

緯創資通股份有限公司

簡式公開說明書

(九十六年度發行員工認股權憑證申報用稿本)

一、公司名稱：緯創資通股份有限公司。

二、本公司公開說明書編印目的：發行九十六年度第一次員工認股權憑證。

(一)來源：員工認股權憑證。

(二)發行總數：本員工認股權憑證之發行總數為 105,000,000 單位，每單位認股權憑證於到期後享有依本辦法相關約定認購本公司普通股壹股之權利，因認股權行使而須發行之普通股新股總股數為 105,000,000 股。

(三)發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起一年內發行，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日授權由董事長訂定之。

(四)認購股份種類：本公司普通股股票。

(五)認股權人：以本公司及子公司全職正式員工為限。

(六)認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。

(七)權利期間：本員工認股權憑證之存續期間為七年，自認股權憑證發行日翌日起算，此一期間內不得轉讓，但因繼承者不在此限。屆滿後，未行使的認股權(不論到期日次別)即喪失其認股權利。認股權人不得再行主張其認股權利。

認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利：

1. 自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之三分之一為限，行使認股權利。

2. 自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之三分之二為限，行使認股權利。

3. 自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之百，行使認股權利。

(八)履約方式：由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之。

(九)認股權行使後之權利義務：本公司所交付之普通股，其權利義務與本公司已發行普通股股票相同。

(十)認股條件：請參閱本文第 37 頁。

三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。

四、有價證券之生效(核准)，不得藉以作為證實申報(請)事項或保證證券價值之宣傳。

五、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

六、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項，請參閱本公開說明書第 4 頁說明。

七、本公司公開說明書查詢網址：<http://newmops.tse.com.tw>
<http://www.wistron.com.tw>

緯創資通股份有限公司 編製
中華民國九十六年十一月六日 刊印

一、本次發行前實收資本額之來源

單位：新台幣仟元

來 源	金 額	佔實收資本額百分比(%)
創立	10,000	0.07%
現金增資	5,490,000	39.73%
盈餘轉增資	2,999,720	21.71%
其他(宏碁(股)公司分割讓與)	4,000,000	28.95%
執行員工認股權	597,670	4.32%
海外公司債轉換普通股	721,871	5.22%
合計	13,819,261	100.00%

二、公開說明書之分送計畫

- 1.陳列處所：臺灣證券交易所股份有限公司、中華民國證券櫃檯買賣中心、中華民國證券暨期貨市場發展基金會、中華民國證券商業同業公會及本公司。
- 2.分送方式：依證券交易法相關規定辦理。
- 3.索取方式：請親洽陳列處所或上網至公開資訊觀測站([http:// newmops.tse.com.tw](http://newmops.tse.com.tw))查詢。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

六、股票簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：緯創資通股份有限公司股務室

網址：stockaffairs@acer.com.tw

地址：台北市建國北路二段 137 號 7 樓

電話：(02)2509-2368

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：安侯建業會計師事務所

會計師姓名：張嘉信會計師、羅子強會計師

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

電話：(02)8101-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：林進財

職稱：總財務長

代理發言人姓名：石慶堂

職稱：會計長

信箱：spokesperson@wistron.com

電話：(02)8691-2888

十三、本公司網址：<http://www.wistron.com.tw>

緯創資通股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：13,819 百萬元		公司地址：新竹科學工業園區新竹市新安路 7 號		電話：(03)577-0707																																																	
設立日期：90 年 5 月 30 日			網址：http://www.wistron.com.tw																																																		
上市日期：92 年 8 月 19 日		上櫃日期：無		公開發行日期：91 年 12 月 03 日																																																	
		管理股票日期：無																																																			
負責人：董事長 林憲銘 總經理 黃柏漣			發言人：總財務長 林進財 代理發言人：會計長 石慶堂																																																		
股票過戶機構：緯創資通股份有限公司股務室 網址：stockaffairs@acer.com.tw																																																					
電話：(02)2509-2368 地址：台北市建國北路二段 137 號 7 樓																																																					
股票承銷機構：不適用																																																					
電話：不適用																																																					
網址：不適用																																																					
地址：不適用																																																					
最近年度簽證會計師：安侯建業會計師事務所 張嘉信、羅子強會計師 電話：(02)8101-6666 http://www.kpmg.com.tw 地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓																																																					
複核律師：不適用																																																					
電話：不適用																																																					
網址：不適用																																																					
地址：不適用																																																					
信用評等機構：不適用																																																					
電話：不適用																																																					
網址：不適用																																																					
地址：不適用																																																					
最近一次經信用評等日期：不適用																																																					
電話：不適用																																																					
網址：不適用																																																					
地址：不適用																																																					
董事選任日期：95 年 6 月 8 日，任期：3 年			監察人選任日期：95 年 6 月 8 日，任期：3 年																																																		
全體董事持股比例：10.38% (96 年 9 月 30 日)			全體監察人持股比例：8.54 % (96 年 9 月 30 日)																																																		
董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：(96 年 9 月 30 日)																																																					
<table><tr><td>職 稱</td><td>姓 名</td><td>持 股 比 例</td><td>職 稱</td><td>姓 名</td><td>持 股 比 例</td></tr><tr><td>董事長</td><td>林憲銘</td><td>1.53%</td><td>獨立董事</td><td>蔡國智</td><td>0%</td></tr><tr><td>董 事</td><td>施振榮</td><td>0.13%</td><td>董 事</td><td>黃柏漣</td><td>0.12%</td></tr><tr><td>董 事</td><td>謝宏波</td><td>0.06%</td><td>監 察 人</td><td>宏碁股份有限公司(註二)</td><td>8.54%</td></tr><tr><td>董 事</td><td>宏碁股份有限公司(註一)</td><td>8.54%</td><td>獨立監察人</td><td>鄭中人</td><td>0%</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>宣明智</td><td>0%</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="6">(註一)：代表人為盧宏鎰</td></tr><tr><td colspan="6">(註二)：代表人為彭錦彬</td></tr></table>						職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例	董事長	林憲銘	1.53%	獨立董事	蔡國智	0%	董 事	施振榮	0.13%	董 事	黃柏漣	0.12%	董 事	謝宏波	0.06%	監 察 人	宏碁股份有限公司(註二)	8.54%	董 事	宏碁股份有限公司(註一)	8.54%	獨立監察人	鄭中人	0%	獨立董事	宣明智	0%				(註一)：代表人為盧宏鎰						(註二)：代表人為彭錦彬					
職 稱	姓 名	持 股 比 例	職 稱	姓 名	持 股 比 例																																																
董事長	林憲銘	1.53%	獨立董事	蔡國智	0%																																																
董 事	施振榮	0.13%	董 事	黃柏漣	0.12%																																																
董 事	謝宏波	0.06%	監 察 人	宏碁股份有限公司(註二)	8.54%																																																
董 事	宏碁股份有限公司(註一)	8.54%	獨立監察人	鄭中人	0%																																																
獨立董事	宣明智	0%																																																			
(註一)：代表人為盧宏鎰																																																					
(註二)：代表人為彭錦彬																																																					
工廠地址：新竹科學工業園區新竹市新安路 7 號																																																					
電話：(03)577-0707																																																					
主要產品：可攜式電腦、個人電腦、其他資訊產品。					參閱本文之頁次																																																
					19 頁																																																
市場結構：內銷 0.11% 外銷 99.89% (95 年度)																																																					
風 險 事 項		請參閱本公開說明書公司概况之風險事項			參閱本文之頁次																																																
					4 頁																																																
去(95)年度		營業收入： 218,354,568 仟元 稅前淨利： 6,574,775 仟元 每股盈餘：4.32 元			53 頁																																																
本次募集發行有價證券種類及金額		請參閱本公開說明書封面																																																			
發 行 條 件		請參閱本公開說明書封面																																																			
募集資金用途及預計產生效益概述		不適用																																																			
本次公開說明書刊印日期：96 年 11 月 6 日			刊印目的：發行員工認股權憑證																																																		
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：略																																																					

緯創資通股份有限公司

公開說明書目錄

	頁次
壹、公司概况.....	- 1 -
一、公司簡介.....	- 1 -
二、風險事項.....	- 4 -
三、公司組織.....	- 7 -
四、資本及股份.....	- 15 -
貳、營運概況.....	- 18 -
一、公司之經營.....	- 18 -
二、轉投資事業.....	- 31 -
三、重要契約.....	- 34 -
參、發行計畫及執行情形.....	- 35 -
一、本次發行員工認股權證計畫應記載事項：.....	- 35 -
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	- 35 -
三、本次併購發行新股應記載事項.....	- 35 -
肆、財務概況.....	- 41 -
一、最近五年度簡明財務資料.....	- 41 -
二、財務報表應記載事項.....	- 43 -
三、財務概況及其他重要事項應記載事項：.....	- 74 -
四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....	- 74 -
伍、特別記載事項.....	- 78 -
一、內部控制制度執行狀況.....	- 78 -
二、委託信用評等機構出具之評等報告.....	- 78 -
三、證券承銷商評估總結意見.....	- 78 -
四、律師法律意見書.....	- 78 -
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	- 78 -
六、本次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經行政院金融監督 管理委員會通知應補充揭露之事項.....	- 78 -
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.....	- 78 -
八、公司治理運作情形：.....	- 79 -

壹、公司概况

一、公司簡介

(一) 設立日期

中華民國九十年五月三十日

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司/工廠：新竹科學工業園區新竹市新安路7號。 電話：(03)577-0707

台北辦事處：台北縣汐止市新台五路一段88號21樓。 電話：(02)8691-2888

中壢辦事處：桃園縣中壢市中壢工業園區東園路38-2號。 電話：(03)262-6388

(三) 公司沿革

- 民國 90 年 05 月 ■ 創立緯創資通股份有限公司，實收資本額新台幣 10,000 仟元整。
- 民國 90 年 08 月 ■ 增資至新台幣 1,000,000 仟元。
- 民國 90 年 11 月 ■ 昆山廠登記設立完成。
- 民國 90 年 12 月 ■ 園區工廠登記設立完成。
- 民國 91 年 02 月 ■ 宏電分割讓與基準日。
- 民國 91 年 04 月 ■ 增資至新台幣 5,000,000 仟元用以概括承受宏電公司研製服務相關營業資產、負債、相關權利義務以及相關法律關係暨地位(含新竹廠、中國中山廠、蘇比克灣廠、墨西哥廠及匈牙利廠)。
 - 發行員工認股權憑證 72,000 仟單位。
- 民國 91 年 06 月 ■ 與台北關稅局簽訂策略聯盟協定，建立策略合作夥伴關係。
- 民國 91 年 07 月 ■ 現金增資參億股，以每股溢價 22.5 元，募集新台幣 6,750,000 仟元，實收資本額增至新台幣 8,000,000 仟元。
 - 昆山廠通過 ISO 9001: 2000 認證。
- 民國 91 年 12 月 ■ 宏基(股)公司順利完成釋股，宏基集團對緯創資通(股)公司持股由 79% 降至 49%。
 - J1 及 AJ 兩款筆記型電腦獲經濟部工業局通過設計優良產品評鑑，並獲頒「Good Design Product Mark」殊榮。
 - J1 及 AJ 兩款筆記型電腦入圍「國家產品形象獎」，並獲經濟部頒授「台灣精品標誌」。
 - 通過經濟部在台設立企業營運總部。
- 民國 92 年 02 月 ■ 中山廠通過 ISO 9001: 2000 認證。
- 民國 92 年 03 月 ■ 辦理員工認股權憑證轉換股份 99,620 仟元，實收資本額達新台幣 8,099,620 仟元。
- 民國 92 年 04 月 ■ 中山廠通過 TL 9000 R3.0 認證。
 - 台北總部、新竹廠通過 SONY OEM Green Partner 版本認證。
- 民國 92 年 05 月 ■ 獲經濟部通過在台設立創新研發中心。
- 民國 92 年 08 月 ■ 辦理員工認股權憑證轉換股份 18,350 仟元，實收資本額達新台幣 8,117,970 仟元。
 - 於臺灣證券交易所正式掛牌上市，成為國內企業併購法通過後，第一家簡易上市成功的高科技公司。
 - 昆山廠獲得 ISO 14001 認證。
- 民國 92 年 10 月 ■ J2 及 B2i 兩款筆記型電腦、K3D 多媒體筆記型電腦、W3D 可移動性電腦、SP200 智慧型個人通訊數位助理及可攜式迷你重低音揚聲器 Kuofer 獲經濟部工業局通過設計優良產品評鑑，並獲頒「Good Design

Product Mark」殊榮。

- 民國 92 年 11 月 ■ 台北總部及新竹廠通過 OHSAS 18001 認證。
- 辦理盈餘轉增資及員工認股權憑證轉換股份 591,281 仟元，實收資本額達新台幣 8,709,251 仟元。
- 民國 92 年 12 月 ■ 經濟部投資審議委員會同意核准本公司經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立緯智資通(昆山)有限公司。
- 民國 93 年 01 月 ■ 昆山廠通過 OHSAS 18001 認證。
- 民國 93 年 02 月 ■ 發行第一次海外無擔保轉換公司債美金 120,000 仟元。
- 經濟部投資審議委員會同意核准經本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立緯立精密模具(昆山)有限公司。
- 民國 93 年 04 月 ■ 辦理員工認股權憑證轉換股份 114,740 仟元，實收資本額達新台幣 8,823,991 仟元。
- 民國 93 年 05 月 ■ 天下雜誌及商業周刊 1000 大製造業-92 年營收排名第 17 大公司。
- 經濟部投資審議委員會同意核准本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立緯新資通(昆山)有限公司。
- 民國 93 年 06 月 ■ 中山廠通過 ISO 14001 認證及 OHSAS 18001 認證。
- 民國 93 年 07 月 ■ 昆山廠通過 ISO 9001:2000/TL9000 R3.0 認證。
- 民國 93 年 08 月 ■ 經濟部投資審議委員會同意核准本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立緯騰技術服務(昆山)有限公司。
- 民國 93 年 09 月 ■ 辦理盈餘轉增資及員工認股權憑證轉換股份 665,919 仟元，實收資本額達新台幣 9,489,910 仟元。
- 民國 93 年 11 月 ■ 經濟部投資審議委員會同意核准本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資之緯立精密模具(昆山)有限公司變更為緯立資訊配件(昆山)有限公司。
- 民國 94 年 01 月 ■ 辦理員工認股權憑證轉換股份 3,230 仟元，實收資本額達新台幣 9,493,140 仟元。
- 民國 94 年 04 月 ■ 天下雜誌及商業周刊 1000 大製造業-93 年營收排名第 16 大公司。
- 中華徵信 Top5000(不分產業)-93 年營收排名第 31 大公司。
- 辦理員工認股權憑證轉換股份 14,270 仟元，實收資本額達新台幣 9,507,410 仟元。
- 經濟部投資審議委員會同意核准本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立中山太達電子有限公司。
- 民國 94 年 06 月 ■ 辦理員工認股權憑證轉換股份 76,500 仟元，實收資本額達新台幣 9,583,910 仟元。
- 民國 94 年 09 月 ■ 發行海外存託憑證 2,500,000 仟元(其中 1,500,000 仟元為本公司以現金增資發行新股參與，另 1,000,000 仟元為大股東宏碁(股)公司以已發行股份參與)。
- 民國 94 年 10 月 ■ 辦理 ECB 轉換普通股 217,928 仟元暨員工認股權憑證轉換股份 103,850 仟元，實收資本額達新台幣 11,405,689 仟元。
- 經濟部投資審議委員會同意核准本公司由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立緯創資通電腦技術服務(上海)有限公司。
- 民國 94 年 12 月 ■ 菲律賓廠通過 TL 9000 R3.0 認證。
- 民國 95 年 01 月 ■ 辦理 ECB 轉換普通股 333,703 仟元暨員工認股權憑證轉換股份 43,350 仟元，實收資本額達新台幣 11,782,742 仟元。
- 民國 95 年 04 月 ■ 辦理 ECB 轉換普通股 170,238 仟元暨員工認股權憑證轉換股份 1,064 仟元，實收資本額達新台幣 11,963,621 仟元。
- 昆山廠通過 ISO 14001:2004 版本認證。

- 民國 95 年 05 月
 - 商業周刊 2005 年 1000 大製造業排名第 14 名。
 - 天下雜誌 1000 大製造業排名第 17 名。
 - 中山廠、菲律賓廠、台北總部與新竹廠通過 ISO 14001:2004 版本認證。
- 民國 95 年 06 月
 - 2006 美國商業周刊「世界科技 100 強」排名第 18 名。
 - 數位時代與 BusinessWeek 授權合作「台灣科技 100 強」排名第 7 名。
- 民國 95 年 08 月
 - 辦理盈餘轉增資 759,947 仟元，實收資本額達新台幣 12,723,568 仟元。
- 民國 95 年 09 月
 - 昆山廠通過 IECQ QC 080000 認證。
- 民國 95 年 11 月
 - 中山廠通過 IECQ QC 080000 認證。
- 民國 95 年 12 月
 - 台北總部、新竹廠與菲律賓廠通過 IECQ QC 080000 認證。
- 民國 96 年 01 月
 - 中山廠通過 IECQ QC 080000 認證。
- 民國 96 年 03 月
 - 台北總部、新竹廠及菲律賓廠通過 IECQ QC 080000 認證。
 - 獲選 AsiaMoney 雜誌「台灣最佳公司治理企業」暨「最佳投資關係經理人」殊榮。
- 民國 96 年 05 月
 - 天下雜誌 1000 大製造業-95 年營收排名第 16 名。
- 民國 96 年 07 月
 - 經濟部投資審議委員會同意核准本公司經由受讓晶實股份有限公司持有之第三地區投資事業 100% 股權，間接持有其大陸地區投資事業緯視晶(上海)光電貿易有限公司及緯視晶光電(昆山)有限公司 100% 股權。
 - 2007 美國商業周刊「世界科技 100 強」排名第 28 名。
 - 數位時代與 BusinessWeek 授權合作「台灣科技 100 強」排名第 28 名。
- 民國 96 年 08 月
 - 辦理盈餘轉增資 1,095,692 仟元，實收資本額達新台幣 13,819,261 仟元
- 民國 96 年 09 月
 - 榮登富比世雜誌(Forbes Asia) - 「亞太 50 家最佳上市企業 (The Asian Fab 50)」。

二、風險事項

(一) 風險因素

1.最近年度利率、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：

項 目	95 年度(仟元)	96 年度前三季(仟元)
利息收入	122,727	72,462
利息支出	742,917	272,978
兌換損益	(127,571)	(333,543)

本公司於 96 年第三季底現金及短期投資餘額為約 45 億元，無借款餘額，手中剩餘資金皆透過風險評估後作適當之投資並定期評估銀行借款利率。利息支出下降乃因為減少應收帳款賣斷，並增加換匯交易的操作以降低整體的資金成本。

至於匯率，本公司外銷金額占營業收入比重約 98%，其中外銷產品主要係以美元報價，而向國外採購原料亦以美元報價為主，故大部分之外幣部位可藉由經常性之進銷貨款項沖抵，得以達到自動避險之效果，其餘部份再依資金需求及市場狀況轉換成台幣。

本公司於 96 年度前三季因匯率波動及換匯操作產生匯兌損失 333,543 仟元，但也因操作外匯避險產生 151,443 仟元之未實現利得，帳列於「金融商品評價利益」項下。

去年整年全球並未有劇烈之通貨膨脹情形，故亦未對公司有造成任何重大之影響。

未來本公司對於利率，匯率及通貨膨脹之因應措施為：

- 1.加強外幣債權債務互抵之自動避險效果。
- 2.針對未來公司營運之預測及資金之需求，提早將資金之收益及借款成本及早作規劃及安排。
- 3.利用輔助工具如衍生性金融產品等，於適當風險規範下作避險之安排。

2.最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司最近年度未從事高風險或高槓桿投資等之商業活動，而公司最近年度從事資金貸與及背書保證之對象皆限於本公司百分之百持股之子公司，且並未發生任何損失。其中經 94.7.19 董事會通過資金貸與 Wistron InfoComm Hungary KFT. (WHU) 美金伍佰萬元一案，已於 95.2.10 償還於本公司，目前本公司無其他資金貸與他人情形。而公司從事衍生性金融商品交易政策均依照本公司所規定之辦法執行，所交易之部位皆完全符合公司營業所產生之範圍內，以能夠規避大部分市場價格風險為目的。

未來公司仍舊會遵循既定之原則，絕不從事高風險，高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策亦會依照公司規章制度辦理，而衍生性金融商品交易之政策亦會依照公司所制定「從事營業性之外匯風險管理相關金融商品之規範」辦理。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用

九十五年度相關之研發的計劃除已經量產之計畫外，其餘皆依照相關時程進行內部測試或已送客戶驗證中，因此，無需再投入大量經費。九十六年度仍因業務成長需求，持續投入新計劃，研發費用投入比例約與九十五年度相當。

4.最近年度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：

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致對公司財務業務產生重大影響。

5.最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

近年度科技事實上並無重大改變，因市場競爭激烈而導致的毛利率下滑，本公司以加強產品的功能及降低產品成本並嚴格控制營運費用以為因應。

6.最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象首重誠信，本公司在公司文化上以及公司章程上皆以此為最重要之原則。因此，在公司治理上誠信已成為公司之本質，且深受大眾之肯定，對企業危機管理產生正面效應。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並無進行併購之計劃，故不適用。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司廠房之擴充與增建，皆有經相關技術團隊進行可行性評估及財務分析以掌握其可能風險，並備妥相關因應措施。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

除轉投資之外，本公司進貨廠商及銷貨廠商與同業相較並無過度集中之問題。

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：

宏碁(股)公司於95.12.29董事會決議通過「擬於不超過柒仟萬股之額度內，以海外存託憑證(GDR)方式或於國內集中市場出售本公司持股」，並於96.03.21實際處分本公司股份50,000仟股，處分後截至目前佔本公司股份比例8.54%，對於本公司董監事最低持股之維持，無重大影響。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司目前股東結構外資機構投資人佔68.62%，本國機構投資人佔16.56%，兩者合計約85.18%，股權結構相當健康，加上公司近年成長高於同業，應無經營權改變之疑慮。對於照顧股東權益，本公司將繼續強化公司治理，以卓越績效回饋股東，才是長久的因應之道。

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日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1).本公司兩位同仁於民國九十一年十二月間，違反本公司所頒佈之相關工作規則以及與本公司所簽訂之聘僱合約，擅自於公司的電腦上安裝被指控之MasterCam軟體，本公司因而涉訟。刑事部分，本案因第二審法院法官堅認本公司應為上述兩位同仁之行為負擔連帶責任，故於九十五年四月四日作成本公司

敗訴之判決，處罰金新台幣十八萬元，本案旋告確定；至於民事部分，截至九十六年十月底止，則仍在第一審審理階段。

(2).宏碁為因應惠普公司在美國之專利侵權訴訟，於民國九十六年五月間決定由其美國子公司向美國法院遞狀，控告並要求宏碁的供應商共同履行保證責任，而本公司身為宏碁的供應商之一則因此涉訟。本案除由本公司之法務人員全權負責外，並業已委託美國律師協助辦理本訴訟。本公司將一切依據相關法律規定，全力配合訴訟之調查。

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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1).Hewlett-Packard Development Company 在美國東德州聯邦地方法院及美國國際貿易委員會(ITC)對宏碁、宏碁之美國子公司 Acer America Corporation 提起專利侵害訴訟；目前已諮詢並委任美國律師處理中。目前尚難評估對宏碁財務之影響程度，惟對宏碁業務並無重大立即之負面影響。

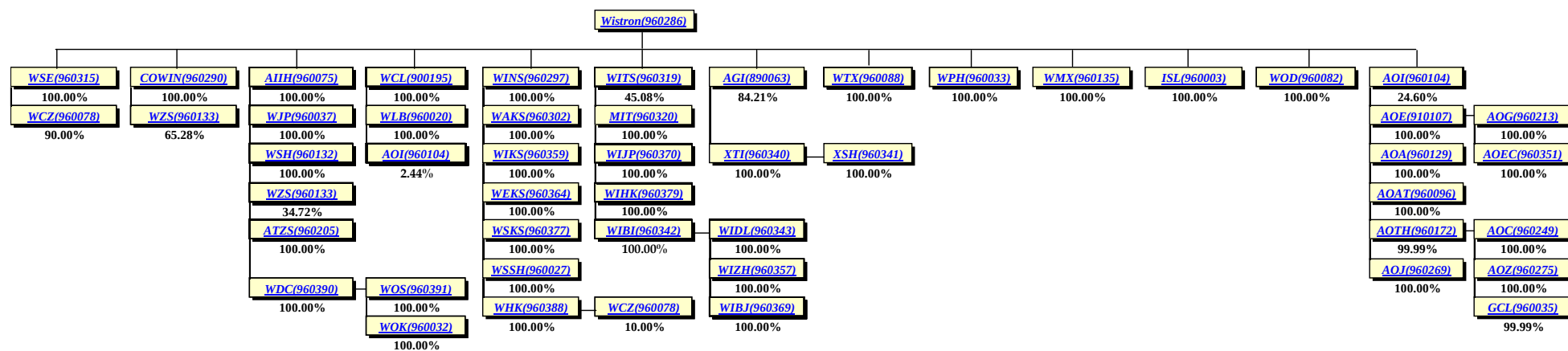
3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第 157 條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(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，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四) 其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖 (96 年 09 月 30 日)



各關係企業基本資料(96年09月30日)

序號	公司代碼	簡稱	公司名稱	設立日期	地址	幣別	實收資本額	匯率	實際投資金額 (新台幣千元)	持股比例	主要營業項目
0	960286	Wistron	緯創資通股份有限公司	90.5.30	Taiwan	NTD	13,819,260,700	1	-	-	研究,開發,生產,製造及銷售電腦產品
1	960003	ISL	翔智科技股份有限公司	75.10.28	Taiwan	NTD	9,000,000	1	14,603	100%	Safety and EMI 測試
2	960033	WPH	Wistron InfoComm (Philippines) Corporation	84.5.19	Philippines	USD	4,225,250	32.58	2,697,404	100%	PDA,GPS
3	960037	WJP	Wistron K.K.	82.12.16	Japan	JPY	90,000,000	0.2825	129,985	100%	CSD Maintenance company
4	890063	AGI	新基科技股份有限公司	83.4.25	Taiwan	NTD	90,000,000	1	146,064	84.21%	儲存設備,數位監控系統,數位多媒體之銷售及相關顧問服務
5	960075	AIH	AIH Holding Corporation	83.12.21	B.V.I.	USD	205,335,229	32.58	1,656,969	100%	投資及控股,資訊與通訊產品及零組件銷售
6	960088	WTX	Wistron Infocomm (Texas) Corporation	86.12.4	U.S.A.	USD	7,500,000	32.58	261,584	100%	客戶售後服務及銷售
7	960027	WSSH	Wistron Service (Shanghai) Co., Ltd.	95.3.13	China	RMB	1,122,310	4.3394	4,546	100%	電腦維修服務
8	960132	WSH	Wistron InfoComm (Shanghai) Corporation	86.11.4	China	RMB	8,283,779	4.3394	31,691	100%	計算機,軟硬體之設計,研究,開發,測試及銷售
9	960133	WZS	Wistron InfoComm (Zhongshan) Corporation	86.10.28	China	USD	72,000,000	32.58	2,389,787	100%	個人電腦、電腦主機板、遊戲機、電腦外殼組裝等之生產及銷售
10	960135	WMX	Wistron Mexico S.A. de C.V.	86.12.4	Mexico	USD	20,000,000	32.58	756,042	100%	Assemble server, internet phone, and LCD TV
11	900195	WCL	鼎創有限公司	88.11.5	Taiwan	NTD	280,000,000	1	126,000	100%	投資顧問,企業經營管理顧問
12	960020	WLB	理本投資有限公司	95.9.26	Taiwan	NTD	500,000	1	500	100%	投資顧問,企業管理顧問
13	960205	ATZS	ATI Technology (Zhong Shan) Inc.	89.2.23	China	RMB	46,411,290	4.3394	198,510	100%	筆記型電腦,桌上型電腦之組裝及產銷
14	960290	COWIN	Cowin Worldwide Corporation	90.9.7	B.V.I.	USD	47,050,000	32.58	1,569,917	100%	投資及控股,資訊與通訊產品及零組件買賣
15	960297	WINS	Win Smart CO., LTD.	90.9.7	B.V.I.	USD	65,050,000	32.58	2,191,137	100%	投資及控股
16	960082	WOD	緯晶光電股份有限公司(原: 晶實股份有限公司)	95.12.18	Taiwan	NTD	50,000,000	1	50,000	100%	液晶顯示器與顯示技術之開發與其專業技術授權與諮詢服務
17	960302	WAKS	Wistron InfoComm (Kunshan) Co., Ltd.	90.9.27	China	USD	20,000,000	32.58	683,052	100%	筆記型電腦、桌上型電腦之組裝及產銷
18	960315	WSE	Wistron Service B.V.	91.7.9	Netherlands	EUR	250,000	46.1919	8,346	100%	客戶售後服務及銷售
19	960319	WITS	緯創軟體股份有限公司	81.6.1	Taiwan	NTD	199,656,510	1	315,000	45.08%	電腦資訊系統之製作,維護及技術諮詢顧問
20	960320	MIT	士友資訊科技股份有限公司	91.7.15	Taiwan	NTD	1,000,000	1	1,000	45.08%	資訊軟體之銷售與服務
21	960340	XTI	Xserve Technology Incorporated	92.03.01	B.V.I.	USD	200,000	32.58	6,948	84.21%	Holding company
22	960341	XSH	Xserve International (Shanghai) Co., Ltd.	92.03.06	China	RMB	1,655,400	4.3394	6,948	84.21%	電子設備銷售

序號	公司代碼	簡稱	公司名稱	設立日期	地址	幣別	實收資本額	匯率	實際投資金額 (新台幣千元)	持股比例	主要營業項目
23	960342	WIBI	Wistron Information Technology and Services Inc.	92.3.17	B.V.I.	USD	4,600,000	32.58	155,507	45.08%	控股公司
24	960343	WIDL	Wistron Information Technology and Services (Dalian) Inc.	92.05.02	China	RMB	9,924,572	4.3394	40,429	45.08%	計算軟件開發、銷售、技術諮詢服務等。
25	960357	WIZH	Wistron Information Technology and Services (Zhuhai) Inc.	92.11.03	China	RMB	4,958,760	4.3394	20,122	45.08%	計算軟件開發、銷售、技術諮詢服務等。
26	960359	WIKS	Wistron InfoComm Technology (Kunshan) Co., Ltd.	92.09.30	China	USD	12,000,000	32.58	402,160	100%	筆記型電腦、桌上型電腦之組裝及產銷
27	960364	WEKS	Wistron InfoComm Manufacturing (Kunshan) Co., Ltd.	93.02.10	China	USD	28,000,000	32.58	939,420	100%	筆記型電腦、桌上型電腦之組裝及產銷
28	960369	WIBJ	Wistron Information Technology and Services (Beijing) Inc.	92.01.27	China	RMB	4,132,400	4.3394	7,334	38.55%	計算軟件開發、銷售、技術諮詢服務等。
29	960370	WIJP	Wistron Information Technology and Services (Japan) Inc.	92.02.05	Japan	JPY	50,000,000	0.2825	10,420	45.08%	開發生產電腦軟體等
30	960377	WSKS	Wistron Service (Kunshan) Corp.	93.07.23	China	USD	360,000	32.58	12,287	100%	電腦維修服務
31	960379	WIHK	Wistron Information Technology and Services Limited	93.08.03	H.K.	USD	1,288	32.58	44	45.08%	資訊軟體之銷售與服務
32	960388	WHK	Wistron Hong Kong Limited	94.05.07	H.K.	HKD	100,000	4.1985	403	100%	電腦維修服務
33	960032	WOK	Wistron Optonics (Kunshan) Co., Ltd.	95.1.27	China	RMB	61,438,440	4.3394	217,372	100%	製造業-液晶顯示模組及零組件
34	960390	WDC	WinDisplay Corporation	94.04.07	B.V.I.	USD	8,150,000	32.58	217,372	100%	投資及控股、通訊產品及零組件買賣
35	960391	WOS	Wistron optonics (Shanghai) Corporation	94.08.22	China	RMB	1,207,260	4.3394	0	100%	貿易業-通訊產品及零組件買賣
36	960078	WCZ	Wistron InfoComm(Czech). s.r.o.	96.01.03	Czech	CZK	200,000	1.6763	307	100%	Production, installation and repairing of electronic appliances
37	960104	AOI	建碁股份有限公司	82.06.	Taiwan	NTD	1,640,090,000	1	1,256,910	27.04%	零組件事業產品、系統事業產品及其他
38	910107	AOE	AOpen Computer B.V.	86.12	Netherlands	EUR	18,151	46.1919	214,095	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
39	960129	AOA	AOpen America Incorporated	86.12.	U.S.A.	USD	15,000,000	32.58	295,771	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
40	960172	AOTH	AOpen Technology Incorporated.	88.05.	B.V.I.	USD	50,000	32.58	1,624	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
41	960096	AOAT	兆商股份有限公司	91.02.	Taiwan	NTD	60,000,000	1	60,000	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
42	960269	AOJ	Aopen Japan Inc.	89.10.	Japan	JPY	10,000,000	0.2825	2,898	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
43	960213	AOG	Aopen Computer GmbH	88.02.	Germany	EUR	25,000	46.1919	809	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
44	960351	AOEC	Aopen Components BV.	92.10.	Netherlands	EUR	18,000	46.1919	773	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
45	960249	AOC	AOpen International (ShangHai) Co., Ltd	89.07.	China	USD	4,800,000	32.58	161,322	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣
46	960275	AOZ	Aopen Information Products (Zhongshan) Inc.	90.04.	China	USD	10,000,000	32.58	347,444	27.04%	電腦零組件之製造及銷售

序號	公司代碼	簡稱	公司名稱	設立日期	地址	幣別	實收資本額	匯率	實際投資金額 (新台幣千元)	持股比例	主要營業項目
47	960035	GCL	Great Connection Ltd.	82.06.	H.K.	HKD	300,000	4.1985	2,675	27.04%	電腦、儀器系統及周邊設備之買賣

(二)董事及監察人資料

1.姓名、經（學）歷、持有股份及性質：

96 年 09 月 30 日

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	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	具配偶或二等親以內關係 之其他主管、董事或監察人		
					股數(股)	持有比率 (%)	股數(股)	持有比率 (%)	股數 (股)	持有比率 (%)	股數 (股)	持股比率 (%)			職稱	姓名	關係
董事長 暨 執行長	林憲銘	95.06.08	3 年	90.05.23	12,206,728	1.02	21,088,143	1.53	963	0	0	0	交通大學計算控制學系畢 宏基電腦(股)公司總經理	啟基科技(股)公司董事長 建基(股)公司董事長兼總經理 玩酷科技(股)公司董事長 新基科技(股)公司董事長 緯創軟體(股)公司董事長 全景軟體(股)公司董事長 數位聯合電信(股)公司獨立董事 台灣典範半導體(股)公司獨立董事	無	無	無
董事	施振榮	95.06.08	3 年	95.06.08	1,612,373	0.13	1,795,238	0.13	241,493	0.02	0	0	交通大學電子工程碩士 宏基(股)公司董事長 明基電通(股)公司董事長	宏基(股)公司董事 佳世達科技(股)公司董事 台灣積體電路(股)公司獨立董事 南山人壽保險(股)公司董事	無	無	無
董事	謝宏波	95.06.08	3 年	94.06.09	865,523	0.07	873,593	0.06	28,035	0	0	0	大同工學院電機系 宏基電腦(股)公司 資深副總經理	啟基科技(股)公司董事兼總經理 建基(股)公司董事 育基數位科技(股)公司董事	無	無	無
董事	宏基(股)公司 代表人：盧宏鑑	95.06.08	3 年	91.06.07	218,588,670	18.27	118,012,828	8.54	0	0	0	0	交通大學電子工程學系	智基創投管理顧問有限公司董事長暨經營合夥人 禧達康資訊(股)公司董事 安拓科技(股)公司董事 台灣移動媒體科技(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	宣明智	95.06.08	3 年	91.06.07	0	0	0	0	293,941	0.02	0	0	國立交通大學電機系 聯華電子(股)公司副董事長	聯華電子(股)公司榮譽副董事長 矽統科技(股)公司董事長 智原科技(股)公司董事長 聯誠光電(股)公司董事長 欣興電子(股)公司董事 統寶光電(股)公司董事 嘉寶資訊(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	蔡國智	95.06.08	3 年	91.06.07	0	0	0	0	0	0	0	0	交通大學電子計算機與 控制工程系	力晶半導體(股)公司副董事長 光菱電子(股)公司獨立董事 詮鼎科技(股)公司獨立董事	無	無	無
董事兼 總經理 兼 營運長	黃柏濤	95.06.08	3 年	95.06.08	731,841	0.06	1,653,895	0.12	111,341	0.01	0	0	大同工學院工業產品設計系 政大企管班 宏基電腦(股)公司副總經理	新基科技(股)公司董事	無	無	無

職稱	姓名	選任日期	任期	初次選任日期	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	具配偶或二等親以內關係 之其他主管、董事或監察人		
					股數(股)	持有比率 (%)	股數(股)	持有比率 (%)	股數 (股)	持有比率 (%)	股數 (股)	持股比率 (%)			職稱	姓名	關係
監察人	宏基(股)公司 代表人：彭錦彬	95.06.08	3 年	90.05.23	218,588,670	18.27	118,012,828	8.54	0	0	0	0	政治大學企管碩士 宏基(股)公司財務長	智融(股)公司總經理 宏基(股)公司董事 宇瞻科技(股)公司董事 昱泉國際(股)公司董事 佳世達科技(股)公司監察人 建基(股)公司監察人 啟基(股)公司監察人	無	無	無
監察人	缺(註)																
獨立 監察人	鄭中人	95.06.08	3 年	94.06.09	0	0	0	0	0	0	0	0	史丹福大學法理學博士 世新大學法律學系教授	嘉澤端子工業(股)公司董事 華碩電腦(股)公司監察人 宇瞻科技(股)公司監察人 景碩科技(股)公司監察人	無	無	無

註：吳國風先生於 95.10.24 辭去監察人職務。

2.法人股東之主要股東

96年8月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
宏碁股份有限公司	大通銀行託管歐洲太平洋成長基金專戶	6.50
	大通銀行託管資本世界成長及收益基金公司	4.56
	大通託管美國收益基金公司投資專戶	3.18
	施振榮	3.07
	宏榮投資股份有限公司	2.79
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	1.91
	花旗銀行託管A C E R海外存託憑證	1.78
	花旗銀行託管新加坡政府基金專戶	1.23
	中信局保管新經濟基金投資專戶	1.19
	勞工退休基金監理委員會	1.11

主要股東為法人者其主要股東

96年8月10日

法人名稱	法人主要股東	持股比例(%)
宏榮投資股份有限公司	葉紫華	34.97
	施宣榕	20.75
	施宣麟	10.69
	施芳程	10.44
	施宣輝	10.30
	葉庭宇	10.06
	財團法人智榮文教基金會	2.79

3.董事或監察人是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗，並符合下列各目所列情事

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	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	9	10	
林 憲 銘			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
施 振 榮			✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓	✓	1
謝 宏 波			✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	0
宏基(股)公司 代表人：盧宏鑑			✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
宣 明 智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
蔡 國 智			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
黃 柏 溥			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
宏基(股)公司 代表人：彭錦彬			✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓		0
缺（註2）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鄭 中 人	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

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) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
 - (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
 - (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
 - (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
 - (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
 - (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
 - (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。
- 註2：吳國風先生於95年10月24日辭去監察人職務。

4.與其他主管、董事、監察人間具有配偶或二親等以內之親屬關係者，應列明該其他主管、董事或監察人之職稱、姓名及關係：無。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

單位：除發行價格為元外，其他為仟股及仟元。

民國 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 之財產抵充 股款者	核准日期與文號(註)
90.05	10	1,000	10,000	1,000	10,000	創立 10,000 仟元	無	90/05/30 北市建商二字第 90283773 號
90.08	10	350,000	3,500,000	100,000	1,000,000	現金增資 990,000 仟元	無	90/08/31 經(90)商字第 09001349360 號
91.04	14.5	905,000	9,050,000	500,000	5,000,000	宏基(股)公司 分割讓與 4,000,000 仟元	無	91/04/02 國商字第 0910008001 號
91.07	22.5	905,000	9,050,000	800,000	8,000,000	現金增資 3,000,000 仟元	無	91/07/01 國商字第 0910015852 號
92.03	14.5	905,000	9,050,000	809,962	8,099,620	員工認股權憑證 已執行認股 99,620 仟元	無	92/03/21 國商字第 0920006442 號
92.08	14.5	905,000	9,050,000	811,797	8,117,970	員工認股權憑證 已執行認股 18,350 仟元	無	92/08/12 國商字第 0920021819 號
92.11	10/ 14.5	1,125,000	11,250,000	870,925	8,709,251	盈餘轉增資 558,381 仟元 員工認股權憑證 已執行認股 32,900 仟元	無	92/11/07 國商字第 0920031710 號
93.04	13.8	1,125,000	11,250,000	882,399	8,823,991	員工認股權憑證 已執行認股 114,740 仟元	無	93/04/07 國商字第 0930009332 號
93.09	10/ 13.8	1,223,700	12,237,000	948,991	9,489,911	盈餘轉增資 585,699 仟元 員工認股權憑證 已執行認股 80,220 仟元	無	93/09/23 國商字第 0930025213 號
94.01	13.1	1,223,700	12,237,000	949,314	9,493,141	員工認股權憑證 已執行認股 3,230 仟元	無	94/01/20 國商字第 0940001219 號
94.04	13.1	1,223,700	12,237,000	950,741	9,507,411	員工認股權憑證 已執行認股 14,270 仟元	無	94/04/15 國商字第 0940009235 號
94.06	13.1	1,600,000	16,000,000	958,391	9,583,910	員工認股權憑證 已執行認股 76,500 仟元	無	94/06/29 國商字第 0940017045 號
94.10	30.78/ 29.67/ 13.1	1,600,000	16,000,000	1,140,568	11,405,689	現金增資發行 GDR1,500,000 仟元 ECB 轉換普通股 217,928 仟元 員工認股權憑證 已執行認股 103,850 仟元	無	94/08/22 金管證一字第 0940133635 號 94/10/27 國商字第 0940027870 號
95.01	29.44/ 13.1	1,600,000	16,000,000	1,178,274	11,782,742	ECB 轉換普通股 333,703 仟元 員工認股權憑證 已執行認股 43,350 仟元	無	95/01/12 國商字第 0950000845 號
95.04	29.44/ 13.1	1,600,000	16,000,000	1,196,362	11,963,621	ECB 轉換普通股 170,238 仟元 員工認股權憑證 已執行認股 10,640 仟元	無	95/04/03 國商字第 0950008082 號
95.08	10	1,600,000	16,000,000	1,272,356	12,723,568	盈餘轉增資 759,947 仟元	無	95/07/04 金管證一字第 0950128307 號 95/08/28 國商字第 0950022970 號
96.08	10	1,600,000	16,000,000	1,381,926	13,819,261	盈餘轉增資 1,095,692 仟元	無	96/07/11 金管證一字第 0960035875 號 96/08/28 國商字第 0960023351 號

註：民國年/月/日。

(二) 最近股權分散情形

1. 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

96 年 8 月 2 日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱	關係	
宏碁股份有限公司 代表人：盧宏鑑 代表人：彭錦彬	118,012,828	8.54	-	-	-	-	-	-	
大通託管資本收益建立者公司投資專戶	58,093,119	4.20	-	-	-	-	-	-	
一銀受託保管緯創資通存託憑證專戶	34,657,033	2.51	-	-	-	-	-	-	
英商渣打託管富達八富達顧問可轉換國際專戶	32,869,618	2.38	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管比特公司專戶	27,602,164	2.00	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管 T P G－軸索合夥人（境外）	27,572,238	2.00	-	-	-	-	-	-	
中信局保管新經濟基金投資專戶	25,135,528	1.82	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	24,113,153	1.74	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管普信保險有限公司投資專戶	23,334,377	1.69	-	-	-	-	-	-	
林憲銘	21,488,143	1.55	963	0					

2. 最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例 10%以上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

單位：新台幣元

項 目 \ 年 度		94 年	95 年	當年度截至 96 年 09 月 30 日
每股市價	最 高	45.00	51.00	69.70
	最 低	13.15	31.20	42.80
	平 均	26.71	39.28	53.93
每股淨值	分 配 前	21.84	23.04	22.64
	分 配 後	19.52	19.77	-
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		962,211	1,232,755
	每股盈餘	追溯調整前	3.31	4.32
		追溯調整後	3.11	4.31
每股股利	現 金 股 利		1.5140	2.1960
	無償配股	盈餘配股	0.5049	0.5990
		資本公積配股	0	0
	累積未付股利		0	0
投資報酬分析	本益比（註 1）		8.07	9.09
	本利比（註 2）		17.64	17.85
	現金股利殖利率（註 3）		5.67%	5.60%

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、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積後，再依證券交易法相關規定提列特別盈餘公積，餘按下列規定分配之：

- (1) 員工紅利不低於百分之五，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
- (2) 董事、監察人酬勞百分之一，以現金發放之。
- (3) 其餘視營運需要保留適當額度後派付股東股息及紅利。

2. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：

本公司盈餘分配案已業經股東常會決議。

3. 盈餘分配議案業經股東會決議者：

本公司 96 年度股東會決議本公司 95 年度盈餘分配案，於 96 年 6 月 21 日經股東常會決議通過，決議盈餘分配情形如下：

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

配發員工現金紅利 143,537,926 元、股票紅利 334,921,830 元及董事、監察人酬勞 47,941,859 元。

(2) 配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：

本公司九十五年度盈餘提撥 1,095,692,340 元，以每股面額 10 元，轉增資發行 109,569,234 股，其中股東之股息及紅利之 760,770,510 元以每股面額 10 元轉增資配股 76,077,051 股，另配發員工股票紅利 33,492,183 股，預計員工股票紅利占盈餘轉增資之比例為 30.57%。

(3) 配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：3.89 元。

(4) 配發員工分紅配股(以市價計算)後之設算每股盈餘：2.99 元

4. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

	上年度（九十五年度股東會）			
	董事會通過 擬議配發數	股東常會決議 實際配發數	差異數	差異原因
1. 配發情形：				
(1) 員工現金紅利	114,321 仟元	114,321 仟元	無	無
(2) 員工股票紅利				
A. 股數	17,148 仟股	17,148 仟股	無	無
B. 金額	171,481 仟元	171,481 仟元	無	無
C. 佔當年底流通在外 股數之比例	1.35%	1.35%	無	無
(3) 董監事酬勞	28,638 仟元	28,638 仟元	無	無
2. 每股盈餘相關資訊：				
(1) 原每股盈餘	3.31 元	3.31 元	無	無
(2) 設算每股盈餘	2.98 元	2.98 元	無	無

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務範圍

1.所營業務主要內容

本公司主要營業項目包括下述各項產品、半成品及其週邊設備、零組件之研究、開發、設計、生產、製造、測試及銷售：

- (1)桌上型電腦、電腦主機板、多媒體電腦、多合一電腦、網路電腦及專用電腦、介面卡。
- (2)伺服器、工作站及高功能多中央處理器電腦系統及其重要零組件。
- (3)筆記型電腦、口袋型電腦、平板式電腦及個人數位助理器。
- (4)數位衛星電視接收機、機上盒(Set-Top-Box)、數位視訊解碼器及數位電子照相機。
- (5)視訊及網路電話、視訊會議設備、通訊電子設備及多媒體家電。
- (6)網路接收機、無線網路卡及其他網路產品。
- (7)上述各型電腦之週邊產品及重要零組件。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

產 品	九十五年度	%	九十六年度前三季	%
可攜式電腦類	160,745,469	73.62	147,792,476	80.49
個人電腦類	18,840,432	8.63	9,530,626	5.19
其他資訊產品	38,768,667	17.75	26,297,976	14.32
合 計	218,354,568	100.00	183,621,078	100.00

3. 目前主要之產品及服務項目：

- (1)筆記型電腦
- (2)迷你筆記型電腦、平板式電腦、強固型筆記型電腦
- (3)智慧型電話(SmartPhone)、口袋型電腦、衛星定位系統(GPS)、特殊應用裝置(Value Added Device)及個人多媒體數位行動電視
- (4)個人電腦、電腦主機板及各種附加介面卡
- (5)遊戲機相關產品
- (6)液晶電視、機上盒(Set-Top-Box)及資訊家電
- (7)工作站、伺服器及多人使用系統
- (8)網路儲存設備
- (9)視訊及網路電話
- (10)售後服務及相關業務

4.計劃開發之新產品：

- (1)數位寬頻產品
- (2)可攜式工作站 (Mobile Workstation)
- (3)應用工業電腦 (Application PC)

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

目前 PC 換機需求約 4~5 年為一循環，不同於 2000 年 Y2K 及網際網路興起帶動的大舉換機潮，此次的換機需求已逐步隨著低價 NB 風潮的形成，加上新興市場的需求持續增溫，帶動整體 PC 產業邁向另一成長階段，IDC (2007 年 10 月) 對 2007 及 2008 年之全球 PC 出貨量預估分別為 2.43 及 2.70 億台，年度成長分別為 12.6% 及 11.1%。

而在全球資訊產業的銷售方面，仍由國際大廠主導，以桌上型電腦及筆記型電腦為例，Dell、HPQ、Acer、Lenovo 及 Toshiba 等主要國際大廠主宰著銷售市場，占全球總市佔率達 60-70%。不過由於國際大廠委由代工廠製造的策略確實能有效壓低製造成本，因此在終端市場價格的廝殺並沒有因為市場寡占而停歇，國際大廠相互競價的結果卻也回過頭各自要求代工廠商提供更低的成本報價，整個供應鏈的循環發展形成資訊產業微利化的結果。在這樣的情況下，規模不夠大的廠商因為無法有效降低成本，將逐漸失去競爭力。

展望未來，Intel 極力推廣的「數位家庭」概念及微軟的新應用系統 Windows Vista 將成為下一代殺手級應用。數位家庭包括具 Media Center 功能的桌上型電腦、筆記型電腦及液晶電視，牽涉的產業包括 IT、通訊、軟體及光電，具有潛在的龐大商機。而 Vista 則是微軟因應網路安全需求及 64 位元的資料處理架構而推出的全新產品，與上一代的 Windows XP 間有較大的功能差異，預期將逐步帶動另一波的換機潮。

2.筆記型電腦產業現況

2007 年筆記型電腦整體市場之驅動因素主要來自於與桌上型電腦的價差持續減少，且具攜帶性，造成取代桌上型電腦之效應持續發酵，尤其在成熟市場效應相當明顯；另外如東歐、越南、中國等新興市場快速興起，更進一步拉升 2007 年的 NB 市場成長。根據 IDC (2007 年 10 月) 的統計資料，2007 年筆記型電腦全球出貨量將達 9800 萬台，較 2006 年成長約 29%。

Intel 並推出 Santa Rosa 平台，採用新微架構的 64 位元 Merom 處理器及 965GM/PM 晶片組以支援更高性能的繪圖處理技術；無線網路模組除採用 802.11n 外，更強化網路安全性，並強調可隨時快速下載數位檔案，搭配 Vista，筆記型電腦發展將得以進一步彙整成為影音多媒體處理平台。另外在資料傳輸數位化的發展趨勢下，未來筆記型電腦產品除可移動於辦公室或家中的各個空間內，也可隨時隨地與資料庫做連結下載資料、控制家電、安全監控等，預期將可以持續帶動筆記型電腦的高度成長。

3.桌上型電腦產業現況

相較於筆記型電腦的快速成長，桌上型電腦由於市場成熟，成長動能不足。除了既有市場規模較大外，應用系統進步的速度遠不及硬體的發展，消費者追求 CPU 時脈的意願相對不強，產品使用年限亦有延長的現象，再加上筆記型電腦持續侵蝕市場，導致桌上型電腦出貨量的成長速度遠不如筆記型電腦。然而在大陸、亞太等新興市場的 PC 需求興起，加上 Vista 的換機需求及部分國際品牌大廠積極推出低價桌上型電腦的產品策略下，預期 2007 年桌上型電腦仍有 3% 的成長率，全球出貨量達 1 億 4 千 430 萬台 (IDC, 2007 年 10 月)，維持成長格局。

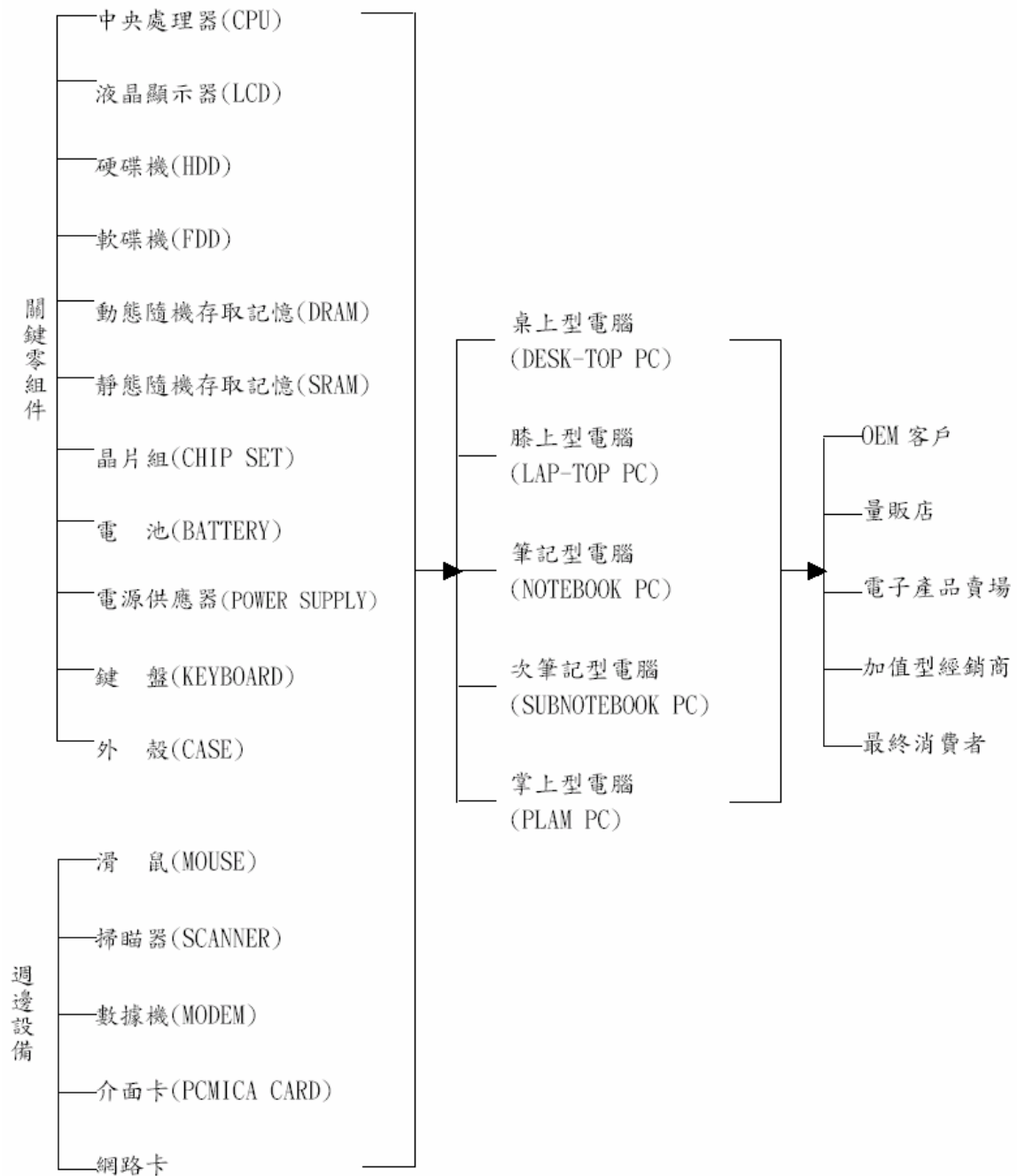
4.我國 PC 產業現況

我國資訊硬體產業長期以 PC 相關產品為發展的重心，頻譜十分完整，從半導

體、零組件到系統組裝，從通路經營到自有品牌耕耘，無不在全球資訊市場上都扮演相當重要的角色。而我國資訊硬體產業建構之全球運籌及兩岸分工體系更加速整體競爭力的提升，進而贏得大廠擴大下單。根據資策會 MIC（2007 年 9 月）及 IDC（2007 年 10 月）的統計資料，我國 PC 產業之全球市場佔有率，2006、2007 年桌上型電腦佔有率分別為 29%與 32%，筆記型電腦則更相對表現亮麗，全球市場佔有率由 2006 年的 78%成長為 2007 年的 87%，可知我國業者在全球 PC 產業中已占有一席之地。

5.產業上、中、下游之關聯性

PC 產業上、中、下游結構大致如下圖所示，其上游為相關材料及零組件，主要包含關鍵零組件如中央處理器、液晶顯示器、軟、硬碟機、DRAM、SRAM、晶片組、電池、電源供應器、鍵盤、外殼以及週邊設備如滑鼠、掃描器、數據機、介面卡、網路卡等；中游則為各種電腦之製造、加工廠商，下游則涵蓋 OEM 客戶、量販店、電子產品賣場、加值型經銷商與最終消費者等，其上、中、下游間具有密切的關連性。



資料來源：產業調查與技術

6. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

A. 產品發展趨勢

(1) 筆記型電腦比重漸增

由於桌上型電腦的產品效能已大部份滿足消費者的應用需求，隨著 CPU 發展的成熟，生命週期有越來越長的趨勢；同時由於筆記型電腦平均價格持續下滑，使得筆記型電腦與桌上型電腦的價格持續拉近，特別是在現有的電腦效能大多足敷使用的狀況下，加上網路無線化的推波助瀾，未來消費者換機時甚至是政府標案採購時，皆有可能部分捨棄桌上型電腦轉而選擇便於攜帶的筆記型電腦。依 IDC（2007 年 10 月）資料顯示，全球筆記型電腦滲透率（筆記型電腦佔涵蓋桌上型電腦與筆記型電腦在內的全體 PC 市場之比重）

將由 2003 年的 24.1%增加至 2010 年的 51.3%，筆記型電腦佔全體 PC 市場之比重漸增已為發展趨勢。

(2)電腦影音娛樂化之主流地位確立

近年來影音產品不斷地推陳出新，儲存媒體的應用蓬勃發展，包含電腦視訊影音剪輯、儲存、燒錄等等，導致消費者對電腦影音設備進一步的要求。現今桌上型電腦主產品的發展已區分為兩種產品。第一類：傳統作業系統型電腦，其主要的架構變化不大，主要的變化來自於電腦配備的處理倍數不斷提升，提高運算處理能力與影音效能；第二類：家電娛樂電腦：廠商嘗試重新設計電腦外觀，直接強調影音功能設計，造型外觀如同影音電器。根據 Intel 表示，新推出的家庭娛樂電腦將取代 DVD 播放器、CD 播放器和家庭音響等所有設備，用戶只要透過一個遙控器，經由媒體格式、播放器、設備和服務，形成一套完整的系統，可以使用系統中的音樂、電影和其他數位內容。不過目前市場仍是以傳統作業型電腦為主流，除了消費者仍習慣於傳統電腦進行影音娛樂操作外，主要原因為國際大廠仍未將其視為消費主流推出相關機種。未來家電型電腦需在價格降低與國際大廠推出主流機種後才有機會進一步發展。

而筆記型電腦方面，廠商也持續強化多媒體影音娛樂功能，除提高寬螢幕機種比例和面板解析度、亮度以提供消費者更好之影音環境及觀賞品質外，亦積極導入通訊、娛樂相關功能，如內建 TV tuner 以提供 TV 功能、內建相機模組以提供網路視訊功能。相同於桌上型電腦，雖然目前強調多媒體娛樂用 NB 仍屬於利基市場，但整體 PC 產業朝向影音娛樂方向相當明確，未來筆記型電腦的設計將不可避免的著重娛樂用途。

(3)WLAN(WiFi)成為刺激筆記型電腦成長之主要需求

所謂 WLAN 是透過無線電波來傳送與接收資料的數據通訊系統，主要有 802.11x、Bluetooth、Zigbee、UWB、WiMAX 等技術。在 Intel 大力推廣 Centrino 平台的筆記型電腦後，2006 年筆記型電腦內建 WLAN 模組的比率幾乎已達 100%，而不斷增進的傳輸距離與速度，也將更有助於多媒體影音檔案的傳輸下載，無線區域網路(WiFi)也成為筆記型電腦眾多功能之中最大比例的需求。此外，公眾 Hot spots 的佈建快速發展，也刺激了購買筆記型電腦的慾望。

B.競爭情形

在 PC 市場持續走向大者恆大的過程中，國內的代工生態也勢必走向大者恆大的不歸路，因此國內相關廠商如何保有或增加具成長潛力的國際大廠訂單，將成為營收能否成長的主要關鍵，尤其保有 Top5 電腦品牌大廠的訂單尤為至關重要。

而除了爭取國際大廠的訂單外，如何在愈趨競爭的價格戰中控制成本並維持穩定的毛利率亦為競爭的另一關鍵。筆記型電腦及桌上型電腦目前多採 OEM/ODM 的代工模式，並須在配合品牌廠商增加全球配銷通路的同時持續降低成本，故需要大量資源的投入，目前僅有少數具規模經濟以及完整垂直整合能力的廠商較具競爭力。至於伺服器及網路儲存設備由於技術層次較高，且需要高度整合及測試能力，也僅有少數廠商較具發展潛力。

台灣主要 PC 代工廠商

筆記型電腦	緯創、廣達、仁寶、英業達、華碩、華宇、神基、藍天、倫飛、志合
桌上型電腦	緯創、鴻海、華碩、精英、技嘉、微星、大同、光寶、神達
伺服器	緯創、鴻海、華碩、英業達、神達、廣達

(三)技術及研發概況

1.技術層次

(1) 產品發展方向

- a.培養優秀研發人才，增強研發能力。
- b.持續研發，以現有電腦研製能力為基礎，強化伺服器、網路儲存裝置、高階網路管理系統及工業用電腦之研發，並結合通訊、影音娛樂等「數位家庭」概念，推出創新功能之高附加價值新產品。

(2) 提供專業設計、製造、服務

專注於 OEM/ODM 產品開發，以設計研發、製造、產品服務技術能力，受到不少資訊及通訊品牌大廠青睞；並藉由產品線及客戶分散至多樣化市場，以降低風險，並提升競爭力。

- a.產品設計開發能力包括全方位的產品概念發想，原型開發及工程樣品提供，研發團隊提供為資訊及通訊科技產品量身訂做的一系列包括廣泛的熱能、電力、電子、軟體、機構結構、外觀、使用操作、包裝、安規申請和可靠性工程測試的服務。
- b.產品製造提供完整的電路板組裝和準系統組裝服務，以維繫客戶持續訂單增加的需求。客戶可善用我們針對不同產品所採用不同模式的製造服務，包括標準的完整系統組裝、接單後生產（BTO）與客製化（CTO）生產服務，到所有相關製程品質保證測試等。製造上先進的生產技術，系統及流程，促進客戶和供應商之間的協調運作，以達成最佳化的生產和品質要求。
- c.客戶服務包括了改善產品維修服務周轉期，管理短期至長期的備用料規劃系統，以及服務鏈各階段建立有效率且易於管理的資訊資料庫，以技術、經驗和實用來達成服務目標。包括元件和系統級別的維修、逆物流、全球區域服務中心和庫存管理....等等。客戶因降低其全面參與程度而獲益，同時也因此將低了在服務活動週期的成本。

2.研究發展

(1)研發團隊完整且經驗豐富

本公司於各事業部下各自成立研展部門，負責該部門產品之研究開發。截至 96 年 10 月底，本公司研發團隊共計 2200 餘人，其中大專學歷以上占 98% 以上，且主要幹部在各負責產品研發領域平均達 15 年以上之經歷，顯見本公司研發團隊陣容整齊，人員素質及經驗均相當豐富。

(2) 產品開發流程

產品開發作業基本分為七個階段且具有七個檢核點，其中可依產品別及產品難易度而調整之。

七階段：

- C0 構想階段 (PROPOSAL PHASE AND CUSTOMER REQUIREMENT CONFIRMATION)
- C1 規劃階段 (PLANNING PHASE)
- C2 設計階段 (R&D DESIGN PHASE)
- C3 樣品試作階段 (LAB PILOT RUN PHASE)

C4 工程試作階段 (ENG PILOT RUN PHASE)

C5 量產試作階段 (PRODUCTION PILOT RUN)

C6 量產及產品生命終期階段 (MASS PRODUCTION PHASE AND PRODUCT EOL)

七檢核點

CN：表示第 N 個審查會議，於每一階段結束前召開。



2.研究發展人員與其學經歷

本公司至 96 年 10 月 31 日止，研發人員共 2,212 人。

學歷	人數	佔研發人員總數比例
博士	7	0.32%
碩士	632	28.57%
大學	1,531	69.21%
高中	42	1.90%
合計	2,212	100.00%

3.最近五年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

	91 年度	92 年度	93 年度	94 年度	95 年度	96 年度前三季
研發費用	2,120,743	1,871,450	2,188,163	2,388,439	2,870,783	3,025,425
佔營業額之比率	2.77%	2.41%	1.88%	1.54%	1.31%	1.65%

4.開發成功之技術或產品

研發成果（專利取得）
通用即插即用鏡像系統及方法
抗雜訊干擾之系統及其方法
電源管理之方法與系統
用來測試電子產品之智慧型測試系統及其相關方法
應用於可攜式電子裝置之隱藏式光源
視訊處理裝置以及方法
顯示符號於按鍵下之電子裝置
包含用以電連接至一天線組之天線接腳組的迷你周邊元件連接模組
利用 PCMCIA 插槽提供電力的方法與系統
檔案系統建立器與檔案系統的建立方法
檢測及隔離串列匯流排故障元件的方法及裝置
整合多媒體檔案之操作界面的方法
單板伺服器的群組方法及裝置
硬碟緩衝護套及具有該硬碟緩衝護套之電子裝置
具有周邊元件快速介面之除錯卡
接合座及其鎖固與傳動機構
天線模組及其電子裝置
電子裝置及脈波訊號產生裝置
用來夾持訊號端子的測試治具及其組裝方法
電子裝置之電池自動測試系統及方法
結合模內裝飾技術製作按鍵的高度較高間隙較小的鍵盤的方法及該鍵盤
內置燒結芯心之熱導管及其製造方法
控制電腦系統之操作模式之方法
多層 MiniPCI 插槽與電視訊號處理模組及將一電視訊號傳至一電視模組的方法
具有數位電視訊號傳輸功能之可攜式電子裝置
可攜式電子裝置及容納裝置
具有旋轉式天線之無線訊號收發裝置
筆記型電腦及其可更換的電腦螢幕外殼
網路電話之通信方法及系統

研發成果（專利取得）
天線裝置及具有天線裝置之電腦
可縮放螢幕顯示資訊之運輸載具用承載模組及其相關電子模組
具有影像擷取功能之電子設備
減少對應於按鍵的電路板訊號線的結構
遊戲控制器
顯示器升降調整裝置及具有該顯示器升降調整裝置的可攜式電腦及顯示器
組合式支撐裝置及具有該組合式支撐裝置的電子設備
筆記型電腦及其小型照明裝置
具有旋轉結構之電子裝置
旋轉式鍵盤及與其相結合的電子裝置
前後蓋快速組裝模組
電子裝置及其片狀薄膜
卡制裝置
熱熔固定結構及其方法
電磁遮蔽罩及其電子裝置
散熱模組、風扇座與具有散熱模組之電腦
利用遠端操作裝置控制多個電腦裝置開機程序的系統及方法
具有電磁波引導作用的電連接器
光源裝置以及具有此裝置的顯示模塊與折疊式電子裝置
結合筆記本電腦與平板電腦的電子裝置
交叉式固件升級方法和系統
可警示過大施力的筆
監視與處理主機與管理系統間傳輸數據的監視系統及方法
筆記型計算機電池的充電限電流調整的裝置及方法
冷卻裝置
散熱片的製造方法
電子鎖及其控制方法
控制電腦系統的操作模式的方法和裝置
電子裝置與外接式天線的連接結構
可自動對位的衛星訊號接收裝置
天線的固定結構
使 DDR2 或 DDR1 共用一主機板的方法及裝置
降低電磁干擾輻射的電路板、電源轉換器及筆記型計算機
複合式連接線
抗噪聲時鐘信號電路
電子裝置的結合結構及電子裝置、充電座
應用於可攜式電子裝置的隱藏式光源
柱狀動態隨機存取存儲器模塊
兩段式的螺絲固定結構
測試板
硬盤緩衝護套及具有該硬盤緩衝護套的電子裝置
可縮放屏幕顯示信息的運輸載具用承載組件
安裝與預先啟動軟件的方法
脈波訊號產生裝置
天線組件及其電子裝置

(四)市場分析

1.主要產品之銷售地區

(1)依產品別之內外銷情形

數量單位:台/片/個
金額單位:新台幣仟元

年度 銷售量值 主要產品	九十四年度				九十五年度				九十六年度前三季			
	內銷		外銷		內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
可攜式電腦類	3,096	72,073	5,808,174	106,262,287	1,071	7,527	9,899,025	160,737,942	852	4,309	7,504,623	147,788,167
個人電腦類	0	0	1,564,556	20,192,851	0	0	1,880,813	18,840,433	0	0	1,483,230	9,530,626
其他資訊產品	9,237	940,106	4,112,681	27,474,495	13,777	231,258	5,998,998	38,537,408	14,393	259,555	2,516,188	26,038,421
合計	12,333	1,012,179	11,485,411	153,929,633	14,848	238,785	17,778,836	218,115,783	15,245	263,864	11,504,041	183,357,214

(2)最近年度外銷銷貨資訊

單位:新台幣仟元

地 區	九十四年度	九十五年度	九十六年度前三季
歐洲	34,988,352	41,631,019	42,033,103
美洲	64,150,230	85,412,168	61,262,179
非歐、美地區	54,791,051	91,072,596	80,061,932
合計	153,929,633	218,115,783	183,357,214

2.市場占有率

單位:仟台

項目	我國出貨量	本公司出貨量	比重
筆記型電腦	58,808	9,900	16.8%
桌上型電腦	40,346	1,881	4.7%

資料來源:資策會 MIC(2006 年 12 月)及本公司

我國為全球資訊產品之主要供應國，以筆記型電腦為例，依據資策會 MIC（2006 年 12 月）及市場相關之統計資料，2006 年我國在筆記型電腦類代工約 58,808 仟台，本公司占有率約 16.8%，桌上型電腦類代工約 40,346 仟台，本公司占有率約 4.7%，足以顯示本公司具備相當之市場競爭力。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)市場未來可能之供需情況

A.供給面

因 PC 市場已臻成熟，品牌電腦市場整合度及佔有率增加，國際大廠往整合服務的方向發展，相對在 PC 產品領域更希望借重代工廠商，要求其提供完整的支援服務。國際大廠持續擴大委外範疇，由製造代工延伸至運籌與售後服務的代工，以使其能專注於企業 IT 架構的專業服務。我國廠商憑藉著優異的成本控制、製造技術與生產彈性等競爭優勢，運籌條件、研發創新、行銷及管理經驗均佳，將為爭取代工訂單提供良好條件。加上完整之上下游整合與整體合作，提供了足具競爭力之資訊產品，且台灣仍然在產品快速且彈性的研發設計能力領先，能提供不同於國外 EMS 廠商 OEM 業務的 ODM 代工模式。

B.需求面

在零組件價格下滑引起電腦產品降價的帶動下，全球資訊相關產品之需求增加。筆記型電腦功能日增且方便性益強，加上無線及寬頻網路的方便性，使需求更加強勁。

(2)未來成長性

據 IDC(2006 年 12 月)分析全球 PC 銷售成長預測，2006 年至 2007 年全球 PC 銷售由 215,861 千台成長至 239,545 千台，至 2008 年則有 264,619 千台，2005~2009 年之複合成長率為 10.1%。

若將 PC 市場細分為桌上型電腦與筆記型電腦等兩個市場，則筆記型電腦市場的成長性則明顯高出桌上型電腦甚多，原因除了筆記型電腦既有汰換族群的穩定需求及新消費者的持續挹注外，由於筆記型電腦與桌上型電腦在價差及運算時脈上的差距不斷縮小，因此筆記型電腦的成長動力亦有一部份來自對既有桌上型電腦的取代效應。

全球 PC 銷售量成長趨勢

單位：千台

年度	2005	2006(e)	2007(f)	2008(f)	2009(f)
NB 數量	59,389	75,712	92,461	109,290	125,378
成長率	35.4%	27.5%	22.1%	18.2%	14.7%
DT 數量	136,104	140,149	147,084	155,329	161,952
成長率	9.2%	3.0%	4.9%	5.6%	4.3%
PC 數量 (NB+DT)	195,493	215,861	239,545	264,619	287,330
成長率	16.0%	10.4%	11.0%	10.5%	8.6%

資料來源：IDC (2006 年 12 月)

隨著「後 PC 時代」的來臨，PC 除了原有之資料儲存及文書處理功能外，更扮演起通訊、資訊分享及電子溝通之角色，加上影音娛樂功能的整合，無論是桌上型電腦或筆記型電腦，產品功能多樣化均為其成長趨勢。分析全球 PC 在價格穩定下，功能不斷精進且更趨輕薄短小，便於隨身使用，因而 PC 在未來十年仍將成為最通用的平台，尤其在固定場所個人使用時，電腦絕對是最佳 IT 平台，同時全球資訊產業目前仍以 PC 為發展核心主軸，預期未來十年 PC 仍會扮演關鍵角色。

4.競爭利基

(1)完整的製造基地

由於競爭日劇，本公司除台灣新竹之生產工廠之外，另在中國大陸之中山及昆山以及墨西哥、菲律賓蘇比克灣、捷克皆有生產據點。以台灣接單，利用較低廉之勞力進行生產，以追求利潤之極大化已成為本公司重要競爭優勢之一。

(2)健全的客戶及產品組合

本公司以專業代工為主，主要客戶多為世界知名品牌廠商，且所佔比重平均，產品亦分佈在不同主力產品，不致因為產業變動，或單一產品需求變化，或客戶狀況造成供需的不穩定，而影響企業之經營。

(3)專注於產品品質

延續多年設計及製造之經驗，本公司以完整的產品測試及嚴格的品質控

管，深獲客戶之信賴。

(4)良好的供應商關係

無論是主要軟硬體技術來源或關鍵零組件供應商，本公司以維持長期伙伴關係及整體成本為考量，提供完整之供應鍊關係。故長期與供應商維持良好關係，在整體成本及材料供應上得到完整解決方案。

(5)全球運籌管理能力

本公司之生產基地及維修服務據點分佈歐、美及亞洲。在長期運作下，建立有效之全球運籌管理能力，得以在不同之地區，滿足客戶之不同需求。此一能力，除與產業未來發展相吻合，也已經成為本公司重要競爭優勢之一。

(6)專業管理團隊

本公司之經營管理團隊皆為資深專業人士，相關產業經驗均超過 20 年。長期的工作關係，團隊成員彼此合作默契及理念相同，可有效帶領企業穩健發展。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.資訊產業蓬勃發展，帶動相關零組件及週邊產業成長

近年來由於個人電腦價格下降、電腦多媒體應用逐漸興起、微軟公司之視窗作業軟體普及以及網際網路的興起，帶動全球個人電腦之市場需求。相關之個人電腦零組件亦隨之穩定成長，產業未來景氣依然樂觀。

B.我國資訊產業體系完整，整體行銷能力強

我國資訊電子工業發展至今，歷經多次產業發展體質的變遷後，整個產業體系已臻完整。我國資訊工業在國際上佔有穩定之地位。由於產業均衡分佈，在個別產業之間搭配良好，且能相互支援情形下，使得我國資訊電子產業對外整體行銷能力日強，成為全球個人電腦相關產品之採購重心。

C.我國資訊產業之零組件產業發展成熟，關鍵零組件供應穩定

近年來，我國主機板、光碟機等產品，其關鍵零組件除光碟機讀取頭外，國內廠商均已具備國際競爭能力，如晶片組、印刷電路板等，產業之整體完整發展為國內資訊產業蓬勃發展之助力，提昇了我國資訊產品之自主能力。

D.堅強研發及技術創新能力

本公司具優良之研發團隊，並致力投入產品研發及技術創新，並與 CPU 製造廠商合作開發新產品，因而能領先同業推出新型產品，且公司於各資訊產品部門均設有研發單位，使公司於資訊產品生命週期短及激烈競爭之市場環境中，仍能領先同業。

E.健全售後服務網路

本公司分別於北美、歐洲、日本及大陸地區設立服務據點，負責對當地市場之售後服務，對客戶之產品提供全球一致之售後服務及品質保證。

(2)不利因素

A.產品價格競爭激烈，毛利下降

資訊產業發展迄今，由於進入障礙不高，因此投入之廠商眾多，造成激烈競爭。隨著產品趨於成熟，以及製造技術逐漸提昇，投入產能過多，加上未來產品之差異性將逐漸縮少，獲利亦將下滑。

B.匯率變動對公司獲利之影響

公司主要產品係以外銷為主，易受匯率變動影響獲利。

C.國內勞工、土地取得成本高，生產成本提高

公司生產之各式產品，雖然大部分可藉由自動化生產設備完成，然仍有部分零組件無法使用自動化設備而必須依賴人工。由於國內勞工工資成本上揚，使產業之生產成本加重，不利國際競爭。

(3)本公司因應之道

A.積極研發新產品，研發製造高附加價值之產品。

B.加強成本控管及存貨管理，提高生產自動化，發揮最大生產效率。

C.以外幣資產及負債相互抵銷，降低淨外幣部位，發揮避險效果。

D.財務人員須隨時注意匯率之變動及公司對資金之需求，適時採取必要之避險措施。

E.積極投資自動化生產設備，降低對人工之依賴，提昇產品品質。

F.將低階產品移往海外生產，運用海外較低廉之人工擴大生產規模。

(五) 最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：

1.最近二年度主要產品別毛利率變化情形

單位：%

項目	95 年度	94 年度	增減比率	變動比率
毛利率	6.44%	5.96%	0.48%	8.05%

2.本公司毛利率因前後期變動未達百分之二十以上，故免予分析。

二、轉投資事業

(一) 轉投資事業概況

1. 轉投資事業明細表

96年09月30日；單位：新台幣仟元；仟股

轉投資事業名稱	主要業務	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價總額/淨值總額	會計方法	95年度認列投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Cowin Worldwide Corporation	投資及控股,資訊與通訊產品及零組件買賣	1,569,917	602,114	47,050	100.00%	503,593	503,593	權益法	-151,149	-	-
Win Smart CO., LTD.	投資及控股	2,191,137	2,755,691	65,050	100.00%	2,755,691	2,755,691	權益法	464,784	-	-
Wistron InfoComm (Philippines) Corporation	PDA, GPS	2,697,404	1,157,046	150,000	100.00%	1,312,710	1,312,710	權益法	-123,854	-	-
Wistron Mexico S.A. de C.V.	assemble server, internet phone, and LCD TV	756,042	708,242	186,947	100.00%	708,242	708,242	權益法	29,373	-	-
Wistron Infocomm (Texas) Corporation	客戶售後服務及銷售	261,584	367,023	2,833	100.00%	367,023	367,023	權益法	57,586	-	-
All Holding Corporation	投資及控股,資訊與通訊產品及零組件銷售	1,656,969	1,008,448	205,335	100.00%	1,151,820	1,151,820	權益法	-88,226	-	-
鼎創有限公司	投資顧問,及企業經營管理顧問	126,000	310,667	-	100.00%	310,667	310,667	權益法	-72,735	1,804	-
翔智科技股份有限公司	Safety and EMI 測試	14,603	21,096	900	100.00%	21,096	21,096	權益法	1,773	1,420	-
玩酷科技股份有限公司	資訊軟體服務與資料處理服務	38,280	6,373	3,745	21.77%	6,373	6,373	權益法	-9,068	-	-
啟基科技股份有限公司	無線電通訊產品之製造及銷售	586,286	1,524,009	55,425	27.51%	1,517,047	4,262,220	權益法	332,699	60,163	-
建基股份有限公司	研究,設計,製造,加工,電子計算機及其零組件等	1,208,910	279,308	40,341	24.60%	279,308	601,074	權益法	-176,110	-	-
緯創軟體股份有限公司	電腦資訊系統之製作,維護及技術諮詢顧問	315,000	132,230	9,000	45.08%	100,683	100,683	權益法	8,887	-	-

轉投資事業名稱	主要業務	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價總額/淨 值總額	會計方法	95 年度認列投資報酬		持有公司 股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
緯晶光電股份有限公司(原: 晶實股份有限公司)	液晶顯示器與顯示技術之開發 與其專業技術授權與諮詢服務	50,000	7,500	5,000	100.00%	7,500	7,500	權益法	-38	-	-
舜茂科技股份有限公司	TFT-LCD 背光模組專業設計	76,032	0	6,110	35.48%	0	0	權益法	0	-	-
新基科技股份有限公司	儲存設備,數位監控系統,數位 多媒體之銷售及相關顧問服務	146,064	-89,381	7,579	84.21%	-89,381	-89,381	權益法	-48,474	-	-
Wistron Service B.V.	客戶售後服務及銷售	8,346	-28,130	250	100.00%	-28,130	-28,130	權益法	1,763	-	-
Xplore. Technology Corp.	engineering, manufacturing, marketing and supporting rugged mobile, wireless computing systems.	42,006	41,678	2,975	4.58%	-	41,678	註一	0	-	-
明泰科技股份有限公司	無線通信機械器材及電信管制 射頻器材製造	696,435	843,338	20,569	5.14%	-	843,338	註一	0	-	-
樺晟電子股份有限公司	連接線組件研發及組裝	26,109	81,947	2,206	3.45%	-	81,947	註一	0	4,048	-
Super Elite Ltd.	電子材料及電信器材批發零售	22,330	22,330	638	11.00%	-	-	以成本衡量	0	-	-
公信電子股份有限公司	精簡型電腦製造	47,520	9,520	1,348	1.50%	-	-	以成本衡量	0	-	-
視航科技股份有限公司	LCD TV	67,500	-	540	3.97%	-	-	以成本衡量	0	-	-
智二創業投資股份有限公司	一般投資業務	15,000	15,000	1,500	9.17%	-	-	以成本衡量	0	-	-
IP Fund III L.P.	一般投資業務	49,329	49,329	-	4.98%	-	-	以成本衡量	0	-	-
Vmedia Research	小尺寸高容量光碟	49,224	6,224	2,000	12.58%	-	-	以成本衡量	-43,000	-	-
Jafco AT Fund III	一般投資業務	135,705	135,705	-	2.98%	-	-	以成本衡量	0	-	-
Wistron InfoComm Hungary kft.	清算中	146,803	178,681	-	100.00%	-	-	以成本衡量	-34,094	-	-
Jafco AT Fund IV L.P.	一般投資業務	32,750	32,750	-	2.50%	-	-	以成本衡量	0	-	-

轉投資事業名稱	主要業務	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價總額/淨 值總額	會計方法	95 年度認列投資報酬		持有公司 股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
先進數位科技股份有限公司	Rugged Tablet Terminal, Rugged Tablet PC, Rugged WinCe Handy Terminal.	48,000	48,000	4,800	16.00%	-	-	以成本衡量	0	-	-

註一：以公平價值衡量帳列備供出售金融資產-非流動

2. 對轉投資事業具有重大影響力者，有利用本公司資源及技術之情形，應列明其給付對價或技術報酬金之情形：無。

(二)最近二年度及截至公開說明書列印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並說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

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
買賣合約	國內外廠商	效期內	電腦產品及零組件之採購	無
維護合約	國內外廠商	效期內	電腦軟、硬體維護	無
授權合約	國內外廠商	效期內	電腦軟體、專利授權	無
代工合約	品牌大廠	效期內	代工生產該公司品牌產品	無

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行員工認股權證計畫應記載事項：

(一)本次發行員工認股權憑證者，應揭露員工認股權憑證發行及認股辦法，請參閱第 37 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。

緯創資通股份有限公司

九十六年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法

第一條、發行目的

為吸引及留任公司發展所需之重要人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，特訂定本辦法。

第二條、發行期間

本公司董事會決議通過後，於主管機關申報生效通知到達之日起一年內發行，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日授權由董事長訂定之。

第三條、認股權人資格條件

以本公司及子公司全職正式員工為限。認股資格基準日由董事長決定。實際得為認股權人之員工及所得認股之數量，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，並經董事會同意後認定之。但認股權人違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定時，本公司得依情節之輕重撤銷其全部或部分之尚未行使認股數量。

任一員工被授予之認股權數量，不得超過本次發行員工認股權憑證總數之百分之十，且單一認股權人每一會計年度得認購股數不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。

第四條、發行單位總數

本次發行總額為壹億零伍佰萬個單位，每單位認股權憑證於到期後享有依本辦法相關約定認購本公司普通股壹股之權利，因認股權行使而須發行之普通股新股總股數為 105,000,000 股。

第五條、認股條件

一、認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。

二、認購股份之種類：本公司普通股股票。

三、權利(到期)期間：

本員工認股權憑證之存續期間為七年，自認股權憑證發行日翌日起算，此一期間內不得轉讓，但因繼承者不在此限。屆滿後，未行使的認股權(不論到期日次別)即喪失其認股權利。認股權人不得再行主張其認股權利。

認股權人除被撤銷其全部或部分之認股數量外，自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使其認股權利：

1. 自被授予本員工認股權憑證屆滿二年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之三分之一為限，行使認股權利。

2. 自被授予本員工認股權憑證屆滿三年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之三分之二為限，行使認股權利。

3. 自被授予本員工認股權憑證屆滿四年後，可就被授予之本員工認股權憑證數量之百分之百，行使認股權利。

倘認股權不能依以上方法均分為三期時，則以「前多後少」為計算原則(例：認股權 7,000 股，則第一年到期 3,000 股，第二年 2,000 股，第三年 2,000 股)；倘認股權之股數低於 3,000 股時，於滿第一年時即到期壹仟股，於滿第二年時即到期另壹仟股。

四、退休或一般死亡：

認股權人在職期間退休或身故，應自事實發生日起或被授予認股權憑證屆滿二年時(二者較晚者)全部到期，且須於到期後半年內，由其本人或繼承人行使其

全部的認股權。惟前述半年期間仍不得逾越認股權憑證之最後存續日期。

五、職業災害：

- 1.因受職業災害致無法繼續任職者，於離職時，可以行使全部認股權利，而不受本條第三項比例行使之限制。惟法令另有規定者，不在此限。此外，該認股權利，應自離職日或被授予員工認股權憑證屆滿二年(二者較晚者)起半年內行使之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。
- 2.因受職業災害致死亡者，已被授予之本員工認股權憑證，於認股權人死亡時，繼承人可以行使認股權人剩餘之全部認股權利，而不受本條第三項比例行使之限制。惟法令另有規定者，不在此限。此外，該認股權利，應自死亡日或被授予員工認股權憑證屆滿二年(二者較晚者)起半年內由繼承人行使之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。

六、離職人員權益之處理

- 1.離職人員(含除名及被資遣)其已到期之認股權仍須比照本辦法相關規定辦理。
- 2.離職人員(含除名及被資遣)未到期之認股權均未生效，本公司將予以註銷。
- 3.離職人員須於離職生效日起三十天內一次行使完已到期之認股權利，惟前述三十天不得逾越認股權憑證之最後存續日期。

七、調職人員權益之處理

如認股權人調職至關係企業其他公司時，其認股權憑證應比照離職人員方式處理。惟應本公司之要求而調動並經董事長核准者，不在此限。

八、留職停薪權益之處理

在認股權因期限尚未屆滿而辦理留職停薪者，其認股權之認股始日應加計留職停薪之期間，但加計計算後行使認股權之期間，仍以存續期間為限，逾期視同喪失其認股權，不得以任何理由要求延期或主張其他權利。

九、已發行之認股權憑證依辦法規定確定未生效、喪失權利或放棄認股權者，本公司將逕予以註銷，且其額度不再發行。

第六條、履約方式

認股權之履約方式，由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後再辦理資本額變更登記。

第七條、認股價格之調整

- 一、認股權憑證發行後，若本公司普通股股份發生變動（即辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、本公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割或辦理現金增資參與發行海外存託憑證等），則認股價格依下列公式及原則調整之。

$$\text{調整後認股價格} = \text{調整前認股價格} \times \frac{\text{已發行股數} + \frac{\text{新股每股繳款金額} \times \text{新股發行股數}}{\text{調整前認股價格}}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行股數}}$$

- 1、上述「已發行股數」係指普通股已發行股份總數，扣除「未註銷或未轉讓之庫藏股」，且不含「債券換股權利證書」之股數。
 - 2、上述「新股每股繳款金額」如係辦理無償配股或股票分割時，則其金額為零。如係本公司合併他公司且為存續公司時，每一新股繳款金額為合併基準日前第 45 個營業日起連續 30 個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數。如係本公司受讓他公司股份發行新股時，則其金額為受讓股份過戶完成日前第 45 個營業日起連續 30 個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數。
 - 3、調整後認股價格計算至角為止，以下四捨五入。
 - 4、遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。
 - 5、若調整後認股價格低於普通股股票面額時，以普通股股票面額為認股價格。
 - 6、倘非前述所列舉之股份變動情形時，則授權董事會決議調整與否。
- 二、本次員工認股權憑證發行後，本公司若有發放普通股現金股利占每股時價之比率超過百分之一點五者，每單位認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，以下四捨五入)：
- 調整後認股價格＝調整前認股價格×(1－發放普通股現金股利占每股時價之比率)
- 上述每股時價之訂定，應以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。
- 三、另如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，應依下列公式，計算其調整後認股價格及調整後認股比例，另函請證交所或櫃檯中心公告，於減資基準日調整之：
- 調整後認股價格＝調整前認股價格×〔減資前已發行普通股股數÷減資後已發行普通股股數〕。
- 調整後認股比例＝調整前認股價格×調整前認股比例／調整後認股價格。
- 四、本認股權憑證發行後，遇有私募普通股股份增加時，或遇有以低於每股時價之轉換或認股價格再私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券時(以轉換或認股價格為每股繳款金額)，亦應依本條第一項規定計算其調整後認股價格(向下調整，向上則不予調整)，於私募有價證券交付日調整之。
- 依本項計算調整後認股價格時，如需訂定每股時價，應以私募有價證券交付日之前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

第八條、行使認股權之程序

- 一、認股權人之認股權到期後，除下列期間外，認股權人得填具認股請求書於每月第二週之第一個工作日下午 3 點前向本公司薪資管理單位提出認股申請。同時將認購股款匯入公司指定之銀行帳戶內，並將匯款單影本交付予薪資管理單位，由薪資管理單位將相關文件彙總轉交給股務單位。
 1. 股東常會或臨時會停止過戶期間始日前八個營業天起至該停止過戶期間終日。
 2. 本公司向台灣證券交易所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起至權利分派基準日止。
- 二、本公司股務單位收到認股請求書及其附件並確認收足股款後，將登載其認購股數於股東名簿，並於五個營業日內以集保劃撥方式發給本公司新發行之普通股。
- 三、本公司新發行之普通股自向認股人交付日起上市買賣。

四、繳款次數及股數

員工每次生效之認股權至多可分四次繳款，每次以仟股為單位，最後一次或僅可一次行使時，不足仟股部份應一次繳款認購；每次繳款張數(即 1,000 股)超過 10 張者，得再分多次繳款，但每次繳款至少 10 張，不足 10 張時應一次繳款認購。

第九條、資本額變更登記

本公司應於每季結束後十五日內將前一季因員工認股權憑證行使認購所交付之股票數額予以公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。遇有其他因資本額變更而需向主管機關辦理變更登記者，若其基準日與前項資本額變更登記基準日前後間隔不及二十日時，本公司得視情形調整或合併辦理資本額變更登記作業。

第十條、認股後之權利義務

本公司所交付之普通股其權利義務與本公司已發行之普通股股票相同。

第十一條、稅賦

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

第十二條、簽約及保密

- 一、「認股權憑證」的發行總單位數、認股價格、分配原則、認股權人名單等事項確定後，由承辦單位通知認股權人簽署「認股權憑證受領書」。
- 二、認股權人未依規定完成簽署者，即視同放棄權利。
- 三、凡經通知簽署後，均應遵守保密規定，不得將本案相關內容及個人權益告知他人。
- 四、「認股權憑證」及其權益不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分。
- 五、任何經本辦法取得之「認股權憑證」及其衍生權益之持有人，均應遵守本辦法及「認股權契約」之規定。

第十三條、實施細則

本辦法有關認股權人名單、簽署、繳款、換發股票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認股權人。

第十四條、附則

- 一、本辦法經本公司董事會三分之二以上董事出席及出席董事二分之一以上同意，並報經主管機關核准後生效。
- 二、為爭取發行之時效，本辦法於案件審查期間因應主管機關要求修訂時，得授權董事長全權處理，惟嗣後仍須提董事會追認後始得發行。
- 三、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

1. 財務分析

年度(註 1) 項目			最近五年度財務資料					96 年度截至 9 月 30 日 財務資料(註 4)
			91 年	92 年	93 年	94 年	95 年	
財務結構 %	負債占資產比率		50.39	48.80	54.16	48.09	51.02	55.59
	長期資金占固定資產比率		476.11	550.35	669.00	896.76	974.34	959.12
償債能力 %	流動比率		120.81	134.12	153.75	156.16	154.66	142.07
	速動比率		98.72	92.62	115.75	129.90	141.57	130.60
	利息保障倍數		21.68	22.80	(4.69)	9.25	9.85	19.33
經營能力	應收款項週轉率(次)		6.35	6.90	12.70	11.42	9.89	5.38
	平均收現日數		57	53	29	32	37	50
	存貨週轉率(次)		24.89	18.35	22.94	29.22	46.12	51.01
	應付款項週轉率(次)		12.62	7.07	9.63	9.88	9.48	5.92
	平均銷貨日數		15	20	16	12	8	5
	固定資產週轉率(次)		22.99	25.20	42.03	55.48	74.06	57.47
	總資產週轉率(次)		2.40	2.35	3.57	3.21	3.72	2.66
獲利能力	資產報酬率(%)		9.64	5.09	(2.17)	8.59	11.01	6.98
	股東權益報酬率(%)		19.99	9.78	(5.16)	15.90	19.81	14.32
	占實收資本 比率(%)	營業利益	18.31	9.46	11.52	30.51	54.92	34.63
		稅前純益	20.77	18.00	(8.79)	27.26	51.67	36.21
	純益率(%)		2.22	2.07	(0.71)	2.05	2.44	2.31
	每股盈餘(元)(註 2)		2.62	1.86	(0.89)	3.31	4.32	3.16
現金流量	現金流量比率(%)		-	31.60	10.92	7.41	16.42	(註 3)
	現金流量允當比率(%)		(註 3)	(註 3)	(註 3)	17.47	71.22	128.45
	現金再投資比率(%)		-	24.27	5.92	6.36	6.39	(註 3)
槓桿度	營運槓桿度		3.11	4.42	3.69	1.91	1.50	1.98
	財務槓桿度		1.06	1.09	1.15	1.12	1.16	1.06

說明最近二年度各項財務比率變動超過 20% 以上原因：

存貨週轉率(次)增加：係因持續改善存貨管理，存貨金額減少造成。

平均銷貨日數減少：係存貨週轉率(次)增加造成。

固定資產週轉率(次)增加：係因銷貨收入金額增加造成。

資產報酬率(%)增加：係有效控管資本支出預算且稅後純益增加造成。

營業利益占實收資本比率(%)增加：係營業利益增加造成。

稅前純益占實收資本比率(%)增加：係稅前純益增加造成。

每股盈餘(元)增加：係稅後純益增加造成。

現金流量比率(%)增加：係營業活動淨現金流量增加造成。

現金流量允當比率(%)增加：係營業活動淨現金流量增加造成。

營運槓桿度增加：係營業收入淨額與變動營業成本及費用差額增加造成。

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，96 年第三季財務資料經會計師核閱。

註 2：普通股每股盈餘係以本期淨利，除以普通股流通在外加權平均股數計算之。

註 3：營業活動淨現金流量為負值，不具分析意義。

註 4：係以 96 年度前三季財務資料計算，未換算為全年度。

分析項目之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額

(2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出

3.經營能力

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

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額

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

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率

(6)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額

4.獲利能力

(1)資產報酬率=〔稅後損益+利息費用×(1-稅率)〕/平均資產總額

(2)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額

(4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數現金流量

5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債

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

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)

6.槓桿度

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動成本及費用)/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)最近兩年度財務報表、96 年上半年度財務報表及會計師查核報告：詳見第 44～61 頁。
- (二)最近一年度及最近期經會計師查核簽證或核閱之母子公司合併財務報表：詳見第 62～73 頁。
- (三)發行人申報（請）募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證之財務報表，應併予揭露：無。



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

緯創資通股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年上半年度及九十五年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

除第三段所述者外，本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

緯創資通股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日採權益法評價之長期股權投資分別為新台幣(以下同)8,565,956千元及7,463,964千元、長期股權投資貸項分別為170,544千元及11,350千元、聯屬公司間利益之遞延貸項分別為66,435千元及154,322千元、累積換算調整數分別為466,659千元及205,379千元，及民國九十六年上半年度及九十五年上半年度相關之投資(損)益淨額分別為227,125千元及(60,723)千元、聯屬公司間銷貨之已實現銷貨毛利分別為29,062千元及1,277千元，係依據被投資公司自行編製未經會計師查核簽證之財務報表，以權益法評價計列，致本會計師無法評估此等被投資公司之財務報表若經會計師查核簽證，其對第一段所述財務報表之影響。另，財務報表附註十一有關轉投資公司之相關資訊及大陸投資資訊，係由被投資公司所提供，本會計師亦未採用第二段所述之查核程序對其執行查核工作。

依本會計師之意見，除上段所述被投資公司財務報表若經會計師查核可能對第一段所述之財務報表有所影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創資通股份有限公司民國九十六年及九十五年六月三十日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年上半年度及九十五年上半年度之經營成果與現金流量。



民國九十六年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，除長期股權投資變動明細表因第三段所述未經查核之情況外，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

如財務報表附註三(一)所述，緯創資通股份有限公司自民國九十六年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。

如財務報表附註三(二)(三)所述，緯創資通股份有限公司自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年上半年度本期淨利及每股盈餘分別增加41,778千元及0.04元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產，經依規定重新分類及衡量，對民國九十五年一月一日股東權益調整數為82,008千元。

緯創資通股份有限公司已編製民國九十五年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留核閱報告在案，備供參考。民國九十六年上半年度之合併財務報表，尚待本會計師核閱。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

張嘉倫
羅子強



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號

民國九十六年七月二十七日

民國九十六年及九十七年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

		96年上半年度		95年上半年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 107,477,165	101	99,077,006	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(730,716)	(1)	(738,435)	(1)
4100	營業收入淨額(附註五)	106,746,449	100	98,338,571	100
5000	營業成本(附註五)	(100,268,267)	(94)	(91,333,348)	(93)
5910	營業毛利	6,478,182	6	7,005,223	7
5920	聯屬公司間已實現利益	29,062	-	1,277	-
	已實現營業毛利	6,507,244	6	7,006,500	7
	營業費用(附註四(七)及五)：				
6100	推銷費用	(1,352,778)	(1)	(1,727,090)	(2)
6200	管理費用	(509,370)	-	(314,480)	-
6300	研究發展費用	(1,846,893)	(2)	(1,346,830)	(1)
		(3,709,041)	(3)	(3,388,400)	(3)
6900	營業淨利	2,798,203	3	3,618,100	4
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入(附註五)	56,532	-	46,367	-
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	227,125	-	-	-
7130	處分固定資產利益	6,010	-	210	-
7140	處分投資利益	41,549	-	58,210	-
7210	租金收入(附註五)	49,432	-	47,540	-
7310	金融資產評價利益淨額(附註四(二)及四(十四))	65,411	-	43,269	-
7480	什項收入	33,581	-	7,334	-
		479,640	-	202,930	-
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(六))	(184,556)	-	(351,894)	-
7521	權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	-	-	(60,723)	-
7522	其他投資損失	(8,500)	-	(43,000)	-
7530	處分固定資產損失	(3,689)	-	(1,606)	-
7560	兌換損失淨額	(159,639)	-	(157,971)	-
7880	什項支出	(19,628)	-	(2,214)	-
		(376,012)	-	(617,408)	-
7900	本期稅前淨利	2,901,831	3	3,203,622	4
8110	所得稅費用(附註四(十一))	(451,218)	-	(384,610)	-
9600	本期淨利	\$ 2,450,613	3	2,819,012	4
		稅前	稅後	稅前	稅後
9950	每股盈餘(單位：新台幣元，附註四(十三))				
	基本每股盈餘—追溯調整後	\$ 2.30	1.94	2.58	2.27
	稀釋每股盈餘—追溯調整後	\$ -	-	2.56	2.26

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

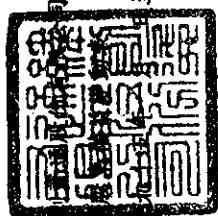


經理人：



會計主管：



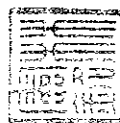


民國九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

股本	待分配 股票股利	資本公積	法定盈餘 公積	未分配 盈餘	累積換算 調整數	備供出售 金融資產 未實現損益	庫藏股票	合計
\$ 11,782,742	-	9,892,705	339,755	3,281,559	280,469	(1,907)	(532,886)	23,042,437
-	-	-	-	2,819,012	-	-	-	2,819,012
-	-	-	318,194	(318,194)	-	-	-	-
-	588,466	-	-	(588,466)	-	-	-	-
-	171,481	-	-	(171,481)	-	-	-	-
-	-	-	-	(28,637)	-	-	-	(28,637)
-	-	-	-	(1,765,397)	-	-	-	(1,765,397)
-	-	-	-	(114,321)	-	-	-	(114,321)
-	-	-	-	-	(75,090)	-	-	(75,090)
10,640	-	3,298	-	-	-	-	-	13,938
170,239	-	313,841	-	-	-	-	-	484,080
-	-	800	-	-	-	-	-	338,283
-	-	-	-	-	-	-	337,483	(630,798)
-	-	-	-	(120,630)	-	-	-	(120,630)
-	-	-	-	-	-	52,106	-	52,106
\$ 11,963,621	759,947	10,210,644	657,949	2,993,445	205,379	50,199	(826,201)	26,014,983
\$ 12,723,568	-	10,210,776	657,949	5,477,540	423,904	49,646	(817,555)	28,725,828
-	-	-	-	2,450,613	-	-	-	2,450,613
-	-	-	532,687	(532,687)	-	-	-	-
-	760,770	-	-	(760,770)	-	-	-	-
-	334,922	-	-	(334,922)	-	-	-	-
-	-	-	-	(47,942)	-	-	-	(47,942)
-	-	-	-	(2,789,492)	-	-	-	(2,789,492)
-	-	-	-	(143,538)	-	-	-	(143,538)
-	-	-	-	-	42,755	-	-	42,755
-	-	(1,554)	-	(30,606)	-	-	758,031	725,871
-	-	-	-	(5,982)	-	-	-	(5,982)
-	-	-	-	-	-	281,006	-	281,006
\$ 12,723,568	1,095,692	10,209,222	1,190,636	3,282,214	466,659	330,652	(59,524)	29,239,119

民國九十五年一月一日期初餘額
民國九十五年上半年度淨利
民國九十五年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十二))：
提列法定盈餘公積
未分配盈餘轉增資本配股
員工紅利轉增資本配股
發放董事酬勞
發放現金股利
發放員工紅利
長期股權投資累積換算調整數之變動
員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十二))
轉換公司債轉換為股本及資本公積
庫藏股票轉讓予員工
買回已發行普通股淨額
因長期股權投資而減少之累積盈餘(附註四(五))
備供出售金融資產調整數(附註四(二))
民國九十五年六月三十日餘額
民國九十六年一月一日期初餘額
民國九十六年上半年度淨利
民國九十六年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十二))：
提列法定盈餘公積
未分配盈餘轉增資本配股
員工紅利轉增資本配股
發放董事酬勞
發放現金股利
發放員工紅利
長期股權投資累積換算調整數之變動
庫藏股票轉讓予員工
因長期股權投資而產生之累積盈餘變動數(附註四(五))
備供出售金融資產調整數(附註四(二))
民國九十六年六月三十日餘額



董事長：

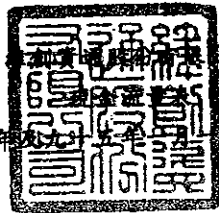


經理人：

詳閱後附財務報表附註)

會計主管：





民國九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

	96年上半年度	95年上半年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 2,450,613	2,819,012
調整項目：		
折舊及各項攤銷	518,551	354,678
處分固定資產損失(利益)淨額	(2,321)	1,396
金融資產評價利益淨額	(65,411)	(43,269)
其他投資損失	8,500	43,000
遞延所得稅費用	64,793	76,789
投資損失(利益)淨額加計取得之現金股利	(88,665)	120,886
營業資產與負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(4,821,974)	(1,813,378)
應收票據及帳款—關係人	(2,698,379)	(2,196,257)
其他應收款—關係人	(136,142)	20,153
其他金融資產—流動	3,165,835	(600,483)
存貨	(220,820)	1,390,385
預付費用及其他流動資產	(338,619)	(245,689)
應付票據及帳款	3,338,025	846,507
應付票據及帳款—關係人	(4,661,939)	709,719
其他應付款—關係人	(361,570)	(361,926)
應付產品保證負債	(22,223)	114,898
應付費用及其他流動負債	(1,054,646)	568,731
遞延貸項—聯屬公司間利益	(29,062)	(1,277)
其他負債	107,027	(8,251)
營業活動之淨現金流入(出)	(4,848,427)	1,795,624
投資活動之現金流量：		
備供出售之金融資產—流動減少	2,492,000	3,502,000
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(41,025)	(53,725)
預付長期投資款	(155,664)	-
備供出售之金融資產—非流動增加	(696,435)	-
應收關係人墊款減少(增加)	(25,667)	1,606,779
長期股權投資增加	(398,160)	(69,253)
購建固定資產	(542,138)	(356,014)
固定資產出售價款	6,776	8,248
遞延費用及其他資產增加	(273,268)	(225,403)
投資活動之淨現金流入	366,419	4,412,632
融資活動之現金流量：		
現金增資發行新股	-	13,938
轉讓(購入)庫藏股票淨額	725,871	(293,315)
融資活動之淨現金流入(出)	725,871	(279,377)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,756,137)	5,928,879
期初現金及約當現金餘額	7,741,538	3,350,604
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,985,401	\$ 9,279,483
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 203,689	370,321
本期支付所得稅	\$ 667,842	112,320
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ 42,755	(75,090)
備供出售金融資產未實現利益	\$ 281,006	52,106
應付可轉換公司債轉換發行普通股	\$ -	484,080
應付現金股利、員工紅利及董監酬勞	\$ 2,980,972	1,908,355

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附財務報表附註)



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

緯創資通股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創資通股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之經營成果與現金流量。

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

如財務報表附註三所述，緯創資通股份有限公司自民國九十四年一月一日起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，針對有減損跡象之資產進行減損測試，並自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年度本期淨利及每股盈餘分別增加23,956千元及0.02元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產，經依規定重新分類及衡量，對民國九十五年一月一日股東權益調整數為82,008千元。



緯創資通股份有限公司已編製民國九十五年度及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師查核且出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

陳嘉宏



會 計 師：

羅子強



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號

准簽證文號

民國九十六年三月二日



緯

民國九十五年

月三十一日

單位：新台幣千元

	95.12.31		94.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註四(一)及四(十四))	\$ 7,741,538	13	3,350,604	7
1140 應收票據及帳款淨額，減除備抵呆帳95年及94年分別為29,110千元及77,898千元後之淨額				
(附註四(三)、四(十四)及七)	12,861,509	22	12,802,661	27
1150 應收票據及帳款一關係人淨額(附註四(三)、四(十四)、五及七)	12,673,669	22	4,565,340	9
1180 其他應收款一關係人(附註五)	207,282	-	1,863,593	4
1190 其他金融資產一流動(附註四(三))	4,892,657	8	2,240,022	5
1201 存貨(附註四(四))	3,469,897	6	5,389,471	11
1286 遞延所得稅資產一流動(附註四(十一))	789,916	1	537,072	1
1298 預付費用及其他流動資產	443,602	1	163,980	-
1313 指定公平價值變動列入損益之金融資產一流動				
(附註四(二)及四(十四))	2,315	-	-	-
1320 備供出售金融資產一流動(附註四(二)及四(十四))	3,157,313	5	5,302,000	11
流動資產合計	46,239,698	78	36,214,743	75
長期投資：				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五)、四(十四)及五)	7,922,091	14	7,689,224	15
1450 備供出售金融資產一非流動(附註四(二)及四(十四))	103,331	-	68,115	-
1480 以成本衡量之金融資產一非流動(附註四(二)及四(十四))	384,264	1	188,903	1
長期投資合計	8,409,686	15	7,946,242	16
固定資產(附註四(六)及六)：				
1501 土地	746,204	1	746,204	2
1521 房屋及建築	1,366,198	2	1,366,198	3
1531 機器設備	684,297	1	665,903	1
1537 模具設備	1,904,117	3	1,337,260	3
1545 研究發展設備	363,646	1	293,332	1
1561 辦公設備	252,723	-	148,775	-
1681 其他設備	52,485	-	45,920	-
1670 未完工程及預付設備款	147,066	-	164,760	-
減：累積折舊	5,516,736	8	4,768,352	10
固定資產淨額	(2,568,491)	(4)	(1,975,799)	(4)
無形資產	2,948,245	4	2,792,553	6
17xx 遞延所得稅資產一非流動(附註四(十一))	315,281	1	126,114	-
1860 遞延費用及其他資產(附註四(七)及四(十))	432,744	1	901,130	2
18xx 資產總計	300,855	1	263,144	1
	\$ 58,646,509	100	48,243,926	100
負債及股東權益				
流動負債：				
應付票據及帳款(附註四(十四))	\$ 8,578,467	15	4,182,647	9
應付票據及帳款一關係人(附註四(十四)及五)	15,871,885	27	14,488,979	30
其他應付款一關係人(附註五)	714,346	1	1,132,230	2
金融負債一可轉換公司債(附註四(九)及四(十四))	-	-	493,544	1
應計產品保證負債	818,791	1	596,698	1
應付費用及其他流動負債(附註四(十))	3,819,462	7	2,140,889	5
遞延負債一聯屬公司間利益	95,497	-	155,599	-
流動負債合計	29,898,448	51	23,190,586	48
其他負債(附註四(五))	22,233	-	10,903	-
負債合計	29,920,681	51	23,201,489	48
股東權益(附註四(五)及四(十二))：				
股本：				
普通股	12,723,568	22	11,782,742	24
資本公積：				
資本公積一發行溢價	10,209,222	17	9,892,084	20
資本公積一庫藏股票交易	1,554	-	621	-
資本公積合計	10,210,776	17	9,892,705	20
保留盈餘：				
法定盈餘公積	657,949	1	339,755	1
未分配盈餘	5,477,540	9	3,281,559	7
保留盈餘合計	6,135,489	10	3,621,314	8
股東權益其他項目：				
累積換算調整數	423,904	1	280,469	1
備供出售金融資產未實現損益	49,646	-	(1,907)	-
股東權益其他項目合計	473,550	1	278,562	1
庫藏股票	(817,555)	(1)	(532,886)	(1)
股東權益合計	28,725,828	49	25,042,437	52
重大承諾事項及或有事項(四(十一)、(十四)、五及七)				
負債及股東權益總計	\$ 58,646,509	100	48,243,926	100



董事長：

經理人：

閱後附財務報表(附註)



會計主管：

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		95年度		94年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 220,510,667	101	156,035,482	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(2,156,099)	(1)	(1,093,670)	(1)
	營業收入淨額(附註五)	218,354,568	100	154,941,812	100
5000	營業成本(附註五)	(204,292,123)	(94)	(145,709,515)	(94)
	營業毛利	14,062,445	6	9,232,297	6
5920	聯屬公司間已(未)實現利益	60,101	-	(3,362)	-
	已實現營業毛利	14,122,546	6	9,228,935	6
	營業費用(附註五)：				
6100	推銷費用	(3,383,502)	(2)	(2,667,180)	(2)
6200	管理費用	(880,457)	-	(578,538)	-
6300	研究發展費用	(2,870,783)	(1)	(2,388,439)	(2)
		(7,134,742)	(3)	(5,634,157)	(4)
	營業淨利	6,987,804	3	3,594,778	2
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入(附註五)	122,727	-	58,760	-
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	95,021	-	-	-
7140	處分投資利益(附註四(五))	114,631	-	175,682	-
7210	租金收入(附註五)	98,072	-	89,263	-
7480	什項收入	87,084	-	92,763	-
		517,535	-	416,468	-
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(六))	(742,917)	-	(389,577)	-
7521	權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	-	-	(113,653)	-
7530	處分固定資產損失淨額	(1,628)	-	(6,965)	-
7560	兌換損失淨額	(127,571)	-	(217,335)	-
7640	金融資產評價損失(附註四(二)及四(十四))	(43,000)	-	(57,134)	-
7880	什項支出	(15,448)	-	(14,143)	-
		(930,564)	-	(798,807)	-
	本期稅前淨利	6,574,775	3	3,212,439	2
8110	所得稅費用(附註四(十一))	(1,247,902)	(1)	(30,493)	-
	本期淨利	\$ 5,326,873	2	3,181,946	2
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9950	每股盈餘(單位：新台幣元，附註四(十三))				
	基本每股盈餘—追溯調整後	\$ 5.33	4.32	3.14	3.11
	稀釋每股盈餘—追溯調整後	\$ 5.32	4.31	2.87	2.84

董事長：



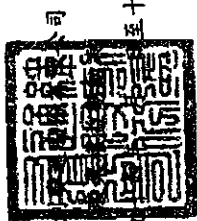
(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：



會計主管：





民國九十五年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	合計
\$ 9,493,140	5,695,545	339,755	109,948	113,892	-	(775,695)	14,976,585
-	-	-	3,181,946	-	-	-	3,181,946
-	-	-	-	166,577	-	-	166,577
1,500,000	3,062,200	-	-	-	-	-	4,562,200
551,632	1,063,135	-	-	-	-	-	1,614,767
-	621	-	-	-	-	242,809	243,430
237,970	73,771	-	-	-	-	-	311,741
-	(2,567)	-	(10,335)	-	-	-	(12,902)
-	-	-	-	-	(1,907)	-	(1,907)
11,782,742	9,892,705	339,755	3,281,559	280,469	(1,907)	(532,886)	25,042,437
-	-	-	-	-	82,008	-	82,008
-	-	-	5,326,873	-	-	-	5,326,873
-	-	318,194	(318,194)	-	-	-	-
588,466	-	-	(588,466)	-	-	-	-
171,481	-	-	(171,481)	-	-	-	-
-	-	-	(28,638)	-	-	-	(28,638)
-	-	-	(1,765,397)	-	-	-	(1,765,397)
-	-	-	(114,321)	-	-	-	(114,321)
-	-	-	-	143,435	-	-	143,435
10,640	3,298	-	-	-	-	-	13,938
170,239	313,841	-	-	-	-	-	484,080
-	932	-	-	-	-	433,063	433,995
-	-	-	-	-	-	(717,732)	(717,732)
-	-	-	(144,395)	-	-	-	(144,395)
-	-	-	-	-	(30,455)	-	(30,455)
\$ 12,723,568	10,210,776	657,949	5,477,540	423,904	49,646	(817,555)	28,725,828

民國九十四年一月一日期初餘額
民國九十四年度淨利
長期股權投資累積換算調整數之變動
現金增資參與海外存託憑證之股本及資本公積(附註四(十二))
可轉換公司債依帳面價值轉換之股本及資本公積
庫藏股轉讓予員工(附註四(十二))
因員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十二))
因長期股權投資而減少之資本公積及累積盈餘(附註四(五))
備供出售金融資產調整數
民國九十四年十二月三十一日餘額
首次適用財務會計準則公報第34號「金融商品之會計處理準則」影響數(附註三)
民國九十五年淨利
民國九十五年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十二))：
提列法定盈餘公積
未分配盈餘轉增資配股
員工紅利轉增資配股
發放董事酬勞
發放現金股利
發放員工紅利
長期股權投資累積換算調整數之變動
員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十二))
可轉換公司債依帳面價值轉換之股本及資本公積
庫藏股轉讓予員工(附註四(十二))
買回已發行普通股淨額
因長期股權投資而減少之累積盈餘(附註四(五))
備供出售金融資產調整數
民國九十五年十二月三十一日餘額



董事長：

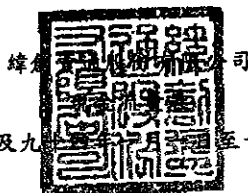


經理人：

詳閱後附財務報表附註)

會計主管：





民國九十五年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 5,326,873	3,181,946
調整項目：		
折舊及各項攤銷	785,873	626,634
處分固定資產損失淨額	1,628	6,965
處分長期投資利益淨額	-	(136,522)
金融資產評價損失	43,000	57,134
長期股權投資減損	1,585	-
金融資產評價利益	(2,315)	-
遞延所得稅費用(利益)	216,347	(101,116)
投資損失(利益)淨額加計取得之現金股利	(31,633)	147,189
營業資產與負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(58,848)	(7,244,111)
應收票據及帳款—關係人	(8,108,329)	(364,889)
其他應收款—關係人	3,226,048	(1,084,425)
其他金融資產—流動	(2,652,635)	(1,212,641)
存貨	1,919,574	(806,507)
預付費用及其他流動資產	(279,622)	58,461
應付票據及帳款	4,395,820	84,004
應付票據及帳款—關係人	1,382,906	7,754,049
其他應付款—關係人	(417,884)	(158,722)
應付產品保證負債	222,093	52,764
應付費用及其他流動負債	1,669,109	844,696
遞延貸項—聯屬公司間利益	(60,102)	3,363
其他負債	11,330	9,584
營業活動之淨現金流入	<u>7,590,818</u>	<u>1,717,856</u>
投資活動之現金流量：		
備供出售之金融資產—流動減少(增加)	2,145,000	(3,828,000)
以成本衡量之金融資產—非流動增加淨額	(59,680)	-
長期股權投資出售價款	-	407,292
應收關係人墊款增加	(1,636,465)	(166,364)
長期股權投資增加	(300,513)	(1,203,437)
購建固定資產	(792,195)	(626,514)
固定資產出售價款	10,939	42,573
遞延費用及其他資產增加	(388,815)	(112,397)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,021,729)</u>	<u>(5,486,847)</u>
融資活動之現金流量：		
現金增資發行新股	13,938	4,873,941
轉讓(購入)庫藏股票淨額	(283,737)	243,430
應付可轉換公司債減少	-	(1,466,722)
支付現金股利	(1,765,397)	-
支付員工紅利	(114,321)	-
支付董監酬勞	(28,638)	-
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(2,178,155)</u>	<u>3,650,649</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,390,934	(118,342)
期初現金及約當現金餘額	3,350,604	3,468,946
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,741,538</u>	<u>3,350,604</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 761,789	343,812
本期支付所得稅	\$ 120,682	6,453
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ 143,435	166,577
一年內到期之應付可轉換公司債	\$ -	493,544
應付可轉換公司債轉換發行普通股	\$ 484,080	1,614,767

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附財務報表附註)



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

台北市松山區 105 民生東路三段 156 號 6 樓
6F, No. 156, Sec. 3, Min-Sheng East Road,
Taipei, 105, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 2715 9999
Fax 傳真 + 886 (2) 2715 9888
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

緯創資通股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十四年度及九十三年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨我國一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創資通股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十四年度及九十三年度經營結果及現金流量情形。

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



如財務報表附註三所述，緯創資通股份有限公司自民國九十四年一月一日起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，針對有減損跡象之資產進行減損測試。

緯創資通股份有限公司已編製民國九十四年度及九十三年度之合併財務報表，並經本會計師查核且出具無保留意見之查核報告，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

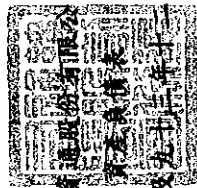
會 計 師：

張嘉信
羅子強



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號

民 國 九 十 五 年 三 月 一 日



緯創資通股份有限公司

資產負債表

民國九十四年九月三十日

單位：新台幣千元

	94.12.31	93.12.31		94.12.31	93.12.31
資產	金額	%	金額	%	金額
流動資產：					
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 3,350,604	7	3,468,946	11	2140
短期投資(附註四(二)(十四))	5,302,000	11	1,474,000	5	2150
應收票據及帳款，減除備抵呆帳94年及93年分別為77,898千元及27,992千元後之淨額					2190
(附註四(三)(十四)及七)					2270
應收關係人票據及帳款(附註五及七)	12,802,661	27	5,558,550	17	
其他應收款－關係人(附註四(五)及五)	4,565,340	9	4,200,451	13	2289
其他金融資產－流動(附註四(三))	1,863,593	4	607,189	2	2298
存貨(附註四(四))	2,240,022	5	1,027,381	3	2881
遞延所得稅資產－流動(附註四(十一))	5,389,471	11	4,582,964	14	
預付費用及其他流動資產	537,072	1	570,141	2	2411
流動資產合計	163,980	-	210,163	1	28xx
長期投資(附註四(五)(十四)及五)：	36,214,743	75	21,699,785	68	
採權益法評價	7,689,224	15	6,776,222	21	3110
採成本法或成本與市價孰低法評價	257,018	1	295,523	1	32XX
長期投資合計	7,946,242	16	7,071,745	22	3310
固定資產(附註四(六)(六)及六)：					3350
土地	746,204	2	751,867	2	3410
房屋及建築	1,366,198	3	1,374,689	4	3420
機器設備	665,903	1	688,022	2	3510
模具設備	1,337,260	3	1,008,157	3	
研究發展設備	293,332	1	224,939	1	
辦公設備	148,775	-	132,434	-	
其他設備	45,920	-	48,883	-	
未完工程及預付設備款	164,760	-	63,567	-	
減：累積折舊	4,768,352	10	4,292,558	12	
固定資產淨額	(1,975,799)	(4)	(1,519,062)	(5)	
無形資產	2,792,553	6	2,773,496	7	
遞延所得稅資產－非流動(附註四(十一))	126,114	-	55,427	-	
遞延費用及其他資產(附註四(六)(七)(十))	901,130	2	766,945	2	
資產總計	263,144	1	302,427	1	
	\$ 48,243,926	100	32,669,825	100	
負債及股東權益：					
流動負債：					
應付票據及帳款	\$ 4,182,647	9	4,098,643	12	
應付關係人票據及帳款(附註五)	14,488,979	30	6,734,930	21	
其他應付款項－關係人(附註五)	1,132,230	2	1,290,952	4	
一年內到期之應付可轉換公司債					
(附註四(九)(十四))	493,544	1	-	-	
應計產品保證負債	596,698	1	543,934	2	
應付費用及其他流動負債(附註四(十))	2,140,889	5	1,293,072	4	
遞延貸項－聯屬公司間利益	155,599	-	152,236	-	
流動負債合計	23,190,586	48	14,113,767	43	
應付可轉換公司債(附註四(九)(十四))					
其他負債	10,903	-	3,578,154	11	
負債合計	23,201,489	48	17,693,240	54	
股東權益(附註四(五)(十二))：					
普通股股本	11,782,742	24	9,493,140	29	
資本公積	9,892,705	20	5,695,545	17	
法定盈餘公積	339,755	1	339,755	1	
未分配盈餘	3,281,559	7	109,948	-	
未實現長期股權投資跌價損失	(1,907)	-	-	-	
累積換算調整數	280,469	1	113,892	-	
庫藏股票	(532,886)	(1)	(775,695)	(2)	
股東權益合計	25,042,437	52	14,976,585	46	
重大承諾事項及或有事項(四(十四)、五及七)					
負債及股東權益總計	\$ 48,243,926	100	32,669,825	100	

董事長：

經理人：

(請詳閱後附財務報表附註)

會計主管：

緯創資通股份有限公司

損益表

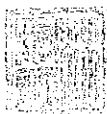
民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	94年度		93年度	
	金額	%	金額	%
4111 營業收入	\$ 156,035,482	101	117,528,291	101
4170 減：銷貨退回及折讓	(1,093,670)	(1)	(949,532)	(1)
營業收入淨額(附註五)	154,941,812	100	116,578,759	100
5000 營業成本(附註五)	(145,709,515)	(94)	(110,571,477)	(95)
營業毛利	9,232,297	6	6,007,282	5
5920 聯屬公司間已(未)實現利益	(3,362)	-	55,649	-
已實現營業毛利	9,228,935	6	6,062,931	5
營業費用(附註五)：				
6100 推銷費用	(2,667,180)	(2)	(2,256,254)	(2)
6200 管理費用	(578,538)	-	(525,226)	-
6300 研究發展費用	(2,388,439)	(2)	(2,188,163)	(2)
	(5,634,157)	(4)	(4,969,643)	(4)
營業淨利	3,594,778	2	1,093,288	1
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	58,760	-	43,452	-
7140 處分投資利益淨額(附註四(五))	175,682	-	60,261	-
7210 租金收入(附註五)	89,263	-	55,710	-
7480 什項收入	92,763	-	169,545	-
	416,468	-	328,968	-
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(六))	(389,577)	-	(146,701)	-
7521 採權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	(113,653)	-	(1,966,846)	(2)
7522 採成本法認列之投資損失淨額(附註四(五))	(57,134)	-	(33,880)	-
7530 處分固定資產損失	(6,965)	-	-	-
7560 外幣兌換損失淨額	(217,335)	-	(44,575)	-
7880 什項支出	(14,143)	-	(64,325)	-
	(798,807)	-	(2,256,327)	(2)
本期稅前淨利(損)	3,212,439	2	(834,071)	(1)
8110 所得稅利益(費用)(附註四(十一))	(30,493)	-	10,404	-
本期淨利(損)	\$ 3,181,946	2	(823,667)	(1)
	稅前	稅後	稅前	稅後
9950 每股盈餘(單位：新台幣元，附註四(十三))				
基本每股盈餘—追溯調整後	\$ 3.34	3.31	(0.90)	(0.89)
稀釋每股盈餘—追溯調整後	\$ 3.05	3.02	-	-

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





緯創實業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十四年及九十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	長期投資未 實現跌價損失	累積換算 調整數	庫藏股票	合 計
民國九十三年一月一日期初餘額	\$ 8,709,251	5,617,892	179,178	2,010,783	-	451,980	-	16,969,084
民國九十三年年度淨損	-	-	-	(823,667)	-	-	-	(823,667)
長期股權投資累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	(338,088)	-	(338,088)
民國九十三年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十二))：								
提列法定盈餘公積	-	-	160,577	(160,577)	-	-	-	-
員工紅利轉增資配股	144,500	-	-	(144,500)	-	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	(14,452)	-	-	-	(14,452)
發放現金股利	-	-	-	(441,199)	-	-	-	(441,199)
發放股票股利	441,199	-	-	(441,199)	-	-	-	-
因員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十二))	198,190	75,086	-	-	-	-	-	273,276
因長期股權投資而增加之資本公積及累積盈餘(附註四(五))	-	2,567	-	124,759	-	-	-	127,326
買回已發行普通股(附註四(十二))	-	-	-	-	-	-	(775,695)	(775,695)
民國九十三年十二月三十一日餘額	9,493,140	5,695,545	339,755	109,948	-	113,892	(775,695)	14,976,585
民國九十四年度淨利	-	-	-	3,181,946	-	-	-	3,181,946
長期股權投資累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	166,577	-	166,577
現金增資參與海外存託憑證之股本及資本公積(附註四(十二))	1,500,000	3,062,200	-	-	-	-	-	4,562,200
可轉換公司債依帳面價值轉換之股本及資本公積	551,632	1,063,135	-	-	-	-	-	1,614,767
庫藏股轉讓予員工(附註四(十二))	-	621	-	-	-	-	242,809	243,430
因員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十二))	237,970	73,771	-	-	-	-	-	311,741
因長期股權投資而減少之資本公積及累積盈餘(附註四(五))	-	(2,567)	-	(10,335)	-	-	-	(12,902)
因長期股權投資而增加之未實現長期投資跌價損失	-	-	-	-	(1,907)	-	-	(1,907)
民國九十四年十二月三十一日餘額	\$ 11,782,742	9,892,705	339,755	3,281,559	(1,907)	280,469	(532,886)	25,042,437

董事長：

經理人：

(請詳閱後附財務報表附註)

會計主管：

緯創實通股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	94年度	93年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	\$ 3,181,946	(823,667)
調整項目：		
折舊及各項攤銷	626,634	712,319
處分固定資產損失淨額	6,965	2,655
處分長期投資利益淨額	(136,522)	-
遞延所得稅費用(利益)	(101,116)	92,227
投資損失淨額加計取得之現金股利	204,323	2,197,135
營業資產與負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(7,244,111)	1,362,340
應收關係人款項	(364,889)	(1,031,928)
其他應收款－關係人	(1,084,425)	491,112
其他金融資產	(1,212,641)	(55,322)
存貨	(806,507)	474,951
預付費用及其他流動資產	58,461	(166,216)
應付票據及帳款	84,004	(696,393)
應付關係人票據及帳款	7,754,049	(612,086)
其他應付款項－關係人	(158,722)	(138,553)
遞延貸項－聯屬公司間利益	3,363	(55,649)
應付產品保證負債	52,764	(325,315)
應付費用及其他流動負債	844,696	114,424
其他負債	9,584	(151)
營業活動之淨現金流入	1,717,856	1,541,883
投資活動之現金流量：		
短期投資減少(增加)	(3,828,000)	1,876,000
長期投資出售價款	407,292	-
應收關係人墊款減少(增加)	(166,364)	-
長期股權投資增加	(1,203,437)	(2,565,259)
購建固定資產	(626,514)	(465,579)
固定資產出售價款	42,573	112,574
遞延費用及其他資產增加	(112,397)	(109,034)
投資活動之淨現金流出	(5,486,847)	(1,151,298)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(317,997)
現金增資發行新股	4,873,941	273,276
轉讓(購入)庫藏股票	243,430	(775,695)
應付可轉換公司債增加(減少)	(1,466,722)	3,578,154
支付現金股利	-	(441,199)
支付董監酬勞	-	(14,452)
融資活動之淨現金流入	3,650,649	2,302,087
本期現金及約當現金增加(減少)數	(118,342)	2,692,672
期初現金及約當現金餘額	3,468,946	776,274
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,350,604	3,468,946
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 343,812	137,327
本期支付所得稅	\$ 6,453	2,486
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ 166,577	(338,088)
一年內到期之應付可轉換公司債	\$ 493,544	-
應付可轉換公司債轉換發行普通股	\$ 1,614,767	-

董事長：

(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：

會計主管：



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師核閱報告

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

緯創資通股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年六月三十日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年上半年度及九十五年上半年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

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。

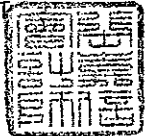
依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則而須作修正之情事。

如合併財務報表附註三(一)所述，緯創資通股份有限公司及其子公司自民國九十六年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十七號「無形資產之會計處理準則」，重新評估已認列無形資產之耐用年限或攤銷方法。另首次適用財務會計準則公報第三十八號「待出售非流動資產及停業單位之會計處理準則」，依公報規定分類、衡量及揭露待出售非流動資產。

如合併財務報表附註三(二)(三)所述，緯創資通股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年上半年度本期淨利及每股盈餘分別增加41,778千元及0.04元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產，經依規定重新分類及衡量，對民國九十五年一月一日股東權益調整數為82,008千元。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

張嘉怡



會 計 師：

羅子強



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號
民國九十六年八月十六日

單位：新台幣千元

僅經核閱，未發現任何重大錯弊，則查核
緯創資通股份有限公司董事會

民國九十一年及九十二年五月三十日

資 產		96.6.30		95.6.30	
	金 額	%	金 額	%	
流動資產：					
現金及約當現金(附註四(一)及四(十六))	\$ 6,027,382	7	10,480,708	15	2100
應收票據及帳款淨額，減除備抵呆帳96年及95年分別為123,590千元及43,208千元後之淨額					2140
(附註四(三)、四(十六)及七)					2150
應收票據及帳款－關係人淨額(附註四(三)、四(十六)及五)	23,581,038	29	16,374,664	24	2180
其他應收款－關係人(附註四(六)、四(十六)及五)	8,753,957	11	3,099,957	4	2190
其他金融資產－流動(附註四(三)及四(十六))	272,182	-	115,688	-	2272
存貨(附註四(四))	2,199,708	3	3,186,401	4	2289
延延所行權資產－流動(附註四(十三))	17,703,004	22	16,766,389	24	2298
預付費用及其他流動資產(附註六)	744,917	1	524,050	1	2881
待出售非流動資產(附註四(五)及六)	1,436,463	2	1,646,088	2	2421
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	872,323	1	-	-	28xx
(附註四(二)及四(十六))					
備供出售金融資產－流動(附註四(二)及四(十六))	117,680	-	44,257	-	
流動資產合計	675,857	1	1,847,742	3	
長期投資：	62,384,511	77	54,085,944	77	
採權益法之長期股權投資(附註四(六)、四(十六)及五)	1,757,051	3	1,896,614	3	3110
備供出售金融資產－非流動(附註四(二)及四(十六))	1,278,998	2	114,500	-	3150
以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二)及四(十六))	684,237	1	387,223	1	
長期投資合計	3,720,286	6	2,398,337	4	
固定資產(附註四(七)及六)：					
土地	1,117,591	1	1,158,981	2	3210
房屋及房屋	5,275,750	6	5,171,295	7	3220
機器設備	7,785,934	10	7,213,542	10	
探具設備	2,420,151	3	1,530,890	2	
租賃資產設備	539,807	1	342,337	-	
辦公設備	794,350	1	530,791	1	
其他設備	1,155,424	1	922,660	1	
未完工程及預付設備款	1,890,770	2	693,595	1	
減：累計折舊	20,979,777	25	17,564,091	24	
固定資產淨額	(8,168,239)	(10)	(5,886,672)	(8)	
無形資產(附註四(八))	12,811,538	15	11,677,412	16	
延延所得稅資產－非流動(附註四(十三))	1,206,607	1	879,135	1	
其他資產(附註四(九))	31,714	-	844,695	1	
延延所得稅資產－非流動(附註四(十三))	38,460	-	965,491	1	
其他資產(附註四(九))	1,077,605	1	70,851,021	100	
資產總計	\$ 81,270,721	100	\$ 70,851,021	100	
負債及股東權益					
流動負債：					
短期借款(附註四(十)、四(十六)及六)	\$ 5,763,144	7	6,064,411	9	
應付票據及帳款(附註四(十六))	28,476,678	36	24,337,103	35	
應付票據及帳款－關係人(附註四(十六)及五)	8,399,943	10	6,792,451	10	
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	-	-	-	-	
(附註四(二)及四(十六))					
其他應付款－關係人(附註五)	5,612	-	483,637	1	
一年內到期之長期借款(附註四(十一)及六)	100,000	-	54,997	-	
應付產品保證負債	868,489	1	719,157	1	
應付費用及其他流動負債(附註四(十二))	7,490,678	9	5,806,897	8	
遞延貨項－附屬公司間利益	2,757	-	2,791	-	
流動負債合計	51,107,301	63	44,262,432	64	
長期借款(附註四(十一)、四(十六)及六)	36,244	-	344,369	-	
其他負債(附註四(六)及四(十六))	129,597	-	101,558	-	
負債合計	51,273,142	63	44,708,359	64	
股東權益(附註四(二)、四(六)及四(十四))：					
股本：					
普通股	12,723,568	16	11,963,621	17	
特分配股票股利	1,095,692	1	759,947	1	
股本合計	13,819,260	17	12,723,568	18	
資本公積：					
資本公積－發行股票溢價	10,209,222	13	10,209,223	14	
資本公積－庫藏股票交易	-	-	1,421	-	
資本公積合計	10,209,222	13	10,210,644	14	
保留盈餘：					
法定盈餘公積	1,190,636	1	657,949	1	
未分配盈餘	3,282,214	4	2,993,445	4	
保留盈餘合計	4,472,850	5	3,651,394	5	
股東權益其他項目：					
累積換算調整數	466,659	1	205,379	-	
備供出售金融資產未實現損益	330,632	-	50,199	-	
股東權益其他項目合計	797,311	1	255,578	-	
庫藏股票	(59,524)	-	(826,201)	(1)	
股東權益小計	29,239,119	36	26,014,983	36	
少數股權：					
少數股權	758,460	1	127,679	-	
股東權益及少數股權合計	29,997,579	37	26,142,662	36	
資本承諾事項及或有事項(附註四(十三)、四(十六)及七)					
負債及股東權益總計	\$ 81,270,721	100	\$ 70,851,021	100	

知
十
十
十

(附註)後附合併財務報表附註)

經理人：

[illegible]

- 64 -



三

僅經核閱，未核對帳目
緯創資通股份有限公司及其子公司

民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

		96年上半年度		95年上半年度	
		金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額(附註五)	\$ 109,881,718	100	98,806,819	100
5000	營業成本(附註五)	(102,535,353)	(93)	(91,610,994)	(93)
5910	營業毛利	7,346,365	7	7,195,825	7
5920	聯屬公司間未實現利益 已實現營業毛利	(576)	-	(1,535)	-
	營業費用(附註五)：	7,345,789	7	7,194,290	7
6100	推銷費用	(1,765,231)	(2)	(1,800,656)	(2)
6200	管理費用	(722,239)	(1)	(478,430)	-
6300	研究發展費用	(1,924,201)	(2)	(1,371,285)	(1)
		(4,411,671)	(5)	(3,650,371)	(3)
6900	營業淨利	2,934,118	2	3,543,919	4
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入(附註五)	79,012	-	61,726	-
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註四(六))	145,341	-	61,526	-
7130	處分固定資產利益	32,424	-	14,819	-
7140	處分投資利益	53,021	-	65,789	-
7210	租金收入(附註五)	64,300	-	56,867	-
7310	金融資產評價利益淨額(附註四(二)及四(十六))	65,765	-	43,269	-
7480	什項收入	62,660	-	103,647	-
		502,523	-	407,643	-
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(七))	(392,743)	-	(508,544)	(1)
7522	其他投資損失(附註四(二))	(8,500)	-	(68,000)	-
7530	處分固定資產損失	(4,716)	-	(50,025)	-
7560	兌換損失淨額	(8,923)	-	(11,318)	-
7630	減損損失淨額(附註四(五)、四(七)、四(八) 及四(九))	(8,929)	-	-	-
7880	什項支出	(78,928)	-	(126,571)	-
		(502,739)	-	(764,458)	(1)
7900	本期稅前淨利	2,933,902	2	3,187,104	3
8110	所得稅費用(附註四(十三))	(489,812)	-	(394,801)	-
	合併總利益	\$ 2,444,090	2	\$ 2,792,303	3
	母公司股東	\$ 2,450,613	2	\$ 2,819,012	3
	少數股權淨利	(6,523)	-	(26,709)	-
		\$ 2,444,090	2	\$ 2,792,303	3
9950	每股盈餘(單位：新台幣元，附註四(十五))				
	基本每股盈餘—追溯調整後	\$ 1.94		\$ 2.27	
	稀釋每股盈餘—追溯調整後	\$ -		\$ 2.26	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

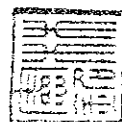


僅經核閱，並無修改
總創實通證券公司

民國九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

	普通股	待分配股票股利	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積調整數	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	少數股權	合計
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 11,782,742	-	9,892,705	339,755	3,281,559	280,469	(1,907)	(532,886)	136,498	25,178,935
民國九十五年上半年度淨利	-	-	-	-	2,819,012	-	-	-	(26,709)	2,792,303
民國九十五年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十四))：										
提取法定盈餘公積	-	-	-	318,194	(318,194)	-	-	-	-	-
提取盈餘轉增資本配股	-	588,466	-	-	(588,466)	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資本配股	-	171,481	-	-	(171,481)	-	-	-	-	-
發放董事酬勞	-	-	-	-	(28,637)	-	-	-	-	(28,637)
發放現金股利	-	-	-	-	(1,765,397)	-	-	-	-	(1,765,397)
發放員工紅利	-	-	-	-	(114,321)	-	-	-	-	(114,321)
國外營運機構及長期股權投資累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	(75,090)	-	-	-	(75,090)
員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十四))	10,640	-	3,298	-	-	-	-	-	-	13,938
待轉換公司債轉換為股本及資本公積	170,239	-	313,841	-	-	-	-	-	-	484,080
庫藏股票轉讓予員工(附註四(十四))	-	-	800	-	-	-	-	337,483	-	338,283
買回已發行普通股淨額	-	-	-	-	(120,630)	-	-	(630,798)	-	(630,798)
買回長期股權投資而減少之累積盈餘(附註四(六))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(120,630)
供供出售金融資產調整數(附註四(二))	-	-	-	-	-	-	52,106	-	-	52,106
少數股權本期變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	17,890	17,890
民國九十五年六月三十日餘額	\$ 11,963,621	759,947	10,210,644	657,949	2,993,445	705,379	50,199	(826,201)	127,679	26,142,662
民國九十六年一月一日期初餘額	\$ 12,723,568	-	10,210,776	657,949	5,477,540	423,904	49,646	(817,555)	103,394	28,829,222
民國九十六年上半年度淨利	-	-	-	-	2,450,613	-	-	-	(6,523)	2,444,090
民國九十六年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十四))：										
提取法定盈餘公積	-	-	-	532,687	(532,687)	-	-	-	-	-
提取盈餘轉增資本配股	-	760,770	-	-	(760,770)	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資本配股	-	334,922	-	-	(334,922)	-	-	-	-	-
發放董事酬勞	-	-	-	-	(47,942)	-	-	-	-	(47,942)
發放現金股利	-	-	-	-	(2,789,492)	-	-	-	-	(2,789,492)
發放員工紅利	-	-	-	-	(143,538)	-	-	-	-	(143,538)
國外營運機構及長期股權投資累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	42,755	-	-	-	42,755
庫藏股票轉讓予員工(附註四(十四))	-	-	(1,554)	-	(30,606)	-	-	758,031	-	725,871
買回長期股權投資而產生之累積盈餘變動數(附註四(六))	-	-	-	-	(5,982)	-	-	-	-	(5,982)
供供出售金融資產調整數(附註四(二))	-	-	-	-	-	-	281,006	-	-	281,006
少數股權本期變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	661,589	661,589
民國九十六年六月三十日餘額	\$ 12,723,568	1,095,692	10,209,222	1,190,636	3,282,214	466,659	330,652	(59,524)	758,460	29,997,579



董事長：

經理人：



後附合併財務報表附註)

會計主管：

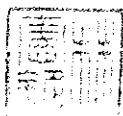


民國九十六年及九十五年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	96年上半年度	95年上半年度
營業活動之現金流量：		
合併總利益	\$ 2,444,090	2,792,303
調整項目：		
處分投資利益	(53,021)	(65,789)
折舊及各項攤銷	1,314,464	1,044,038
出租資產折舊帳列其他損失	532	-
處分固定資產損失(利益)淨額	(27,708)	35,206
金融資產評價利益淨額	(65,765)	(43,269)
減損損失淨額	8,929	-
遞延所得稅費用	37,498	79,943
其他投資損失	8,500	68,000
投資收益淨額加計取得之現金股利	2,716	1,184
營業資產與負債之淨變動：		
應收票據及帳款	(7,900,831)	(1,750,192)
應收票據及帳款—關係人	(1,034,246)	(2,645,220)
其他應收款—關係人	(144,032)	(37,505)
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	(49,600)	-
其他金融資產—流動	3,252,607	(475,342)
存貨	(3,248,889)	1,704,209
預付費用及其他流動資產	(451,169)	(805,689)
應付票據及帳款	(841,281)	(981,572)
應付票據及帳款—關係人	1,166,818	657,605
其他應付款—關係人	(384,292)	(226,273)
應付產品保證負債	(16,046)	113,800
應付費用及其他流動負債	(727,327)	791,021
長期應收款—關係人	(338)	-
遞延貨項—聯屬公司間利益	1,350	1,535
其他負債	46	(38)
營業活動之淨現金流入(出)	(6,706,995)	257,955
投資活動之現金流量：		
備供出售之金融資產—流動減少	2,522,647	3,658,431
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(58,501)	(69,957)
備供出售之金融資產—非流動減少(增加)	(880,651)	859
長期股權投資增加	(11,697)	(48,599)
長期股權投資出售價款	22,680	-
新增及購建固定資產	(1,897,297)	(2,210,484)
處分固定資產及其他資產價款	208,279	973,421
存出保證金減少	4,329	-
遞延費用及其他資產增加	(283,509)	(166,881)
投資活動之淨現金流入(出)	(373,720)	2,136,790
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,426,558	2,976,294
長期借款增加(減少)	(177,697)	89,499
現金增資發行新股	-	13,938
存入保證金增加	27	-
轉讓(購入)庫藏股票淨額	725,871	(293,315)
少數股權增加	10,964	17,890
融資活動之淨現金流入	2,985,723	2,804,306
匯率影響數	(115,163)	(71,437)
子公司首次併入影響數	711,488	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	(3,498,667)	5,127,614
期初現金及約當現金餘額	9,526,049	5,353,094
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,027,382	10,480,708
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 404,484	526,655
本期支付所得稅	\$ 816,285	112,320
不影響現金流量之投資及融資活動：		
長期股權投資及合併子公司累積換算調整數之變動	\$ 42,755	(75,090)
備供出售金融資產未實現利益	\$ 281,006	52,106
應付可轉換公司債轉換發行普通股	\$ -	484,080
應付現金股利、員工紅利及董監酬勞	\$ 2,980,972	1,908,355

董事長：



(請詳閱後附會計師查核報告表附註)
經理人：



會計主管：





安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

緯創資通股份有限公司董事會 公鑒：

緯創資通股份有限公司及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達緯創資通股份有限公司及其子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年度及九十四年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註一及三所述，緯創資通股份有限公司於民國九十四年度起採用新修訂之第七號財務會計準則公報「合併財務報表」，將持股未超過百分之五十，惟具有控制力之轉投資公司納入合併報表之個體內。

如合併財務報表附註三所述，緯創資通股份有限公司及其子公司自民國九十四年一月一日起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，針對有減損跡象之資產進行減損測試，並自民國九十五年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，暨新修訂之第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」，前述變動致民國九十五年度本期淨利及每股盈餘分別增加23,956千元及0.02元。另依前述第三十四號公報之規定，於首次適用該公報之會計年度開始時，應依公平價值衡量期初金融資產，經依規定重新分類及衡量，對民國九十五年一月一日股東權益調整數為82,008千元。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

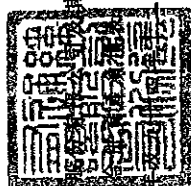
張嘉宏



羅子強



原證期會核：(88)台財證(六)第18311號
准簽證文號
民國九十六年三月二日



緯創資通股份有限公司

民國九十五年

三月三十一日

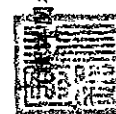
單位：新台幣千元

	95.12.31			94.12.31		
	金額	%		金額	%	
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註四(一)及四(十六))	\$ 9,526,049	13	8	5,353,818		2100
1140 應收票據及帳款淨額，減除備抵呆帳95年及94年分別為44,733千元及40,469千元後之淨額						2140
(附註四(三)、四(十六)及七)	15,191,284	21	24	14,624,472		2150
1150 應收票據及帳款－關係人淨額(附註四(三)、四(十六)、五及七)	7,285,693	10	1	454,737		2190
1180 其他應收款－關係人(附註四(十六)及五)	79,614	-	-	91,310		2270
1190 其他金融資產－流動(附註四(三))	5,443,218	7	4	2,711,059		2289
1200 存貨(附註四(四))	14,043,755	19	28	18,470,598		2298
1280 遞延所得稅資產－流動(附註四(十三))	795,564	1	1	539,933		2881
1290 預付費用及其他流動資產(附註六)	991,238	1	1	841,644		2420
1310 指定公平價值變動列入損益之金融資產－流動						28xx
(附註四(二)及四(十六))	2,315	-	-	-		
1320 備供出售金融資產－流動(附註四(二)及四(十六))	3,195,573	4	8	5,491,468		
流動資產合計	56,554,303	76	75	48,579,039		3110
長期投資：						
1420 採權益法之長期股權投資(附註四(五)、四(十六)及五)	2,028,339	3	3	1,948,694		3210
1450 備供出售金融資產－非流動(附註四(二)及四(十六))	110,448	-	-	73,968		3220
1480 以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二)及四(十六))	587,736	1	1	386,487		
長期投資合計	2,726,523	4	4	2,409,149		
固定資產(附註四(六)及六)：						
1500 土地	1,148,782	2	2	1,185,048		3310
1520 房屋及建築	5,254,475	7	8	5,323,730		3350
1530 機器設備	7,634,448	10	10	6,517,364		
1539 工具設備	1,914,789	3	2	1,345,955		3420
1540 研發發展設備	383,735	1	-	314,882		3451
1560 辦公設備	650,484	1	1	511,541		
1680 其他設備	1,003,103	1	1	903,280		3510
1690 未完工程及預付設備款	776,112	1	1	484,975		3610
減：累積折舊	18,765,928	26	25	16,586,775		
固定資產淨額	(6,772,798)	(9)	(8)	(5,151,021)		
1700 無形資產(附註四(七))	11,993,130	17	17	11,435,754		
1800 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十三))	941,409	1	1	660,041		
1820 遞延費用及其他資產(附註四(六)、四(八)、四(十二)及六)	442,244	1	1	908,755		
資產總計	994,546	1	2	1,089,388		
	\$ 73,652,155	100	100	65,082,126		
負債及股東權益						
流動負債：						
短期借款(附註四(九)、四(十六)及六)	\$ 2,805,446	4	5	3,088,117		39
應付票據及帳款(附註四(十六))	28,625,513	39	39	25,318,675		9
應付票據及帳款－關係人(附註四(十六)及五)	7,208,001	10	10	6,134,846		1
其他應付款－關係人(附註五)	389,223	1	1	709,910		1
金融負債－可轉換公司債(附註四(十)及四(十六))	-	-	-	493,544		-
一年內到期之長期借款(附註四(十一)、四(十六)及六)	40,319	-	-	10,254		1
應計產品保證負債	830,314	1	1	605,357		5
應付費用及其他流動負債(附註四(十二))	4,744,984	6	6	3,112,198		-
遞延費用－關係人公司間利益	1,407	-	-	1,256		61
流動負債合計	44,645,207	61	61	39,474,137		-
長期借款(附註四(十一)、四(十六)及六)	56,403	-	-	299,613		-
其他負債(附註四(十二))	121,323	-	-	101,740		61
負債合計	44,822,933	61	61	39,875,510		17
股東權益及少數股權(附註四(五)及四(十四))：						
股本：						
普通股	12,723,568	17	17	11,782,742		16
資本公積：						
資本公積－發行溢價	10,209,222	14	14	9,892,084		2
資本公積－庫藏股票交易	1,554	-	-	621		8
資本公積合計	10,210,776	14	14	9,892,705		1
保留盈餘：						
法定盈餘公積	657,949	1	1	339,755		5
未分配盈餘	5,477,540	7	7	3,281,559		6
保留盈餘合計	6,135,489	8	8	3,621,314		-
股東權益其他項目：						
累積換算調整數	423,904	1	1	280,469		-
備供出售金融資產未實現損益	49,646	-	-	(1,907)		-
股東權益其他項目合計	473,550	1	1	278,562		-
庫藏股票	(817,555)	(1)	(1)	(532,886)		-
少數股權：						
少數股權	103,394	-	-	164,179		39
股東權益及少數股權合計	28,829,222	39	39	25,206,616		100
重大承諾事項及或有事項(四(十三)、四(十六)、五及七)						
負債及股東權益總計	\$ 73,652,155	100	100	65,082,126		100



會計主管：

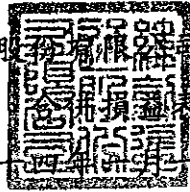
後附合併財務報表附註)



經理人：

董事長：

緯創資通股份有限公司及其子公司



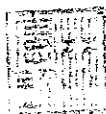
民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

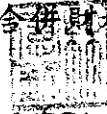
		95年度		94年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額(附註五)	\$ 221,053,807	100	164,731,801	100
5000	營業成本(附註五)	(206,309,594)	(93)	(154,150,708)	(94)
	營業毛利	14,744,213	7	10,581,093	6
5920	聯屬公司間已實現利益	466	-	39	-
	已實現營業毛利	14,744,679	7	10,581,132	6
	營業費用(附註五)：				
6100	推銷費用	(3,622,868)	(2)	(3,112,767)	(2)
6200	管理費用	(1,171,219)	(1)	(994,986)	(1)
6300	研究發展費用	(2,991,114)	(1)	(2,671,253)	(1)
		(7,785,201)	(4)	(6,779,006)	(4)
	營業淨利	6,959,478	3	3,802,126	2
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	149,070	-	86,046	-
7121	權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	152,055	-	-	-
7140	處分投資利益淨額(附註四(五))	134,187	-	391,504	-
7160	兌換利益淨額	268,472	-	-	-
7210	租金收入(附註五)	122,307	-	106,903	-
7480	什項收入	247,881	-	168,906	-
		1,073,972	-	753,359	-
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(六))	(1,138,451)	(1)	(611,785)	-
7521	權益法認列之投資損失淨額(附註四(五))	-	-	(287,504)	-
7530	處分固定資產損失淨額	(41,079)	-	(38,544)	-
7560	兌換損失淨額	-	-	(199,264)	-
7640	金融資產評價損失(附註四(二))	(93,585)	-	(59,000)	-
7880	什項支出	(236,322)	-	(84,358)	-
		(1,509,437)	(1)	(1,280,455)	-
	本期稅前淨利	6,524,013	2	3,275,030	2
8110	所得稅費用(附註四(十三))	(1,249,004)	(1)	(39,318)	-
	合併總淨利	\$ 5,275,009	1	3,235,712	2
	歸屬予：				
	母公司股東	\$ 5,326,873	1	3,181,946	2
	少數股權淨利(損)	(51,864)	-	53,766	-
		\$ 5,275,009	1	3,235,712	2
9950	每股盈餘(單位：新台幣元，附註四(十五))				
	基本每股盈餘—追溯調整後	\$ 4.32		3.11	
	稀釋每股盈餘—追溯調整後	\$ 4.31		2.84	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：

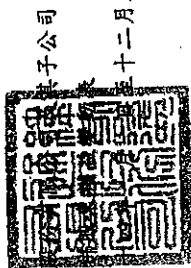


經理人：



會計主管：





緯創資通 子公司

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位:新台幣千元

普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	少數股權	合計
\$ 9,493,140	5,695,545	339,755	109,948	113,892	-	(775,695)	201,056	15,177,641
-	-	-	3,181,946	-	-	-	33,766	3,235,712
-	-	-	-	166,577	-	-	-	166,577
1,500,000	3,062,200	-	-	-	-	-	-	4,562,200
551,632	1,063,135	-	-	-	-	-	-	1,614,767
-	621	-	-	-	-	242,309	-	243,430
237,970	73,771	-	-	-	-	-	-	311,741
-	(2,567)	-	(10,335)	-	-	-	-	(12,902)
-	-	-	-	-	(1,907)	-	-	(1,907)
-	-	-	-	-	-	-	(90,643)	(90,643)
11,782,742	9,892,705	339,755	3,281,559	280,469	(1,907)	(532,886)	164,179	25,206,616
-	-	-	-	-	82,008	-	-	82,008
-	-	-	5,326,873	-	-	-	(51,864)	5,275,009
-	-	318,194	(318,194)	-	-	-	-	-
588,466	-	-	(588,466)	-	-	-	-	-
171,481	-	-	(171,481)	-	-	-	-	-
-	-	-	(28,638)	-	-	-	-	(28,638)
-	-	-	(1,765,397)	-	-	-	-	(1,765,397)
-	-	-	(114,321)	-	-	-	-	(114,321)
-	-	-	-	143,435	-	-	-	143,435
10,640	3,298	-	-	-	-	-	-	13,938
170,239	313,841	-	-	-	-	-	-	484,080
-	932	-	-	-	-	433,063	-	433,995
-	-	-	-	-	-	(717,732)	-	(717,732)
-	-	-	(144,395)	-	-	-	-	(144,395)
-	-	-	-	-	(30,455)	-	-	(30,455)
-	-	-	-	-	-	-	(8,921)	(8,921)
\$ 12,723,568	10,210,776	657,949	5,477,540	423,904	49,646	(817,555)	103,394	28,829,222

民國九十四年一月一日期初餘額
民國九十四年度淨利
國外營運機構及長期股權投資累積換算調整數之變動
現金增資參與海外存託憑證之股本及資本公積(附註四(十四))
可轉換公司債依帳面價值轉換之股本及資本公積
庫藏股轉讓予員工(附註四(十四))
因員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十四))
因長期股權投資而減少之資本公積及累積盈餘(附註四(五))
備供出售金融資產調整數
少數股權本期變動數
民國九十四年十二月三十一日餘額
首次適用財務會計準則公報第34號「金融商品之會計處理準則」影響數(附註三)
民國九十五年年度淨利
民國九十五年股東常會決議之盈餘分配(附註四(十四)):
提列法定盈餘公積
未分配盈餘轉增資本配股
員工紅利轉增資本配股
發放董事酬勞
發放現金股利
發放員工紅利
國外營運機構及長期股權投資累積換算調整數之變動
員工執行認股權之現金發行新股(附註四(十四))
可轉換公司債依帳面價值轉換之股本及資本公積
庫藏股轉讓予員工(附註四(十四))
買回已發行普通股淨額
因長期股權投資而減少之累積盈餘(附註四(五))
備供出售金融資產調整數
少數股權本期變動數
民國九十五年十二月三十一日餘額



董事長:

後附合併財務報表附註)

經理人:



會計主管:



民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位:新台幣千元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量:		
合併總淨利	\$ 5,275,009	3,235,712
調整項目:		
折舊及各項攤銷	2,226,957	1,840,200
處分固定資產損失淨額	41,079	38,544
處分長期投資利益淨額	(19,556)	(342,095)
金融資產評價損失	93,585	59,000
金融資產評價利益	(2,315)	-
遞延所得稅費用(利益)	217,210	(97,360)
依權益法認列投資損(益)淨額加計取得之現金股利	(83,578)	305,296
營業資產與負債之淨變動:		
應收票據及帳款	(566,812)	(7,383,569)
應收票據及帳款一關係人	(6,830,956)	250,371
其他應收款一關係人	11,696	3,689
其他金融資產一流動	(2,732,159)	(1,301,976)
存貨	4,426,843	(8,305,594)
預付費用及其他流動資產	(149,373)	(462,273)
應付票據及帳款	3,306,838	12,805,387
應付票據及帳款一關係人	1,073,155	2,486,559
其他應付款一關係人	(320,687)	(330,102)
應付產品保證負債	224,957	60,058
應付費用及其他流動負債	1,623,321	1,144,840
遞延貸項一聯屬公司間利益	151	545
其他負債	19,583	10,367
營業活動之淨現金流入	7,834,948	4,017,599
投資活動之現金流量:		
備供出售之金融資產一流動減少(增加)	2,295,000	(3,912,790)
備供出售之金融資產一非流動減少	1,032	-
以成本衡量之金融資產一非流動增加淨額	(89,488)	-
長期股權投資出售價款	23,882	809,365
長期股權投資增加	(145,788)	(602,050)
購建固定資產	(3,512,697)	(3,807,994)
固定資產出售價款	1,210,027	204,854
遞延費用及其他資產增加	(631,656)	(328,185)
投資活動之淨現金流出	(849,688)	(7,636,800)
融資活動之現金流量:		
短期借款增加(減少)	(252,606)	503,648
長期借款減少	(243,210)	(13,361)
現金增資發行新股	13,938	4,873,941
轉讓(購入)庫藏股票淨額	(283,737)	243,430
應付可轉換公司債減少	-	(1,466,722)
支付現金股利	(1,765,397)	-
支付員工紅利	(114,321)	-
支付董監酬勞	(28,638)	-
少數股權減少	(8,921)	(90,643)
融資活動之淨現金流入(出)	(2,682,892)	4,050,293
匯率影響數	(130,137)	166,577
本期現金及約當現金增加數	4,172,231	597,669
期初現金及約當現金餘額	5,353,818	4,756,149
期末現金及約當現金餘額	\$ 9,526,049	\$ 5,353,818
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$ 1,152,201	567,074
本期支付所得稅	\$ 113,974	19,887
不影響現金流量之投資及融資活動:		
國外營運機構及長期股權投資累積換算調整數之變動	\$ 143,435	166,577
一年內到期之應付可轉換公司債	\$ -	493,544
一年內到期之長期借款	\$ 40,319	10,254
應付可轉換公司債轉換發行普通股	\$ 484,080	1,614,767

董事長:



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人:



會計主管:



三、財務概況及其他重要事項應記載事項：

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

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

1. 財務狀況

(一)財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	95 年 度	94 年 度	差 異	
			金 額	%
流動資產	46,239,698	36,214,743	10,024,955	27.68
長期投資	8,409,686	7,946,242	463,444	5.83
固定資產	2,948,245	2,792,553	155,692	5.58
無形資產	315,281	126,114	189,167	150.00
其他資產	733,599	1,164,274	(430,675)	-
資產總額	58,646,509	48,243,926	10,402,583	21.56
流動負債	29,898,448	23,190,586	6,707,862	28.92
長期負債	-	-	-	-
其他負債	22,233	10,903	11,330	103.92
負債總額	29,920,681	23,201,489	6,719,192	28.96
股本	12,723,568	11,782,742	940,826	7.98
資本公積	10,210,776	9,892,705	318,071	3.22
保留盈餘	6,135,489	3,621,314	2,514,175	69.43
股東權益總額	28,725,828	25,042,437	3,683,391	14.71

(二)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

- 1.流動資產增加：主要係 95 年度營業成長導致應收帳款增加及短期投資增加所致。
- 2.無形資產增加：主要係 95 年度增添電腦軟體所致。
- 3.資產總額增加：主要係 95 年度營業成長，流動資產增加所致。
- 4.流動負債增加：主要係 95 年度營業成長，向海外製造廠進貨增加導致應付關係人帳款增加所致。
- 5.負債總額增加：主要係 95 年度營業成長，流動負債增加所致。
- 6.保留盈餘增加：主要係 95 年度淨利成長。

綜上所述，其影響為本公司 95 年度流動比率持平，負債比率持平，淨值增加。

2. 經營結果

(一)經營結果比較分析

單位：新臺幣仟元

項 目	95 年度		94 年度		增減金額	變動比例 (%)
	小 計	合 計	小 計	合 計		
營業收入總額	220,510,667		156,035,482		64,475,185	41
減：銷貨退回及折讓	(2,156,099)		(1,093,670)		1,062,429	97
營業收入淨額		218,354,568		154,941,812	63,412,756	41
營業成本		(204,292,123)		(145,709,515)	58,582,608	40
加：已(未)實現聯屬公 司間銷貨毛利		60,101		(3,362)	63,463	1,888
已實現營業毛利		14,122,546		9,228,935	4,893,611	53
營業費用		(7,134,742)		(5,634,157)	1,500,585	27
營業利益		6,987,804		3,594,778	3,393,026	94
營業外收入		517,535		416,468	101,067	24
營業外支出		(930,564)		(798,807)	131,757	16
本期稅前淨利(損)		6,574,775		3,212,439	3,362,336	105
所得稅利益(費用)		(1,247,902)		(30,493)	1,217,409	3,992
本期稅後淨利(損)		5,326,873		3,181,946	2,144,927	67

(二)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：(增減比例變動達20%者之分析說明)

- 1.營業收入淨額增加：95 年度增加主要係營業成長所致。
- 2.營業利益增加：主要係 95 年度營收大幅成長及毛利率上升，且營業費用控制得宜，致營業利益增加。
- 3.稅前純益增加：主要係 95 年度營業利益增加，另因權益法認列之投資收益增加且匯兌損失減少，致 95 年度稅前淨利較上年度增加。

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

- 1.預期銷售數量與其依據

單位：台.片

產 品	數 量
可攜式電腦類	11,000,000
個人電腦類	2,000,000
其他資訊產品	8,103,000
合計	21,103,000

整體電子產業在個人電腦之換機需求，企業支出增加、消費性電子產品顯著成長趨勢下，將帶動產業成長，筆記型電腦因價格逐漸下滑，產品持續推陳出新下，取代桌上型電腦之比重持續上揚。上述預計銷售數量係參考個人電腦產業相關資訊，並參酌本公司之營運計劃及產品銷售趨勢，而作最適之估計；本公司拓展新客戶及開發新產品耕耘有成，預期銷售數量可持續成長。

- 2.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

因應未來業務成長，財務上所需要之營運資本金隨之增加。本公司除以業績成長所產生之營業活動現金流入支應外，亦考慮適度搭配短期銀行借款，故本公司所需之資金充足，應無增資或長期借款計畫。

3. 現金流量表：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫。

- 1.營業活動：現金流入新台幣 7,591 百萬元，主要係 95 年度淨利，致營業產生之現金流入。
- 2.投資活動：現金流出新台幣 1,021 百萬元，主要係 95 年度購置固定資產與長期股權投資增加，致投資活動產生之現金流出。
- 3.融資活動：現金流出新台幣 2,178 百萬元，主要係支付現金股利，致融資活動產生之現金流出。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
7,741,538	(501,103)	(5,540,275)	1,700,160	-	-

- (1)營業活動：本期營業活動現金流入，主係預計民國九十六年度營業收入較上年度成長，獲利持續增加所致。
- (2)投資活動：本期現金流出主係預計增購固定資產所致。

4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形						
				93 年度	94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度
緯創資通(中山)有限公司購買機器設備	自有資金	97.6	1,103,200	-	500,700	602,500	529,160	-	-	-
緯視晶光電(昆山)有限公司廠房及設備	自有資金	96.12	196,500				196,500			
廣基科技(中山)有限公司充實營運資金	自有資金	98.8	147,510				147,510			
Wistron InfoComm (Philippines) Corporation 符合免稅條件最低資本額	自有資金	96.12	155,664				155,664			

(二)預計可能產生效益：

a. 緯創資通(中山)有限公司

單位/金額:千台/美金千元

年度	銷售量	銷售金額	毛利	毛利率	營業淨利	淨利率
2005	860	130,720	7,843	6.00%	3,268	2.50%
2006	1,728	262,656	15,759	6.00%	6,566	2.50%
2007	1,728	262,656	15,759	6.00%	6,566	2.50%
2008	1,728	262,656	15,759	6.00%	6,566	2.50%

b. 緯視晶光電(昆山)有限公司

單位/金額:千台/美金千元

年度	銷售量	銷售金額	毛利	毛利率	營業淨利	淨利率
2007(半年)	6,744	54,031	2,161	4.0%	829	1.5%
2008	17,940	126,940	6,347	5.0%	2,277	1.8%
2009	20,700	133,287	6,664	5.0%	2,499	1.9%

2010	22,563	135,953	6,798	5.0%	2,592	1.9%
------	--------	---------	-------	------	-------	------

c. 廣基科技(中山)有限公司

單位/金額:千台/美金千元

年度	銷售量	銷售金額	毛利	毛利率	營業淨利	淨利率
2007 下半年	65	38,700	2,322	6%	968	2.5%
2008	200	120,000	7,200	6%	3,000	2.5%

d. Wistron InfoComm (Philippines) Corporation

單位/金額:千台/美金千元

年度	銷售金額	毛利	毛利率	營業淨利	淨利率
2007	190,448	22,853	12%	7,617	4%
2008	248,776	24,877	10%	8,707	3%

5. 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：

本公司本年度投資金額未有超過實收資本額百分之五情事，此項分析不適用；而未來一年投資計畫亦無單一投資計畫超過實收資本額百分之五情事，此項分析不適用。

6. 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

專案審查內部控制之審查報告：不適用。

二、委託信用評等機構出具之評等報告

不適用。

三、證券承銷商評估總結意見

不適用。

四、律師法律意見書

不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見

詳第 84 頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效（申請核准）時經行政院金融監督管理委員會通知應補充揭露之事項

不適用。

七、最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容

不適用。

八、公司治理運作情形：

（一）董事會運作情形：

本屆董事會迄今開會 11 次，董事及監察人出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席 次 數	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)	備 註
董 事 長	林 憲 銘	11	0	100	註 1
董 事	施 振 榮	9	0	82	註 2
董 事	謝 宏 波	10	1	91	註 1
董 事	宏基(股)公司 代 表 人 : 盧 宏 鎰	3	1	27	註 1
獨 立 董 事	宣 明 智	4	0	36	註 1
獨 立 董 事	蔡 國 智	7	1	64	註 1
董 事	黃 柏 溥	10	1	91	註 2
監 察 人	宏基(股)公司 代 表 人 : 彭 錦 彬	9	0	82	註 1
獨 立 監 察 人	鄭 中 人	6	0	55	註 1
監 察 人	吳 國 風	1	0	9	註 3
其他應記載事項： 一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無此情形。 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：確實執行。 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：本公司於95年10月27日董事會依據證券交易法之規定修訂通過董事會議事規範並自96年度開始施行，未來將視公司需要審慎評估設置審計委員會之可行性。					

註 1：95 年 06 月 08 日股東常會董事及監察人改選連任。

註 2：95 年 06 月 08 日股東常會董事及監察人改選新任。

註 3：95 年 06 月 08 日股東常會董事及監察人改選新任，並於 95 年 10 月 24 日辭職。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司於 95 年 6 月 8 日董事會決議依行政院金融監督管理委員會 95 年 3 月 28 日金管證一字第 0950001617 號令規定，將原「營運稽核委員會」更名為「準審計委員會」，並依據證券交易法之精神訂定職責並運作，民國 95 年總計召開四次會議，截至 96 年 9 月底為止，本公司準審計委員會共有 3 位委員， 每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管，當年度截至 10 月底總計召開四次會議。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司設有股東服務專線 (02) 2509-2368，由股務室專人處理股東建議或糾紛等問題。 本公司可掌握公司主要股東及其最終控制者的名單。 本公司設有與特定公司及集團企業公司間經營、業務及財務往來作業辦法、子公司監督與管理辦法、背書保證作業程序、資金貸與他人作業程序及取得或處分資產處理程序等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。	無差異 無差異 無差異
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司董事會成員中有二席獨立董事，分別為宣明智先生及蔡國智先生。 年度評核會計師之資格及獨立性為本公司董事會的主要職責之一。	無差異 無差異
三、監察人之組成及職責 (一) 公司設置獨立監察人之情形 (二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形	本公司董事會已設置一席獨立監察人 本公司的監察人與公司中、高階主管間均已建立適當的溝通管道	無差異 無差異
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與上下游廠商、銀行及投資人等相關利害關係人均已建立適當的溝通管道	無差異

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
五、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	本公司已將相關的業務、財務及公司治理的執行情形揭露於公司網站 本公司已設置公司網站提供中英文相關訊息予股東及利害關係人參考，並指派總財務長林進財先生擔任發言人，會計長石慶堂先生擔任代理發言人，另有公關部門維持與媒體之溝通管道，對可能影響股東及利害關係人之重大訊息，皆能及時並允當揭露。	無差異 無差異
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司於公司章程中明定於董事會下得設置各類功能性委員會，並循此設有「準審計委員會」，依據證券交易法之精神訂定職責並運作，每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。	無差異
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司雖未訂有公司治理實務守則，惟自公開發行以來，即依據「上市上櫃公司治理實務守則」逐步推動各項制度及辦法，以落實公司治理精神，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營，其實際運作情形與「上市上櫃公司治理實務守則」無重大差異。		
八、敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形： (一) 本公司對社會責任所採行之制度與措施： 本公司於95年正式訂定及發佈「環境與社會責任(ESR)政策」，其內容為：「做為一個資訊與通訊技術產品的全球ODM廠商，緯創資通瞭解我們的商業活動、產品及服務會對社會及環境造成影響，為了維護人類健康及環境，妥善管理員工之權益與安全，並創造永續的經營模式，緯創資通架構了環境及社會責任(ESR)管理系統，承諾遵守所有相關指導方針、法規、規範、標準及客戶要求，並定期評估執行績效及持續改善。」 本公司所架構之環境及社會責任(ESR)管理系統涵蓋品質、綠色產品、環境保護、職業安全衛生、社會責任等五大管理系統。有關本公司對於品質、綠色產品、環境保護、職業安全衛生、社會責任之相關說明請參閱本年報十、環境與社會責任管理運作情形第29頁至第36頁。 (二) 本公司履行社會責任情形： (1) 國內愛心關懷行動 1. 參與公益、不落人後：緯創員工以個人行動表達對社會的關懷。 A. 購買台灣國內公益團體的義賣品，如「心路基金會」、「創世基金會」、「瑞復基金會」、「伊甸基金會」、「喜憨兒基金會」、視障同胞「糕菲膳」的蛋捲，及參與國內公益團體的專案捐款或小額捐款活動、募款和義賣等。緯創員工自發性參與公益活動 32,500 人次，金額總計 200 多萬元。		

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		
	B.定期在各辦公區安排捐血活動，鼓勵同仁捐血，捐血數量一年超過 500 袋。 C.參與天下文化基金會的「希望閱讀，讓改變看得見」愛心專案，緯創員工捐款新台幣 51 萬元，認養五所偏遠地區孩童一年閱讀計畫。 D.支持花蓮更生協會中輟生獨輪車環島特別活動：捐贈參與環島小朋友自行車衣，以實際行動鼓勵他們。			
	2.溫暖別人、豐富自己：緯創員工發揮愛心處處送關懷。 A.「認養尖石國小弱勢小朋友」學費：認養八位家境艱苦學童，協助他們完成學業，看得到未來。 B.協助阿里山山美國小畢業生圓了畢業旅行的夢想：「一個娃娃一個夢」，緯創員工認養山美國小六年甲班小朋友自製的鄒族手工娃娃，協助他們為畢業旅行籌措旅費。 C.募集二手鞋送屏東山區學校小朋友：「一雙鞋子永遠感謝」緯創員工捐出家中的二手鞋約 100 多雙，溫暖屏東山區學校小朋友的雙腳。 D.為因病需要特別照顧的員工籌募看護基金：緯創員工捐款籌募看護基金，用愛守護她，和她的家人一起等她甦醒，籌募金額為 270 多萬元設置看護基金。 3.荒野有愛，緯創相隨：緯創關心生態保護，參與關懷： A.自 2004 年至 2007 年，緯創已持續贊助超過 1,000 位弱勢家庭小朋友參加由中華民國荒野保護協會主辦的「暑期兒童自然體驗營」，與台北、桃園、新竹、台南、高雄、宜蘭、花蓮等七地區之兒童福利機構團體合作，邀請弱勢家庭兒童參加自然體驗營活動，讓更多來自不同環境的孩子，有機會在自然中快樂學習、體驗與分享。 B.緯創於 2006 年起贊助富陽自然生態公園，與荒野保護協會共同推展自然保育與環境教育。緯創更進一步招募內部員工，提供訓練課程，成為富陽志工後投入環境守護暨解說導覽的行列。			
	(2)海外愛心關懷行動 1.華南廠區捐血活動：舉辦二手品義賣活動，將義賣款項全數捐贈該地區福利院。 2.華南廠區愛心畫展活動：協助兒童福利院舉辦愛心畫展活動。 3.華東廠區中秋慰問行動：送月餅慰問當地福利院/愛心學校。 4.華東廠區寒冬慰問行動：華東廠區寒冬慰問行動 5.華東廠區文教捐贈：配合當地助殘日贈送兒童讀物給社區福利院兒童。 6.華東廠區重陽敬老捐贈：捐贈生活輔助器及營養品給當地福利院。 7.華東廠區貧困助學金：設立獎助學金協助當地貧困學生。			
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如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、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：				
(1)本公司董事及監察人進修情形：				
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱
董事長	林憲銘	95.02.10	行政院金融監督管理委員會	第三屆台北公司治理論壇

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
		96.03.15	台灣證券交易所股份有限公司	獨立董事公司治理論壇	
董事	謝宏波	96.03.15	台灣證券交易所股份有限公司	獨立董事公司治理論壇	
獨立董事	蔡國智	95.01.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會	
		96.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會	
董事	黃柏濤	96.03.15	台灣證券交易所股份有限公司	獨立董事公司治理論壇	
法人監察人 代表人	彭錦彬	95.02.10	行政院金融監督管理委員會	第三屆台北公司治理論壇	
		96.06.07	行政院金融監督管理委員會	第四屆台北公司治理論壇	
獨立監察人	鄭中人	95.02.10	行政院金融監督管理委員會	第三屆台北公司治理論壇	
(2)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：					
本公司配合相關法令及實際運作之需要，建立標準作業流程(SOP)及訂定內部管理制度，除舉辦教育訓練培養員工正確觀念，並積極推廣與落實各項風險管理規範，以降低財務及業務上可能面臨的風險。此外，內部稽核人員亦定期針對公司所訂各項風險管理辦法之執行進行查核，針對缺失進行改善，配合本公司實施六個標準差的嚴格要求，確實衡量並有效監督風險管理機制之運作。					
(3)保護消費者或客戶政策之執行情形：					
本公司一向嚴守客戶機密，客戶間彼此若有競爭關係者，則內部會成立不同之團隊以服務客戶，甚至於不同廠區進行生產，建立防火牆。平日在公司亦嚴禁於公開場合談論客戶機密，以確實做到保護客戶之目標。					
(4)本公司已為董事、監察人及重要職員購買責任保險。					
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：					
無此情形。					

(四)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：請至公開資訊 觀測站查詢。

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

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露。

本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

美國 CPA 考試及格：財務部 2 人。

菲律賓 CPA 考試及格：財務部 2 人。

大陸註冊會計師資格考試通過：財務部 2 人。

台灣會計師資格考試通過：財務部 2 人。

國際內部稽核師：稽核室 1 人。



安侯建業會計師事務所

KPMG Certified Public Accountants

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

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

internet 網址 www.kpmg.com.tw

緯創資通股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

緯創資通股份有限公司本次為發行員工認股權憑證105,000,000 單位，每單位可認購普通股為1 股，發行普通股新股總數為105,000,000 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，緯創資通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員工認股權憑證發行之情事。

此致

緯創資通股份有限公司

安侯建業會計師事務所

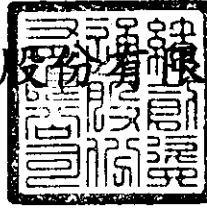
會計師：

張志偉



民國九十六年十一月六日

緯創資通股份有限公司



董事長： 林憲銘



董 事： 謝宏波



黃柏溥



蔡國智



總經理： 黃柏溥

