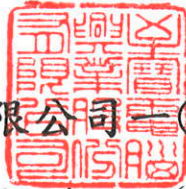


至寶電腦興業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十四日（星期三）上午十時三十分
地點：新北市新店區寶中路 65 巷 59 號（新店區公所寶興活動中心）
出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 51,419,250 股，佔本公司已發行股份總數 64,430,573 股之 79.8 %。

出席董監：周青麟董事、查名邦董事、林崇鎰董事、蘇清水獨立董事、方惠玲獨立董事、謝添寶監察人、林麗仁監察人，出席董監合計 7 席（內含獨立董事 2 席）。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅會計師

主席：周青麟董事長 記錄：楊叔欣

宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，主席依法宣佈開會。

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項

- (一) 一〇三年度營業報告書。(請參詳附件一)
- (二) 監察人審查一〇三年度決算報告。(請參詳附件二)

參、承認事項

第一案

案由：一〇三年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇三年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書，業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣。上述財務報表請參詳附件三。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,419,250 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 51,419,242 權	99.99
反對權數 0 權	0.00
無效權數 0 權	0.00
棄權及未投票權數 8 權	0.01

本案經表決照案通過。

第二案

案由：一〇三年度盈虧撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇三年度盈虧撥補案，業經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣。盈虧撥補表請參詳附件四。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,419,250 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 51,419,242 權	99.99
反對權數 0 權	0.00
無效權數 0 權	0.00
棄權及未投票權數 8 權	0.01

本案經表決照案通過。

肆、討論事項

案由：「公司章程」部分條文修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：為公司經營需要，修訂「公司章程」部分條文，公司章程修正條文對照表請參詳附件五。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：51,419,250 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 51,419,242 權	99.99
反對權數 0 權	0.00
無效權數 0 權	0.00
棄權及未投票權數 8 權	0.01

本案經表決照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會。(同日上午十一時二十二分)

【附件一】一〇三年度營業報告書

本公司 103 年度個體之營運結果及未來展望報告如下：

103 年度營業收入淨額為新台幣 870,004 仟元，較 102 年度增加新台幣 241,748 仟元，103 年度營業利益為新台幣 113,942 仟元，稅前淨利為新台幣 130,779 仟元，綜合損益為新台幣 132,085 仟元，每股盈餘為新台幣 2.03 元。

103 年度本公司持續擴大 LED 車燈及模組等週邊產品，由於在國際經濟穩定成長及油價下跌二大有利因素激勵下，全球車市在去年度大幅成長，本公司業績隨產業成長，103 年度無論在營收及獲利都較前一年度進步。

本公司依據內外部資源與經濟環境變化，評估經營策略發展方向如下：

- 一. 擴大歐、美及新興市場的業務擴展，藉由通路佈局及國際相關商展的參與，提昇自有品牌行銷及品牌價值，並提供客戶更多元優質服務。
- 二. 持續擴大車用相關週邊產品的開發及產能，以更高品質及更彈性的生產來支持公司業務成長。
- 三. 研發環保、高效能汽車電子週邊相關商品，做為未來成長的基礎。

本公司秉持用心、負責、務實及誠信的精神與態度，提供優質的產品及服務以回饋多年來支持本公司的客戶與夥伴。並在競爭激烈的產業環境下不斷研發及創新，帶動業績及獲利成長，回報各位股東的愛護及鼓勵，由衷感謝各位股東給予本公司的支持與愛護。

敬祝各位身體健康，萬事如意

至寶電腦興業股份有限公司



董事長：周青麟



本公司 103 年度之經營方針、實施概況、營業計畫實施成果、營業收支預算執行情形、獲利能力分析、研究發展狀況等說明如下：

一、經營方針：

1. 持續投入 LED 車燈模組、汽車電子相關產品等具競爭力及市場差異化的產品線。
2. 以本公司對電子及光學等等技術能力為基礎，提昇光電及機構等整合能力，以提高更高階產品為努力方向。

二、實施概況：

本公司 103 年全年銷售主要產品 LED 車燈模組數量為 805 仟台及車燈總成數量為 665 仟台、電源供應器及其他電腦週邊等數量 53 仟台。LED 車燈模組產品因整體市場成長而提昇了銷售比重；電源供應器產品則因產品生命週期已趨近飽和而趨緩。

三、營業計畫實施成果：

本公司 103 年度營業收入淨額為新台幣（以下同）870,004 仟元，較 102 年度增加 241,748 仟元，103 年度營業利益為 113,942 仟元，稅前淨利為 130,779 仟元，綜合損益為 132,085 仟元，每股盈餘為 2.03 元，茲將本公司 103 年度及 102 年度個體之營運成果列示如下：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	103 年度	102 年度	增(減)金額	增減比例
營業收入總額	875,839	634,065	241,774	38.13%
減：銷貨退回及折讓	5,835	5,809	26	0.45%
營業收入淨額	870,004	628,256	241,748	38.48%
營業成本	676,807	520,513	156,294	30.03%
營業毛利	193,197	107,743	85,454	79.31%
加：與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	0	6,169	(6,169)	-100.00%
已實現營業毛利	193,197	113,912	79,285	69.60%
營業費用	79,255	90,299	(11,044)	-12.23%
營業淨利	113,942	23,613	90,329	382.54%
營業外收支	16,837	1,526	15,311	1003.34%
稅前淨利	130,779	25,139	105,640	420.22%
所得稅費用	0	0	0	-
本期淨利	130,779	25,139	105,640	420.22%
其他綜合損益	1,306	4,672	(3,366)	-72.05%
本期綜合損益總額	132,085	29,811	102,274	343.07%

四、營業收支預算執行情形：本公司 103 年度未公佈財務預測，故不適用。

五、獲利能力分析：

項 目	103 年度	102 年度
資產報酬率(%)	17.26	3.82

股東權益報酬率(%)	21.13	4.66
營業淨利佔實收資本比率(%)	17.68	3.66
稅前淨利佔實收資本比率(%)	20.30	3.90
純益率(%)	15.03	4.00
每股淨利 (元)	2.03	0.39

六、研究發展狀況：

1.研究發展費用分析：

本公司最近二年度個體研究發展費用佔當年度個體營業費用及營業收入比例如下：

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度	102 年度
研究發展費用	9,004	14,380
佔營業費用比例 (%)	11.36	15.92
佔營收總額比例 (%)	1.03	2.27

2.研究發展成果總計：

車用產品推出速度快，本公司研發部門以電子技術為基礎結合新式設計，去年度推出多款 LED 車燈模組及週邊產品，都能符合市場發展趨勢與節能環保規範，是公司去年度營收能大幅成長最重要的要素。

七、未來公司發展策略：

持續擴大歐、美及新興市場的業務擴展，藉由通路佈局及國際相關商展的參與，提昇自有品牌的行銷及品牌價值，並提供客戶更多元及優質服務。並且要繼續擴大車用相關週邊產品的開發，並且研發環保、高效率的汽車電子週邊相關商品，提供公司未來成長的基礎。

八、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

103 年全球經濟穩定成長，加上原油價格下滑的有利因素，經營團隊不負諸位股東及社會大眾對本公司的期許，適時投入更多產品開發來帶動業績並積極面對外部競爭環境的變化及挑戰。展望未來，我們將透過與客戶及供應鏈廠商更多的互動，隨時掌握市場環境變化，提升營運競爭力，以回饋股東多年來的支持。

董 事 長：周青麟



經 理 人：周青麟



會 計 主 管：蔡南星



【附件二】

監察人審查一〇三年度決算報告

監察人查核報告書

董事會造送本公司103年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等；其中財務報表經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

至寶電腦興業股份有限公司104年股東常會

監察人：謝添寶



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 六 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司103年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等；其中財務報表經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

至寶電腦興業股份有限公司104年股東常會

監察人：蔡圖晉



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 六 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司103年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等；其中財務報表經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

至寶電腦興業股份有限公司104年股東常會

監察人：林麗仁



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 六 日

【附件三】

會計師查核報告書

會計師查核報告

至寶電腦興業股份有限公司 公鑒：

至寶電腦興業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。列入上開個體財務報表中，按權益法評價之被投資公司 Infotex Enterprise Ltd.之子公司 Topower Computer (USA) Inc.民國 102 年度之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，其有關民國 102 年度投資 Topower Computer (USA) Inc.長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 102 年 12 月 31 日對 Topower Computer (USA) Inc.之長期股權投資之金額為新台幣 1,497 仟元，占資產總額之 0.2%，民國 102 年度對 Topower Computer (USA) Inc.之投資損失為新台幣 1,840 仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達至寶電腦興業股份有限公司民國 103 年及 102 年

12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

至寶電腦興業股份有限公司民國103年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃海悅



黃海悅

會計師 劉永富



劉永富

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920131587號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 6 日



至寶電腦興業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 343,053	40	\$ 184,158	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	10,599	1	54,562	8
1150	應收票據 (附註四、五及八)	28,822	4	31,601	5
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、八及二九)	212,379	25	112,576	17
1200	其他應收款 (附註四、五、八及二九)	255	-	7,423	1
1310	存貨淨額 (附註四、五及九)	71,375	8	76,835	12
1410	預付款項 (附註十)	2,551	-	3,159	1
1476	其他金融資產—流動 (附註十一)	15,276	2	9,838	2
1479	其他流動資產 (附註十七)	1,229	-	1,721	-
11XX	流動資產總計	<u>685,539</u>	<u>80</u>	<u>481,873</u>	<u>74</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及十二)	6,972	1	9,197	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	3,430	1	3,955	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及二九)	120,030	14	134,275	21
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十五)	16,974	2	-	-
1780	無形資產 (附註四及十六)	1,044	-	2,609	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二三)	19,970	2	18,854	3
1975	預付退休金—非流動 (附註四及二十)	3,343	-	2,002	-
1990	其他非流動資產 (附註十七)	2,392	-	2,862	-
15XX	非流動資產總計	<u>174,155</u>	<u>20</u>	<u>173,754</u>	<u>26</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 859,694</u>	<u>100</u>	<u>\$ 655,627</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2150	應付票據 (附註十八)	\$ 74,363	9	\$ 51,404	8
2170	應付帳款 (附註十八)	62,463	7	32,139	5
2219	其他應付款項 (附註十九)	33,461	4	17,347	3
2300	其他流動負債	1,927	-	966	-
21XX	流動負債總計	<u>172,214</u>	<u>20</u>	<u>101,856</u>	<u>16</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二三)	2,491	-	1,087	-
2645	存入保證金 (附註二六)	220	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,711</u>	<u>-</u>	<u>1,087</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>174,925</u>	<u>20</u>	<u>102,943</u>	<u>16</u>
	權 益				
3110	普通股股本	644,306	75	644,306	98
3210	資本公積—發行股票溢價	14,705	2	59,705	9
	保留盈餘				
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	26,040	3	(150,880)	(23)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(282)	-	(447)	-
3XXX	權益總計	<u>684,769</u>	<u>80</u>	<u>552,684</u>	<u>84</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 859,694</u>	<u>100</u>	<u>\$ 655,627</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦藥業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘為元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二九）			
4110	\$ 875,839	101	\$ 634,065	101
4170	(5,835)	(1)	(5,809)	(1)
4000	870,004	100	628,256	100
	營業成本（附註四、九及二九）			
5110	676,807	78	520,513	83
5900	193,197	22	107,743	17
5920	-	-	6,169	1
5950	193,197	22	113,912	18
	營業費用			
6100	37,244	4	35,802	6
6200	33,007	4	40,117	6
6300	9,004	1	14,380	2
6000	79,255	9	90,299	14
6900	113,942	13	23,613	4
	營業外收入及支出			
7010	4,257	1	4,520	1
7020	12,484	1	1,079	-
7050	-	-	(26)	-
7060	96	-	(4,047)	(1)
7000	16,837	2	1,526	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 130,779	15	\$ 25,139	4
7950	所得稅費用(附註四及二三)	-	-	-	-
8200	本年度淨利	130,779	15	25,139	4
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	199	-	132	-
8360	確定福利計畫精算利益 (附註二十)	1,374	-	5,496	1
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(附 註二三)	(<u>267</u>)	-	(<u>956</u>)	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	<u>1,306</u>	-	<u>4,672</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 132,085</u>	<u>15</u>	<u>\$ 29,811</u>	<u>5</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	來自繼續營業單位 基 本	<u>\$ 2.03</u>		<u>\$ 0.39</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦興業股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 本 (附註二一)	資 本 公 積 (附註二一)	未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損) (附註二三)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 644,306	\$ 59,705	(\$ 179,481)	(\$ 557)	\$ 523,973
D1	102 年度淨利	-	-	25,139	-	25,139
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	4,562	110	4,672
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	(1,100)	-	(1,100)
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	644,306	59,705	(150,880)	(447)	552,684
C11	資本公積－發行溢價彌補虧損	-	(45,000)	45,000	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	130,779	-	130,779
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	1,141	165	1,306
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 644,306	\$ 14,705	\$ 26,040	(\$ 282)	\$ 684,769

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦興業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
	營運產生之現金		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 130,779	\$ 25,139
A20010	不影響現金流量之收益費損項 目		
A20100	折舊費用	19,982	19,440
A20200	攤銷費用	1,565	1,525
A20300	呆帳費用	125	7
A20400	透過損益按公允價值衡量 金融資產及負債之淨損 (益)	(1,816)	893
A20900	利息費用	-	26
A22400	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額	(96)	4,047
A21200	利息收入	(1,942)	(1,280)
A21300	股利收入	(200)	-
A23500	金融資產減損損失	2,225	-
A23700	不動產、廠房及設備減損 損失	-	388
A24000	與子公司已實現利益	-	(6,169)
A24100	外幣兌換淨利益	-	(571)
A30000	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	45,779	36,539
A31130	應收票據	2,779	(4,620)
A31150	應收帳款	(99,928)	(45,862)
A31180	其他應收款	7,287	19,052
A31200	存 貨	5,460	(29,359)
A31230	預付款項	608	6,702
A31240	其他流動資產	541	(922)
A32130	應付票據	22,959	1,524
A32150	應付帳款	30,324	(22,954)
A32180	其他應付款項	1,099	6,156
A32200	負債準備	-	(951)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32230	其他流動負債	\$ 961	(\$ 1,479)
A32240	預付退休金	33	(383)
A33000	營運產生之現金	168,524	6,888
A33100	收取之利息	1,823	1,287
A33300	支付之利息	-	(26)
A33500	支付之所得稅	(28)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>170,319</u>	<u>8,149</u>
投資活動之現金流量			
B02300	處分子公司之淨現金流入	820	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(7,696)	(66,560)
B04500	購置無形資產	-	(697)
B06500	其他金融資產增加	(5,438)	(9,698)
B06700	其他非流動資產增加	(19,950)	(1,475)
B06800	其他非流動資產減少	20,420	66
B07600	收取股利	200	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(11,644)</u>	<u>(78,364)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(6,746)
C03000	存入保證金增加	220	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>220</u>	<u>(6,746)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	-	431
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	158,895	(76,530)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>184,158</u>	<u>260,688</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 343,053</u>	<u>\$ 184,158</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國104年3月6日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



會計師查核報告

至寶電腦興業股份有限公司 公鑒：

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。列入上開合併財務報表中，有關合併子公司 Topower Computer (USA) Inc. 及其子公司民國 102 年度之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關 Topower Computer (USA) Inc. 及其子公司於民國 102 年度合併財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。上述轉投資公司民國 102 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 11,932 仟元，占合併資產總額之 2%；民國 102 年度之營業收入淨額為新台幣 34,549 仟元，占合併營業收入淨額之 5%。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達至寶電腦興業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

至寶電腦興業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 海 悅



黃海悅

會計師 劉 永 富



劉永富

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 6 日

至寶電腦工業股份有限公司及子公司

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 346,796	40	\$ 189,203	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	10,599	1	54,562	8
1150	應收票據(附註四、五及八)	28,822	4	31,601	5
1170	應收帳款淨額(附註四、五及八)	212,379	25	118,961	18
1200	其他應收款(附註四、五及八)	255	-	139	-
1310	存貨淨額(附註四、五及九)	71,375	8	76,835	12
1410	預付款項(附註十)	2,551	-	3,804	1
1476	其他金融資產—流動(附註十一)	15,276	2	9,838	1
1479	其他流動資產(附註十六)	1,221	-	1,730	-
11XX	流動資產總計	<u>689,274</u>	<u>80</u>	<u>486,673</u>	<u>74</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及十二)	6,972	1	9,197	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	120,030	14	134,275	21
1760	投資性不動產(附註四及十四)	16,974	2	-	-
1780	無形資產(附註四及十五)	1,044	-	2,609	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二二)	19,970	2	19,002	3
1975	預付退休金—非流動(附註四及十九)	3,343	1	2,002	-
1990	其他非流動資產(附註十六)	2,676	-	3,129	1
15XX	非流動資產總計	<u>171,009</u>	<u>20</u>	<u>170,214</u>	<u>26</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$860,283</u>	<u>100</u>	<u>\$ 656,887</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註十七)	\$ 74,363	9	\$ 51,404	8
2170	應付帳款(附註十七)	62,463	7	32,139	5
2219	其他應付款項(附註十八)	34,050	4	18,057	3
2300	其他流動負債	1,927	-	1,032	-
21XX	流動負債總計	<u>172,803</u>	<u>20</u>	<u>102,632</u>	<u>16</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二二)	2,491	-	1,087	-
2645	存入保證金(附註二六)	220	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,711</u>	<u>-</u>	<u>1,087</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>175,514</u>	<u>20</u>	<u>103,719</u>	<u>16</u>
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	644,306	75	644,306	98
3210	資本公積—發行股票溢價	14,705	2	59,705	9
	保留盈餘				
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	26,040	3	(150,880)	(23)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(282)	-	(447)	-
31XX	母公司業主權益總計	<u>684,769</u>	<u>80</u>	<u>552,684</u>	<u>84</u>
36XX	非控制權益	-	-	484	-
3XXX	權益總計	<u>684,769</u>	<u>80</u>	<u>553,168</u>	<u>84</u>
	負債與權益總計	<u>\$860,283</u>	<u>100</u>	<u>\$ 656,887</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）			
4110	\$ 875,839	101	\$ 661,394	101
4170	(5,982)	(1)	(6,703)	(1)
4000	869,857	100	654,691	100
	營業成本（附註四及九）			
5110	676,807	78	537,504	82
5900	193,050	22	117,187	18
	營業費用			
6100	41,000	4	43,886	7
6200	33,066	4	41,939	6
6300	9,004	1	16,411	3
6000	83,070	9	102,236	16
6900	109,980	13	14,951	2
	營業外收入及支出			
7010	8,366	1	7,597	1
7020	12,485	1	895	-
7050	-	-	(26)	-
7000	20,851	2	8,466	1
7900	130,831	15	23,417	3
7950	24	-	24	-
8200	130,807	15	23,393	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 199	-	\$ 132	-
8360	確定福利計畫精算利益 (附註十九)	1,374	-	5,496	1
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註二二)	(<u>267</u>)	-	(<u>956</u>)	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	<u>1,306</u>	-	<u>4,672</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 132,113</u>	<u>15</u>	<u>\$ 28,065</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於				
8610	母公司業主	\$ 130,779	15	\$ 25,139	4
8620	非控制權益	<u>28</u>	-	(<u>1,746</u>)	-
8600		<u>\$ 130,807</u>	<u>15</u>	<u>\$ 23,393</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	母公司業主	\$ 132,085	15	\$ 29,811	4
8720	非控制權益	<u>28</u>	-	(<u>1,746</u>)	-
8700		<u>\$ 132,113</u>	<u>15</u>	<u>\$ 28,065</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二三) 來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.03</u>		<u>\$ 0.39</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦興業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本(附註二十)	資本公積 (附註二十)	未分配盈餘 (待彌補虧損) (附註二二)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	歸屬於母公司 業主權益總計	非控制權益	權益總額
A1	102年1月1日餘額	\$ 644,306	\$ 59,705	(\$ 179,481)	(\$ 557)	\$ 523,973	(\$ 3,870)	\$ 520,103
D1	102年度淨利	-	-	25,139	-	25,139	(1,746)	23,393
D3	102年度稅後其他綜合損益	-	-	4,562	110	4,672	-	4,672
M5	取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	(1,100)	-	(1,100)	1,100	-
O1	子公司現金增資	-	-	-	-	-	5,000	5,000
Z1	102年12月31日餘額	644,306	59,705	(150,880)	(447)	552,684	484	553,168
M3	處分子公司	-	-	-	-	-	(512)	(512)
C11	資本公積－發行溢價彌補虧損	-	(45,000)	45,000	-	-	-	-
D1	103年度淨利	-	-	130,779	-	130,779	28	130,807
D3	103年度稅後其他綜合損益	-	-	1,141	165	1,306	-	1,306
Z1	103年12月31日餘額	<u>\$ 644,306</u>	<u>\$ 14,705</u>	<u>\$ 26,040</u>	<u>(\$ 282)</u>	<u>\$ 684,769</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 684,769</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 6 日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



至寶電腦興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 130,831	\$ 23,417
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	19,982	20,867
A20200	攤銷費用	1,565	2,108
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(1,426)	2,508
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損（益）	(1,816)	893
A20900	利息費用	-	26
A21200	利息收入	(1,942)	(1,281)
A21300	股利收入	(200)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	190
A23500	金融資產減損損失	2,225	-
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	388
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31110	持有供交易之金融資產	45,779	36,539
A31130	應收票據	2,779	(21,051)
A31150	應收帳款淨額	(92,108)	(44,264)
A31180	其他應收款	3	1,148
A31200	存 貨	5,460	(13,272)
A31230	預付款項	624	7,657
A31240	其他流動資產	558	(660)
A32130	應付票據	22,959	11,458
A32150	應付帳款	30,324	(23,459)
A32180	其他應付款項	978	5,785
A32200	負債準備	-	(951)
A32230	其他流動負債	895	(1,913)
A32240	預付退休金	33	(383)
A33000	營運產生之現金流入	167,503	5,750
A33100	收取之利息	1,823	1,288
A33300	支付之利息	-	(26)
A33500	支付所得稅	(52)	(24)
AAAA	營業產生之現金流入	169,274	6,988

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註二 四)	\$ 265	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(7,696)	(76,494)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	2,709
B04500	取得購置無形資產	-	(120)
B06500	其他金融資產增加	(5,438)	(9,838)
B06700	其他非流動資產增加	(19,897)	(1,922)
B06800	其他非流動資產減少	20,420	699
B07600	收取之股利	200	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(12,146)	(84,966)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(6,746)
C03000	存入保證金增加	220	-
C05800	子公司現金增資	-	5,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	220	(1,746)
DDDD	匯率變動之影響	245	125
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	157,593	(79,599)
E00100	年初現金及約當現金餘額	189,203	268,802
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 346,796	\$ 189,203

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國104年3月6日查核報告)

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



【附件四】

至寶電腦興業股份有限公司
盈虧撥補表
民國一〇二〇年度

單位:新台幣元

期初累計虧損	(105,880,357)
加：確定福利計劃精算損益	1,140,508
調整後期初累計虧損	(104,739,849)
加：本年度稅後純益	130,779,371
提列項目	
法定盈餘公積(10%)	(2,603,952)
特別盈餘公積	(282,231)
本年度可供分配盈餘	23,153,339
分配項目	
股東股票股利-每股 0 元	0
股東現金股利-每股 0 元	0
期末累計未分配盈餘	23,153,339
註：	
董監酬勞：新台幣 0 元	
員工紅利：新台幣 0 元	

董事長：周青麟



經理人：周青麟



會計主管：蔡南星



【附件五】

至寶電腦興業股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條次	修正條文	原條文	說明
第一條	本公司依照公司法規定組織之，定名為至寶光電股份有限公司。(英文名稱為 TOPOWER CO., LTD.)	本公司依照公司法規定組織之，定名為至寶電腦興業股份有限公司。(英文名稱為 TOPOWER COMPUTER IND. CO., LTD.)	為多角化經營以利業務拓展
第廿七條	<p>本公司年度決算如有盈餘，除依法提繳所得稅及彌補以往年度虧損外，應先就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，並視實際需要提特別盈餘公積，如尚有盈餘加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬定分配案提請股東會決議分派之，惟其分配數額依下列比例分配：</p> <p>(一)員工紅利不低於百分之一。</p> <p>(二)董事、監察人酬勞不高於百分之五。</p> <p>(三)股東紅利百分之九十至百分之九十九。</p> <p>上述股東紅利分配數額以不低於可分配盈餘百分之十為原則。員工分配股票紅利之對象，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。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補已往虧損。就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，及視實際需要提特別盈餘公積。如尚有盈餘，依左列比例分配：</p> <p>(一)員工紅利分配範圍：百分之三至二十。</p> <p>(二)董事、監察人酬勞分配範圍：百分之零點五至百分之五。</p> <p>(三)其餘部份將加計以前年度未分配盈餘由董事會擬案提請股東會決議。</p> <p>員工分配股票紅利之對象，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。</p>	調整盈餘分配之員工紅利、董事、監察人酬勞及股東紅利分配比例
第三十條	<p>本章程訂立於中華民國七十五年九月四日。</p> <p>第一次修正於中華民國七十九年十一月二十五日。~略</p> <p>第二十次修正於中華民國一〇一年六月十三日。</p> <p>第二十一次修正於中華民國一〇四年六月二十四日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國七十五年九月四日。</p> <p>第一次修正於中華民國七十九年十一月二十五日。~略</p> <p>第二十次修正於中華民國一〇一年六月十三日。</p>	增列修訂日期