將使此類金融商品之公平價值隨之變動，若上述貨幣對台幣之市場匯率貶值1%，將增加本公司之衍生性金融商品損失約68,437仟元。

103年度歐元對台幣匯價從年初41元升值至42元後又貶值至年底之38元，美金對台幣則從29.9元升值至年底31.7元附近，本公司103年度之整體兌換利得為新台幣1,097,471仟元。在本公司有效管控下，最近年度匯率變動對獲利之不利影響尚屬有限。

103年度台灣通貨膨脹率約1.2%，北美和歐洲市場通貨膨脹亦呈現溫和狀況，對本公司之獲利影響甚微。

2. 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政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司並無從事高風險、高槓桿的投資行為。資金貸與為子公司之間資金相互貸與，均依據本公司「資金貸與他人作業程序」審核評估，並經董事會決議通過辦理；衍生性金融商品之交易全為規避外幣資產負債匯率變動之風險，並依

本公司「取得或處分資產處理程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

3. 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司最近年度的研發計畫主要著重在使用者經驗及行動數據服務相關應用之研究開發為主，並提供相關產品的技術支援及售後服務。

在現有的智慧型手機產品線外，本公司亦將持續研發提升使用者經驗之相關技術，如：廣視角的前置相機，讓使用者有更完美的自拍體驗拍攝，更多更廣的背景入鏡，開發與利用Duo景深相機所提供的影像深度資訊，提供更佳的影像功能與體驗。高效率低失真的耳機放大器，使內建喇叭的聲音效果更為出色震撼。持續投入並加強利用全新的智慧感測器(Smart Sensor Hub)系統，以提供全新的使用者體驗與更直覺便利的操作體驗，以及加強投入開發日益重要的運動及健身功能與資訊上的應用，透過與BlinkFeed的無縫整合提供使用者更多的健康資訊。雙卡雙模行動模式，以滿足使用者可以同時接聽雙卡來電，不論上網或是下載資料，電話不漏接，隨時保持暢通，透過種種的先進技術與功能讓使用者藉由HTC手機，享受豐富的個人手機使用經驗。同時並透過更加開放的開發者功能與環境(HTCDev)，讓世界各地的開發者得以利用HTC智慧手機強大的軟硬體功能(強大的運算處理器，最佳的相機與音效元件，智慧的感測器功能及最佳Sense與BlinkFeed功能等)，投入於開發更多、更好的應用，徹底地將這些功能發揮到極限，也將提供使用者更多，更好的使用者體驗。

同時在2015年於CES與MWC連袂地宣布與世界上知名的運動用品公司Under Armor與遊戲公司Valve深度合作，並以策略聯盟的方式發表了相關的產品HTC Grip和HTC Vive。HTC首款穿戴式裝置HTC Grip結合全新的運動科技社群平台UA Record將提供給運動員及運動愛好者完整而詳盡的運動分析資料，將智慧型手機與穿戴式裝置體驗再次完整地整合。HTC Vive更是HTC首度與全球頂尖的遊戲公司Valve Corporation共同開發的頭戴式虛擬顯示器裝置，該裝置將使HTC與Valve聯手開拓虛擬實境市場領域，更期望透過HTC Vive可以改變人類與科技與世界互動的全新方式。

自103年開始，HTC投入了相當多的資源於研發人才培育與技術創新上，目前研發人員佔全球員工總數接近三成，對研發資源的投資約佔營業收入的7%。更於103年成立了IoT Engineering部門，持續地投入更多的研發資源在各式各樣的新興產品與技術上，未來除了持續創新主要的智慧型手持式產品並持續精進使用者體驗外，穿戴式裝置或眾所周知的互聯網(IoT)裝置尤其更是焦點所在，這也顯示HTC在未來的產品線將更豐富，更加貼近使用者的需求，滲入到每個人的日常生活中，提供使用者更多的資訊，這些智慧型的產品與技術也將把HTC的品牌推升至更高的境界，更加強化公司長期的競爭力。

4. 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：

行政院金融監督管理委員會要求上市公司自102年1月1日起，須依國際財務報導準則（IFRSs）編製財務報告，本公司已自102年全面採用IFRSs編製財務報告。

100年1月26日修訂公佈之全民健康保險法，修訂相關條文擴大保費費基，增加補充保費制。宏達公司發給員工分紅及非經常性給付之獎金時，將另負擔 2% 費率的補充保費，將會增加公司成本。宏達公司已充分考量此變動對經營成果之影響，並做好相關財務控管。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

無線通訊是資訊科技發展的新趨勢，而智慧型手機即為無線通訊應用的代表性主流產品。隨著行動網際網路起飛，傳輸速率已進化為3G/4G，本公司以優異的技術研發能力與無線通訊領導廠商合作，率先推出世界第一支WindowsMobile手機、第一支Android手機、第一支GSM/WiMAX雙模手機與第一支LTE Android手機等，並充分配合國際電信業者推出多樣化的產品，使得本公司在全球無線通訊領域佔有重要地位。同時為了因應快速成長與日漸成熟的LTE技術與市場，HTC更將持續投入開發資源，確保HTC的產品能充分且完整地達成全球電信商的需求，以確保HTC在4G市場與技術上的領先地位。未來也將持續有效運用資源及技術，發展符合市場需求的高、中、低階產品與服務，掌握業務推廣契機。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司致力於保持高度的職業道德與營運管理，在企業誠信與道德規範管理下，公司之經營團隊絕不容許任何無誠信與不道德的行為。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

近年來本公司併購案係以提升產品整體價值、豐富使用者經驗為目的，並皆以自有資金支應，未來對於相關計畫之執行，將審慎評估其效益並依相關法令及公司規定辦理。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

為因應全球市場對於智慧型手機與穿戴式智慧裝置的競爭，除了持續不斷的檢討與改進製造流程及自動化，以提升產能、品質及節省成本外，由於低價位智慧型手機產品的利潤越來越薄，專業組裝代工廠無論在產線調配或生產技術上，都能輕易的取得規模經濟效益，因此公司已經將部分低價位智慧型手機產品採委外OEM/ODM生產製造以利產品之價格競爭，並且檢視公司現有廠房與設備之稼動情況以達最大之綜效，暫無擴充廠房之需求。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨：

隨著手機產業技術的發展，原料/零組件供應商的技術也愈趨成熟，提供本公司在設計新產品時，更多替代性材料的選項，有助於降低進料來源集中的風險。另一方面，也透過大量採購，以降低相關零組件的採購成本，以達到最適的成本結構。

(2) 銷貨：

本公司產品行銷地區分散於美洲、歐洲、亞洲，產品配銷方式主要透過全球電信業者及各地通路商。而隨著3G/4G時代的來臨，電信業者在手機市場上的影響力日漸提升，對本公司產品的擴展相當有利，本公司除繼續與原有客戶共同拓展市場，強化策略夥伴的合作關係外，亦持續與世界級資訊及通訊大廠洽談合作方案，以掌握市場發展趨勢。同時著重於HTC品牌推廣，加強通路商之管理及良好關係之維持，以降低經營風險及銷貨集中風險。

10. 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、風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並未有發生董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換之情形。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

我們深知智慧型連結裝置對於HTC拓展未來之重要性，也開始進行組織優化的研究，過去兩年內，王雪紅與周永明共同治理HTC，推出了讓世人驚豔的頂級工藝設計與絕佳體驗的優異產品。104年3月董事會同意由王雪紅肩負總經理的重任，周永明則轉任HTC未來產品中心負責人一職，在周永明任職期間，成功地讓HTC自手持行動裝置的設計代工廠轉型為全球品牌，董事會非常感謝其卓越貢獻，亦深信讓周永明全力專注於生活互聯裝置新產品的研發領導工作，相信此領導策略調整，定能為HTC掌握未來成長的契機。

12. 其他重要風險及因應措施：無

(二) 訴訟或非訟事件：

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印為止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至公開說明書刊印日止之處置情形：

德商IPCom GmbH & Co. KG（以下簡稱IPCom 公司）於97年4月在德國

Mannheim地方法院對本公司提出專利侵權訴訟，主張本公司產品侵害其專利。本公司亦於97年11月在美國華盛頓哥倫比亞特區，就IPCom公司所屬的三項專利，提起專利不侵權以及專利無效之主張。

99年10月，IPCom公司在德國Dusseldorf 地方法院對本公司提出另一起專利侵權訴訟，主張本公司產品侵害IPCom公司所屬的專利。

100年6月，IPCom公司向倫敦高等法院對本公司提出一起專利侵權訴訟，主張本公司產品侵犯其專利。

100年9月，本公司亦於義大利米蘭地方法院就IPCom公司所屬的專利，提起專利不侵權及專利無效之主張。

就上述IPCom 公司於德國及英國法院提起的訴訟，法官仍持續的審理中，本公司評估產品被判定侵權以及被宣告禁制令或者簡易判決的可能性很低。

101年3月，美國華盛頓特區哥倫比亞法院(“地方法院”)，針對本公司所提起的簡易判決之請求，宣告本公司就IPCom 公司指控侵權的兩篇專利不侵權(訴訟中的第三篇專利，目前地方法院裁定暫停所有訴訟程序中)；

103年1月，美國聯邦巡迴區上訴法院肯認地方法院的判決。

2. 公司董事、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. 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：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者，其對公司財務狀況之影響：無。

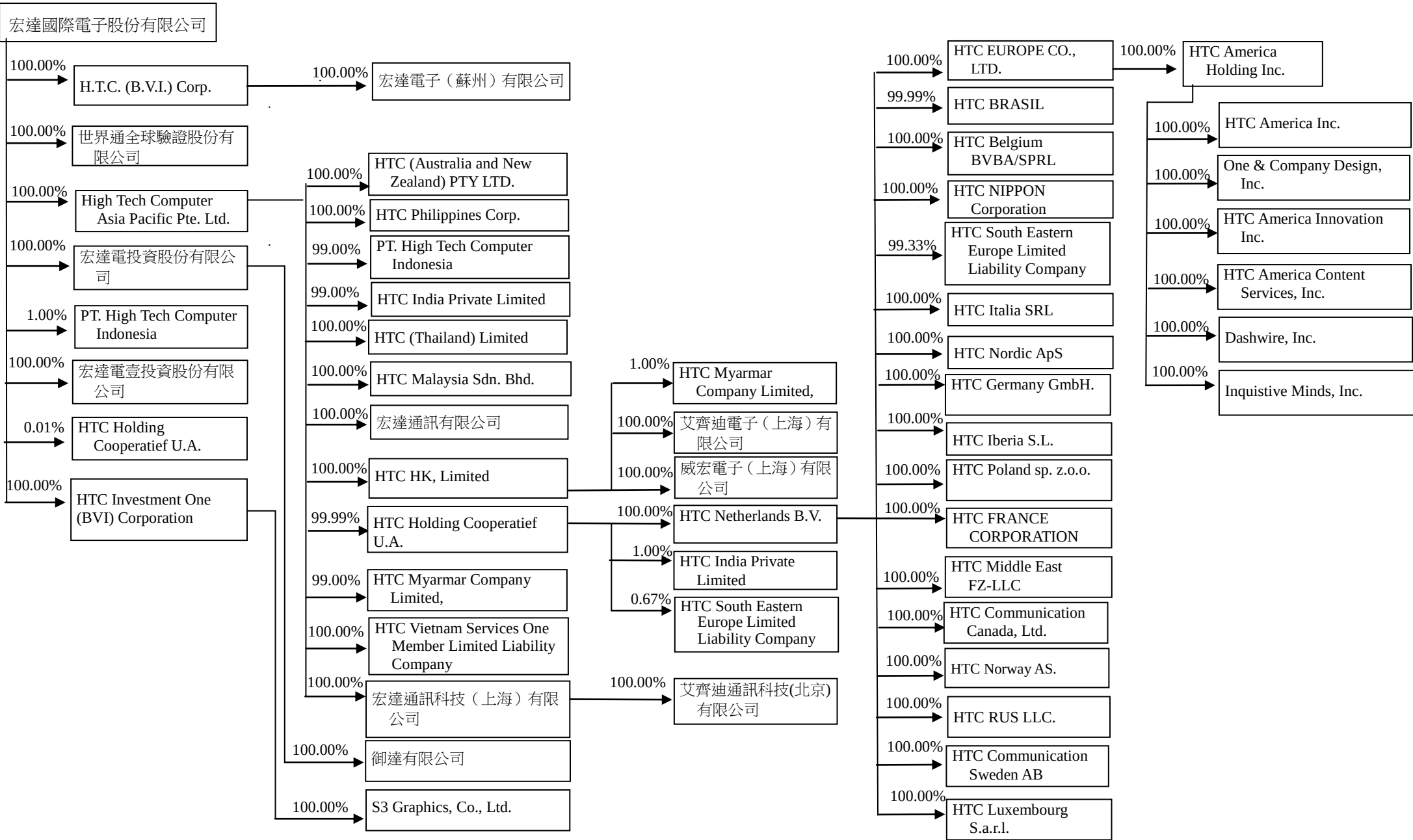
(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖

1.關係企業組織圖：

(1) 控制公司與從屬公司：



(2) 相互投資公司：無。

2. 本公司與關係企業之關係、相互持股情形、股份及實際投資金額

104.03.31 單位:仟元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
控制公司： 宏達國際電子股份有限公司	86.05.15	桃園市興華路 23 號	新台幣 8,280,381	智慧型手持式裝置之銷售、研發、製造、組裝、加工及產品售後維修服務
從屬公司： H.T.C. (B.V.I.) Corp.	89.08.01	3F, Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, P.O. Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美元 122,520	營運控股
世界通全球驗證股份有限公司	87.09.01	新北市新店區中興路 3 段 88 號 4 樓	新台幣 290,568	電信管制射頻器材輸入及資訊軟體服務
High Tech Computer Asia Pacific Pte. Ltd.	96.07.12	111 Somerset Road, #11-01 Triple One Somerset, Singapore 238164	新加坡幣 937,838	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務
宏達電投資股份有限公司	97.07.24	新北市新店區中興路 3 段 88 號 1 樓	新台幣 300,000	一般投資
宏達電壹投資股份有限公司	98.09.14	新北市新店區中興路 3 段 88 號 4 樓	新台幣 295,000	一般投資
HTC Investment One (BVI) Corporation	100.06.20	3F, Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, P.O. Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美元 333,733	S3 Graphics Co., Ltd. 之併購及一般投資
宏達電子（蘇州）有限公司	92.01.01	蘇州工業園區	美元 20,000	智慧型手持式裝置之製造與銷售
HTC (Australia and New Zealand) PTY LTD.	96.08.28	Suite 3002, Level 30, 100 Miller Street, North Sydney, Australia	澳幣 4,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Philippines Corporation	96.12.06	UNIT 32 3/F WORLDNET BUSINESS CENTER ZETA BLDG 191, SALCEDO ST LEGASPI VILLAGE, MAKATI CITY 1229	菲律賓披索 8,588	市場開發、維修及售後服務相關業務
PT. High Tech Computer Indonesia	96.12.03	PLAZA SEMANGGI 7th Floor, unit No. Z07-006 Kawasan Bisnis Granadha Jl. Jend. Sudirman Kav. 50 Jakarta -12930 Indonesia	印尼盾 1,699,313	市場開發、維修及售後服務相關業務

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
HTC (Thailand) Limited	96.11.06	No. 53 Sivayathorn Building, 14th Floor, Room No. 1401, Wittayu Road, Lumpini Sub-district, Patumwan District, Bangkok, Thailand	泰銖 25,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC India Private Limited	97.01.30	Unit No.4, Ground Floor, BPTP Park Centra, Sector 30, NH8, Gurgaon 12200, Haryana, India	印度盧比 5,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Malaysia Sdn. Bhd.	96.11.07	Level 18, The Gardens North Tower, Mid Valley City, Lingkaran Syed Putra, 59200 Kuala Lumpur, Malaysia	馬來西亞幣 250	市場開發、維修及售後服務相關業務
宏達通訊有限公司	97.12.29	上海市浦東新區康橋鎮新苗村 1000 號二樓南側	美元 27,500	智慧型手持式裝置之銷售、製造及售後服務
HTC HK, Limited	95.08.26	Unit 808-09A, 8th Floor, AIA Tower, 183 Electric Road North Point, Hong Kong	港幣 1,094,376	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Holding Cooperatief U.A.	98.08.18	Secoya Building, Papendorpseweg 99, 3528 BJ, Utrecht, Netherlands	歐元 175,234	營運控股
宏達通訊科技(上海)有限公司	100.08.01	上海市張江高科技園區博雲路 2 號 102 室	美元 4,000	產品設計及研發應用軟體
HTC Myarmer Company Limited	102.07.31	No. 174-182, Pansodan Road(Middle Block), Kyauktada Township, Yangon, Myanmar	緬甸基雅特 98,978	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Vietnam Services One Member Limited Liability Company	103.09.27	No. 1-5, Le Duan Street, Beb Nghe Ward, District1, Ho Chi Minh City, Vietnam	越南盾 4,000,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
S3 Graphics Co, Ltd.	90.01.03	P.O. Box 709 George Town Grand Cayman	美元 352,840	繪圖技術研究及開發
御達有限公司	101.09.24	新北市新店區中興路 3 段 88 號 4 樓	新台幣 20,000	餐館、停車場經營及建築物清潔服務
艾齊迪電子(上海)有限公司	96.07.09	上海市外高橋保稅區荷丹路 288 號 A 棟 6 樓	美元 1,500	智慧型手持式裝置之檢測、售後服務及技術諮詢

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
威宏電子（上海）有限公司	96.01.22	上海市南匯區康橋工業區滬南公路 2502 號 123 室	美元 132,909	智慧型手持式裝置之製造與銷售
艾齊迪通訊科技（北京）有限公司	103.06.04	北京市海淀區中關村東路 1 號院 7 號 4 樓 401 南區	人民幣 10,500	產品設計及研發應用軟體
HTC Netherlands B.V.	98.11.11	Secoya Building, Papendorpseweg 99, 3528 BJ, Utrecht, Netherlands	歐元 143,882	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC EUROPE CO., LTD.	92.07.09	Salamanca Wellington Street Slough Berkshire England SL1 1YP	英鎊 69,270	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC BRASIL	95.10.25	Rua James Joule, No.92, Suite 82, 7th Floor, Edificio Plaza.1, in the City of Sao Paulo, State of Sao Paulo.	巴西幣 1,987	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Belgium BVBA/SPRL	95.10.12	Havenlaan 86/c , box 204 – 1000 Brussels	歐元 19	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC NIPPON Corporation	95.03.22	13F, Ark Mori Building, 1-12-32 Akasaka, Minato-ku, Tokyo Japan	日圓 10,000	智慧型手持式裝置之銷售
HTC FRANCE CORPORATION	99.04.02	47-49 rue de Sevres 92100 Boulogne-Billancourt France	歐元 11,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC South Eastern Europe Limited Liability Company	99.04.27	Kifissias 90, Marousi 15125, Athens, Greece	歐元 4.5	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Nordic ApS.	99.07.01	A.P. Møllers Allé 9B, 2791 Dragør, Denmark	丹麥克朗 80	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Italia SRL	96.02.19	Viale dell'Esperanto, 71 00144 Roma	歐元 10	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Germany GmbH.	99.09.06	4th Floor, Zeil 83 60313 Frankfurt am Main	歐元 25	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Iberia S.L.	99.10.08	Avda. de la Industria 4, Natea Business Park, Edif 3. planta 3 D 28108 Alcobendas, Madrid Spain	歐元 3	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Poland sp. z o.o.	99.09.01	ul. Postępu 21B 02-676 Warszawa Poland	波蘭幣 234	市場開發、維修及售後服務相關業務

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
HTC Communication Canada, Ltd.	100.01.25	2900-550 Burrard Street, Vancouver BC V6C 0A3, Canada	美元 1,500	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Norway AS.	100.08.25	Fjordveien 3, 1363 Høvik, Norway	挪威克朗 780	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Russia LLC.	100.06.28	12th Floor, office 1203, BC Pollars, block C, Derbenevskaya nab. 11, Moscow, 115114, Russian Federation	俄羅斯盧比 12,610	銷售掌上型電腦及各種電子零組件
HTC Communication Sweden AB	100.09.26	C/O Greeting Park Veneu, Engelbrektsgatan 9-11 114 32 STOCKHOLM	瑞典克朗 1,000	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC Luxembourg S.a.r.l.	100.05.31	9, rue Gabriel Lippmann, L-5365 Munsbach, Grand Duche de Luxembourg	歐元 12.5	提供線上/下載影音服務
HTC Middle East FZ-LLC	101.07.08	3701A&3704A, 37 Floor, Business Central Towers, Dubai, United Arab Emirates	阿聯幣 3,500	市場開發、維修及售後服務相關業務
HTC America Holding Inc.	99.04.23	13920 SE Eastgate Way, Suite 400 Bellevue, Washington 98005	美元 233,126	營運控股
HTC America Inc.	92.01.06	13920 SE Eastgate Way, Suite 400 Bellevue, Washington 98005	美元 138,000	智慧型手持式裝置之銷售
One & Company Design, Inc.	92.10.04	2700 18th Street San Francisco, CA,USA, 94110	美元 36	產品設計及研發應用軟體
HTC America Innovation Inc.	99.04.23	13920 SE Eastgate Way, Suite 400 Bellevue, Washington 98005	美元 3,000	產品設計及研發應用軟體
HTC America Content Services, Inc.	100.03.28	13920 SE Eastgate Way, Suite 400, Bellevue, WA 98005	美元 5,100	提供線上/下載影音服務
Dashwire, Inc.	95.08.11	936 N. 34th Street, Suite 200 Seattle, WA 98103	美元 0.0001	雲端同步技術設計與管理
Inquisitive Minds, Inc.	97.12.04	655 W Evelyn Ave, Suite 3, Mountain View, CA94041	美元 0.001	數位親子教育內容平台開發及銷售

(二)董事及監察人資料

1.董事及監察人資料:

104.07.31 單位：股;%

職 稱	姓 名	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選 任 日 期	任期	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	王雪紅	中 華 民 國	1999.04.30	2013.06.21	三年	32,272,427	3.79%	32,272,427	3.90%	22,391,389	2.70%	0	0.00%	美國柏克萊大學經濟學系畢業 大眾電腦(股)公司 PC事業部總 經理	威盛電子(股)公司 董事長 臺灣塑膠工業(股)公司 董事 H.T.C.(B.V.I)Corp.董事長(法 人代表) HTC Investment One (BVI) Corporation 董事長(法人代 表) 全達國際(股)公司 董事長 (法人代表) 香港電視廣播有限公司 董事 威智投資股份有限公司 董事 欣東投資股份有限公司 董事 坤昌投資股份有限公司 董事	董 事	陳文 琦	配偶
董事	卓火土	中 華 民 國	2001.04.23	2013.06.21	三年	145,530	0.02%	96,530	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北工專電子科 交通大學EMBA碩士 宏達國際電子(股)公司 總經理、 執行長 迪吉多電腦 工程處處長、顧問工 程師	財團法人宏達社會福利慈善 事業基金會 董事長 財團法人宏達文教基金會 董 事長 中華電信基金會 董事 冠信電腦股份有限公司 總經理 中國科技大學 董事 亞太燃料電池科技股份有限 公司 董事 台灣公益CEO協會 理事長	無	無	無

職 稱	姓 名	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選 任 日 期	任期	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	陳文琦	中 華 民 國	1999.04.30	2013.06.21	三 年	22,391,389	2.63%	22,391,389	2.70%	32,272,427	3.90%	0	0.00%	美國加州理工學院電機碩士 美商SYMPHONY 總經理	威盛電子(股)公司總經理兼 董事 建達國際(股)公司 董事長 (法人代表) 香港電視廣播有限公司 董事 威智投資股份有限公司 董事 欣東投資股份有限公司 董事 坤昌投資股份有限公司 董事	董事 長	王 雪 紅	配偶
董事	David Bruce Yoffie	美 國	2011.06.15	2013.06.21	三 年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	B.A. Brandeis University M.A., Ph.D. Stanford University for academic qualification Director, Charles Schwab Director, Spotfire Director, E Ink Director, Mindtree Ltd.	Max and Doris Starr Professor at Harvard Business School Director, Intel Corporation Director, The National Bureau of Economic Research Director, Financial Engines, Inc. Director, TiVo Inc.	無	無	無
獨立董 事	林振國	中 華 民 國	2007.06.20	2013.06.21	三 年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學經濟學系畢業 美國奧克拉荷馬州立大學經濟學 系進修研究 美國哈佛大學經濟學系進修研究 東海大學 董事長 財政部部長 中華民國對外貿易發展協會 董 事長 台灣金聯資產管理公司 董事長 台灣大學經濟系教授 財團法人臺港經濟文化合作策進 會 董事長	台灣高速鐵路(股)公司 獨立 董事、薪資報酬委員會委員 天使心家族社會福利基金會 董事長 新主流文化基金會董事長	無	無	無

職 稱	姓 名	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選 任 日 期	任期	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
獨立 董事	Josef Felder	瑞士	2007.06.20	2013.06.21	三年	133,985	0.02%	229,985	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	Graduate of Advanced Management Program (AMP), Harvard Business School, Boston Deputy Director, Crossair Chief Executive Officer, FIG (Flughafen Immobilien Gesellschaft) Chief Executive Officer, Unique (Flughafen Zurich AG)	Independent director, Careal Holding AG, Zurich Independent director, AMAG, Zürich Independent director, Edelweiss Air AG, Zurich Chairman, Gutsbetrieb Oetlishausen AG, Hohentannen Chairman, Pro Juventute, Zurich Independent director, Luzerner Kantonalbank AG, Lucerne Chairman, Flaschenpost AG, Zürich Chairman, The Nuance Group Chairman, Zino Davidoff SA, Fribourg President, Stöckli Swiss Sports AG, Wolhusen	無	無	無
監察人	威智投資 (股)公司 法人代表: 黎少倫	中 華 民 國	1999.04.30 2006.04.13	2013.06.21	三年	43,819,290	5.14%	43,819,290	5.29%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學材料學博士 科林研發執行副總	竹科廣播(股)公司 董事 威盛電子(股)公司副總經理 財團法人基督教中華信望愛 基金會董事 財團法人威盛信望愛慈善基 金會董事	無	無	無
監察人	朱黃傑	中 華 民 國	2011.06.15	2013.06.21	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	加拿大多倫多大學企業管理碩士 國立台灣大學法律學系法學士 台灣客服科技董事及總經理 台灣固網監察人 台灣大哥大股份有限公司個人用 戶事業群副總經理 花旗銀行台北分行副總裁 和信電訊協理	財團法人威盛信望愛慈善基 金會行政長	無	無	無

2.法人股東之主要股東

104.04.04

法人股東名稱	法人股東之主要股東
威智投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會
	財團法人威盛信望愛慈善基金會

3.主要股東為法人者其主要股東

104.04.04

法人名稱	法人之主要股東
財團法人基督教中華信望愛基金會	法人股東為基金會之財團法人組織，無主要股東。
財團法人威盛信望愛慈善基金會	法人股東為基金會之財團法人組織，無主要股東。

4.董事或監察人是否具有五年以上商務、法律、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，並符合下列各目所列之情事

104.04.04

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1）										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、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
董事長 王雪紅			✓								✓		✓	✓	0
董事 卓火土			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
董事 陳文琦			✓								✓		✓	✓	0
董事 David Bruce Yoffie	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨立董事 林振國	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
獨立董事 Josef Felder			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
監察人 威 智投資 (代表人 黎 少倫)		不適用													
監察人 朱黃傑			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註1：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) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司之母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百

分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。

- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

四、資本及股份

(一) 股本形成經過

1. 股本形成經過

104.07.31 單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之資產抵充股款者	其他
1998.03	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資	無	-
1998.10	10	200,000,000	2,000,000,000	100,000,000	1,000,000,000	現金增資	無	註1
2000.08	40	200,000,000	2,000,000,000	125,000,000	1,250,000,000	現金增資	無	註2
2001.04	163.5	200,000,000	2,000,000,000	127,600,000	1,276,000,000	現金增資	無	註3
2002.06	10	200,000,000	2,000,000,000	162,720,000	1,627,200,000	盈餘及員工紅利轉增資	無	註4
2003.09	10	270,000,000	2,700,000,000	202,764,000	2,027,640,000	盈餘及員工紅利轉增資	無	註5
2003.11	131.1	270,000,000	2,700,000,000	217,164,000	2,171,640,000	現金增資	無	註6
2004.03	10	270,000,000	2,700,000,000	218,731,347	2,187,313,470	合併增資	無	註7
2004.08	10	450,000,000	4,500,000,000	271,427,616	2,714,276,160	盈餘及員工紅利轉增資	無	註8
2005.01	127.95	450,000,000	4,500,000,000	276,311,395	2,763,113,950	ECB換發新股增資	無	註9
2005.04	127.95	450,000,000	4,500,000,000	288,763,321	2,887,633,210	ECB換發新股增資	無	註9
2005.09	10	450,000,000	4,500,000,000	357,015,985	3,570,159,850	盈餘及員工紅利轉增資	無	註10
2006.08	10	550,000,000	5,500,000,000	436,419,182	4,364,191,820	盈餘及員工紅利轉增資	無	註11
2007.04	10	550,000,000	5,500,000,000	432,795,182	4,327,951,820	註銷庫藏股減資	無	註12
2007.09	10	650,000,000	6,500,000,000	573,133,736	5,731,337,360	盈餘及員工紅利轉增資	無	註13
2008.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	755,393,856	7,553,938,560	盈餘及員工紅利轉增資	無	註14
2009.02	10	1,000,000,000	10,000,000,000	745,393,856	7,453,938,560	註銷庫藏股減資	無	註15
2009.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	796,020,844	7,960,208,440	盈餘及員工紅利轉增資	無	註16
2009.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	788,935,844	7,889,358,440	註銷庫藏股減資	無	註17
2010.04	10	1,000,000,000	10,000,000,000	773,935,844	7,739,358,440	註銷庫藏股減資	無	註18
2010.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	817,653,285	8,176,532,850	盈餘及員工紅利轉增資	無	註19
2011.07	10	1,000,000,000	10,000,000,000	862,052,170	8,620,521,700	盈餘及員工紅利轉增資	無	註20
2011.12	10	1,000,000,000	10,000,000,000	852,052,170	8,520,521,700	註銷庫藏股減資	無	註21
2013.10	10	1,000,000,000	10,000,000,000	850,139,538	8,501,395,380	註銷庫藏股減資	無	註22
2013.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	842,350,538	8,423,505,380	註銷庫藏股減資	無	註23
2014.02	10	1,000,000,000	10,000,000,000	840,352,125	8,403,521,250	註銷庫藏股減資	無	註24
2014.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	830,352,125	8,303,521,250	註銷庫藏股減資	無	註25
2014.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	834,952,125	8,349,521,250	發行限制員工權利新股	無	註26
2015.03	10	1,000,000,000	10,000,000,000	828,038,125	8,280,381,250	註銷庫藏股減資	無	註27
2015.05	10	1,000,000,000	10,000,000,000	827,988,925	8,279,889,250	註銷失效收回之限制員工權利新股	無	註26
2015.07	10	1,000,000,000	10,000,000,000	827,872,225	8,278,722,250	註銷失效收回之限制員工權利新股	無	註26

註1：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會87.07.23(87)台財證(一)第59976號函。
 註2：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會89.07.21(89)台財證(一)第59899號函。
 註3：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會90.04.13(90)台財證(一)第118901號函。
 註4：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會91.04.30(91)台財證(一)第119837號函。
 註5：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會92.07.28台財證一字第0920133959號函。
 註6：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會92.11.06台財證一字第0920146220號函。
 註7：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會93.01.16台財證一字第0920162653號函。
 註8：核准文號：行政院金融監督管理委員會93.07.09金管證一字第0930130457號函。
 註9：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會92.01.14台財證一字第09100169047號函。
 註10：核准文號：行政院金融監督管理委員會94.07.12金管證一字第0940128133號函。
 註11：核准文號：行政院金融監督管理委員會95.07.06金管證一字第0950128723號函。
 註12：核准文號：行政院金融監督管理委員會96.01.25金管證三字第0960004848號函。
 註13：核准文號：行政院金融監督管理委員會96.07.12金管證一字第0960036213號函。
 註14：核准文號：行政院金融監督管理委員會97.06.25金管證一字第0970031749號函。
 註15：核准文號：行政院金融監督管理委員會97.12.16金管證三字第0970068202號函。
 註16：核准文號：行政院金融監督管理委員會98.07.09金管證發字第0980034309號函。
 註17：核准文號：行政院金融監督管理委員會98.10.08金管證交字第0980053814號函。
 註18：核准文號：行政院金融監督管理委員會99.03.09金管證交字第0990010834號函。
 註19：核准文號：行政院金融監督管理委員會99.07.02金管證發字第0990034358號函。
 註20：核准文號：行政院金融監督管理委員會100.06.30金管證發字第1000030339號函。
 註21：核准文號：行政院金融監督管理委員會100.11.08金管證交字第1000054193號函。
 註22：核准文號：行政院金融監督管理委員會99.09.23金管證發字第09900541928號函。
 註23：核准文號：行政院金融監督管理委員會102.10.11金管證發字第1020041961號函。
 註24：核准文號：行政院金融監督管理委員會100.01.12金管證交字第1000000751號函。
 註25：核准文號：行政院金融監督管理委員會100.11.08金管證交字第1000054193號函。
 註26：核准文號：行政院金融監督管理委員會103.08.19金管證發字第1030031492號函。
 註27：核准文號：行政院金融監督管理委員會101.02.23金管證交字第1010006478號函。

2. 最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股辦理情形:無。

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單：

104.04.04 ;單位:股 / %

股份 主要 股東名稱	持有股數	持股比例
威智投資股份有限公司	43,819,290	5.29%
威連科技股份有限公司	38,588,231	4.66%
王雪紅	32,272,427	3.90%
弘茂投資股份有限公司	24,385,081	2.94%
陳文琦	22,391,389	2.70%
英商渣打銀行受託保管 G M O 新興市場基金	14,781,000	1.79%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	13,782,925	1.66%
坤昌投資股份有限公司	9,322,824	1.13%
威盛電子股份有限公司	6,171,950	0.75%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	5,317,792	0.64%

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：無。

(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		102 年度	103 年度	當年度截至 104 年 03 月 31 日
每股市價	最 高	307.5	180	161
	最 低	122	118	138
	平 均	208.42	140.01	149.55
每股淨值	分配前	94.37	97.02	96.24
	分配後	94.37	96.64	95.86
每股盈餘	加權平均股數(仟股)	829,082	824,194	828,028
	每股盈餘	(1.60)	1.80	0.43
	追溯調整每股盈餘	(1.60)	1.80	0.43
每股股利	現金股利	每股配 0 元	每股配 0.38 元	
	無償配股	盈餘配股	每股配 0 股	
		資本公積配股	-	
	累積未付股利		-	
投資報	本益比(註1)	NA	77.78	
	本利比(註2)	NA	368.45	
酬分 析	現金股利殖利率 (註3)	0	0.03%	

註 1：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 2：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 3：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(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、監察人酬勞之成數及範圍

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之。

(1)提繳稅款。

(2)彌補虧損。

(3)提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。

(4)依法提列或迴轉特別盈餘公積。

(5)董監酬勞就前述1.至4.款規定數額後剩餘之數提撥不高於千分之三。

(6)員工紅利就1.至4.款規定數額後剩餘之數，並得加計以前年度之未分派盈餘，提撥不低於百分之五。惟不得超過發行人募集與發行有價證券處理準則對員工分紅分派限額之規定。員工紅利以發行新股方式發放時，其

發放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。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司103年度應付員工紅利之估列係以認列員工分紅費用前稅後淨利之5%計算。年度終了後，董事會決議之發放金額若有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

3. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：不適用。
4. 盈餘分配議案業經股東會決議者：

- (1)股東會決議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：
配發員工紅利新台幣88,333,545元。
配發董監酬勞新台幣0元。

- (2)股東會決議配發員工股票紅利者，所配發股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。

- (3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：
民國97年起實施員工分紅及董監酬勞費用化，本公司103年度財務報表已將員工紅利及董事、監察人酬勞費用估計入帳，故設算之每股盈餘與財務報表帳列數相同，每股盈餘為1.80元。

5. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司102年度為稅後損失，故於103年股東會決議不擬分配。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

短期而言，我們銷售的裝置分為經濟、中階、超級手機三個類別。隨著我們越來越著重品牌定位，我們的經銷通路也從原先的電信商與行動零售通路擴展至消費型電子商店，以及其他更廣泛的科技銷售通路，包括台灣與中國自營的 HTC eStore 網路商店，與印度和中國的高級電子商務通路。

為了讓我們的 Android 裝置與眾不同，我們在 HTC 裝置上投注了大量的心力，只為了打造更好的使用者體驗。無論是 HTC Sense 使用者體驗，或是如相機與音訊等獨特的體驗，我們都抱持著始終如一的態度。在許多方面來說，優質的使用者體驗應該是軟體與硬體의結合，像是 HTC UltraPixel™、Duo 景深相機、HTC BoomSound™、HTC Connect™等服務。

我們的產品嘗試進入消費者生活型態，包括 HTC RE™相機、HTC Grip™手環與 HTC Vive™虛擬實境頭戴式裝置。這些都是智慧型手機與平板電腦之外不斷成長的商機。另外，像這樣的新裝置甚至能進一步提升 HTC 智慧型手機與平板電腦的使用體驗。

HTC也推出了 HTC Pro™計畫，為 HTC 裝置的企業使用者提供更好的服務。我們同時也正在與 Google 和其他的夥伴合作，共同研發全新的行動支付服務。

長期而言，HTC 會繼續挑戰現況，不斷推出全新的突破性產品。我們的新產品不但創新，更會帶給使用者美妙的體驗。我們也將針對全球行銷投入大量資源。藉由將焦點投注於品牌與顧客忠誠度，我們會不斷提升品牌價值，讓企業持續成長，為消費者與股東實現品牌的承諾。我們的決心與專業讓我們準備好迎接未來的挑戰，讓 HTC 在消費者心中成為智慧裝置品牌的首選。

營業比重: 104.03.31

產品項目	手機零組件	手機組裝
營業比重	2.84%	96.11%

2.產業概況

HTC 是智慧型手機製造商。如下圖一所示，上游供應商提供智慧型手機元件、零件與智慧型手機作業系統。下游通路則包括電信服務供應商、經銷商與零售商。



圖一 智慧型手機產業關係圖

現今的智慧型手機市場正變得愈來愈收斂。也就是說，即使市場仍不斷成長，但幅度實在有限。這使得新舊廠商都開始將注意力放在開發新市場。Gartner®預期 2015 年全球將出貨 5.92 億支高價手機，以及 7 億支中低階手機。另外，Gartner 也為兩種手機預期了 5.6% 與 14.6% 的年成長率。這樣的數據顯示智慧型手機市場，無論在當下或是可預期的未來，都仍然有利可圖。

Gartner 預測，在 2015 年 Ultramobile Utility(包括白牌平板電腦)的出貨量將下跌 9.2%，而 Ultramobile Basic (HTC 平板電腦歸於此類) 的出貨量衰退則較為輕微(3.75%)。平板電腦出貨量正在持續衰退。Gartner 預估 Ultramobile Basic(包括非白牌平板電腦)將會在 2016 年恢復至 1.66 億的出貨量，8.3%的年成長率。大眾預期出貨量會持續成長，2019 年的成長率預期為 5.3%。

因為行動市場有利可圖，我們也看到無數的廠商進入市場，試圖分一杯羹。這包括芬蘭的新創公司 Jolla、和主打安全性和隱私的 Silent Circle-Blackphone、以及 Cherry 和 Wiko 等新興市場廠商、和 Firefox OS 與 Ubuntu 等全新的行動 OS 廠商。相反地，Sony 於 2015 年 3 月宣布打算退出行動裝置市場。但行動裝置仍對 Sony 非常重要，他們也經由販售行動裝置元件和技術獲利良多。

Microsoft 已經把 Nokia 字樣從 Lumia 智慧型手機上抹除，註銷了收購 Nokia 的痕跡。Microsoft 許多的成功之中，Surface 或許是最特別的，尤其是 Surface Pro 3。Microsoft 已推出 Windows 10，將會為平板電腦 / 筆電混合產品(如 Surface)提供更好的 Windows 使用者體驗。因法律問題，在 2016 年前禁止進入手機市場的 Nokia 推出了 Android 平板電腦。這些平板電腦由富士康製造，目前在特定市場販售，在其他地區的銷售量也逐漸升高。

Blackberry 執行長程守宗 (John Chen)似乎正逐漸改造他的公司。目前 Blackberry 的重心是企業行動裝置，以及該公司著名的企業安全與管理技術。

智慧型手機與平板電腦的戰爭仍如火如荼。隨著成長率逐年下降，前幾大的廠商如今都著眼於相似市場的商機，例如穿戴式裝置、虛擬實境、智慧家庭(尤其是智慧客廳)以及物聯網帶來的廣大商機。Gartner 預估，2020 年間將會售出超過 2 億台穿戴式健康管理電子裝置，產生 158 億的收益。

穿戴式裝置的崛起主要是因為健康管理與睡眠記錄手環的風行，以及通常被稱作量化生活的運動潮流。早期投入此產業的公司包括 Fitbit、Jawbone、Misfit。很快地小米也在 2014 年以美金\$13 的手環打入此市場。其他接續進入市場的廠商包括宏碁、Garmin、華為等等。

Apple Watch 的推出也氣勢如虹，挑戰如 Pebble、三星、Motorola、LG、Sony 等先驅廠商，以及許多鮮為人知的廠商，包括 Basis、Mianian、Kronos 與 Kairos，甚至新進的知名精品品牌。

在智慧眼鏡的年代，Google Glass 似乎只是個過客，而 Sony 也準備好出貨開發者版本的擴增實境 SmartEyeglass。因為隱私權擁護者的反對，消費者要使用擴增實境設備可能還得再等等，但企業領域中已經誕生了許多十分有趣的使用案例，像是令人驚豔、充滿未來感的 Vuzix 擴增實境眼鏡與 SAP ERP 軟體。此種搭配已經應用於倉儲物流業之中。

在虛擬實境(VR, Virtual Reality)領域裡，可用於遊戲與其他用途的 Oculus Rift 身歷其境頭戴式裝置在業界引起了許多討論。很快地，Facebook 在去年收購了 Oculus，且開始與三星緊密合作，研發 Samsung Gear VR。

HTC 看見了虛擬實境裝置的商機。我們希望製造出讓人驚嘆的 VR 頭戴式裝置，帶給使用者最棒的體驗。因此，我們在 2015 年 3 月的世界行動通訊大會(MWC, Mobile World Congress)與遊戲開發者大會(GDC, Game Developer Conference)發表了 HTC Vive™。此裝置在 MWC 2015 上得到了「最佳新產品」大獎，另外也接受了大量媒體報導。癮科技認為「HTC Vive 讓我開始相信 VR 了。」而 Business Insider 則認為 HTC Vive VR 是「有史以來最令人驚豔的虛擬實境體驗。」

我們的 VR 頭戴式裝置是與 Valve 公司共同研發製造的。Valve 推出的熱門遊戲包括 Half-Life、Team Fortress、Counter-Strike 與 Portal。Valve 也是 Steam 的母公司。Steam 是最成功的網際網路遊戲平台，擁有超過 4,500 個遊戲與 1.25 億名有效使用者。

這些新裝置都是 HTC 多角化經營策略的拼圖。從 HTC RE™ 生活相機開始，我們延伸使用者的行動生活方式，並努力讓更多消費者能嘗試我們的產品。

3.技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次及研究發展

HTC 自成立以來，投入相當的資源於研發人才培育與技術創新上，目前研發人員佔全球員工總數接近三成，對研發資源的投資約佔營業收入的 4~5%，造就 HTC 產品屢次獲得「第一名」的殊榮，如第一支 Windows Mobile 手機、第一支 Android 手機、第一支 GSM/WiMAX 雙模手機、第一支 3G/4G Android 手機、第一支 LTE Android 手機等等。2009 年推出的 HTC Sense®，為 HTC 在手機使用經驗上的重大突破，2011 年陸續推出一系列的雲端與影音服務如 HTC Watch、Beats Audio 等，讓使用者藉由 HTC 手機，享受豐富的個人手機使用經驗。2012 年再以創高峰的設計美學，並融入真相機體驗與實音現聲，帶給消費者極致的行動體驗。

HTC 的創新實力與對產業趨勢、消費者需求的洞察力，奠定其在智慧型手機的領導地位。HTC 為全球第一家推出 Windows Mobile 與 Android 手機的廠商，享有先進者優勢，並在行動通訊技術的應用上居於領先地位。2011 年，在行動通訊技術邁入 4G 高速網路世代之際，HTC 領先業者推出首款 LTE Android 系統智慧型手機 HTC Thunderbolt 與首款 LTE Windows Phone 系統智

慧型手機 HTC Titan II，將高速無線寬頻的威力帶入日常生活中，顯現 HTC 在 4G 手機的領導地位。

2012 年 2 月發表的 HTC One 系列智慧型手機，結合魅麗拍攝(amazing camera)與原音重現(authentic sound)，並搭載獨家 ImageSense™絕佳影像功能，讓該產品系列自上市後於全球市場中始終一枝獨秀。

為了進一步滿足不同市場的需求，HTC 於 2012 年陸續推出多款兼具精湛效能以及人性化貼心設計的智慧型手機，如全球首款 4G LTE Windows Phone：HTC TITAN II；深獲好評的全新入門系列機種：HTC Desire Family；以及 Android 平台 5 吋 Full HD 的高階產品：包括與美國電信業者 Verizon 合作的 DROID DNA by HTC、與日本電信業 KDDI 合作 HTC J Butterfly，以及在中國、台灣等亞洲市場的 HTC Butterfly。同時亦與 Microsoft 攜手推出「Windows Phone 8X by HTC 與 Windows Phone 8S by HTC」兩款榮獲紅點設計大獎的智慧型手機，不僅提供消費者更多元的選擇，更象徵 HTC 與各全球科技領導者密切的夥伴關係。

2013 年 2 月於倫敦及紐約，推出全新 HTC One 旗艦智慧型手機，顛覆手機的使用經驗，擁有具代表性無縫隙、一體成型的金屬機身設計，新 HTC One 採用更創新的 HTC Sense，包含 HTC BlinkFeed™首頁：嶄新的即時動態首頁，讓使用者能輕鬆掌握全世界及個人化社群的最新消息；Zoe™實境相簿採用突破性的 HTC UltraPixel™相機，重新定義人們如何拍攝照片、播放與分享珍貴時刻，以及 HTC BoomSound™音響提供目前業界最頂尖的手機音效體驗，採用前置立體聲喇叭搭配專屬揚聲器以及令人驚豔的 Full HD 螢幕，讓使用者能聲歷其境地體驗自己喜愛的音樂、影片或遊戲。此外，HTC Sense TV™功能讓新 HTC One 成為大部分電視、機上盒以及接收器的遙控器。透過雲端技術，讓使用者能直覺地觀看正在播放或是尋找所喜愛的電視節目。而此 New HTC One 更在 2014 年 2 月所舉辦的全球行動通訊大會(MWC)上，贏得了 GSMA 頒發的 2014 MWC 年度最佳智慧型手機以及德國的 iF 設計金獎，再次肯定 HTC 的創新與設計，設計和創新是 HTC 的 DNA。

2013 年 10 月再將 New HTC One (M7)的使用體驗推升，發表了 HTC One Max，以 5.9 吋 Full HD 的超大螢幕，搭配全金屬的機身設計，提供使用者，尤其是商務人士或閱讀愛好者絕佳的視覺及閱讀體驗，尤其是在一體成型的金屬機身背蓋內建了提供個人身分識別的指紋辨識器，透過高精準度的指紋辨識，提供最高等級的安全性登入識別，從而提升個人智慧手機的資料安全保護，而於機身背蓋上的設計也提供了在單手操作下便利的解鎖與辨識功能，真正地達到在 5.9 吋的大機身設計下一指解鎖的便利性。同時 HTC One Max 更搭配了一個極其精巧的 HTC Mini+ 藍芽智慧接收器，以 7.15mm 的機身厚度與 T9 鍵盤提供宛如話機般的撥號體驗，在透過 T9 實體按鍵撥話的同時，還能利用 HTC 的智慧搜尋功能快速搜尋相關的聯絡人資訊，提供無可比擬的快速撥號與搜尋體驗，1.5 吋的 OLED 螢幕即時與同步地顯示所有來自 HTC One Max 的來話、未接電話、訊息與通知，更可即時回覆，最重要的是完全都不須將 HTC One Max 拿出口袋、背包或公事包即可完成所有操作。無獨有偶地，為提供商務人士在業務簡報上的需要，HTC Mini+還配備

了雷射筆與紅外線遙控器功能，更與簡報軟體完整結合操作功能，真正地達成了商務人士在業務工作上的絕佳便利，一大一小的搭配提供大機身手機的功能性與便利性達到完美地結合，再再地顯示 HTC 在所有的設計功能上都將全面、最佳的使用者體驗當作最高設計準則，並以嚴謹而精確的設計提供完美的使用者體驗，所有的產品設計都體現了 HTC 處處以使用者為中心的設計理念。

2014 年 3 月於倫敦及紐約發表了最新一代的旗艦機種 HTC One (M8)，M8 更將製作工藝推升至另一層次，一體成型的全金屬機身達到 90% 覆蓋率，可想而知如此的金屬機身對天線的設計造成了極大的挑戰，透過機密的設計與調教，M8 成為世界唯一能以全金屬機身的設計依舊還能通過所有的終端(Carrier)測試，並達成與 230 家 Carrier 一同發售的紀錄。更薄的機身厚度、特殊的機身弧度與金屬髮絲設計更提供了極致的握感與視覺效果。新一代的 BoomSound™將立體聲效能再推升了 25%，提供更為細緻的音域表現與無可比擬的立體聲音效。世界獨創的 Duo 景深相機則於拍攝的同時即時地擷取景象的深度資訊，提供更快的對焦速度(300ms)以留下精彩片刻的瞬間，更可透過 UFocus™功能任意改變相片的焦點以及各種改變相片背景的特效與 Seasons 效果提供使用者絕無僅有的相片體驗，新一代的 Zoe™功能更加地直覺便利，無縫地將 Zoe 功能整合進拍攝功能裡，更首創錄影暫停功能提供使用者更佳的自主性以留下所有美好的影像，這些先進的相機功能也將 HTC 著名的 Video Highlight 功能推升至更加豐富的內容與體驗。同時為了加強日益重要的運動與健身需求，M8 更內建了 Smart Sensor Hub，聰明而智慧地將使用者的使用及運動行為全時且精準的紀錄下來，透過與 Fitbit 的完整整合，提供完整的生活紀錄與健身樂趣。而 Motion Launch™手勢啟動搭配新一代的 Sense 6 (6th Sense)，透過 Smart Sensor Hub，M8 將會辨識使用手勢與螢幕觸控軌跡，智慧地喚醒及啟動相對應的功能或程式，例如於待機時於螢幕上滑動以解鎖、開啟 BlinkFeed 首頁、開啟功能首頁、開啟語音控制功能、雙擊螢幕喚醒、直接接聽來話、或按下音量鍵直接啟動相機等智慧功能，從而提升更完美的使用者體驗。更勝以往，HTC One M8 在增加了如此多的功能性下，不但沒有犧牲對功耗上的堅持，反而以更加嚴格的條件與規格，將電池使用時間推升了 40%，透過極致省電功能，更將待機時間推升至兩個星期，甚至在僅僅 20% 的電量下，還能夠提供 60 小時的待機時間，結合以上豐富的智慧功能，再再地顯示 HTC One M8 將成為新一代智慧型手機應用與使用者體驗的先驅及奠定其無可取代的領導地位。

2014 年 9 月於柏林 IFA 消費電子展前夕，發表了 Desire 系列最新家族成員 Desire 820，5.5 吋的超大螢幕，不僅視野寬廣，同時 7.74 mm 的輕薄機身，單手也能輕鬆握持。透過 HTC 獨家色彩鑲嵌技術，具有雙色射出(Double shot)成形機殼，製造出雙色一體的工藝質感，使得 820 的外殼色彩繽紛亮麗且兼顧品質與耐用性。同時也是全球首款搭載 64 位元 8 核心處理器的機種，引領 Android 智慧型手機邁入 64 位元核心時代。強化的 8 核心 64 位元中央運算器與圖形處理器讓畫面更加自然，運行速度更加快速，不論是收發郵件、網頁瀏覽、或是影音遊戲，甚至是 HTC 特有的多項領先的前後相機功能都能執行流暢迅速。透過對作業系統與 HTC Sense 的優化，在極高的處理效能下還能兼顧電池續航力，從而發揮手機多工處理的效能。HTC Desire 820

也支援 4G LTE(Cat.4)，傳輸速度理論值下載最高 150Mbps，上傳最高 50Mbps。隨後更於台灣與中國地區發表了 HTC Desire 820 Dual Sim 機種，支援雙卡雙網。不論是 4G LTE/3G/2G SIM 卡都可任意搭配，同時支援台灣與大陸地區雙模 4G LTE，搭配內建雙網路管理員，不需更換 nano sim 卡，即可隨心切換網路。

2014 年 10 月 9 日於紐約發佈了 HTC Desire EYE，除了使用 5.2 吋 Full HD 螢幕加上前後 1,300 萬像素相機外並內建專屬前置鏡頭雙色溫 LED 閃光燈，透過 Qualcomm Snapdragon801 四核心處理器拍攝令人讚嘆的相片與影像，還內建自拍工具以供即時編輯。HTC BoomSound 雙前置立體揚聲器搭配 3 個麥克風及 Sense Voice 的增強功能，為您帶來超乎想像的音訊和通話清晰度。更在此同時發布了全新的 HTC Eye™ 體驗，各式各樣高效能及實用的相機功能包含了人臉追蹤、畫面共享、前後合拍、魔法變臉、瞬間美膚、自動自拍、聲控自拍、連拍組合、一拍即合等功能。透過人臉識別追蹤將多方通話製成分割畫面同步呈現，讓使用者在進行視訊通話或會議時不再需要小心翼翼地將鏡頭對準自己的臉部，隨著即時的追蹤與影像處理，讓通話主角的頭像畫面始終位於畫面中央，從而讓使用者放心地進行簡易又清晰的多方通話。在工藝製作上 HTC Desire EYE 首創雙色射出成形(Double Shot)設計，讓流暢的曲線，光滑的表面和多彩撞色外觀能搭配各式風格，同時更將 IPX7 的防水設計加入 HTC Desire EYE 的工藝設計上，加上精心設計的專屬相機實體快門鍵與炫彩的 HTC Dot View™ 保護殼，讓原本單調的手機變得更加繽紛多彩。

在紐約發表會同時也發表了前所未有的新形態產品，HTC RE™ 相機，這對 HTC 來說是一個全新的產品、非常有趣且簡單易上手，僅僅只有 66 g 的輕巧重量，只要輕鬆握在手中，智慧型偵測器便會喚醒在休眠中的 HTC RE 相機並即時地啟動它，讓使用者可以隨時按下快門鍵拍攝，直覺化的單鍵操作方式，讓使用者在不同模式(拍攝與錄影)間順暢切換；無需分心相機繁瑣的設定。內建的電池更可讓 RE 相機保持休眠狀態達到兩個月，讓使用者不再擔心重複的充電問題。少了笨拙的觀景器讓 RE 相機更加地輕巧，使用者再也不需要透過觀景器即可拍攝相片及影片。但為保持完整的影像資訊，RE 相機透過獨創的 146° 廣角鏡頭及 1/2.3 吋與 f2.8 大光圈的 1,600 萬像素影像感應器，輕鬆收集更多更廣的影像資訊，尤其是在自拍情況下，輕鬆地容納更多的資訊，不再需要擔心會漏掉重要的人物及風景。為因應各式各樣的使用場景，RE 相機也提供了 IPX7 的防水等級，可在水下一米操作，透過專屬的防水蓋保護套件，更將防水等級提升至三米的 IPX8，使得 RE 相機能夠安全地在水中使用，紀錄有趣生動的畫面。HTC RE 相機也可與 Android 及 iOS 的手機配對並可將影像與相片串流到手機，透過 HTC RE 應用程式(這不僅是一個內容瀏覽器，還是一個即時的觀景器，能隨時映照出 HTC RE 相機所看到的一切)使用者便可輕鬆編輯和單鍵分享，在裝置配對後，只需要啟動 HTC RE 應用程式，所有的相片及影片就會立即顯示在手機中，還可自動將相片及影片備份到雲端，不論身在何處，都能輕鬆存取和分享。透過 HTC RE 應用程式還可以設定 RE 相機的縮時攝影功能，拍出專業及令人驚訝的縮時影片。

2014 年 10 月 16，HTC 與 Google 共同發布了 HTC Nexus 9 平板電腦，8.9 吋的 HTC Nexus 9 擁有大小恰到好處的 2K (2014x1536 像素) IPS 顯示器

以 4:3 長寬比螢幕搭配 7.95 mm 的超薄機身厚度及音色豐富的 HTC BoomSound 雙前置立體揚聲器提供身歷其境的音效。讓使用者兼顧工作與娛樂。隨貼隨走、反應靈敏的可拆式藍芽鍵盤與保護套可讓您瞬間將 HTC Nexus 9 轉換為便攜式工作站，搭配摺紙式可摺及掀角的底座護套，一體化的裝置整合使 HTC Nexus 9 具備行動性，讓使用者隨時保持生產力。優化的 64 位元 NVIDIA Tegra K1 (雙 2.3 GHz Denver 中央處理器及 192 核心的 Kepler 行動圖形運算器)處理器，搭配全時開啟的直覺式語音命令和全球首度發表的 64 位元 Android Lollipop 作業系統，HTC Nexus 9 將生產力和平板操作體驗提升至全新境界。

HTC 持續自我挑戰推陳出新再上高峰，今年三月於巴塞隆納所舉行的全球行動通訊大會(MWC) 中，推出了第三代的經典旗艦機種 HTC One M9。承續著 One 系列優異設計的 DNA，HTC One M9 結合了 HTC One

M7 的天線技術與精緻工藝，以及 HTC One M8 符合人體工學一體成型的弧形機身，我們締造許多業界第一的紀錄，如雙色金屬機身，珠寶般的髮絲紋工藝，加上 HTC 獨特的外型與鏡面框邊，我們以獨特的設計理念，將一整片金屬鋁合金以頂級工藝打造成完美的經典機身。HTC One M9 獲得世界各國媒體與粉絲的廣大迴響，我們在巴塞隆納不僅發表了幾近完美的 HTC One M9 智慧手機，更推出讓 HTC 產品更加豐富多元的 HTC RE 次品牌新產品。與知名運動品牌 Under Armour® 共同合作的 HTC Grip™，是改變所有人運動與生活方式的行動通訊健身手環。我們也與世界遊戲產業領導者之一的 Valve 公司合作推出 HTC Vive™，徹底顛覆「虛擬實境」的體驗。

(2)研究發展人員與其學經歷

		104 年 6 月 30 日	
		人數	%
學歷分佈	博 士	134	0.89
	碩 士	3,267	21.65
	大 專	6,139	40.69
	高中以下	5,548	36.77
	合 計	15,088	100.00
平均年資		3.77	

(3)最近五年度每年投入研究發展費用

單位：新台幣百萬

	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度	103 年度
研究發展費用	12,940	16,295	15,493	12,543	13,047
佔營收比率(%)	4%	3%	5%	6%	7%

(4)最近年度及截至公開說明書刊印日止開發成功之技術或產品

93年：全世界第一個整合觸控螢幕與全鍵盤智慧手機

94年：全世界第一台3G智慧手機

96年：全世界第一發表手指觸控的HTC TOUCH使用者介面，比iPhone更

早

97年：全世界第一款Google Android智慧手機

98年：推出 HTC Sense使用者介面，改變智慧手機的使用者體驗

99年：世界第一台4G Android智慧手機

100年：結合Beats音效，提供完美的聲音體驗

101年：HTC One 相機拍攝功能超越傻瓜相機，突破智慧手機的照相功能

102年：New HTC One獲得 2013年度最佳智慧手機，巴塞隆納世界通訊展
最佳智慧手機大獎

103年：全世界第一款搭載景深相機的智慧手機，並推出HTC RE迷你攝錄影機

104年：全世界第一款以頂級工藝打造的完美雙色金屬機身

4.長短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫

短期而言，我們銷售的裝置分為經濟、中階、超級手機三個類別。隨著我們越來越著重品牌定位，我們的經銷通路也從原先的電信商與行動零售通路擴展至消費型電子商店，以及其他更廣泛的科技銷售通路，包括台灣與大陸地區自營的 HTC eStore 網路商店，與印度和大陸地區的高級電子商務通路。

為了讓我們的 Android 裝置與眾不同，我們在 HTC 裝置上投注了大量的心力，只為了打造更好的使用者體驗。無論是 HTC Sense™ 使用者體驗，或是如相機與音訊等獨特的體驗，我們都抱持著始終如一的態度。在許多方面來說，優質的使用者體驗應該是軟體與硬體的結合，像是 HTC UltraPixel™、Duo 景深相機、HTC BoomSound™、HTC Connect™ 等服務。我們的產品嘗試進入消費者生活型態，包括 HTC RE™ 相機、HTC Grip™ 手環與HTC Vive™ 虛擬實境頭戴式裝置。這些都是智慧型手機與平板電腦之外不斷成長的商機。另外，像這樣的新裝置甚至能進一步提升HTC 智慧型手機與平板電腦的使用體驗。

HTC 也推出了 HTC Pro™ 計畫，為 HTC 裝置的企業使用者提供更好的服務。我們同時也正在與 Google 和其他的夥伴合作，共同研發全新的行動支付服務。

(2)長期業務發展計畫

長期而言，HTC 會繼續挑戰現況，不斷推出全新的突破性產品。我們的新產品不但創新，更會帶給使用者美妙的體驗。我們也將針對全球行銷投入大量資源。藉由將焦點投注於品牌與顧客忠誠度，我們會不斷提升品牌價值，讓企業持續成長，為消費者與股東實現品牌的承諾。我們的決心與專業讓我們準備好迎接未來的挑戰，讓 HTC 在消費者心中成為智慧裝置品牌的首選。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地 區(註)	年度	103 年度	
		金 額	百分比
內銷		19,024,109	10.12%
外銷		168,887,091	89.88%
合 計		187,911,200	100.00%

(2)市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

在智慧型手機產業中，市占率是一項關鍵績效指標 (KPI)。根據 Jefferies 預估，HTC 2014 年全年的市佔成長率為 1.6%，而市佔率則排名第 11，與 2013 年排名相同。該類別的第 3 名至第 12 名之間的差距僅僅為 5.2%，競爭相當激烈。

行動市場上兩家最頂尖的廠商，Apple 與三星，在 2014 年第 4 季出現了很有趣的發展。Apple 藉由新推出的 iPhone 6 與 6 Plus 搶回了市場的領先地位。Apple 又一次在第四季交出驚人的成績單，但這一次的比較特別 - Gartner 與 Strategy Analytics 估計 Apple 在 2014 年第 4 季成功取代三星，第一次站上手機出貨量的寶座。因此，三星於 2015 年 3 月推出 Galaxy S6 與 S6 Edge 作為回應。全新的 Galaxy 有著類似 HTC One 一體成形的鋁製機身設計。三星預計 S6 的銷售量將會超過前一代的 Galaxy S5。市場資料顯示，雖然 S6 銷售亮眼，但成績卻不如預期，而 Apple 成功開創了新市場，交出了亮麗的成績單。

其他的智慧型手機廠商也對我們施予了很大的壓力。中國廠商也踏入了中國大陸與海外的行動市場，推出的產品主打中低階市場。印度也出現了相同的情況，Micromax 取代了三星，成為印度智慧型手機出貨量的冠軍。隨著手機市場的戰爭愈演愈烈，焦點也從硬體規格轉移到了主要區塊的精緻體驗。這些區塊包括音效、相機、企業安全性、導航、遊戲等。縱使這場戰爭的主要競爭者是 Apple 與 Google 這些 OS 廠商，包括 HTC 等主要 Android 裝置廠商也投入了大量研發資源，以發展能提供獨特體驗的裝置。

另外，智慧手錶與健康管理手環的分際也逐漸模糊。現在的手環不但能告知時間，也能傳送手機通知訊息；而智慧手錶則開始加入了追蹤與睡眠記錄等功能，這些功能有時候會透過主要健康管理手環製造商所推出的應用程式實現，像是 Pebble 上的 Misfit 應用程式。只要有手錶無法達成的需求，手環和其他健康管理追蹤穿戴裝置就會是人們生活中重要的一環。為特定用途專門研發的裝置也成為了全新趨勢。HTC 於 2015 年 3 月發表的 HTC Grip™ 手環就是為特定用途研發的裝置。此款手環是由 HTC 與知名運動品牌 Under Armour® 共同研發，將帶來最尖端的整合智慧服飾應用。相同地，Garmin 也正專注於拓展導航和戶外健康管理；Razer 正試圖解決手環的社群支援能力、Kairos 正嘗試將透明的 OLED 顯示器融

入時尚的機械錶中。更有些廠商試圖為智慧手錶置入手機功能，以及完整的 Android 功能。

智慧手錶 OS 於 2015 年的戰爭將會包括 Pebble Time 全新的 Apple 的 Watch OS、Pebble OS、Google 的 Android Wear、三星的 Tizen、LG 的穿戴式平台，以及各式各樣獨特的應用。目前看起來，Android 陣營積極的在智慧手錶上軟體平台的部分取得更多控制權與擁有權。

(3)競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

本公司所處產業及產品主要競爭因素，可歸納為產品研發暨創新能力、與業界領導廠商策略夥伴關係和市場趨勢的掌握能力等。以下就發展遠景之有利與不利因素對產業的競爭情勢進行分析。

A. 公司發展遠景之有利因素

a. 與業界領導廠商合作，促成產業趨勢改變

自成立以來，本公司不斷透過與業界領導廠商如Google、Microsoft、Qualcomm及電信業者等合作關係，共同開拓智慧型手機市場，如推出第一支Windows Mobile智慧型手機、第一支Android智慧型手機等，不僅為消費者帶來更多選擇，更屢與業界領導廠商創新產業趨勢。

b. 與主要電信業者長期合作，了解消費者需求

多年來，本公司與主要電信業者建立了緊密的合作關係，包括美國四家主要電信業者、歐洲知名的五家電信公司，以及亞洲許多快速成長的電信業者，將本公司產品推向消費大眾市場。透過與電信業者之緊密合作，不僅可瞭解使用者的需求，同時可依電信業者之特性客製化產品與服務，使本公司產品更能滿足使用者的需求與期待。

c. 多元化的行動數據服務推升智慧型手機滲透率

新手機作業系統的推出如Android與iOS，讓使用者可以輕鬆從應用軟體商店下載社群、購物、旅行、遊戲等各種應用程式，享受行動數據服務的樂趣，吸引更多消費者加入使用智慧型手機的行列。智慧型手機產業正進入高成長期，加上電信業者在4G高速行動網路的推動，預期將可更推升智慧型手機在手機市場的滲透率，有助於本公司未來業務之發展。

d. 落實企業文化，提高公司執行力

本公司致力於推行企業文化，帶動同仁對創新的熱情和高標準的堅持，各部門合作無間，發揮良好的執行力。高標準的製造能力獲得ISO 9001、TL 9000與IECQ QC 080000等國際品質認證。優異的研發實力更使本公司屢次領先同業推出最新穎的產品。

e. 國內產業基礎設施完整

近年來，政府與民間積極發展高科技產業，培育許多專業的研發與技術人員，產業體系漸趨完備，產業群聚效益顯現，除有利於HTC在人員的招募上，亦能透過與國內外零組件業者的合作，降低採購

成本並快速回應產業趨勢與市場需求的變化。

B. 公司發展遠景之不利因素與因應對策

由於智慧型手機產業處於成長期，全球既有與潛在競爭者一致看好未來發展，紛紛投入智慧型手機市場，加上產品生命週期逐漸縮短，產業之競爭態勢將更為明顯。針對上列不利因素，本公司因應對策如下：

- a. 積極建立HTC品牌知名度與品牌價值，強化全球消費者對於HTC品牌的認同與喜愛，透過有效的品牌經營活動與產品推廣，使HTC品牌成為消費者智慧型手機的首選。
- b. 注重創新研發，以保持領先業界的競爭力，經由產品差異化與使用經驗的創新，提供消費者多元的產品選擇，以滿足消費者多樣化的需求。本公司透過觀察人們的溝通與生活方式，推出專屬的使用介面HTC Sense，並持續更新改良，秉持著以人為本的概念，讓手機的使用更加簡單、直接。
- c. 建立全球物料供應鏈與後勤支援能力，提升MRP系統，掌握材料庫存量及未來需求量，以降低庫存管理成本，減少呆滯存貨跌價損失。就分散供應商管道上，致力於經營更多元化、更穩定的供應商關係，以期零件供應無虞。關鍵性零組件多數仍仰賴國外，但由於宏達電在產業屬於領導廠商之一，技術能力備受肯定，關鍵性零組件供應商亦樂於和宏達電合作，以推廣其產品之應用市場。
- d. 提升工作效率，務使每一環節之生產力達到最高；強化時間管理，標準化的工作流程，落實全面品質管理、持續改善的政策，透過降低不必要的浪費，以有效增進競爭力。
- e. 電子業已成為國內成長最為迅速的產業，高成長下需要大量人力投入，近年來由於製造業從業人員減少，致使基礎勞工不易募集，本公司持續規劃引進適當的外勞人力，並與學校等單位建立建教關係以為因應。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明（毛利率較前一年度變動達20%者，應分析價量變化對毛利率之影響）

(1)最近二年度毛利率變動分析

單位：新台幣仟元

年度	營業收入	營業成本	營業毛利(損)	毛利率
102	203,402,648	161,131,895	42,270,753	20.78%
103	187,911,200	147,156,105	40,755,095	21.69%

說明：本公司最近二年度毛利率變動率為4.38%，變動率未達20%以上。

(2)最近二年度價量變化對毛利率變動之分析：不適用。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況：

104月3月31日 單位：新台幣仟元；仟股

轉 投 資 事 業 (註)	主 要 營 業	投 成	資 本	帳 面 價 值	投 資 股 份		股 權 淨 值	市 價	會計處理方法	最 近 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 利 潤	
H.T.C. (B.V.I.) Corp.	營運控股		\$ 3,734,553	\$ 2,894,920	1,225,202	100.00	\$ 2,894,920	不適用	權益法	(222,233)	-	-
世界通全球驗證股份有限公司	電信管制射頻器材輸入及資訊軟體服務		380,000	455,652	29,057	100.00	455,652	不適用	權益法	42,822	38,362	-
High Tech Computer Asia Pacific Pte. Ltd.	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務		21,783,135	32,250,550	714,534	100.00	32,250,550	不適用	權益法	1,847,620	-	-
宏達電投資股份有限公司	一般投資		300,000	285,445	30,000	100.00	285,445	不適用	權益法	(16,292)	-	-
宏達電投資股份有限公司	一般投資		295,000	261,203	29,500	100.00	261,203	不適用	權益法	(35,011)	-	-
華達數位股份有限公司	資訊軟體服務業		250,000	216,258	25,000	50.00	216,258	不適用	權益法	(8,679)	-	-
HTC Investment One (BVI) Corporation	S3 Graphics Co., Ltd. 之併購及一般投資		10,006,434	5,624,622	333,733	100.00	5,624,622	不適用	權益法	(1,020,582)	-	-
HTC (Australia and New Zealand) PTY LTD.	市場開發、維修及售後服務相關業務		117,871	201,850	400	100.00	201,850	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Philippines Corporation	市場開發、維修及售後服務相關業務		6,596	6,429	859	100.00	6,429	不適用	權益法	註一	-	-
PT. High Tech Computer Indonesia	市場開發、維修及售後服務相關業務		6,184	26,534	188	100.00	26,534	不適用	權益法	註一	-	-
HTC (Thailand) Limited	市場開發、維修及售後服務相關業務		23,427	47,354	10,000	100.00	47,354	不適用	權益法	註一	-	-
HTC India Private Limited	市場開發、維修及售後服務相關業務		4,133	54,226	500	100.00	54,226	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Malaysia Sdn. Bhd.	市場開發、維修及售後服務相關業務		2,313	21,453	25	100.00	21,453	不適用	權益法	註一	-	-
HTC HK, Limited	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務		2,633,577	8,600,058	1,094,376	100.00	8,600,058	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Holding Cooperatief U.A.	營運控股		5,652,331	11,870,385	-	100.00	11,870,385	不適用	權益法	註一	-	-

轉 投 資 事 業 (註)	主 要 營 業	投 成	資 本	帳 面 價 值	投 資 股 份		股 權 淨 值	市 價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持 有 公 司 股 份 數 額
					股 數	股 權 比 例				投 資 損 益	分 配 股 利	
HTC Myarmar Company Limited	市場開發、維修及售後服務相關業務		3,033	3,006	100	100.00	3,006	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Vietnam Services One Member Limited Liability Company	市場開發、維修及售後服務相關業務		5,981	5,126	-	100.00	5,126	不適用	權益法	註一	-	-
御達有限公司	餐館、停車場經營及建築物清潔服務		20,000	22,049	-	100.00	22,049	不適用	權益法	註一	-	-
S3 Graphics, Co., Ltd.	繪圖技術研究及開發		9,033,450	5,564,400	386,339	100.00	5,564,400	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Netherlands B.V.	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務		5,887,296	11,792,813	143,883	100.00	11,792,813	不適用	權益法	註一	-	-
HTC EUROPE CO., LTD.	營運控股、市場開發、維修及售後服務相關業務		3,094,129	8,696,320	69,270	100.00	8,696,320	不適用	權益法	註一	-	-
HTC BRASIL	市場開發、維修及售後服務相關業務		33,058	19,500	1,987	100.00	19,500	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Belgium BVBA/SPRL	市場開發、維修及售後服務相關業務		783	107,971	18.55	100.00	107,971	不適用	權益法	註一	-	-
HTC NIPPON Corporation	智慧型手持式裝置之銷售		2,768	96,907	1	100.00	96,907	不適用	權益法	註一	-	-
HTC FRANCE CORPORATION	市場開發、維修及售後服務相關業務		459,161	18,533	11,000	100.00	18,533	不適用	權益法	註一	-	-
HTC South Eastern Europe Limited liability Company	市場開發、維修及售後服務相關業務		177	4,783	0.15	100.00	4,783	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Nordic ApS.	市場開發、維修及售後服務相關業務		5,345	33,765	80	100.00	33,765	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Italia SRL	市場開發、維修及售後服務相關業務		51,056	29,407	-	100.00	29,407	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Germany GmbH.	市場開發、維修及售後服務相關業務		24,550	66,807	25	100.00	66,807	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Iberia S.L.	市場開發、維修及售後服務相關業務		9,402	22,061	3	100.00	22,061	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Poland sp. z o.o.	市場開發、維修及售後服務相關業務		2,301	2,466	4.7	100.00	2,466	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Communication Canada, Ltd.	市場開發、維修及售後服務相關業務		43,915	67,577	1,500	100.00	67,577	不適用	權益法	註一	-	-

轉 投 資 事 業 (註)	主 要 營 業	投 成	資 本	帳 面 價 值	投 資 股 份		股 權 淨 值	市 價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持 有 公 司 股 份 數 額
					股 數	股 權 比 例				投 資 損 益	分 配 利	
HTC Norway AS.	市場開發、維修及售後服務相關業務		4,152	4,396	780	100.00	4,396	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Russia LLC.	銷售掌上型電腦及各種電子零組件		12,279	5,064	-	100.00	5,064	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Communication Sweden AB	市場開發、維修及售後服務相關業務		4,533	5,158	1,000	100.00	5,158	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Luxembourg S.a.r.l.	提供線上／下載影音服務		2,429,977	1,327,654	12.5	100.00	1,327,654	不適用	權益法	註一	-	-
HTC Middle East FZ-LLC	市場開發、維修及售後服務相關業務		28,029	39,292	3.5	100.00	39,292	不適用	權益法	註一	-	-
HTC America Holding Inc.	營運控股		10,140,216	7,577,715	358,617	100.00	7,577,715	不適用	權益法	註一	-	-
HTC America Inc.	智慧型手持式裝置之銷售		594,286	5,908,691	1	100.00	5,908,691	不適用	權益法	註一	-	-
One & Company Design, Inc.	產品設計及研發應用軟體		207,510	57,109	60	100.00	57,109	不適用	權益法	註一	-	-
HTC America Innovation Inc.	產品設計及研發應用軟體		93,780	391,887	1	100.00	391,887	不適用	權益法	註一	-	-
Dashwire, Inc.	雲端同步技術設計與管理		600,501	(54,462)	0.1	100.00	(54,462)	不適用	權益法	註一	-	-
HTC America Content Services, Inc.	提供線上／下載影音服務		154,275	(282,945)	1	100.00	(282,945)	不適用	權益法	註一	-	-
Inquisitive Minds, Inc.	數位親子教育內容平台開發及銷售		388,964	126,055	0.1	100.00	126,055	不適用	權益法	註一	-	-
宏達電子（蘇州）有限公司	智慧型手持式裝置之製造與銷售		662,388	781,701	-	100.00	781,701	不適用	權益法	註一	-	-
艾齊迪電子（上海）有限公司	智慧型手持式裝置之檢測、售後服務及技術諮詢		49,845	103,711	-	100.00	103,711	不適用	權益法	註一	-	-
威宏電子（上海）有限公司	智慧型手持式裝置之製造與銷售		4,106,585	8,133,772	-	100.00	8,133,772	不適用	權益法	註一	-	-
宏達通訊有限公司	智慧型手持式裝置之銷售、製造與售後服務		891,326	2,058,738	-	100.00	2,058,738	不適用	權益法	註一	-	-
宏達通訊科技（上海）有限公司	產品設計及研發應用軟體		120,799	307,790	-	100.00	307,790	不適用	權益法	註一	-	-
艾齊迪通訊科技（北京）有限公司	產品設計及研發應用軟體		53,509	59,793	-	100.00	59,793	不適用	權益法	註一		

註一:已由子公司或依權益法評價之被投資公司認列相關投資(損)益。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司取得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：無。

三、重要契約

104.06.30

當事人	期間	主要內容
Apple, Inc.	104.01.01~106.12.31	專利授權範圍涵蓋雙方契約約定之現有與未來所持有的專利，權利金依契約規定方式支付。
Qualcomm Incorporated.	89.12.20 起至下列終止契約日止： a. 一方若重大違反契約條款，於收到他方書面通知 30 日後，未予改正者，得終止契約。 b. 本公司不再使用任何 QUALCOMM 智慧財產權時，得終止本契約，惟應於終止日前 60 日以書面通知 QUALCOMM。	CDMA 之研發、製造及銷售之專利授權。 權利金依契約規定方式支付。
Nokia Corporation	92.1.1~105.12.31	授權包括 GSM 等無線通訊技術，依生產之數量支付權利金，其金額依契約規定支付。
Nokia Corporation	103.1.1~107.12.31	與 Nokia 進行專利與技術合作，就使用其應用專利部份之價金，依契約規定方式支付。
InterDigital Technology Corporation	92.12.31 起至本契約最後一個專利權到期為止。	TDMA、CDMA 為基礎之數位通訊相關專利授權。 權利金依契約規定方式支付。
KONINKLIJKE PHILIPS ELECTRONICS N.V.	93.01.05~最後一個專利權到期日止	製造符合 GSM,或 DCS 1800/1900 標準通訊裝置所必須之專利權利金依契約規定方式支付。
MOTOROLA, Inc.	92.12.23 至本公司停止使用 MOTOROLA 智慧財產權或本契約最後一個專利權到期為止。	符合 TDMA, NARROWBAND CDMA, WIDEBAND CDMA,或 TD/CDMA 標準之專有技術或專利。 權利金依契約規定方式支付。
Siemens Aktiengesellschaft	93.07~最後一個專利到期日止	符合 GSM/GPRS/EDGE 之專有技術或專利 權利金依契約規定方式支付。
IV International Licensing Netherlands, B.V.	99.11~109.06	無線通訊產品相關專利授權。 權利金依契約規定方式支付。
Telefonaktiebolaget LM Ericsson (PUBL)	103.12.31 ~ 105.12.31	授權包括 GSM 等無線通訊技術。 權利金依契約規定方式支付。

參、發行計畫及執行情形

一、 本次發行限制員工權利新股及員工認股憑證計畫應記載事項：

- (一) 本次發行係申報發行限制員工權利新股，故不適用現金增資或發行公司債資金運用計畫分析。
- (二) 本次發行限制員工權利新股發行辦法：請詳第77頁至第80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。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)財務分析-國際財務報導準則

1. 個體財務分析

分析項目		最近五年度財務資料				
		2014 年	2013 年	2012 年	2011 年	2010 年
財務結構	負債占資產比率(%)	51	54	59	採用我國財務會計準則編制	
	長期資金占固定資產比率(%)	431	393	407		
償債能力	流動比率(%)	103	97	103		
	速動比率(%)	80	72	82		
	利息保障倍數(%)	94	(195)	52,916		
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.65	5.43	5.02		
	平均收現日數	65	67	73		
	存貨週轉率(次)	7.66	7.12	7.85		
	應付款項週轉率(次)	3.65	2.62	2.84		
	平均銷貨日數	48	51	46		
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	9.37	9.83	13.72		
	總資產週轉率(次)	1.07	1.16	1.37		
獲利能力	資產報酬率(%)	0.90	(0.72)	7.57		
	權益報酬率(%)	1.88	(1.68)	18.52		
	稅前純益占實收資本額比率(%)	18.34	(15.26)	198.73		
	純益率(%)	0.85	(0.68)	6.21		
	每股盈餘(元)	1.80	(1.60)	20.21		
現金流量	現金流量比率(%)	0.72	(14.76)	19.50		
	現金流量允當比率(%)	110.33	113.13	128.67		
	現金再投資比率(%)	0.65	(17.28)	(12.04)		
槓桿度	營運槓桿度	37.00	(5.87)	2.37		
	財務槓桿度	1	1	1		

最近兩年度各財務比例變動說明:

(1)財務結構與償債能力方面

宏達電 2014 年底負債占資產比率為 51% 較 2013 年下降，流動比率與速動比率略為提高至 103% 與 80%，主要係因 2014 年流動及速動資產減少比重低於流動負債減少比重；2014 年長期資金占固定資產比率較 2013 年增加至 431%，主要係因 2014 年由虧轉盈權益增加所致。

(2)經營能力方面

由於營業收入減少，使固定資產週轉率、總資產週轉率較前一年度降低；

另因應收帳款收款情況正常，應收款減少幅度超過營業收入減少幅度，使應收帳款週轉率較前一年度增加。此外，因營業收入減少，營業成本亦同步減少，存貨及應付帳款減少幅度較營業成本減少幅度大的情況下，使得存貨週轉率及應付款項週轉率較前一年度上升。

(3)獲利能力方面

2014 年雖受到國際市場競爭導致營收減少，但宏達電在營業成本控管及營業費用節流的成效下使 2014 年轉虧為盈，獲利能力比率均較前一年度上升，每股盈餘為 1.80 元。

(4)現金流量方面

2014 年宏達電因轉虧為盈，且存貨管理及應收帳款期末收現狀況良好，使營業活動淨現金流量轉為淨流入，現金流量比率及現金再投資比率轉正；現金流量允當比率因 2014 年之近五年度營業活動現金流量較 2013 年減少，故減少為 110.33%。

2.合併財務分析

分析項目		最近五年度合併財務資料					當年度截至 2015/3/31 財務分析
		2014 年	2013 年	2012 年	2011 年	2010 年	
財務結構	負債占資產比率(%)	51	55	61	採用我國財務會計準則編制		52
	長期資金占固定資產比率(%)	343	304	309			349
償債能力	流動比率(%)	132	118	108			133
	速動比率(%)	104	87	85			101
	利息保障倍數(%)	118	(22)	11,347			346
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.41	5.83	5.27			4.87
	平均收現日數	57	63	69			75
	存貨週轉率(次)	6.34	5.81	6.96			6.25
	應付款項週轉率(次)	3.27	2.69	2.84			2.91
	平均銷貨日數	58	63	52			58
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	8.02	7.96	11.12			1.82
	總資產週轉率(次)	1.15	1.18	1.39			0.25
	資產報酬率(%)	0.88	(0.69)	7.61			0.22
獲利能力	權益報酬率(%)	1.88	(1.68)	19.3			0.45
	稅前純益占實收資本額比率(%)	23.75	(2.32)	228.37			6.21
	純益率(%)	0.79	(0.65)	6.1			0.87
	每股盈餘(元)	1.80	(1.60)	20.21			0.43
	現金流量比率(%)	(0.41)	(17.17)	18.69			(2.77)
現金流量	現金流量允當比率(%)	105.69	109.71	126.39			101.45
	現金再投資比率(%)	(0.36)	(19.78)	(10.66)			(2.50)
	營運槓桿度	37.00	(5.87)	2.37			259.23
槓桿度	財務槓桿度	1	1	1			1

最近兩年度各財務比例變動說明:

(1)財務結構與償債能力方面

宏達電及子公司 2014 年底負債占資產比率為 51% 較 2013 年下降，流動比率與速動比率增加至 132% 與 104%，主要係因 2014 年流動及速動資產減少比重低於流動負債減少比重；2014 年長期資金占固定資產比率較 2013 年增加至 343%，主要係因 2014 年由虧轉盈權益增加所致。

(2)經營能力方面

由於營業收入減少，使總資產週轉率較前一年度降低，又本年度無購入大額固定資產，且持續提列折舊，固定資產總額減少使得固定資產周轉率較前一年度增加；另因應收帳款收款情況正常，應收款減少幅度超過營業收入減少幅度，使應收帳款週轉率較前一年度增加。此外，因營業收入減少，營業成本亦同步減少，存貨及應付帳款減少幅度較營業成本減少幅度大的情況下，使得存貨週轉率及應付款項週轉率較前一年度上升。

(3)獲利能力方面

2014 年雖受到國際市場競爭導致營收減少，但宏達電在營業成本控管及營業費用節流的成效下使 2014 年轉虧為盈，獲利能力比率均較前一年度上升，每股盈餘為 1.80 元。

(4)現金流量方面

2014 年宏達電及子公司因轉虧為盈，且存貨管理及應收帳款期末收現狀況良好，使營業活動淨現金流出減少，現金流量比率及現金再投資比率增加；現金流量允當比率因 2014 年之近五年度營業活動現金流量較 2013 年減少，故減少為 105.69%。

(二)財務分析-我國財務會計準則

1.個體財務分析

分析項目		最近五年度財務資料				
		2014 年	2013 年	2012 年	2011 年	2010 年
財務結構	負債占資產比率（％）	採用國際財務報導準則編制		60	59	59
	長期資金占固定資產比率（％）			403	658	683
償債能力	流動比率（％）			103	123	144
	速動比率（％）			80	100	120
	利息保障倍數（％）			52,892	6,806	967,203
經營能力	應收款項週轉率（次）			5.02	6.95	5.92
	平均收現日數			73	53	62
	存貨週轉率（次）			7.85	12.11	11.77
	應付款項週轉率（次）			2.78	4.85	4.59
	平均售貨天數			46	30	31
	固定資產週轉率（次）			13.58	29.51	25.14
	總資產週轉率（次）			1.36	1.83	1.49
獲利能力	資產報酬率（％）			8	29	26
	股東權益報酬率（％）			18	70	56
	占實收資本比率（％）			營業利益	173	761
				稅前純益	199	820
	純益率（％）			6	14	14
	每股盈餘（元）			20.17	73.32	46.18
現金流量	現金流量比率（％）			19	58	37
	現金流量允當比率（％）			129	163	157
	現金再投資比率（％）			(12)	52	26
槓桿度	營運槓桿度			2.37	1.35	1.43
	財務槓桿度			1	1	1

最近兩年度各財務比例變動說明:最近兩年度採用國際財務報導準則編制，故不適用。

2.合併財務分析

分析項目		最近五年度財務資料				
		2014 年	2013 年	2012 年	2011 年	2010 年
財務結構	負債占資產比率（%）	採用國際財務報導準則編制		61	60	61
	長期資金占固定資產比率（%）			313	476	533
償債能力	流動比率（%）			111	126	146
	速動比率（%）			85	102	120
	利息保障倍數（%）			11,342	2,307	12,624
經營能力	應收款項週轉率（次）			5.27	7.23	6.14
	平均收現日數			69	50	59
	存貨週轉率（次）			6.96	10.55	10.06
	應付款項週轉率（次）			2.79	4.66	4.35
	平均售貨天數			52	35	36
	固定資產週轉率（次）			11.27	21.65	19.88
	總資產週轉率（次）			1.40	1.82	1.46
獲利能力	資產報酬率（%）			8	28	26
	股東權益報酬率（%）			19	70	56
	占實收資本比率（%）			221	807	540
	營業利益 稅前純益			228	838	550
	純益率（%）			6	13	14
	每股盈餘（元）			20.17	73.32	46.18
現金流量	現金流量比率（%）			18	58	40
	現金流量允當比率（%）			126	158	150
	現金再投資比率（%）			(11)	53	32
槓桿度	營運槓桿度			2.37	1.35	1.43
	財務槓桿度			1	1	1

最近兩年度各財務比例變動說明:最近兩年度採用國際財務報導準則編制,故不適用。

財務分析計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之損益－特別股股利)／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

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)。

二、財務報表應記載事項

- (一) 發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報之財務報告：請參閱第81至103頁。
- (二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告。但不包括重要會計項目明細表：請參閱第104至117頁。
- (三) 發行人申報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或核閱之財務報告及個體財務報告，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，應揭露之事項：無。

四、財務狀況及經營結果檢討分析

(一)財務狀況

單位:新台幣仟元

項目	2014 年	2013 年	差 異	
			金 額	%
流動資產	110,286,950	111,507,281	(1,220,331)	(1)
不動產、廠房及設備	23,435,556	25,561,399	(2,125,843)	(8)
無形資產	7,209,291	8,664,066	(1,454,775)	(17)
其他資產	22,906,477	26,896,441	(3,989,964)	(15)
資產總額	163,838,274	172,629,187	(8,790,913)	(5)
流動負債	83,258,739	94,513,990	(11,255,251)	(12)
非流動負債	246,162	407,537	(161,375)	(40)
負債總額	83,504,901	94,921,527	(11,416,626)	(12)
股本	8,349,521	8,423,505	(73,984)	(1)
資本公積	15,140,687	15,360,307	(219,620)	(1)
保留盈餘	59,531,103	66,286,308	(6,755,205)	(10)
其他權益	1,062,118	557,698	504,420	90
庫藏股	(3,750,056)	(12,920,158)	9,170,102	(71)
非控制權益	-	-	-	
股東權益總額	80,333,373	77,707,660	2,625,713	3

*上述財務數字均來自於合併財務報告。

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及其影響

資產方面，無形資產2014年較2013年減少，主係本期持續攤提及商譽評估無未來經濟效益提列減損損失所致。其他資產2014年較2013年減少，主要因本期處分以成本衡量之金融資產所致。

負債方面，2014年較2013年減少，主要因本期營收下降，相關進貨及支出應付款項減少。

權益方面，因本期庫藏股註銷，庫藏股票帳面值按股權比例沖抵面額及發行溢價之資本公積，並沖抵庫藏股票相關資本公積之差額沖抵保留盈餘，使本年度保留盈餘減少；其他權益增加，係因匯率波動認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額；庫藏股票金額因註銷庫藏股票而減少。

(二)財務績效

單位:新台幣仟元

項目	2014 年	2013 年	增(減)金額	變動比例%
營業收入	187,911,200	203,402,648	(15,491,448)	(8)
營業毛利	40,755,095	42,270,753	(1,515,658)	(4)
營業損益	668,770	(3,970,522)	4,639,292	(117)
營業外收入及支出	1,314,656	3,774,878	(2,460,222)	(65)
稅前淨利(損)	1,983,426	(195,644)	2,179,070	(1,114)
繼續營業部門本期淨利(損)	1,483,046	(1,323,785)	2,806,831	(212)
停業損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	1,483,046	(1,323,785)	2,806,831	(212)
本期其他綜合損益-稅後淨額	873,654	1,428,310	(554,656)	(39)
本期綜合損益總額	2,356,700	104,525	2,252,175	2,155
淨利(損)歸屬於母公司業主	1,483,046	(1,323,785)	2,806,831	(212)
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	2,356,700	104,525	2,252,175	2,155
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-
每股盈餘(虧損)	1.80	(1.60)	3.40	(213)

*上述財務數字均來自於合併財務報告。

最近二年度營業收入、營業利益及稅前淨利重大變動之主要原因

2014年受到全球手機市場競爭激烈的影響及產品組合變化，營收較2013年減少；2014年因產品組合變化及加強控管使相關費用減少，故營業損益2014年較2013年增加。

2014年營業外收入及支出較2013年減少主要係因上期處分關聯企業剩餘股權產生之處分利益，本期無此情事。

2014年其他綜合損益較2013年減少，係因匯率波動認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動。

(三)現金流量

1.最近年度合併現金流量變動情形分析

項 目 \ 年 度	2014 年度	2013 年度	增（減）比例
現金流量比率（%）	(0.41)	(17.17)	(98)
現金流量允當比率（%）	105.69	109.71	(4)
現金再投資比率（%）	(0.36)	(19.78)	(98)

增減比例變動分析說明：

2014 年營業活動現金流出減少，現金流量比率增加為-0.41%及現金再投資比率增加為-0.36%；現金流量允當比率減少為 105.69%，主係因 2014 年近五年度營業活動現金流量較 2013 年減少。

2.未來一年現金流動性分析

本公司預計 2014 年帳上現金及營業活動淨現金流入足以支應資本支出及現金股利發放等各項現金支出，未來一年現金流動性良好。

(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	實際或預期之 資金來源	所需資金總額 (截至 2014 年度)	實際或預定資金運用情形	
			2013 年度	2014 年度
興建廠辦	營運資金	600,958	377,836	223,122
購置機器設備	營運資金	2,385,501	1,947,341	438,160

2.預期可能產生效益

(1)興建廠辦

為公司永續經營之需求，台北總部大樓已興建完成，並擴建桃園總部專屬園區，以擴充產能並提供員工良好的辦公空間。

(2)購置機器設備

為機器設備汰舊換新，提高生產效率、降低成本，進而提升市場佔有率及增加營業利益。

(五) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

宏達電的轉投資政策，是以專注本業的核心業務及有利於未來長期發展的產業項目為主，並且經產業趨勢，市場競爭、團隊經驗、商業模式及風險評估等相關之適當財務評估分析，透過股權投資或購併方式進行之策略投資。具體目標為持續提昇產品及服務品質，加強關鍵技術之發展，並掌握未來市場需求，以持續增進公司之核心競爭力。

2014年宏達電在策略投資部分，有經紀與製作公司East West Artists與新創社群網路平台MobiSocial Incorporated，另小規模處份現有投資組合。2015年則投資具虛擬實境社群與媒體播放器技術之公司WEVR Incorporated。未來將會持續評估符合本公司轉投資政策之投資標的。

(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

(一) 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議:

年度	會計師建議摘錄	目前改善情形
2012年度	會計師於查核期間，未曾發現本公司內部控制有任何重大缺失。	無
2013年度	會計師於查核期間，未曾發現本公司內部控制有任何重大缺失。	無
2014年度	會計師於查核期間，未曾發現本公司內部控制有任何重大缺失。	無

(二) 內部稽核發現重大缺失改善情形:尚無重大缺失。

(三) 會計師專案審查內部控制之原因及審查報告:不適用。

二、委託經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告:無。

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:請詳見118頁

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項:無。

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:無。

八、上市上櫃公司公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度董事會(第七屆)開會7次(A)，董事監察人出席情形如下:

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	王雪紅	7	0	100.00%	-
董事	陳文琦	6	1	85.71%	-
董事	卓火土	6	1	85.71%	-
董事	David Bruce Yoffie	4	3	57.14%	-
獨立董事	林振國	7	0	100.00%	-
獨立董事	Josef Felder	4	3	57.14%	-
監察人	威智投資 法人代表:黎少倫	5	0	71.43%	-
監察人	朱黃傑	7	0	100.00%	-

當年度董事會(第七屆)開會 7 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

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	王雪紅	7	0	100.00%	-
董事	陳文琦	7	0	100.00%	-
董事	卓火土	7	0	100.00%	-
董事	David Bruce Yoffie	2	5	28.57%	-
獨立董事	林振國	7	0	100.00%	-
獨立董事	Josef Felder	2	5	16.67%	-
監察人	威智投資 法人代表：黎少倫	7	0	28.57%	-
監察人	朱黃傑	7	0	100.00%	-

其他應記載事項：

1. 本公司最近年度董事會並未有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。
2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：最近年度無董事涉及利害關係之議案而須迴避之情形。
3. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。
 - (1) 本公司於 2013 年度董監事屆期改選時，依證交法規定選任獨立董事二名，以持續健全公司治理，強化董事之獨立性與功能及提升董事會運作效能。於 2014 年完成訂定之「公司治理實務守則」，確保董事會有獨立監督公司營運之權利，以達成各項對股東及社會負責的公司決策。
 - (2) 本公司依據 2011 年 3 月 18 日行政院金融監督管理委員會金管證發字第 1000009747 號令發布「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定，訂定本公司「薪資報酬委員會組織規程」，規程訂定本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之。現任第二屆薪資報酬委員為獨立董事林振國先生，以及獨立專業人士魏悌香先生與吳永成先生。薪資報酬委員會之職能係以專業客觀之地位，就本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。
 - (3) 目前於完成設置審計委員會前係由監察人會議代為執行部份審計委員會之職能，定期每季召開監察人會議針對財務、法務及內部稽核等重要事項向監察人報告，其中並就財務報表各項備抵、準備科目提列基礎原則及允當性與監察人及簽證會計師共同審核，以提升本公司財務報表之允當性表達。
 - (4) 本公司近年來亦致力於提昇資訊揭露之即時性及透明度，除依規定將財務業務相關重要資訊於公開資訊觀測站即時公開揭露外，並定時每季召開線上法說會以使投資人能即時了解公司每季之營運業績資訊。另外本公司投資人關係網站亦於 2008 年 12 月改版增加公司治理專區及財務資訊揭露內容，以加強公司網站相關資訊之充份揭露以方便投資人能更即時獲取公司重要財務業務之資訊以及了解公司治理運作情形。第六屆證基會資訊評鑑本公司首次榮獲評等 A+ 級，連續三屆評鑑本公司皆獲

得評等 A+ 級，其中並於第七屆榮獲評等 A+ 級前十名接受頒獎表揚，於第九屆、第十屆及第十一屆亦榮獲 A++ 級上市櫃公司評等。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 本公司目前尚無設置審計委員會。
2. 監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會(第七屆)開會 7 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	實際出席率 (B/A)	備註
監察人	威智投資 法人代表：黎少倫	5	71.43%	-
監察人	朱黃傑	7	100.00%	-

當年度董事會(第七屆)開會 7 次 (A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	實際出席率 (B/A)	備註
監察人	威智投資 法人代表：黎少倫	7	100.00%	-
監察人	朱黃傑	7	100.00%	-

其他應記載事項：

(1) 監察人之組成及職責：

本公司目前設置監察人，並以監察人會議代為執行部份審計委員會之職能。

- a. 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)。
本公司監察人可透過監察人會議、董事會、股東會及稽核報告等管道，與公司之經營階層主管、股東溝通。

- b. 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。

本公司監察人可透過定期每季召開之監察人會議，與公司財務、法務及內部稽核主管溝通，以就風險控管、重大訴訟風險評估、及內部稽核報告等與監察人報告，使監察人充分了解公司風險評估及控管狀況。

基於會計政策之穩健保守原則，本公司定期就每季財務報表重要會計科目之各項備抵、準備科目有關提列基礎原則及評估帳列估計金額之合理性與監察人及簽證會計師共同審核，以確保各項備抵、準備科目於財務報表之合理及允當性表達。另針對本公司目前潛在之智慧財產權相關風險均已合理評估並提列準備金，以降低對本公司財務業務與營運之重大影響。

本公司每季並定期安排監察人與簽證會計師單獨會談，有關年度會計師財報簽證公費及簽證會計師之獨立性亦先提交監察人審核無意見後再送董事會決議。

在 2014 年，本公司經營階層持續重視與支持公司治理，總部積極檢討子公司監理流程並建置全球性政策，各部門以風險為導向不

斷進行內部控制流程的改善；關於內部控制自行評估方面，本公司為使內部控制制度聲明書更為具體與透明，要求各部門評估重要控制點之設計及執行有效性以完成內部控制自我檢查，並據以出具部門別內部控制制度聲明書，本公司依據各部門內部控制自行評估結果出具內部控制制度聲明書。

- (2) 監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理。
本公司最近年度董事會並未有經監察人陳述異議意見之董事會決議事項。

(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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、 <u>公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？</u>	V		本公司於2014年度依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定宏達國際電子股份有限公司之「公司治理實務守則」，並於本公司架設之投資人關係中英文網站公告此守則。	無。
二、 <u>公司股權結構及股東權益</u>				
(一) <u>公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</u>	V		為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人，並有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。	無。
(二) <u>公司是否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？</u>	V		本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，所提供之股東名冊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。並依規定定期揭露持股超過百分之十之股東有關質押、股權增減變動等情形。	無。
(三) <u>公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？</u>	V		本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責係明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆。就與關係企業間之業務往來，則本於公平合理之原則，並遵循訂定之「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及內部控制等相關管理辦法處理。對於簽約事項明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事及嚴禁利益輸送情事。另外就董事、經理人之競業行為則依法提請股東會、董事會決議通過解除競業禁止行為	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	v		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範公司內部人買賣有價證券事宜。	無。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	v		本公司已於「公司治理實務守則」中規定，於提名董事及監察人時應考量董事及監察人知識、技能及素養，並且應注重性別平等，使董事會成員有多元化之情形，並落實守則規定事宜。	無。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	v		本公司雖未設置其他功能性委員會，惟本公司有設置其他專責單位，負責環保及企業社會責任等相關事務，落實公司對於企業社會責任與永續經營之理念。	考量獨立董事席次，目前僅先依法設置薪資報酬委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？	v		本公司已制定「薪資報酬委員會組織規程」，其中於職責範圍規定本公司應訂定，並定期檢討本公司董事之年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。	無。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		本公司於 2008 年起改由監察人定期每年審核及評估簽證會計師之獨立性，並於提案董事會討論更換簽證會計師前，先將會計師相關個人學經歷資料提交監察人會議並安排監察人與會計師面談以審核及評估獨立性資格。	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、 <u>公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</u>	V		本公司雖未設置利害關係人專區，惟於企業網站設有”聯絡我們”包括電話及電子郵件之詳細聯絡資訊，另亦設有發言人電子信箱及投資人電子信箱由專人負責處理，以方便不同主體(含利害關係人)視不同狀況能有與公司溝通之管道。	無。
五、 <u>公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</u>	V		本公司已委任中國信託商業銀行為股務代理機構辦理股東會事務。	無。
六、資訊公開 (一) <u>公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</u>	V		本公司已架設中英文公司企業網站，其中於投資人關係項下揭露相關財務業務及公司治理資訊，另有關產品業務資訊則可參考企業網站其他揭露之資訊。	無。
(二) <u>公司是否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）？</u>	V		本公司已架設中英文投資人關係網站，並指定專人負責即時更新公司網站資訊之蒐集及揭露內容、指定本公司發言人為財務長張嘉臨，並設有發言人電子信箱由專人負責處理以落實發言人制度、每季召開線上法說會並於會後將法人說明會過程錄音及簡報放置公司網站等。	無。
七、 <u>公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董</u>	V		(一)員工權益與雇員關懷 公司制訂「員工行為準則」，作為員工在執行公司營運活動時之指引與規範。所有公司及各分公司、子公司之員工不論其職位、職級及所在地均應遵守此倫理標準。以杜絕公司內外一切非法行為。	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
事及監察人購買責任保險之情形等) ?			公司承諾提供一個安全及健康的工作環境、尊重個人及開放公平的機會，保護公司資產與個人資訊之處理原則。 在顧客及供應商關係中，公司將致力保持顧客及供應商之間的公平且合法的長久關係以達致雙贏的夥伴關係。在利益衝突規範中，公司提供一個行為準則，讓員工依循。 公司的任用政策均符合各項法令規定，並提供公平之機會予應徵者。任用之決定乃基於公司之營運需求、工作內容與應徵者能力，絕不因其種族、膚色、社會階層、語言、信仰、宗教、黨派、籍貫、性別、性別傾向、婚姻狀況、容貌、五官、身心障礙、以往工會會員身分或其他政府明令保護者等非工作因素，而予以歧視。 公司秉持尊重個人及誠信負責為管理原則，適用（但不限於）招募、任用、訓練、升遷、薪資、福利、調遷及其他社團或康樂活動。 公司並承諾為員工提供一個免受歧視及騷擾（含性騷擾）的工作環境。若有任何企圖引起敵對的言語及行為或是可能導致意外傷害或歧視、騷擾事件的違犯行為，均嚴格禁止。若有發生，權責單位將進行調查懲處。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			除符合法令要求，公司重視員工隱私及個人資料保護，絕不恣意揭露員工個人資料。員工之間亦應遵守此一原則，不討論他人隱私或個人機密（包含但不限於，薪資、紅利等）資訊。 (二)投資者關係 對履行投資者關係之社會責任，本公司致力於提昇財務資訊之透明度及相關財務業務資訊公告之即時性，除即時發佈重大訊息，依規定將財務業務相關重要資訊即時公開揭露外，並每季舉辦法人說明會，平均參與線上法人說明會之國內外投資法人機構達百餘家，上述資訊亦同時上載企業網站。 除上述定期性資訊揭露外，本公司亦積極參與國內外券商所舉辦之投資論壇、法人說明會、或主動拜訪國內外主要投資人等，就本公司已公開發佈之財務數字、經營績效等相關資訊做說明，強化投資人對本公司財務業務資訊之了解。此外，鑑於本公司為國內主要股票上市公司，已有近十餘家國際性投資券商研究部分析師經常性針對本公司財務業務狀況出版投資分析報告，提供投資人獨立專業的投資分析。 綜觀本公司 2014 年投資者關係之相關活	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			動略述如下：本公司全年多次應邀參加國內外大型券商於台灣、香港、新加坡、紐約與倫敦所舉辦之投資機構會議，且定期赴歐洲、美國、亞洲各地拜訪主要投資人。同時，國內外投資機構法人與分析師亦經常拜訪或以電話與本公司投資人關係部門訪談。本公司未來仍將持續增進各項投資者關係之相關工作，履行上市公司對投資人的社會責任與義務。 (三)供應商關係與利害關係人之權益 本公司現有「宏達國際電子股份有限公司與特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」保障本公司以及利害關係人之權益，另透過與供應商簽署採購合約，明確訂定雙方之買賣與合作關係，以保障雙方之合法權益。 (四)董事及監察人進修之情形 本公司除董事及監察人自行主動參加法令規定專業訓練機構之研習課程外，為加強推動公司治理，亦定期規劃安排董事、監察人及經理人參與涵蓋公司治理主題相關之財務、業務、商務、法務、會計等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關之研習課程。有關本公司董事、監察人及經理人 2014 年度之研習課程進修情形詳如附表一及附表二。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司訂有相關之風險管理政策及風險衡量標準，並設有專職單位負責公司相關風險管理及風險衡量執行作業。就執行情形而言，本公司於主要業務經營轉型為品牌公司後，即針對經營風險重新檢視及評估，並就相關風險事項反應於財務報表科目如應收帳款之備抵呆帳、產品售後服務保固準備、權利金提列等科目，並將提列政策提交予監察人及會計師核閱，以確保本公司財務報表相關科目係合理允當表達。 就本公司推展全球品牌業務可能面臨之相關風險控管執行說明如下： 1. 匯兌損益風險：指定專人加強控管及執行必要之匯率避險作業，就帳列各幣別之負債準備科目亦依資產負債表日匯率予以評價，以儘可能降低匯率波動對本公司財務業務造成之影響。 2. 應收帳款風險：應收帳款之控管依責任區隔由財務單位負責，以有效控管應收帳款品質及降低呆帳風險。 3. 存貨呆滯問題之管理：除加強採購供應商之管理及較佳之銷售量預估外，	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			並提前注意及檢視存貨呆滯備抵損失之提列。 4. 全球租稅風險：租稅法令之遵循本公司已定期委由國際專業會計師事務所進行檢視及覆核。 5. 產品設計品質：為確保本公司產品設計品質，亦設有設計品質處專職負責控管有關軟硬體品質、產品安全、是否符合全球各區域之環保規範等，提供完整產品相關測試與驗證。 (六)客戶政策之執行情形 本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶之相關權益。針對產品售後服務保固準備亦定期評估檢討，以確保帳上提列之保固準備是合理足夠且允當表達本公司所應負擔之產品售後服務保固責任。 (七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司公司章程第十六條載明本公司得於全體董事及監察人任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事或監察人因違法行為而造成公司及股東重大損害之風險。目	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			前本公司依據章程規定已為董事、監察人及重要職員購買「董監事及重要職員責任保險」(保險詳細資料詳如附表三)，藉助董監責任保險移轉因董監事及重要職員之過失、錯誤不當行為所造成之風險，以健全公司經營及保護董監事。	
八、 <u>公司是否有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告？(若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形)</u> (註2)	v		本公司於2014年度參與財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會舉辦之第一屆「公司治理評鑑」，並被評為前20%之表現優良公司。另亦加入中華公司治理協會會員，藉由董監事及經營管理階層定期參與該協會董監聯誼會之活動，就企業領導、策略發展、經營管理、財務法律與公司治理等主題進行產官學界的交流，以增進及強化本公司於企業經營績效及公司治理之有效運作。	無。

附表一：董事、監察人之進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
		起	迄				
董事長	王雪紅	2014.11.21	2014.11.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業營運必備的風險管理機制	3	
監察人	朱黃傑	2014.09.18	2014.09.18	臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心	上市上櫃公司誠信經營與企業社會責任座談會	3	

附表二：總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
		起	迄				
財務會計處 副總經理	陳及幼	2014.10.31	2014.11.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	

附表三：董監事及重要職員責任保險資料

序號	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)	備註
1	全體董事、監察人及經本公司指派擔任轉投資公司之法人董事代表及重要職員	富邦產物保險股份有限公司	美金 35,000,000 元	起：2013 年 3 月 15 日 迄：2014 年 3 月 15 日	
2	全體董事、監察人及經本公司指派擔任轉投資公司之法人董事代表及重要職員	富邦產物保險股份有限公司	美金 35,000,000 元	起：2014 年 03 月 15 日 迄：2015 年 03 月 15 日	續保

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	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 1)								兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會成員家數	備註
		商務、法務、財務、會計或公司業務所需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	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	林振國	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
其他	魏悌香			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
其他	吳永成			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	於 2014.6.17 就任

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者：

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

- (2) 委員資格及出席情形

第二屆委員任期：102 年 9 月 27 日至 105 年 6 月 20 日

最近年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	林振國	4	0	100.00%	
委員	吳永成	3	0	100.00%	於 2014.06.17 就任。
委員	魏悌香	4	0	100.00%	
其他應記載事項：					
一、 本公司最近年度董事會並未有不採納或修正薪資報酬委員會建議					
二、 本公司最近年度薪資報酬委員會並未有經成員反對或保留意見且有記錄或書面聲明之議決事項					

註：實際出席率(%)以在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算。

(五)履行社會責任情形：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、落實公司治理 (一) 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？	v		宏達電制定企業社會責任的承諾，揭露在global網站(www.csr.htc.com)宏達電並訂有員工行為準則，供應商行為準則以及環安衛，碳減量，能源管理等相關政策及管理，藉由各部門運作並檢討實施之成果。	無差異
(二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？		v	宏達電在新人報到當日即舉辦新人訓練，向新進員工說明公司企業方針、員工行為準則、環安衛政策與企業社會責任等理念。惟目前尚未有定及執行社會責任教育訓練。	公司未有定期之社會責任教育訓練。
(三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？		v	宏達電設有 CSR Department 為專職之運作單位，負責規劃及指引公司「企業社會責任(CSR)」相關的執行運作並參與「電子行業公民聯盟(EICC)」之活動。 對內對外宣導及提升相關認知 1. 向高層主管報告「電子行業行為準則」及「企業社會責任」的執行狀況； 2. 執行供應商符合「電子行業行為準則」之稽核； 3. 供應商簽署HTC供應商行為準則。 4. 定期揭露公司企業社會責任運作狀況 董事會尚未授權高階管理階層處理CSR事務，目前CSR運作並無	公司未有授權高階管理階層處理CSR事務，且並無向董事會報告處理情形之機制

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？		v	向董事會報告處理情形之機制。 公司有公開且透明的績效考核系統。每位同仁在每年年底進行績效考核時，除了必須擬定次年度的學習計畫外，並須與直屬主管溝通下一年度之工作目標及學習方案，除了提升同仁專業能力外，亦能協助同仁發展其他方面的知識與技能。惟員工績效考核制度目前尚未與企業社會責任政策結合，亦尚未設立與其有關之獎勵與懲戒制度。	公司有訂定合理之績效考核制度，惟未與企業社會責任政策結合。
二、發展永續環境 (一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		宏達電於 2006 即開始致力研究如何將生命周期(LCT)思考概念，結合研發流程，以提供研發工程師量化的綠色資訊。並於 2010 年參加經濟部工業局-產業永續發展輔導計畫，針對供應鏈進行生命周期盤查(LCI)，建立主要零組件之產品環境負荷資料庫，提供研發工程師研發綠色產品之參考。 在包裝材使用方面，目前宏達電採用高回收材質之包裝材：瓦楞紙材包裝及可再生型包裝。前者係由 85-90%的回收紙漿所製成，其於使用廢棄後，這類型之包裝材，可 100%回收。而可再生型包裝係由 65%的甘蔗渣與 35%竹漿所製成，可 100%回收與 100%生物可分解。 在電源使用方面，所有使用於宏達電產品之電源供應器，均符合以下國際規範，如美國能源之星、美國加州能源委員會、歐盟行為準則及歐盟能源使用產品規範等規範。我們更提供能源效率高於上述規範之電源供應器給消費者，使其於使用階	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	v	v	段達到節能省碳之作為。 2013 年我們選擇了代表性的產品 HTC One，在與供應商齊心共同努力下，通過了第三方驗證單位的產品碳足跡查證。HTC One 成為領先完成 ISO/TS 14067:2013、PAS 2050:2011、ISO 14040:2006 與 ISO 14044:2006 等產品碳足跡與生命週期評估之國際標準的智慧型手機。 除此之外，所有使用於宏達電產品包材上的印刷油墨，均為低揮發性，或者符合美國大豆協會標準之大豆油墨。務必使宏達電產品包材的環境衝擊降至最低。 宏達電目前已通過 ISO14001:2004 年版的環境管理系統認證及 ISO14064-1:2006 年版的溫室氣體排放查證聲明；並於 2011 年正式導入 ISO 50001：2011 年版能源管理系統並通過第三方驗證，宏達電以系統化的能源管理與有效的節能措施，提昇能源使用效率並降低溫室氣體排放量。 宏達電自 2008 年起推動溫室氣體排放盤查與揭露，納入盤查的組織邊界包括台灣所有廠區。2010 年起更將大陸廠納入盤查範圍與揭露，並執行外部查證，排放結果以電力使用為主要排放源。 公司並藉由 ISO 50001 能源管理系統的推行，結合能源管理與有效的節能措施，有效提昇能源使用效率並降低溫室氣體排放量。	無差異 無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、維護社會公益				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	v		宏達電定期舉開勞資協調會議，由員工所選舉出的勞工代表定期舉開會議，會議中針對勞工權益均有探討。 宏達電訂有『員工行為準則』，規範所有應遵循之規定包括相關之勞動法規等。	無差異
(二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？	v		宏達電實施員工申訴制度，包含設置申訴專線、申訴意見箱、申訴電子信箱、及性騷擾申訴信箱。定期舉行勞資會議與員工意見調查，作為主管領導、內部運作、增進員工滿意水平及工作投入改善的參考依據。	無差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v		為確保同仁有一個健康安全的工作環境，公司每年均委由合格的實驗室到場進行作業環境測定，所有檢測的結果均遠優於相關法令之標準。 為加強同仁安全衛生的觀念，公司在同仁報到的當天或新人訓練時即對同仁執行 3 小時的安全衛生教育訓練。針對在特殊崗位工作的同仁再施予特殊崗位的安全衛生教育訓練，如有機溶劑作業人員之危害通識訓練課程。另外每月再針對新進同仁入廠實施一次滅火訓練。	無差異
(四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	v		宏達電每二個月舉開勞資會議，每三個月舉開安全委員會，所有會議紀錄軍公布在公司內部網站(my HTC)	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v		宏達電重視人才培育與發展，為實踐讓員工與公司一同成長的承諾，我們建構系統化的學習發展藍圖，提供領導團隊及全體同仁全方位的學習環境，課程範圍涵蓋領導管理知能、個人效能發展以及語言訓練等多種類別。為了使員工能有更彈性的多元學習管道，宏達電引進 e-Learning 平台，並提供外部訓練補助等，鼓勵員工持續成長，追求夢想。	無差異
(六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	v		本公司為保障消費者權益，提供各項服務與資訊，透過手機盒內產品有限保固說明、各國客服專線聯繫電話、台灣客服中心聯繫小卡、HTC 官方網站公佈之客服專線聯繫方式與電話、即時客服（Chat Service）、客服信箱（e-Mail）、到府收送服務（Pickup Service）、客戶服務中心地址（Service Center）等方式，使客戶能有與公司溝通之管道。	無差異
(七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？	v		宏達電對產品與服務之行銷及標示皆遵循相關國際準則，法規及符合客戶期望。	無差異
(八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	v		宏達電於 2010 年 12 月加入電子行業公民聯盟（Electronic Industry Citizenship Coalition，簡稱 EICC）後，即依據電子行業公民聯盟所公佈的電子行業行為準則制定『宏達電電供應商行為準則』。宏達電每年依據『宏達電電供應商行為準則』及『供應商生產工廠所在地的相關法令』對主要供應商進行社會責任符合性稽核，稽核範圍包括勞動條件、環境、安全	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			衛生, 誠信道德及相關之管理系統等。 2012 年我們將衝突礦產(Conflict Minerals)的議題導入供應商社會責任稽核中。在礦產採購部分, 宏達電不支持衝突礦產, 為確保金(Au)、鉭(Ta)、錫(Sn)、鎢(W)等這類金屬來源非由剛果民主共和國與週邊鄰近國家衝突區域之礦區開採, 我們及我們的供應商伙伴須全力避免使用衝突礦產, 以期改善礦產議題所帶來之衝擊。 宏達電支持美國《多德—弗蘭克華爾街改革和消費者保護法案》(Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act H.R. 4173), 同時參加 EICC 及全球永續議題 e 化倡議組織(Global e-Sustainability Initiative, 縮寫為 GeSI)合組的採礦工作小組活動, 並支持及計畫參與 EICC-GeSI 的礦源稽核計畫。我們堅持供應商必須遵守宏達電的無衝突礦產採購政策, 降低、減少與避免衝突礦產的使用。宏達電要求供應商簽署『金屬礦場來源調查表』及『無衝突礦產保證書』, 且明確規範於供應商社會責任管理程序中。 根據環保組織「地球之友」(Friends of the Earth, FoE)調查報告指出, 在印尼班卡島開採錫礦有違反人權、破壞環境之毀滅性影響。我們因應這項世界性的環保活動, 目前對第一階供應鍊展開調查之結果, 沒有直接使用, 但有部分間接來自於印尼班卡島之錫礦。 我們將負起供應鍊管理責任, 要求其供應商避免使用; 唯印度尼西亞為錫礦大宗來源, 現階段無法完全避免之情況	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	v		下，目前已展開管理行動，要求供應商簽署保證宣告書，即使使用來自印尼班卡島之錫礦，也必須是無違反壓榨勞工人權、無使用童工、無破壞環境之礦坑來源，且承諾將負起責任、協助處理錫礦開採對環境跟人們造成的毀滅性影響，維護環境之永續發展。 宏達電將持續促進盡責的礦產採購，並追蹤與督促供應商將我們的無衝突礦產採購政策與更上游供應商溝通、執行。 宏達電於 2010 年 12 月加入電子產業公民聯盟(Electronic Industry Citizenship Coalition 簡稱 EICC)，並依 EICC 行為準則制定了宏達電供應商行為準則，除了要求供應商必須簽屬供應商行為準則。並自 2011 年開始針對主要及高風險的供應商依『宏達電電供應商行為準則』及『供應商生產工廠所在地的相關法令規定』進行社會責任符合性的稽核。	無差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	v		宏達電制定企業社會責任的承諾，揭露在 global 網站 (www.csr.htc.com)。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：宏達電尚未制定企業社會責任守則				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：宏達電於2014年度編制企業社會責任報告書。並獲得2014台灣企業永續獎製造業II 金獎。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
並每年固定邀請新竹捐血中心辦理 4 次捐血活動。每年訂定捐血目標 1,000 袋以上。				
宏達電基金會在花蓮、雲林及嘉義設有3所品格英語學院，2013年規劃新增台東品格英語學院。此外，2012年我們更跳脫了學校領域，開始擴展到品格城鎮、品格醫院，具體把品格教育的影響力拓展到不同領域。				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 報告書—GRI 4.0指引撰寫，通過第三方公正單位SGS依AA1000查證指引的查證，並取的確證聲明書。				

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施:
落實誠信經營情形

<u>評 估 項 目</u>	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	<u>摘要說明</u>	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司<u>是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法</u>，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	v		本公司訂定之「宏達國際電子員工行為準則」提供一高倫理標準，作為員工在執行公司營運活動時之指引，本準則包括一般性原則、顧客及供應商關係及利益衝突，相關原則規範已涵括本公司對於誠信經營之政策。本員工行為準則並揭露於公司年報及投資人關係網站。董事會與管理階層皆重視公司在經營行為及員工工作操守，採取最高廉潔道德標準。禁止任何形式的賄賂、貪污、欺騙等不正當行為。	本公司尚未依上市上櫃公司誠信經營守則訂定誠信經營守則，但公司內部訂有「宏達國際電子員工行

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內 <u>明定</u> 作業程序、行為指南、 <u>違規之懲戒及申訴制度</u> ，且 <u>落實執行</u> ？	v		本公司於員工行為準則中訂有專門條款，規範保密條款、公司資產、資訊與個人資料保護、員工及其直系親屬與顧客、廠商針對交際與商業禮儀標準、差旅、利益衝突、外部兼職、內線交易等以防範不誠信的行為，以及違規之懲處，亦提供員工檢舉信箱作為員工之申訴管道。並於員工入職時納入新人訓練的課程，同時於e化課程中列舉範例宣導。此外針對防範內線交易，也邀請司法界專業人士蒞臨公司對主管施予教育訓練。另訂有捐贈辦法以規範公司從事捐贈行為之核決及處理原則。	為準則」供遵循。
(三) 公司是否對「 <u>上市上櫃公司誠信經營守則</u> 」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	v		依據員工行為準則規範，經由入職新人課程，以及定期要求員工重新檢視該準則，來防範不誠信的行為產生。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	v		本公司與廠商簽訂採購合約或工程合約，皆會要求廠商配合簽署『廉潔政策聲明』或廠商廉潔承諾書，以明確規範合作伙伴均應遵守國家法律且不以不正當行為獲取業務或工作上之優勢（例如提供回扣、宴請或其他不當利益等情事）。並於簽署條款中明訂本公司將主動終止任何違反此“廉潔政策”之合作廠商，倘因違反諾造成公司損害者，並將請求損害賠償，使貴我雙方保持一貫之廉潔關係。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V		本公司尚未設置負責推動企業誠信經營專(兼)職單位，目前係以訂定之「宏達國際電子員工行為準則」作為各部門主管及員工在執行公司營運活動時之指引及遵循，藉以防範及避免公司違反企業誠信經營原則，並設有獨立的舉報專線「HTC 專用檢舉信箱」:anti-corruption@htc.com，如有發生或發現員工違反行為準則之情事，將會由人資單位會同法務部門進行調查後報請經營管理階層執行必要之懲處。另外透過公司稽核單位執行例行性各部門相關作業及內部控制制度運作情形之查核，並按季向監察人會及董事會報告。	本公司尚未設置負責推動企業誠信經營專(兼)職單位。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		公司於員工行為準則中提供高道德標準規範，另外於聘僱合約與員工手冊中明訂任職期間競業禁止條款，以防止利益衝突。單位主管與稽核單位可就政策進行稽查。另於董事會議事規則中依法規定董事之利益迴避制度，以為董事會運作之遵循。本公司並設置有陳述檢舉管道，供員工舉報所發現之相關之行為。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		本公司考量行業特性，根據有關法令規定並配合一般公認會計原則，建立會計制度，使本公司會計事務(包含會計憑證、會計帳簿、會計科目分類、財務報表之種類格式及各種會計事務處理準則及程序等)有所依循，俾能定期提供正確可靠之會計資訊作為管理階層之參考；經由會計制度相關作業程序及規定	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		實施，確保本公司各項營運活動能依循嚴謹的作業規定而運作，使各項作業相互勾稽，防止弊端發生，確保本公司財產之安全。 就內部控制制度之運作則考量整體之營運活動，設計並確實執行內部控制制度，並因應公司內外環境之變遷隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。內部稽核人員依據稽核計畫定期或不定期至受查單位進行實地稽核，亦得要求受查單位提出文件、帳冊、憑證等進行書面資料之稽核，必要時，亦就特定主題辦理專案查核，並檢附工作底稿及相關資料等作成稽核報告提報董事會。 依據員工行為準則規範，經由入職新人課程，以及定期要求員工重新檢視該準則，來防範不誠信的行為產生。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		公司員工手冊明訂營私舞弊、收受賄賂、挪用公款、違反任期期間競業禁止者以解雇處分。公司內部部門主管、人才資源處與稽核單位皆為可接受申訴單位，人才資源處為懲戒執行單位。本公司並設置有陳述檢舉管道，供員工舉報所發現之相關之行為。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		本公司針對受理檢舉事項之調查已訂定相關作業程序及保密機制，當取得檢舉相關證據，HTC 則會組成調查小組進行相關程序，並負有保密之責任。	無重大差異。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		本公司設有 HTC 專用檢舉信箱(anti-corruption@htc.com)，員工可透過信箱向公司檢舉並提供相關證據，讓 HTC 調查小組於決定保密檢舉人的情況下進行調查。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	v		本公司有架設投資人關係中英文網站，並於網站揭露中英文版之「宏達國際電子員工行為準則」，其中企業社會責任網頁亦揭露本公司供應商行為規範，供應商需以誠信行為進行業務，並由本公司稽核單位定期稽核。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司目前尚未依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，僅訂有「宏達國際電子員工行為準則」，此為提供一高倫理標準，作為員工在執行公司營運活動時之指引，所有公司及分公司、子公司之員工不論其職位、職級及所在地均應遵守此一倫理標準。本準則包括一般性原則、顧客及供應商關係及利益衝突。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司一向秉持誠實、謙虛、簡單、活力、創新五大精神為經營最高準則，對內從上到下及均要求應恪遵此五大精神以及所有法令與規範，並有訂定各項內部辦法以確保誠信經營與法令遵循之落實。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式

有關本公司訂定之公司治理守則及相關規章可查閱公司網站上之資訊,其網址為: <http://www.htc.com>

(八) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

公司有關人士辭職解任情形彙總表

104.07.24

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
執行長暨總經理	周永明	93.04.30	104.03.20	職務調整
研發暨營運總經理	劉慶東	95.04.24	103.07.31	職務調整

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

因應本公司近年來之主要業務經營轉型為品牌公司、營運規模之成長以及海外子公司投資設立之不斷擴充增加，本公司陸續檢視並視需要修訂或訂定公司相關辦法程序及內部作業施行細則，以提升營運效率及加強相關風險控管機制，進而增進公司治理運作之執行。最近幾年配合證券主管機關相關法令準則之訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成「董事會議事規則」、「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「公司治理實務守則」、「股東會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」、「薪資報酬委員會組織規程」等之訂定或修訂。另外亦完成訂定「衍生性商品交易細則」、「授信政策及作業程序」、「轉投資董監事派任辦法」及修訂「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」、「預算管理辦法」、「子公司管理辦法」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」等施行細則以為內部各項運作之遵循。其中，「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」於辦法訂定及後續修訂時，公司內部會以 e-mail 方式通知所有員工，並於公司內部網站發佈公告，最新的辦法並放置於企業網站及公司內部網站以供查詢，另於新人訓練時皆會安排內線交易防範課程加以宣導。

九. 其他必要補充說明事項：無。

宏達國際電子股份有限公司

一〇四年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 目的

本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第二六七條及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」(以下簡稱：募發準則)等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法。

第二條 發行期間

自主管機關申報生效後一年內得視實際需要於一次或分次發行，實際發行日期(即增資基準日)由董事會授權董事長訂定之。

第三條 獲配資格條件

- (一)以限制員工權利新股授予日當日已到職之本公司之全職正式員工為限。
- (二)實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後提報董事會同意，惟具經理人身份者，應先經薪資報酬委員會同意。
- (三)本公司給與單一員工得獲配或認購之限制員工權利新股股數限額依募發準則相關規定辦理。

第四條 發行總額

普通股共計7,500,000股，每股面額10元，共計75,000,000元。

第五條 限制員工權利新股既得條件及股份權利內容受限情形

- (一)發行價格：本次為無償發行，發行價格0元
- (二)本次發行並授予員工之股份為普通股，其權利義務除依第(八)項規定外，與其他流通在外普通股相同。
- (三)本公司如依股東會決議減少資本，本次發行之限制員工權利新股應依獲配員工所持股份比例減少之，且該股份與普通股權利相同，惟其參與以現金或現金以外財產退還之股款仍需交付信託。
- (四)既得條件

指標 A：受配對象為高階以上主管，且係以留任年資並同時須符合 每一既得年度設定之公司整體財務績效評核指標，可分別達成既得條件之股份比例如下：

- (1)於獲配限制員工權利新股(即增資基準日)期滿一年仍在
本公司任職，且以既得日為基準之最近年度合併財務報表為稅後
淨利，得分批既得 25% 股份。
- (2)於獲配限制員工權利新股(即增資基準日)期滿二年仍在本公司任
職，且以既得日為基準之最近年度合併財務報表為稅後淨利，並
較前一最近獲利年度合併稅後淨利成長 10%以上，得分批既得
25% 股份。

(3)於獲配限制員工權利新股(即增資基準日)期滿三年仍在本公司任職，且以既得日為基準之最近年度合併財務報表為稅後淨利，並較前一最近獲利年度合併稅後淨利成長 10%以上，得分批既得 25% 股份。

(4)於獲配限制員工權利新股(即增資基準日)期滿四年仍在本公司任職，且以既得日為基準之最近年度合併財務報表為稅後淨利，並較前一最近獲利年度合併稅後淨利成長 10%以上，得分批既得 25% 股份。

指標B：受配對象為一般員工且係以留任年資及個人考績為既得條件指標

(1) 於獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職，且年度考績”Satisfactory”(含)以上者，得分批既得 30% 股份。

(2) 於獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職，且年度考績”Satisfactory”(含)以上者，得分批既得 30% 股份。

(3) 於獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職，且年度考績”Satisfactory”(含)以上者，得分批既得 40% 股份。

(五)員工未達成既得條件之處理

1.員工有自願離職、解雇、資遣者，其之前獲配尚未既得之股份，於事實發生日起喪失其既得權利，其股份本公司全數無償收回並予以註銷。

2.於既得期間因本公司減少資本而獲取現金或現金以外財產退還之股款：本公司全數無償收回。

(六)被授予員工違反本公司工作規則或員工手冊之規定被核定為大過(含)以上之懲處，本公司得向該員工無償收回尚未既得之全部股份並予以註銷。

(七)被授予員工如因故離職或死亡等，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：

1.退休：

尚未既得之限制員工權利新股，於員工退休時，公司得向員工無償收回並予以註銷。

2.一般死亡：

尚未既得之限制員工權利新股，於死亡發生當日視為全數既得，由其繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。

3.因受職業災害殘疾或死亡者：

(1)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，可於離職時全數既得。

(2)因受職業災害致死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡發生當日視為全數既得，由其繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。

4.留職停薪：

自留職停薪日起，尚未既得之限制員工權利新股，暫停既得條件之適用，遞延至復職後恢復。

5.勞基法相關規定之資遣：

尚未既得之限制員工權利新股，於資遣之日起，公司得向員工無償收回並予

以註銷。

6.轉任子公司：

因本公司營運所需，本公司之員工，經本公司核定須轉任本公司之子公司，其尚未既得之限制員工權利新股之權利義務均不受轉任之影響，惟既得條件適用指標A者，仍應依本辦法所定以本公司整體財務績效評核指標予以衡量；既得條件適用指標B者，績效之既得條件須以轉任子公司後之績效標準重新衡量。

7.員工向本公司以書面聲明自願放棄被給與之限制員工權利新股者，公司得向員工無償收回並予以註銷。

8.其他非屬上列之原因者而終止僱傭關係者，授權董事長依實際狀況個別核定向員工無償收回並予以註銷。

(八)未達既得前股份權利受限情形：

- 1.既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
- 2.既得期間該限制員工權利新股仍可參與配股配息及現金增資認股，且其取得之配股配息及現金增資認股不需交付信託保管且不受既得期間之限制。

(九)其他約定事項：

- 1.限制員工權利新股發行後，被授予員工屬中華民國國籍者，須立即交付信託保管，被授予員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
- 2.限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。

第六條 稅賦

依本辦法所獲配之股票其相關之稅賦，按當時中華民國之稅法規定辦理。

第七條 保密及限制條款

- (一)限制員工權利新股的發行總單位數、認股價格、分配原則及被給與人名單等事項確定後，由承辦單位通知員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」。員工未依規定完成簽署者，視同放棄獲配限制員工權利新股之資格。
- (二)員工簽署「限制員工權利新股受領同意書」後，應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。
- (三)任何經本辦法取得之限制員工權利新股及衍生權益之持有人，均因遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，並應恪遵本公司薪資保密規定，不探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，本公司得依情節大小懲處之。

第八條 實施細則

本辦法有關獲配員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知獲配員工處理。

第九條 其他重要事項

- (一)本辦法經董事會同意，嗣後如因法令修改、主管機關審核要求或客觀環境改變而有修正之必要時，除募發準則第60-2條規範應經股東會通過者外，其餘授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二)員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。
- (三)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。
- (四)本辦法之「給與日」之決定，依財團法人會計研究發展基金會(101)基秘字第139號：限制員工權利新股之處理疑義之規定辦理。

聲 明 書

本公司民國 102 年度（自 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：宏達國際電子股份有限公司

負責人：王 雪 紅

中 華 民 國 103 年 2 月 28 日

會計師查核報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照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、經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，足以允當表達宏達國際電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

宏達國際電子股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 楊 民 賢

會計師 徐 文 亞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 2 月 28 日

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 53,298,941	31	\$ 50,966,143	25	\$ 62,026,758	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及三二）	162,297	-	6,950	-	256,868	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註八及三二）	-	-	37,902	-	736,031	-
1130	持有至到期日金融資產－流動（附註九及三二）	-	-	101,459	-	-	-
1135	避險之衍生性金融資產－流動（附註十及三二）	-	-	204,519	-	-	-
1170	應收票據及帳款（附註十三及三三）	23,371,172	14	41,253,826	20	64,719,791	25
1200	其他應收款（附註十三）	2,137,653	1	1,524,269	1	1,947,665	1
1210	其他應收款－關係人（附註十三及三三）	-	-	6,600,093	3	966	-
1220	當期所得稅資產（附註二六）	238,085	-	61,532	-	263,116	-
130X	存貨（附註十四）	23,599,558	14	23,809,377	12	28,430,590	11
1410	預付款項（附註十五）	5,803,744	3	4,965,814	2	6,507,516	3
1476	其他金融資產－流動（附註六、十二及三四）	2,771,023	2	6,561,444	3	25,543,450	10
1479	其他流動資產	<u>124,808</u>	-	<u>39,097</u>	-	<u>249,644</u>	-
11XX	流動資產總計	<u>111,507,281</u>	<u>65</u>	<u>136,132,425</u>	<u>66</u>	<u>190,682,395</u>	<u>74</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註八及三二）	239	-	197	-	279	-
1527	持有至到期日金融資產－非流動（附註九及三二）	-	-	-	-	204,597	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註十一及三二）	4,603,061	2	4,304,907	2	3,408,654	1
1550	採用權益法之投資（附註十六及三三）	227,504	-	5,892,168	3	71,732	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十七及三三）	25,561,399	15	25,990,766	12	21,715,633	9
1780	無形資產（附註十八）	8,664,066	5	11,683,170	6	22,767,479	9
1840	遞延所得稅資產（附註二六）	8,665,235	5	8,689,842	4	6,319,978	3
1920	存出保證金（附註三二）	352,894	-	190,142	-	185,306	-
1930	長期應收票據及款項（附註十三及三十）	1,182,393	1	4,369,350	2	-	-
1975	預付退休金－非流動（附註二二）	125,715	-	119,273	-	100,651	-
1990	其他非流動資產（附註十五）	<u>11,739,400</u>	<u>7</u>	<u>9,876,752</u>	<u>5</u>	<u>10,655,126</u>	<u>4</u>
15XX	非流動資產總計	<u>61,121,906</u>	<u>35</u>	<u>71,116,567</u>	<u>34</u>	<u>65,429,435</u>	<u>26</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 172,629,187</u>	<u>100</u>	<u>\$ 207,248,992</u>	<u>100</u>	<u>\$ 256,111,830</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款（附註十九及三三）	\$ 46,275,851	27	\$ 73,618,197	36	\$ 78,473,130	31
2200	其他應付款（附註二十及三三）	38,032,999	22	39,267,173	19	47,595,791	18
2230	當期所得稅負債（附註二六）	1,040,128	1	2,713,373	1	10,570,682	4
2250	負債準備－流動（附註二一）	8,208,885	5	8,881,514	4	15,133,275	6
2300	其他流動負債（附註二十）	<u>956,127</u>	-	<u>1,788,106</u>	<u>1</u>	<u>1,661,140</u>	<u>1</u>
21XX	流動負債總計	<u>94,513,990</u>	<u>55</u>	<u>126,268,363</u>	<u>61</u>	<u>153,434,018</u>	<u>60</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註二六）	151,122	-	647,936	-	340,261	-
2645	存入保證金（附註三二）	<u>256,415</u>	-	<u>59,999</u>	-	<u>42,946</u>	-
25XX	非流動負債總計	<u>407,537</u>	-	<u>707,935</u>	-	<u>383,207</u>	-
2XXX	負債總計	<u>94,921,527</u>	<u>55</u>	<u>126,976,298</u>	<u>61</u>	<u>153,817,225</u>	<u>60</u>
	歸屬於母公司業主之權益（附註二三）						
	股 本						
3110	普通股股本	<u>8,423,505</u>	<u>5</u>	<u>8,520,521</u>	<u>4</u>	<u>8,520,521</u>	<u>3</u>
3200	資本公積	<u>15,360,307</u>	<u>9</u>	<u>16,601,557</u>	<u>8</u>	<u>16,601,557</u>	<u>7</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	18,149,350	11	16,471,254	8	10,273,674	4
3320	特別盈餘公積	854,138	-	-	-	580,856	-
3350	未分配盈餘	<u>47,282,820</u>	<u>27</u>	<u>53,630,777</u>	<u>26</u>	<u>75,687,478</u>	<u>30</u>
3300	保留盈餘總計	<u>66,286,308</u>	<u>38</u>	<u>70,102,031</u>	<u>34</u>	<u>86,542,008</u>	<u>34</u>
3400	其他權益	<u>557,698</u>	-	<u>(885,925)</u>	-	<u>2,939</u>	-
3500	庫藏股票	<u>(12,920,158)</u>	<u>(7)</u>	<u>(14,065,490)</u>	<u>(7)</u>	<u>(10,365,144)</u>	<u>(4)</u>
31XX	母公司業主權益總計	<u>77,707,660</u>	<u>45</u>	<u>80,272,694</u>	<u>39</u>	<u>101,301,881</u>	<u>40</u>
36XX	非控制權益	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-	<u>992,724</u>	-
3XXX	權益總計	<u>77,707,660</u>	<u>45</u>	<u>80,272,694</u>	<u>39</u>	<u>102,294,605</u>	<u>40</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 172,629,187</u>	<u>100</u>	<u>\$ 207,248,992</u>	<u>100</u>	<u>\$ 256,111,830</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註二四及三三)	\$203,402,648	100	\$289,020,175	100
5000	營業成本(附註十四、二五及三三)	<u>161,131,895</u>	<u>79</u>	<u>216,089,326</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>42,270,753</u>	<u>21</u>	<u>72,930,849</u>	<u>25</u>
	營業費用(附註二五及三三)				
6100	推銷費用	26,467,742	13	32,382,563	11
6200	管理費用	7,230,081	4	6,227,833	2
6300	研究發展費用	<u>12,543,452</u>	<u>6</u>	<u>15,493,139</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>46,241,275</u>	<u>23</u>	<u>54,103,535</u>	<u>18</u>
6900	營業淨(損)利	(<u>3,970,522</u>)	(<u>2</u>)	<u>18,827,314</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註二五)	1,164,948	1	1,168,532	-
7020	其他利益及損失(附註二五)	2,421,266	1	(923,544)	-
7050	財務成本	(8,405)	-	(1,715)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額(附註十六)	<u>197,069</u>	<u>-</u>	<u>387,478</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,774,878</u>	<u>2</u>	<u>630,751</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨(損)利	(195,644)	-	19,458,065	7
7950	所得稅費用(附註二六)	<u>1,128,141</u>	<u>1</u>	<u>1,836,272</u>	<u>1</u>
8200	本期淨(損)利	(<u>1,323,785</u>)	(<u>1</u>)	<u>17,621,793</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合利益(損失)(稅後淨額)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註二三)	\$ 1,649,412	1	(\$ 1,089,693)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價(損)益(附 註二三)	(11,738)	-	6,777	-
8330	現金流量避險(附註十 及二三)	(194,052)	-	194,052	-
8360	確定福利計畫精算損失 (附註二二)	(17,106)	-	(5,382)	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (附註二二及二六)	<u>1,794</u>	<u>-</u>	<u>915</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合利益 (損失)(稅後淨 額)	<u>1,428,310</u>	<u>1</u>	<u>(893,331)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 104,525</u>	<u>-</u>	<u>\$ 16,728,462</u>	<u>6</u>
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 1,323,785)	(1)	\$ 16,813,575	6
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>808,218</u>	<u>-</u>
8600		<u>(\$ 1,323,785)</u>	<u>(1)</u>	<u>\$ 17,621,793</u>	<u>6</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 104,525	-	\$ 15,920,244	6
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>808,218</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 104,525</u>	<u>-</u>	<u>\$ 16,728,462</u>	<u>6</u>
	每股(虧損)盈餘(附註二 七)				
9750	基 本	<u>(\$ 1.60)</u>		<u>\$ 20.21</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 1.60)</u>		<u>\$ 20.12</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益											
		其 他 權 益					國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	現 金 流 量 避 險	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
		股 本 普 通 股	資 本 公 積	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	留 盈 餘 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘							
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,520,521	\$ 16,601,557	\$ 10,273,674	\$ 580,856	\$ 75,687,478	\$ -	\$ 2,939	\$ -	(\$ 10,365,144)	\$ 101,301,881	\$ 992,724	\$ 102,294,605
	100 年度盈餘分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	6,197,580	-	(6,197,580)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(580,856)	580,856	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(33,249,085)	-	-	-	-	(33,249,085)	-	(33,249,085)
D1	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	16,813,575	-	-	-	-	16,813,575	808,218	17,621,793
D3	101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,467)	(1,089,693)	6,777	194,052	-	(893,331)	-	(893,331)
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,700,346)	(3,700,346)	-	(3,700,346)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,800,942)	(1,800,942)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	8,520,521	16,601,557	16,471,254	-	53,630,777	(1,089,693)	9,716	194,052	(14,065,490)	80,272,694	-	80,272,694
	101 年度盈餘分配												
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,678,096	-	(1,678,096)	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	854,138	(854,138)	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,662,455)	-	-	-	-	(1,662,455)	-	(1,662,455)
D1	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨損	-	-	-	-	(1,323,785)	-	-	-	-	(1,323,785)	-	(1,323,785)
D3	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(15,313)	1,649,412	(11,737)	(194,052)	-	1,428,310	-	1,428,310
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,033,846)	(1,033,846)	-	(1,033,846)
L3	庫藏股註銷	(97,016)	(1,267,992)	-	-	(814,170)	-	-	-	2,179,178	-	-	-
N1	股份基礎給付	-	26,742	-	-	-	-	-	-	-	26,742	-	26,742
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,423,505	\$ 15,360,307	\$ 18,149,350	\$ 854,138	\$ 47,282,820	\$ 559,719	(\$ 2,021)	\$ -	(\$ 12,920,158)	\$ 77,707,660	\$ -	\$ 77,707,660

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨（損）利	(\$ 195,644)	\$ 19,458,065
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,916,699	2,463,017
A20200	攤銷費用	1,968,492	2,047,681
A20300	呆帳費用	1,010,405	531,364
A20900	財務成本	8,405	1,715
A21200	利息收入	(554,355)	(617,635)
A21300	股利收入	(16,282)	(22,441)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,742	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額	(197,069)	(387,478)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	58	6,395
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	2,995	15,098
A22800	處分無形資產淨利益	(108,265)	-
A23100	處分投資利益	(29,735)	(49,084)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(2,637,673)	-
A23500	以成本衡量金融資產減損損失	-	1,199,045
A23700	非金融資產減損損失	1,281,518	2,268,727
A29900	處分子公司（利益）損失／現金 流量避險之無效部分	(164,969)	203,801
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融商品（增加） 減少	(155,347)	249,918
A31150	應收款項減少	16,845,574	19,353,654
A31180	其他應收款（增加）減少	(607,949)	408,075
A31190	其他應收款－關係人減少	-	966
A31200	存貨（增加）減少	(207,347)	552,981
A31230	預付款項增加	(1,360,194)	(1,412,046)
A31240	其他流動資產增加	(96,724)	(155,932)
A31990	其他非流動資產（增加）減少	(1,869,090)	719,233
A32150	應付款項（減少）增加	(27,311,669)	216,687
A32180	其他應付款項減少	(427,233)	(6,540,051)
A32200	負債準備減少	(672,629)	(6,251,761)
A32230	其他流動負債（減少）增加	(822,489)	303,102
A33000	營運流（出）入之現金	(13,373,775)	34,563,096

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
A33100	收取之利息	\$ 599,071	\$ 589,899
A33300	支付之利息	(8,405)	(1,715)
A33500	支付之所得稅	(3,448,352)	(11,553,271)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(16,231,461)	23,598,009
投資活動之現金流量			
B00400	出售備供出售金融資產價款	56,738	829,071
B01100	持有至到期日金融資產到期還本	100,000	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(197,684)	(2,292,573)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	7,883,326	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(173,926)
B02300	處分子公司之淨現金流入(出)	4,643,189	(647,609)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,855,698)	(6,646,776)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,609	38,813
B03700	存出保證金增加	(166,428)	(13,718)
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(6,554,025)
B04400	其他應收款—關係人減少	6,554,025	-
B04500	購置無形資產	(223,008)	(556,581)
B04600	處分無形資產	117,380	-
B06600	其他金融資產減少	3,790,421	18,964,300
B07600	收取之股利	661,896	22,441
BBBB	投資活動之淨現金流入	20,366,766	2,969,417
籌資活動之現金流量			
C03000	收取存入保證金	196,416	17,053
C04500	發放現金股利	(1,662,455)	(33,249,085)
C04900	購買庫藏股票	(1,033,846)	(3,700,346)
C05800	非控制權益變動	-	(1,459,370)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(2,499,885)	(38,391,748)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	697,378	763,707
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	2,332,798	(11,060,615)
E00100	期初現金及約當現金餘額	50,966,143	62,026,758
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 53,298,941	\$ 50,966,143

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

聲 明 書

本公司民國 103 年度（自 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：宏達國際電子股份有限公司

負責人：王 雪 紅

中 華 民 國 1 0 4 年 2 月 6 日

會計師查核報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照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、經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，足以允當表達宏達國際電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

宏達國際電子股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 徐文亞

會計師 賴冠仲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 2 月 6 日

宏達國際電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 55,743,558	34	\$ 53,298,941	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二九）	262,544	-	162,297	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註二九）	7,918	-	-	-
1170	應收帳款（附註十一及三十）	29,140,284	18	23,371,172	14
1200	其他應收款（附註十一）	584,936	-	2,137,653	1
1220	當期所得稅資產（附註二四）	274,321	-	238,085	-
130X	存貨（附註十二）	17,213,060	11	23,599,558	14
1410	預付款項（附註十三）	6,626,106	4	5,803,744	3
1476	其他金融資產－流動（附註十及三一）	334,954	-	2,771,023	2
1479	其他流動資產	99,269	-	124,808	-
11XX	流動資產總計	<u>110,286,950</u>	<u>67</u>	<u>111,507,281</u>	<u>65</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註二九）	93	-	239	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九及二九）	2,586,478	2	4,603,061	2
1550	採用權益法之投資（附註十四及三十）	234,661	-	227,504	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十五及三十）	23,435,556	14	25,561,399	15
1780	無形資產（附註十六）	7,209,291	5	8,664,066	5
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	8,452,707	5	8,665,235	5
1920	存出保證金（附註二九）	262,740	-	352,894	-
1930	長期應收票據及款項（附註十一及二七）	1,342,813	1	1,182,393	1
1975	預付退休金－非流動（附註二十）	109,138	-	125,715	-
1990	其他非流動資產（附註十三）	9,917,847	6	11,739,400	7
15XX	非流動資產總計	<u>53,551,324</u>	<u>33</u>	<u>61,121,906</u>	<u>35</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 163,838,274</u>	<u>100</u>	<u>\$ 172,629,187</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及二九）	\$ 22,424	-	\$ -	-
2170	應付票據及帳款（附註十七及三十）	43,803,343	27	46,275,851	27
2200	其他應付款（附註十八及三十）	32,237,945	20	38,032,999	22
2230	當期所得稅負債（附註二四）	210,714	-	1,040,128	1
2250	負債準備－流動（附註十九）	5,841,179	3	8,208,885	5
2300	其他流動負債（附註十八）	1,143,134	1	956,127	-
21XX	流動負債總計	<u>83,258,739</u>	<u>51</u>	<u>94,513,990</u>	<u>55</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	202,932	-	151,122	-
2645	存入保證金（附註二九）	43,230	-	256,415	-
25XX	非流動負債總計	<u>246,162</u>	<u>-</u>	<u>407,537</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>83,504,901</u>	<u>51</u>	<u>94,921,527</u>	<u>55</u>
	權益（附註二一）				
	股 本				
3110	普通股股本	8,349,521	5	8,423,505	5
3200	資本公積	15,140,687	9	15,360,307	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	18,149,350	11	18,149,350	11
3320	特別盈餘公積	-	-	854,138	-
3350	未分配盈餘	41,381,753	25	47,282,820	27
3400	其他權益	1,062,118	1	557,698	-
3500	庫藏股票	(3,750,056)	(2)	(12,920,158)	(7)
3XXX	權益總計	<u>80,333,373</u>	<u>49</u>	<u>77,707,660</u>	<u>45</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 163,838,274</u>	<u>100</u>	<u>\$ 172,629,187</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註八、二二及三十）	\$187,911,200	100	\$203,402,648	100
5000	營業成本（附註十二、二十、二三及三十）	<u>147,156,105</u>	<u>78</u>	<u>161,131,895</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>40,755,095</u>	<u>22</u>	<u>42,270,753</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二十、二三及三十）				
6100	推銷費用	21,834,286	12	26,467,742	13
6200	管理費用	5,204,788	3	7,230,081	4
6300	研究發展費用	<u>13,047,251</u>	<u>7</u>	<u>12,543,452</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>40,086,325</u>	<u>22</u>	<u>46,241,275</u>	<u>23</u>
6900	營業淨利（損）	<u>668,770</u>	<u>-</u>	<u>(3,970,522)</u>	<u>(2)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三）	834,124	1	1,164,948	1
7020	其他利益及損失（附註八及二三）	506,194	-	2,421,266	1
7050	財務成本	(16,983)	-	(8,405)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十四）	<u>(8,679)</u>	<u>-</u>	<u>197,069</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,314,656</u>	<u>1</u>	<u>3,774,878</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利（損）	1,983,426	1	(195,644)	-
7950	所得稅費用（附註二四）	<u>500,380</u>	<u>-</u>	<u>1,128,141</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利（損）	<u>1,483,046</u>	<u>1</u>	<u>(1,323,785)</u>	<u>(1)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（稅後淨額）				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額（附 註二一）	\$ 903,136	-	\$ 1,649,412	1
8325	備供出售金融資產未實 現評價損失（附註二 一）	(146)	-	(11,738)	-
8330	現金流量避險（附註二 一）	-	-	(194,052)	-
8360	確定福利計畫精算損失 （附註二十）	(33,346)	-	(17,106)	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 （附註二十及二四）	<u>4,010</u>	<u>-</u>	<u>1,794</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合利益 （稅後淨額）	<u>873,654</u>	<u>-</u>	<u>1,428,310</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,356,700</u>	<u>1</u>	<u>\$ 104,525</u>	<u>-</u>
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 1,483,046</u>	<u>1</u>	<u>(\$ 1,323,785)</u>	<u>(1)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 2,356,700</u>	<u>1</u>	<u>\$ 104,525</u>	<u>-</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 1.80</u>		<u>(\$ 1.60)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.80</u>		<u>(\$ 1.60)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		其 他 權 益					國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	現 金 流 量 避 險	員 工 未 賺 得 酬 勞	庫 藏 股 票	權 益 總 額
		股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	盈 餘						
		普 通 股		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘						
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,520,521	\$16,601,557	\$16,471,254	\$ -	\$53,630,777	(\$ 1,089,693)	\$ 9,716	\$ 194,052	\$ -	(\$14,065,490)	\$80,272,694
	101 年度盈餘分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,678,096	-	(1,678,096)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	854,138	(854,138)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,662,455)	-	-	-	-	-	(1,662,455)
D1	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨損	-	-	-	-	(1,323,785)	-	-	-	-	-	(1,323,785)
D3	102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他 綜合損益	-	-	-	-	(15,313)	1,649,412	(11,737)	(194,052)	-	-	1,428,310
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,033,846)	(1,033,846)
L3	庫藏股註銷	(97,016)	(1,267,992)	-	-	(814,170)	-	-	-	-	2,179,178	-
N1	股份基礎給付	-	26,742	-	-	-	-	-	-	-	-	26,742
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	8,423,505	15,360,307	18,149,350	854,138	47,282,820	559,719	(2,021)	-	-	(12,920,158)	77,707,660
	102 年度虧損撥補											
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(854,138)	854,138	-	-	-	-	-	-
D1	103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	1,483,046	-	-	-	-	-	1,483,046
D3	103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日稅後其他 綜合損益	-	-	-	-	(29,336)	903,136	(146)	-	-	-	873,654
L3	庫藏股註銷	(119,984)	(841,203)	-	-	(8,208,915)	-	-	-	-	9,170,102	-
N1	股份基礎給付	46,000	621,583	-	-	-	-	-	-	(398,570)	-	269,013
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 8,349,521</u>	<u>\$15,140,687</u>	<u>\$18,149,350</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$41,381,753</u>	<u>\$ 1,462,855</u>	<u>(\$ 2,167)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 398,570)</u>	<u>(\$ 3,750,056)</u>	<u>\$80,333,373</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利（損）	\$ 1,983,426	(\$ 195,644)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,952,892	2,916,699
A20200	攤銷費用	1,868,817	1,968,492
A20300	呆帳費用	3,875	1,010,405
A20900	財務成本	16,983	8,405
A21200	利息收入	(403,155)	(554,355)
A21300	股利收入	(26,381)	(16,282)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	269,013	26,742
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額	8,679	(197,069)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	153,493	58
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	2,995
A22800	處分無形資產淨利益	-	(108,265)
A23100	處分投資利益	(157,995)	(29,735)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(2,637,673)
A23500	以成本衡量金融資產減損損失	373,257	-
A23700	非金融資產減損損失	695,945	1,281,518
A29900	處分子公司利益／現金流量避險 之無效部分	-	(164,969)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融商品增加	(77,823)	(155,347)
A31150	應收款項（增加）減少	(5,772,987)	16,845,574
A31180	其他應收款減少（增加）	1,552,870	(607,949)
A31200	存貨減少（增加）	5,864,806	(207,347)
A31230	預付款項增加	(822,362)	(1,360,194)
A31240	其他流動資產減少（增加）	25,539	(96,724)
A31990	其他非流動資產減少（增加）	1,779,567	(1,869,090)
A32150	應付款項減少	(2,472,508)	(27,311,669)
A32180	其他應付款項減少	(5,279,307)	(427,233)
A32200	負債準備減少	(2,367,706)	(672,629)
A32230	其他流動負債增加（減少）	<u>187,007</u>	<u>(822,489)</u>
A33000	營運流入（出）之現金	355,945	(13,373,775)
A33100	收取之利息	311,262	599,071

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33300	支付之利息	(\$ 16,983)	(\$ 8,405)
A33500	支付之所得稅	(990,083)	(3,448,352)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(339,859)	(16,231,461)
投資活動之現金流量			
B00400	出售備供出售金融資產價款	-	56,738
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(7,918)	-
B01100	持有至到期日金融資產到期還本	-	100,000
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(432,463)	(197,684)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	2,358,135	-
B01800	取得採用權益法之投資	(15,836)	-
B01900	處分採用權益法之投資	-	7,883,326
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	4,643,189
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,372,934)	(2,855,698)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	16,017	2,609
B03700	存出保證金增加	-	(166,428)
B03800	存出保證金減少	90,154	-
B04400	其他應收款－關係人減少	-	6,554,025
B04500	購置無形資產	(244,588)	(223,008)
B04600	處分無形資產	-	117,380
B06600	其他金融資產減少	2,436,069	3,790,421
B07600	收取之股利	26,381	661,896
BBBB	投資活動之淨現金流入	2,853,017	20,366,766
籌資活動之現金流量			
C03000	收取存入保證金	-	196,416
C03100	存入保證金減少	(213,185)	-
C04500	發放現金股利	-	(1,662,455)
C04900	購買庫藏股票	-	(1,033,846)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(213,185)	(2,499,885)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	144,644	697,378
EEEE	現金及約當現金增加數	2,444,617	2,332,798
E00100	期初現金及約當現金餘額	53,298,941	50,966,143
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 55,743,558	\$ 53,298,941

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

會計師核閱報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。

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，故無法對上開合併財務報表整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，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經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 徐 文 亞

會計師 賴 冠 仲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 4 月 28 日

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年 3 月 31 日暨民國 103 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年3月31日 (經核閱)		103年12月31日 (經查核)		103年3月31日 (經核閱)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 51,715,168	31	\$ 55,743,558	34	\$ 43,930,278	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及三十）	75,490	-	262,544	-	97,386	-
1135	避險之衍生性金融資產－流動（附註八及三十）	5,604	-	-	-	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註三十）	7,849	-	7,918	-	-	-
1170	應收帳款（附註十一及三一）	32,896,611	20	29,140,284	18	22,936,333	14
1200	其他應收款（附註十一）	411,476	-	584,936	-	2,107,931	1
1220	本期所得稅資產	255,625	-	274,321	-	213,059	-
130X	存貨（附註十二）	21,700,178	13	17,213,060	11	25,122,403	15
1410	預付款項（附註十三）	6,351,849	4	6,626,106	4	6,773,141	4
1476	其他金融資產－流動（附註十及三二）	585,477	1	334,954	-	2,601,678	2
1479	其他流動資產	89,945	-	99,269	-	126,076	-
11XX	流動資產總計	<u>114,095,272</u>	<u>69</u>	<u>110,286,950</u>	<u>67</u>	<u>103,908,285</u>	<u>63</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註三十）	76	-	93	-	208	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九及三十）	2,629,422	2	2,586,478	2	5,062,511	3
1550	採用權益法之投資（附註十五）	231,956	-	234,661	-	224,645	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十六）	22,838,389	14	23,435,556	14	24,910,603	15
1780	無形資產（附註十七）	6,736,526	4	7,209,291	5	8,459,667	5
1840	遞延所得稅資產	8,358,477	5	8,452,707	5	8,727,935	5
1920	存出保證金（附註三十）	268,340	-	262,740	-	275,570	-
1930	長期應收票據及款項（附註十一）	1,338,632	1	1,342,813	1	1,206,060	1
1975	預付退休金－非流動	113,484	-	109,138	-	129,776	-
1990	其他非流動資產（附註十三）	<u>8,864,346</u>	<u>5</u>	<u>9,917,847</u>	<u>6</u>	<u>12,571,093</u>	<u>8</u>
15XX	非流動資產總計	<u>51,379,648</u>	<u>31</u>	<u>53,551,324</u>	<u>33</u>	<u>61,568,068</u>	<u>37</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$165,474,920</u>	<u>100</u>	<u>\$163,838,274</u>	<u>100</u>	<u>\$165,476,353</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十八）	\$ -	-	\$ -	-	\$ 2,518,268	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及三十）	49,883	-	22,424	-	-	-
2170	應付票據及帳款（附註十九）	48,056,405	29	43,803,343	27	43,211,781	26
2200	其他應付款（附註二十及三一）	28,100,046	17	32,237,945	20	34,929,759	21
2230	本期所得稅負債	163,762	-	210,714	-	659,692	-
2250	負債準備－流動（附註二一）	7,419,070	5	5,841,179	3	6,311,041	4
2300	其他流動負債（附註二十）	<u>1,746,102</u>	<u>1</u>	<u>1,143,134</u>	<u>1</u>	<u>952,823</u>	<u>1</u>
21XX	流動負債總計	<u>85,535,268</u>	<u>52</u>	<u>83,258,739</u>	<u>51</u>	<u>88,583,364</u>	<u>54</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	208,102	-	202,932	-	158,793	-
2645	存入保證金（附註三十）	<u>37,305</u>	<u>-</u>	<u>43,230</u>	<u>-</u>	<u>264,494</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>245,407</u>	<u>-</u>	<u>246,162</u>	<u>-</u>	<u>423,287</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>85,780,675</u>	<u>52</u>	<u>83,504,901</u>	<u>51</u>	<u>89,006,651</u>	<u>54</u>
	權益（附註二三）						
	股 本						
3110	普通股股本	8,280,381	5	8,349,521	5	8,403,521	5
3200	資本公積	15,110,690	9	15,140,687	9	14,742,307	9
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	18,149,350	11	18,149,350	11	18,149,350	11
3320	特別盈餘公積	-	-	-	-	854,138	-
3350	未分配盈餘	38,180,901	23	41,381,753	25	44,494,871	27
3400	其他權益	(27,077)	-	1,062,118	1	1,152,333	1
3500	庫藏股票	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,750,056)</u>	<u>(2)</u>	<u>(11,326,818)</u>	<u>(7)</u>
3XXX	權益總計	<u>79,694,245</u>	<u>48</u>	<u>80,333,373</u>	<u>49</u>	<u>76,469,702</u>	<u>46</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$165,474,920</u>	<u>100</u>	<u>\$163,838,274</u>	<u>100</u>	<u>\$165,476,353</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：王雪紅

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		104年1月1日至3月31日		103年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二四及三一）	\$ 41,524,272	100	\$ 33,120,843	100
5000	營業成本（附註十二、二五 及三一）	<u>33,361,501</u>	<u>80</u>	<u>26,157,178</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>8,162,771</u>	<u>20</u>	<u>6,963,665</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二五及三一）				
6100	推銷費用	3,499,418	9	4,464,754	13
6200	管理費用	1,199,455	3	1,539,892	5
6300	研究發展費用	<u>3,443,425</u>	<u>8</u>	<u>3,006,710</u>	<u>9</u>
6000	營業費用合計	<u>8,142,298</u>	<u>20</u>	<u>9,011,356</u>	<u>27</u>
6900	營業淨利（損）	<u>20,473</u>	<u>-</u>	<u>(2,047,691)</u>	<u>(6)</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二五）	125,593	-	106,962	-
7020	其他利益及損失（附註 八及二五）	372,246	1	67,188	-
7050	財務成本	(1,489)	-	(4,863)	-
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益之份額 (附註十五)	<u>(2,568)</u>	<u>-</u>	<u>(2,859)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>493,782</u>	<u>1</u>	<u>166,428</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利（損）	514,255	1	(1,881,263)	(6)
7950	所得稅費用（附註二六）	<u>154,198</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本期淨利（損）	<u>360,057</u>	<u>1</u>	<u>(1,881,263)</u>	<u>(6)</u>

(接次頁)

(承 前 頁)

代 碼		104年1月1日至3月31日		103年1月1日至3月31日	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(\$ 1,162,620)	(3)	\$ 594,666	2
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(17)	-	(31)	-
8363	現金流量避險	<u>5,516</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(<u>1,157,121</u>)	(<u>3</u>)	<u>594,635</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>797,064</u>)	(<u>2</u>)	(\$ <u>1,286,628</u>)	(<u>4</u>)
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 360,057</u>	<u>1</u>	(\$ <u>1,881,263</u>)	(<u>6</u>)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ <u>797,064</u>)	(<u>2</u>)	(\$ <u>1,286,682</u>)	(<u>4</u>)
	每股盈餘(虧損)(附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 0.43</u>		(\$ <u>2.28</u>)	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.43</u>		(\$ <u>2.28</u>)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：王雪紅

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代 碼		其 他 權 益					國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金融 商品未實現 (損) 益	現金流量避險	員工未賺得 酬 勞	庫 藏 股 票	權 益 總 額
		股 本 普 通 股	資 本 公 積	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘						
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,423,505	\$15,360,307	\$18,149,350	\$ 854,138	\$47,282,820	\$ 559,719	(\$ 2,021)	\$ -	\$ -	(\$12,920,158)	\$77,707,660
D1	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨損	-	-	-	-	(1,881,263)	-	-	-	-	-	(1,881,263)
D3	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	594,666	(31)	-	-	-	594,635
L3	庫藏股註銷	(19,984)	(666,670)	-	-	(906,686)	-	-	-	-	1,593,340	-
N1	股份基礎給付	-	48,670	-	-	-	-	-	-	-	-	48,670
Z1	103 年 3 月 31 日餘額	<u>\$ 8,403,521</u>	<u>\$14,742,307</u>	<u>\$18,149,350</u>	<u>\$ 854,138</u>	<u>\$44,494,871</u>	<u>\$ 1,154,385</u>	<u>(\$ 2,052)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$11,326,818)</u>	<u>\$76,469,702</u>
A1	104 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,349,521	\$15,140,687	\$18,149,350	\$ -	\$41,381,753	\$ 1,462,855	(\$ 2,167)	\$ -	(\$ 398,570)	(\$ 3,750,056)	\$80,333,373
D1	104 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	360,057	-	-	-	-	-	360,057
D3	104 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,162,620)	(17)	5,516	-	-	(1,157,121)
L3	庫藏股註銷	(69,140)	(120,007)	-	-	(3,560,909)	-	-	-	-	3,750,056	-
N1	股份基礎給付	-	90,010	-	-	-	-	-	-	67,926	-	157,936
Z1	104 年 3 月 31 日餘額	<u>\$ 8,280,381</u>	<u>\$15,110,690</u>	<u>\$18,149,350</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$38,180,901</u>	<u>\$ 300,235</u>	<u>(\$ 2,184)</u>	<u>\$ 5,516</u>	<u>(\$ 330,644)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$79,694,245</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：王雪紅

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利（損）	\$ 514,255	(\$ 1,881,263)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	713,244	785,083
A20200	攤銷費用	482,011	464,673
A20900	財務成本	1,489	4,863
A21200	利息收入	(96,174)	(62,173)
A21300	股利收入	-	(3,680)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	157,936	48,670
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	2,568	2,859
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	2,103	751
A23700	非金融資產減損損失	-	80,657
A29900	現金流量避險之無效部分	(88)	-
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融商品減少	214,513	64,911
A31150	應收款項（增加）減少	(3,756,327)	434,839
A31180	其他應收款減少	175,911	26,576
A31200	存貨增加	(4,487,118)	(1,603,502)
A31230	預付款項減少（增加）	274,257	(969,397)
A31240	其他流動資產減少（增加）	9,324	(1,268)
A31990	其他非流動資產減少（增加）	1,049,644	(764,343)
A32150	應付款項增加（減少）	4,253,062	(3,064,070)
A32180	其他應付款項減少	(4,055,364)	(2,840,701)
A32200	負債準備增加（減少）	1,577,891	(1,897,844)
A32230	其他流動負債增加（減少）	602,968	(3,304)
A33000	營運流出之現金	(2,363,895)	(11,177,663)
A33100	收取之利息	86,989	65,319
A33300	支付之利息	(1,489)	(3,378)
A33500	支付之所得稅	(91,000)	(410,439)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(2,369,395)	(11,526,161)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 60,233)	(\$ 383,349)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(277,892)	(477,451)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,704	2,511
B03700	存出保證金增加	(5,600)	-
B03800	存出保證金減少	-	77,324
B04500	購置無形資產	(59,358)	(132,557)
B06500	其他金融資產增加	(250,523)	-
B06600	其他金融資產減少	-	169,345
B07600	收取之股利	-	3,680
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>646,902</u>)	(<u>740,497</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	2,518,268
C03000	收取存入保證金	-	8,079
C03100	存入保證金減少	(<u>5,925</u>)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>5,925</u>)	<u>2,526,347</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>1,006,168</u>)	<u>371,648</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(4,028,390)	(9,368,663)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>55,743,558</u>	<u>53,298,941</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 51,715,168</u>	<u>\$ 43,930,278</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：王雪紅

會計主管：陳及幼

會計師查核報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表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，第一段所述個體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編製，足以允當表達宏達國際電子股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

宏達國際電子股份有限公司民國 102 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 楊 民 賢

會計師 徐 文 亞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 2 月 28 日

宏達國際電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	102年12月31日		101年12月31日		101年1月1日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 33,034,504	20	\$ 42,545,929	22	\$ 53,397,570	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及三二）	162,297	-	6,950	-	256,868	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註八及三二）	-	-	-	-	736,031	-
1130	持有至到期日金融資產－流動（附註九及三二）	-	-	101,459	-	-	-
1135	避險之衍生性金融資產－流動（附註十及三二）	-	-	204,519	-	-	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註十三）	13,966,622	8	19,743,763	10	32,039,776	13
1180	應收帳款－關係人淨額（附註十三及三三）	13,203,577	8	19,468,130	10	32,977,269	13
1200	其他應收款（附註十三）	1,856,060	1	1,300,399	1	1,615,044	1
1210	其他應收款－關係人（附註十三及三三）	336	-	6,633,724	3	79,077	-
1220	當期所得稅資產（附註二六）	24,192	-	-	-	-	-
130X	存貨（附註十四）	18,463,656	11	20,521,967	10	25,389,320	10
1410	預付款項（附註十五）	3,596,806	2	4,154,949	2	6,473,372	3
1476	其他金融資產－流動（附註六、十二及三四）	2,359,041	2	5,606,720	3	25,538,650	10
1479	其他流動資產	125,019	-	34,137	-	248,085	-
11XX	流動資產總計	<u>86,792,110</u>	<u>52</u>	<u>120,322,646</u>	<u>61</u>	<u>178,751,062</u>	<u>72</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註八及三二）	239	-	197	-	279	-
1527	持有至到期日金融資產－非流動（附註九及三二）	-	-	-	-	204,597	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註十一及三二）	515,861	-	515,861	-	515,861	-
1550	採用權益法之投資（附註十六、二九及三十）	42,130,349	25	39,781,249	20	35,904,924	15
1600	不動產、廠房及設備（附註十七及三三）	19,773,608	12	19,726,836	10	15,318,600	6
1780	無形資產（附註十八）	1,650,891	1	1,717,150	1	2,241,541	1
1840	遞延所得稅資產（附註二六）	6,475,936	4	6,545,718	4	5,359,291	2
1920	存出保證金（附註三二）	75,081	-	84,947	-	78,894	-
1975	預付退休金－非流動（附註二二）	125,894	-	119,522	-	101,026	-
1990	其他非流動資產（附註十五）	10,014,225	6	8,165,713	4	8,645,392	4
15XX	非流動資產總計	<u>80,762,084</u>	<u>48</u>	<u>76,657,193</u>	<u>39</u>	<u>68,370,405</u>	<u>28</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 167,554,194</u>	<u>100</u>	<u>\$ 196,979,839</u>	<u>100</u>	<u>\$ 247,121,467</u>	<u>100</u>
代碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2170	應付票據及帳款（附註十九）	\$ 42,788,723	26	\$ 71,227,584	36	\$ 72,855,374	30
2180	應付帳款－關係人（附註十九及三三）	5,622,019	4	2,902,985	1	3,639,231	1
2200	其他應付款（附註二十及三三）	33,562,853	20	32,211,263	16	43,521,453	18
2230	當期所得稅負債（附註二六）	303	-	1,424,006	1	9,653,090	4
2250	負債準備－流動（附註二一）	7,224,637	4	7,603,717	4	14,808,145	6
2300	其他流動負債（附註二十）	532,805	-	1,187,056	1	1,154,196	-
21XX	流動負債總計	<u>89,731,340</u>	<u>54</u>	<u>116,556,611</u>	<u>59</u>	<u>145,631,489</u>	<u>59</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註二六）	114,034	-	150,534	-	187,469	-
2645	存入保證金（附註三二）	1,160	-	-	-	628	-
25XX	非流動負債總計	<u>115,194</u>	<u>-</u>	<u>150,534</u>	<u>-</u>	<u>188,097</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>89,846,534</u>	<u>54</u>	<u>116,707,145</u>	<u>59</u>	<u>145,819,586</u>	<u>59</u>
	權益（附註二三）						
	股 本						
3110	普通股股本	8,423,505	5	8,520,521	4	8,520,521	3
3200	資本公積	15,360,307	9	16,601,557	8	16,601,557	7
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	18,149,350	11	16,471,254	9	10,273,674	4
3320	特別盈餘公積	854,138	1	-	-	580,856	-
3350	未分配盈餘	47,282,820	28	53,630,777	27	75,687,478	31
3300	保留盈餘總計	66,286,308	40	70,102,031	36	86,542,008	35
3400	其他權益	557,698	-	(885,925)	-	2,939	-
3500	庫藏股票	(12,920,158)	(8)	(14,065,490)	(7)	(10,365,144)	(4)
3XXX	權益合計	<u>77,707,660</u>	<u>46</u>	<u>80,272,694</u>	<u>41</u>	<u>101,301,881</u>	<u>41</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 167,554,194</u>	<u>100</u>	<u>\$ 196,979,839</u>	<u>100</u>	<u>\$ 247,121,467</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註二四及三三)	\$194,294,044	100	\$270,701,687	100
5000	營業成本(附註十四、二五 及三三)	<u>160,324,556</u>	<u>82</u>	<u>213,706,894</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	33,969,488	18	56,994,793	21
5910	未實現銷貨損益	(1,611,132)	(1)	(2,354,363)	(1)
5920	已實現銷貨損益	<u>2,354,363</u>	<u>1</u>	<u>1,151,531</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>34,712,719</u>	<u>18</u>	<u>55,791,961</u>	<u>20</u>
	營業費用(附註二五及三三)				
6100	推銷費用	18,767,921	10	21,716,367	8
6200	管理費用	6,149,762	3	5,521,638	2
6300	研究發展費用	<u>11,431,489</u>	<u>6</u>	<u>13,783,569</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>36,349,172</u>	<u>19</u>	<u>41,021,574</u>	<u>15</u>
6900	營業淨(損)利	(<u>1,636,453</u>)	(<u>1</u>)	<u>14,770,387</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入(附註二五)	675,659	-	964,499	1
7020	其他利益及損失(附註 二五)	758,009	-	580,421	-
7050	財務成本	(6,550)	-	(320)	-
7070	採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額(附註十 六)	(<u>1,075,872</u>)	<u>-</u>	<u>617,723</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>351,246</u>	<u>-</u>	<u>2,162,323</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨（損）利	(\$ 1,285,207)	(1)	\$ 16,932,710	6
7950	所得稅費用（附註二六）	(38,578)	-	(119,135)	-
8200	本期淨（損）利	(1,323,785)	(1)	16,813,575	6
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額（附 註二三）	1,649,412	1	(1,089,693)	-
8325	備供出售金融資產未實 現評價（損）益（附 註二三）	42	-	(4,713)	-
8330	現金流量避險（附註十 及二三）	(194,052)	-	194,052	-
8360	確定福利計畫精算損失 （附註二二）	(16,976)	-	(5,310)	-
8380	採用權益法認列之子公 司、關聯企業及合資 之其他綜合損益份額	(11,887)	-	11,430	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 （附註二二及二六）	1,771	-	903	-
8300	本期其他綜合損益 （稅後淨額）	1,428,310	1	(893,331)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 104,525	-	\$ 15,920,244	6
	每股（虧損）盈餘（附註二 七）				
9750	基 本	(\$ 1.60)		\$ 20.21	
9850	稀 釋	(\$ 1.60)		\$ 20.12	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
 ，係新台幣仟元

代 碼		股 普	本 通 股	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其	他	權	益	庫 藏 股 票	總 計								
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	現 金 流 量 避 險 中 屬 有 效 避 險 部 分 之 避 險 工 具 損 益	中 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額										
A1	101 年 1 月 1 日餘額	\$	8,520,521	\$	16,601,557	\$	10,273,674	\$	580,856	\$	75,687,478	\$	-	\$	2,939	\$	-	(\$	10,365,144)	\$	101,301,881
	100 年度盈餘分配																				
B1	法定盈餘公積		-		-		6,197,580		-	(	6,197,580)		-		-		-		-		-
B3	特別盈餘公積迴轉		-		-		-	(	580,856)		580,856		-		-		-		-		-
B5	現金股利		-		-		-	(	33,249,085)				-		-		-		-	(	33,249,085)
D1	101 年度淨利		-		-		-		-		16,813,575		-		-		-		-		16,813,575
D3	101 年度稅後其他綜合損益		-		-		-	(	4,467)	(	1,089,693)		6,777		194,052		-		(	893,331)	
L1	庫藏股買回		-		-		-		-		-		-		-		(	3,700,346)		(	3,700,346)
Z1	101 年 12 月 31 日餘額		8,520,521		16,601,557		16,471,254		-		53,630,777	(	1,089,693)		9,716		194,052	(	14,065,490)		80,272,694
	101 年度盈餘分配																				
B1	提列法定盈餘公積		-		-		1,678,096		-	(	1,678,096)		-		-		-		-		-
B3	提列特別盈餘公積		-		-		-		854,138	(	854,138)		-		-		-		-		-
B5	普通股現金股利		-		-		-		-	(	1,662,455)		-		-		-		-	(	1,662,455)
D1	102 年度淨損		-		-		-		-	(	1,323,785)		-		-		-		-	(	1,323,785)
D3	102 年度稅後其他綜合損益		-		-		-		-	(	15,313)		1,649,412	(	11,737)	(	194,052)		-		1,428,310
L1	庫藏股買回		-		-		-		-		-		-		-		(	1,033,846)		(	1,033,846)
L3	庫藏股註銷	(	97,016)	(	1,267,992)		-		-	(	814,170)		-		-		-		2,179,178		-
N1	股份基礎給付		-		26,742		-		-		-		-		-		-		-		26,742
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	\$	8,423,505	\$	15,360,307	\$	18,149,350	\$	854,138	\$	47,282,820	\$	559,719	(\$	2,021)	\$	-	(\$	12,920,158)	\$	77,707,660

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨（損）利	(\$ 1,285,207)	\$ 16,932,710
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,602,946	1,292,949
A20200	攤銷費用	651,632	524,391
A20300	呆帳費用	991,821	505,078
A20900	財務成本	6,550	320
A21200	利息收入	(426,679)	(504,794)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	23,443	-
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	1,075,872	(617,723)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	1,581	5,912
A22800	處分無形資產利益	(110,602)	-
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	-	(7,695)
A23700	非金融資產減損損失	550,224	1,256,571
A23900	未實現銷貨利益	1,611,132	2,354,363
A24000	已實現銷貨利益	(2,354,363)	(1,151,531)
A29900	現金流量避險之無效部分	10,467	(10,467)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融商品（增加） 減少	(155,347)	249,918
A31150	應收款項減少	4,785,320	11,790,935
A31160	應收帳款－關係人減少	6,264,553	13,509,139
A31180	其他應收款（增加）減少	(555,055)	301,456
A31190	其他應收款－關係人減少	33,295	45,446
A31200	存貨減少	1,619,172	3,655,799
A31230	預付款項減少（增加）	48,433	(585,542)
A31240	其他流動資產（增加）減少	(90,882)	213,948
A31990	其他非流動資產（增加）減少	(1,933,827)	560,878
A32150	應付款項（減少）增加	(25,938,861)	1,276,175
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	2,719,034	(736,246)
A32180	其他應付款項增加（減少）	2,129,687	(11,861,840)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
A32200	負債準備減少	(\$ 2,879,080)	(\$ 7,204,428)
A32230	其他流動負債(減少)增加	(654,251)	32,860
A33000	營運流(出)入之現金	(12,258,992)	31,828,582
A33100	收取之利息	473,600	475,053
A33300	支付之利息	(6,550)	(320)
A33500	支付之所得稅	(1,451,420)	(9,570,678)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(13,243,362)	22,732,637
投資活動之現金流量			
B00400	出售備供出售金融資產價款	-	739,095
B01100	持有至到期日金融資產到期還本	100,000	100,000
B02300	處分子公司	22	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,367,429)	(5,260,452)
B03700	存出保證金增加	-	(6,053)
B03800	存出保證金減少	9,866	-
B04300	其他應收款－關係人增加	-	(6,554,025)
B04400	其他應收款－關係人減少	6,554,025	-
B04500	取得購置無形資產	(193,526)	-
B04600	處分無形資產價款	117,380	-
B06600	其他金融資產減少	3,247,679	19,931,930
B07600	收取之股利	7,655	1,744
BBBB	投資活動之淨現金流入	7,475,672	8,952,239
籌資活動之現金流量			
C04900	購買庫藏股票	(1,033,846)	(3,700,346)
C03000	收取存入保證金	1,160	-
C03100	存入保證金減少	-	(628)
C05400	取得子公司股權	(1,048,594)	(5,586,458)
C04500	支付本公司業主股利	(1,662,455)	(33,249,085)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(3,743,735)	(42,536,517)
EEEE	現金及約當現金減少數	(9,511,425)	(10,851,641)
E00100	期初現金及約當現金餘額	42,545,929	53,397,570
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 33,034,504	\$ 42,545,929

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

會計師查核報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表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，第一段所述個體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編製，足以允當表達宏達國際電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

宏達國際電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，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。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 徐文亞

會計師 賴冠仲

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 2 月 6 日

宏達國際電子股份有限公司
個體資產負債表
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金	額 %	金	額 %
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 36,605,790	22	\$ 33,034,504	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二八）	262,544	-	162,297	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註十一）	12,405,044	8	13,966,622	8
1180	應收帳款－關係人淨額（附註十一及二九）	16,250,234	10	13,203,577	8
1200	其他應收款（附註十一）	324,427	-	1,856,396	1
1220	當期所得稅資產（附註二四）	45,994	-	24,192	-
130X	存貨（附註十二）	14,430,309	9	18,463,656	11
1410	預付款項（附註十三及二九）	4,630,779	3	3,596,806	2
1476	其他金融資產－流動（附註十及三十）	-	-	2,359,041	2
1479	其他流動資產	95,146	-	125,019	-
11XX	流動資產總計	85,050,267	52	86,792,110	52
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註二八）	93	-	239	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九及二八）	515,861	-	515,861	-
1550	採用權益法之投資（附註十四及二九）	42,495,754	26	42,130,349	25
1600	不動產、廠房及設備（附註十五及二九）	18,660,108	12	19,773,608	12
1780	無形資產（附註十六）	1,222,721	1	1,650,891	1
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	6,483,671	4	6,475,936	4
1920	存出保證金（附註二八）	68,984	-	75,081	-
1975	預付退休金－非流動（附註二十）	109,292	-	125,894	-
1990	其他非流動資產（附註十三）	8,405,463	5	10,014,225	6
15XX	非流動資產總計	77,961,947	48	80,762,084	48
1XXX	資 產 總 計	\$ 163,012,214	100	\$ 167,554,194	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及二八）	\$ 22,424	-	\$ -	-
2170	應付票據及帳款（附註十七）	40,815,810	25	42,788,723	26
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二九）	6,508,521	4	5,622,019	4
2200	其他應付款（附註十八及二九）	29,246,053	18	33,562,853	20
2230	當期所得稅負債（附註二四）	11,982	-	303	-
2250	負債準備－流動（附註十九）	5,442,380	4	7,224,637	4
2300	其他流動負債（附註十八）	509,131	-	532,805	-
21XX	流動負債總計	82,556,301	51	89,731,340	54
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	121,380	-	114,034	-
2645	存入保證金（附註二八）	1,160	-	1,160	-
25XX	非流動負債總計	122,540	-	115,194	-
2XXX	負債總計	82,678,841	51	89,846,534	54
	權益（附註二一）				
	股 本				
3110	普通股股本	8,349,521	5	8,423,505	5
3200	資本公積	15,140,687	9	15,360,307	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	18,149,350	11	18,149,350	11
3320	特別盈餘公積	-	-	854,138	1
3350	未分配盈餘	41,381,753	25	47,282,820	28
3400	其他權益	1,062,118	1	557,698	-
3500	庫藏股票	(3,750,056)	(2)	(12,920,158)	(8)
3XXX	權益總計	80,333,373	49	77,707,660	46
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 163,012,214	100	\$ 167,554,194	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註八、二二及二九）	\$174,793,564	100	\$194,294,044	100
5000	營業成本（附註十二、二十、二三及二九）	<u>143,529,263</u>	<u>82</u>	<u>160,324,556</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	31,264,301	18	33,969,488	18
5910	未實現銷貨損益	(955,021)	(1)	(1,611,132)	(1)
5920	已實現銷貨損益	<u>1,611,132</u>	<u>1</u>	<u>2,354,363</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>31,920,412</u>	<u>18</u>	<u>34,712,719</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註二十、二三及二九）				
6100	推銷費用	15,587,029	9	18,767,921	10
6200	管理費用	4,143,950	2	6,149,762	3
6300	研究發展費用	<u>11,707,948</u>	<u>7</u>	<u>11,431,489</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>31,438,927</u>	<u>18</u>	<u>36,349,172</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利（損）	<u>481,485</u>	<u>-</u>	(<u>1,636,453</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三及二九）	392,761	-	675,659	-
7020	其他利益及損失（附註八及二三）	85,809	-	758,009	-
7050	財務成本	(16,485)	-	(6,550)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註十四）	\$ 587,645	1	(\$ 1,075,872)	-
7000	營業外收入及支出合計	1,049,730	1	351,246	-
7900	稅前淨利（損）	1,531,215	1	(1,285,207)	(1)
7950	所得稅費用（附註二四）	(48,169)	-	(38,578)	-
8200	本期淨利（損）	1,483,046	1	(1,323,785)	(1)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額（附註二一）	903,136	-	1,649,412	1
8325	備供出售金融資產未實現評價（損）益（附註二一）	(146)	-	42	-
8330	現金流量避險（附註二一）	-	-	(194,052)	-
8360	確定福利計畫精算損失（附註二十）	(33,166)	-	(16,976)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(150)	-	(11,887)	-
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅利益（附註二十及二四）	3,980	-	1,771	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	873,654	-	1,428,310	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,356,700	1	\$ 104,525	-
	每股盈餘(虧損)(附註二五)				
9750	基 本	\$ 1.80		(\$ 1.60)	
9850	稀 釋	\$ 1.80		(\$ 1.60)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼							其	他	權	益		
		股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	現金流量避險	員 工 未 賺 得 酬 勞	庫 藏 股 票	總 計
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,520,521	\$ 16,601,557	\$ 16,471,254	\$ -	\$ 53,630,777	(\$ 1,089,693)	\$ 9,716	\$ 194,052	\$ -	(\$ 14,065,490)	\$ 80,272,694
	101 年度盈餘分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	1,678,096	-	(1,678,096)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	854,138	(854,138)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,662,455)	-	-	-	-	-	(1,662,455)
D1	102 年度淨損	-	-	-	-	(1,323,785)	-	-	-	-	-	(1,323,785)
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(15,313)	1,649,412	(11,737)	(194,052)	-	-	1,428,310
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,033,846)	(1,033,846)
L3	庫藏股註銷	(97,016)	(1,267,992)	-	-	(814,170)	-	-	-	-	2,179,178	-
N1	股份基礎給付	-	26,742	-	-	-	-	-	-	-	-	26,742
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	8,423,505	15,360,307	18,149,350	854,138	47,282,820	559,719	(2,021)	-	-	(12,920,158)	77,707,660
	102 年度虧損撥補											
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(854,138)	854,138	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	1,483,046	-	-	-	-	-	1,483,046
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(29,336)	903,136	(146)	-	-	-	873,654
L3	庫藏股註銷	(119,984)	(841,203)	-	-	(8,208,915)	-	-	-	-	9,170,102	-
N1	股份基礎給付	46,000	621,583	-	-	-	-	-	-	(398,570)	-	269,013
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,349,521	\$ 15,140,687	\$ 18,149,350	\$ -	\$ 41,381,753	\$ 1,462,855	(\$ 2,167)	\$ -	(\$ 398,570)	(\$ 3,750,056)	\$ 80,333,373

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利（損）	\$ 1,531,215	(\$ 1,285,207)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,774,782	1,602,946
A20200	攤銷費用	649,887	651,632
A20300	呆帳費用	-	991,821
A20900	財務成本	16,485	6,550
A21200	利息收入	(214,092)	(426,679)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	244,346	23,443
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	(587,645)	1,075,872
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	1,581
A22800	處分無形資產利益	-	(110,602)
A23700	非金融資產減損損失	731,833	550,224
A23900	未實現銷貨利益	955,021	1,611,132
A24000	已實現銷貨利益	(1,611,132)	(2,354,363)
A29900	現金流量避險之無效部分	-	10,467
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融商品增加	(77,823)	(155,347)
A31150	應收款項減少	1,561,578	4,785,320
A31160	應收帳款－關係人（增加）減 少	(3,046,657)	6,264,553
A31180	其他應收款減少（增加）	1,533,217	(521,760)
A31200	存貨減少	3,475,767	1,619,172
A31230	預付款項（增加）減少	(1,033,973)	48,433
A31240	其他流動資產減少（增加）	29,873	(90,882)
A31990	其他非流動資產減少（增加）	1,572,293	(1,933,827)
A32150	應付款項減少	(1,972,913)	(25,938,861)
A32160	應付帳款－關係人增加	886,502	2,719,034
A32180	其他應付款項（減少）增加	(4,163,252)	2,129,687
A32200	負債準備減少	(1,782,257)	(2,879,080)
A32230	其他流動負債減少	(23,674)	(654,251)
A33000	營運流入（出）之現金	449,381	(12,258,992)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 212,844	\$ 473,600
A33300	支付之利息	(16,485)	(6,550)
A33500	支付之所得稅	(54,701)	(1,451,420)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>591,039</u>	<u>(13,243,362)</u>
投資活動之現金流量			
B01100	持有至到期日金融資產到期還本	-	100,000
B02300	處分子公司	-	22
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	2,007,655	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(794,925)	(2,367,429)
B03800	存出保證金減少	6,097	9,866
B04400	其他應收款—關係人減少	-	6,554,025
B04500	取得購置無形資產	(221,717)	(193,526)
B04600	處分無形資產價款	-	117,380
B06600	其他金融資產減少	2,359,041	3,247,679
B07600	收取之股利	<u>7,687</u>	<u>7,655</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>3,363,838</u>	<u>7,475,672</u>
籌資活動之現金流量			
C04900	購買庫藏股票	-	(1,033,846)
C03000	收取存入保證金	-	1,160
C05400	取得子公司股權	(383,591)	(1,048,594)
C04500	支付本公司業主股利	<u>-</u>	<u>(1,662,455)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(383,591)</u>	<u>(3,743,735)</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	3,571,286	(9,511,425)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>33,034,504</u>	<u>42,545,929</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 36,605,790</u>	<u>\$ 33,034,504</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王雪紅

經理人：周永明

會計主管：陳及幼

宏達國際電子股份有限公司申報案件檢查表
會計師複核彙總意見

宏達國際電子股份有限公司本次為無償發行一○四年度限制員工權利新股7,500,000股，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，宏達國際電子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發行一○四年度限制員工權利新股之情事。

此致

宏達國際電子股份有限公司

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 徐 文 亞



中 華 民 國 1 0 4 年 7 月 3 1 日

htc

宏達國際電子股份有限公司



負責人：王雪紅

